公司代码:688308　　　　公司简称:欧科亿

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司 2021 年年度报告摘要

第一节 重要提示

1 本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到 http://www.sse.com.cn 网站仔细阅读年度报告全文。

2 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施,敬请查阅本报告第三节"管理层讨论与分析"。

3 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

4 公司全体董事出席董事会会议。

5 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

6 公司上市时未盈利且尚未实现盈利

□是　√否

7 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第二届董事会第十六次会议审议,公司 2021 年度利润分配预案为:以本次权益分派股权登记日总股本为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 7 元(含税)。截至 2021 年 12 月 31 日,公司总股本 100,000,000 股,以此计算预计共分配现金股利人民币 7,000 万元(含税),占归属于上市公司股东净利润的比例为 31.50%。公司不送红股、不以资本公积转增股本。

如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的,公司总股本发生变动的,公司拟维持分配总额不变,相应调整每股分配比例。该利润分配预案尚需公司 2021 年年度股东大会审议通过后方可实施。

8 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

□适用　√不适用

第二节 公司基本情况

1 公司简介

公司股票简况

√适用　□不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所科创板	欧科亿	688308	不适用

公司存托凭证简况

□适用　√不适用

联系人和联系方式

联系人和联系方式	董事会秘书(信息披露境内代表)	证券事务代表
姓名	韩红涛	徐莹
办公地址	湖南省株洲市芦淞区董家塅高科园创业四路 8 号	湖南省株洲市芦淞区董家塅高科园创业四路 8 号
电话	0731-22673968	0731-22673961
电子信箱	oke_info@oke-carbide.com	oke_info@oke-carbide.com

2 报告期公司主要业务简介

(一) 主要业务、主要产品或服务情况

1. 主要业务

公司是一家专业从事数控刀具产品和硬质合金制品的研发、生产和销售,具有自主研发和创新能力的高新技术企业。公司生产的数控刀具产品主要是数控刀片。数控刀片是数控机床实现切削功能的"牙齿",是工业母机的关键部件,广泛应用于加工不锈钢、钢、铸铁、有色金属等金属材料工件。公司生产的硬质合金制品主要是锯齿刀片、圆片和棒材,加工制成硬质合金锯片、圆片铣刀、整体刀具等硬质合金切削刀具,广泛应用于切割各种非金属和金属材料工件。

2. 主要产品及服务情况

(1)数控刀具产品

数控刀具产品是顺应我国数字化制造技术发展趋势的关键工具。公司的主要数控刀具产品为数控刀片,包括车削、铣削和钻削三大系列。数控刀片具有"高精密、高技术、高性能"的特点,是数控机床在各类机械加工过程中所需的易耗品,需求量大。公司生产的数控刀片大部分是 PVD 涂层刀片和 CVD 涂层刀片,广泛应用于通用机械、汽车、模具、轨道交通、航空航天、能源、石油化工等领域。

公司具备较为深厚的自主设计与制造能力,推出了较为齐全的数控刀具产品系列,其中核心重点产品为用于不锈钢和钢件加工的数控刀片。公司"OKE"品牌在第四届切削刀具用户调查中被评选为"用户满意品牌",自主研制用于不锈钢和钢材料加工刀片分别获得"金锋奖"(2019 和 2021 年切削刀具创新产品奖)和"2020 和 2021 年荣格技术创新奖"。

(2)硬质合金制品

公司的硬质合金制品主要是锯齿刀片、圆片和棒材。锯齿刀片是公司产量规模最大的硬质合金制品,技术和市场地位处于细分行业前列,是"湖南省制造业单项冠军产品"。公司锯齿刀片产品系列齐全,可用于通用级、专业级和工业级等各层级锯片的制造。

公司自主研制的用于切割人造板的工业级锯齿刀片,解决了超细、纳米级晶粒级别硬质合金生产过程金属粉末易氧化、易团聚技术难点和烧结成型过程易出现晶粒异常长大等工艺难题,可用于切割刨花板、高密度板、多层复合实木地板等各种木质复合材料。公司自主研制的用于切割钢材的工业级锯齿刀片,在高温工况下依然性能稳定,具有高红韧性、耐冲击性和抗粘刀性等特点,适合高速断续切削,应用于冶金行业对于大型碳钢、合金钢、特种钢、不锈钢坯件和管材等难加工钢材的切割。

公司自主研制的超细整体硬质合金圆片,解决了超薄合金制品生产过程中易发生形变的难题,可应用于不锈钢、钛合金等难加工材料的切割。

公司生产的棒材是制造高性能硬质合金整体刀具的基体材料,产品以超细纳米硬质合金材质为主,其具备高强度、高硬度的双高性能特点,组织结构均匀性好,通过精磨倒角、开槽、磨刃、涂层等工序可制造铣刀、钻头、铰刀、丝锥等整体硬质合金刀具。该类刀具被广泛用于航空航天、汽车制造、模具、3C 电子、机械加工等加工制造行业,应用广泛,市场空间广阔。

(二) 主要经营模式

1.采购模式

公司的原材料采购模式主要为以产定购。碳化钨(WC)、钴(Co)粉是公司产品主要的原材料,其采购价格采用随行就市的定价原则,采购部门结合资金运作情况、库存情况以及原材料市场价格变动情况,合理调整采购策略并控制物资采购。

对于原料的采购,由生产管理中心根据营销管理中心的订单制定生产计划,并在每月初确定原料采购需求,根据审批权限批准后生成采购计划。采购管理中心根据拟采购物资的类别,优先从合格供应商库中选取供应商进行比价采购,根据审批权限批准后签订采购合同。

2.生产模式

公司采用"以销定产、适度库存"的生产模式,主要根据客户的订单情况安排生产,同时结合市场预计销售情况,确定合理的库存规模。公司主营产品的合金制造、精密加工、涂层等核心工序依托自身生产能力。对部分需要金属表面处理的锯齿刀片,公司委托给有资质的单位;对部分客户的小批量零星加工需求,公司根据自身产能及排产计划安排外协生产,以提高公司生产协同效率。

3.销售模式

公司营销管理中心采用分产品、划片区的组织形式来开拓市场。公司采用直销为主、经销为辅的经营模式。直销模式下,公司与客户签订购销协议销售产品。经销模式下,公司与经销商签订买断式产品销售合同,将产品销售给经销商,再由经销商销售给终端客户。

(三) 所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

硬质合金被誉为"工业牙齿"。用硬质合金制造的切削刀具,广泛应用于金属和非金属材料加工领域。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》,公司硬质合金制品和数控刀具产品均属于"C33 金属制品业"。在《国民经济行业分类》中,数控刀具产品属于"C3321 切削工具制造",硬质合金制品属于"C3393 锻件及粉末冶金制品制造"。公司生产的锯齿刀片、圆片等硬质合金制品属于硬质合金刀具材料,数控刀片属于硬质合金刀具产品,因此公司所属细分行业为硬质合金刀具行业。

刀具材料主要包括硬质合金、工具钢(碳素工具钢、合金工具钢、高速钢)、陶瓷和超硬材料(人造金刚石 PCD、立方氮化硼 CBN)。从刀具材料发展历史来看,硬质合金的出现与发展,替代了很大一部分高速钢。硬质合金的综合性能更加优异,使用领域最为广泛。

近两年,得益于国内头部企业崛起,技术突破,产能释放,国内硬质合金行业快速发展,行业增速高达 8%,数控刀具产品增长速度更快。主要体现在以下方面:

(1)硬质合金刀具是世界上最主要的刀具类型

欧美等发达国家的硬质合金工业体系成熟,对材料基础原理和涂层原理的研究成果较多,通过持续不断的优化硬质合金材质、涂层和刀具结构,提高硬质合金刀具的高效加工性能,使硬质合金刀具能够最大范围的应用到各种领域。根据前瞻资讯的报告显示,在世界范围内,硬质合金刀具占主导地位,比重超过 60%。

(2)国内硬质合金刀具产值占比逐步提升

硬质合金刀具是参与数字化制造的主导刀具。随着我国制造业持续升级,硬质合金刀具的产值占比逐步提高。近几年我国切削刀具的产值结构发生着持续的变化,综合性能更优越的硬质合金刀具产值占比不断在提高。根据前瞻资讯的报告显示,我国硬质合金刀具占主导地位,占比约为 53%。

(3)机床数控化程度提高,数控刀具的消费需求持续增大

我国正处于产业结构的调整升级阶段,机床数控化是机床行业的升级趋势。我国新增机床数控化率近年来整体保持着稳定增长,我国新增金属切削机床数控化率从 2013 年的 28.38%提升到 2018 年的 39.02%。当前,我国关键工序数控化率仅达到 50%,相对于日本等发达国家接近 100%机床数控化率,我国金属切削机床的数控化程度的提升空间很大。作为数控金属切削机床的易耗部件,无论是存量机床的配备需要,还是每年新增机床的增量需求,都将带动数控刀具的消费需求。

(4)进口替代加速,进口依赖度进一步降低

近几年,国内刀具企业快速崛起,凭借性价比和本土服务优势,国产数控刀具进口替代加速。根据我国机床工具工业协会统计数据,2020 年我国刀具市场消费规模为 421 亿元,进口刀具(含进口刀具在华生产并销售)131 亿元,同比下降 3.7%。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司致力于硬质合金刀具的研发、生产,产品种类齐全、定制化能力较强、技术积累扎实。

公司锯齿刀片在国内享有较高的市场地位,产品实现进口替代。根据中国钨业协会的统计数据,公司锯齿产品生产规模处于国内第一,是湖南省制造业单项冠军产品。

公司生产的数控刀片,产品系列丰富,切削寿命、切削性能、切削精度等均达到行业先进水平,有效为用户企业提高加工效率、降低生产成本、增加经济效益。公司自主开发的 M 类(不锈钢)和 P 类(钢)数控刀片为公司带来了经营效益的快速增长,均荣获了"金锋奖"(2019 年和 2021 年切削刀具创新产品奖)和"2020 年和 2021 年荣格技术创新奖"。

公司所处行业正迎来历史性的发展机遇。作为高端制造和智能制造的基础,数控刀具规模将逐步扩大,进口替代速度加快,未来国内产业竞争力也有望在国际市场中显著提升。公司作为行业内的主要企业之一,也将迎来业务的快速扩张期。

3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

(1)刀具消费结构调整加速,数控刀具加工效率持续提升

随着国内机械加工行业自动化和智能化程度的提高,我国新增机床的数控化率逐步提升,对数控刀具加工效率的要求也越来越高。加工效率的提升对数控刀片的高温性能、耐磨性等方面提出了更高的要求。公司一方面加大了用于切削不同牌号高温合金、耐热合金的数控刀片材料、制备技术和槽型的研究;另一方面,还推出了用于高效切削的涂层产品。

(2)进口替代及国产化是我国刀具行业的主要发展方向

"十三五"期间,我国提出"中国制造 2025"和"互联网 +"行动计划,推进我国制造业向自动化、智能化方向升级,提升数字化制造水平。数控刀具是数字化制造的组成要素,是提高劳动生产率和质量的关键手段,在节约制造成本方面具有"四两拨千斤"的作用。高端数控刀具依赖进口关乎国家经济安全和国防安全,是制约我国成为制造强国的障碍。近几年来,我国刀具企业产品结构调整取得一定进展,实现了部分领域的进口替代。未来,进口替代仍然是我国刀具行业的主要发展方向。

(3)刀具行业的市场集中度将逐步提升

在发达国家,刀具随着数字化制造一起成长。随着制造业对刀具的认识、使用和要求提高,刀具材料经历了从碳素工具钢、高速钢向硬质合金和超硬材料的升级,刀具技术、研发、营销、服务体系比之前更为复杂,刀具的模仿越来越难,自主创新的要求越来越高,小型刀具企业的生存和发展环境越来越小。未来,随着刀具技术的演进,小企业没有能力在刀具材料、涂层等领域持续研发投入,在市场竞争中处于劣势,必然被行业头部企业所淘汰;具有品牌、资本、技术优势的企业在高端应用领域更具竞争优势,拥有较大发展空间,将获取更多的市场份额,从而使整个刀具行业的市场集中度提高。

(4)国内刀具企业综合服务能力将持续提升

目前,国际领先的刀具生产企业凭借其丰富的产品种类、对客户需求的深度理解、较高的研发实力为用户企业提供个性化的切削加工整体解决方案。未来,我国刀具制造商的角色将发生转变,从单纯的刀具生产、供应扩大至新切削工艺及相应配套技术和产品的开发,从单纯刀具供应商的地位上升至为用户企业解决加工问题的重要合作伙伴。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近 3 年的主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

	2021 年	2020 年	本年比上年增减(%)	2019 年
总资产	1,932,960,339.85	1,621,708,390.81	19.19	1,007,440,243.76
归属于上市公司股东的净资产	1,494,482,043.59	1,307,265,960.42	14.32	678,170,076.01
营业收入	990,388,668.41	702,209,076.78	41.04	602,987,666.10
归属于上市公司股东的净利润	222,222,319.07	107,448,625.38	106.82	88,437,756.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	195,561,809.53	102,993,201.44	89.88	82,916,590.15
经营活动产生的现金流量净额	159,532,716.57	125,646,440.49	26.97	149,062,879.21
加权平均净资产收益率(%)	15.89	14.82	增加 1.07 个百分点	13.88
基本每股收益(元/股)	2.22	1.43	55.24	1.18
稀释每股收益(元/股)	2.22	1.43	55.24	1.18
研发投入占营业收入的比例(%)	4.95	4.72	增加 0.23 个百分点	5.09

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位:元　币种:人民币

	第一季度(1-3 月份)	第二季度(4-6 月份)	第三季度(7-9 月份)	第四季度(10-12 月份)
营业收入	225,014,603.24	270,533,673.86	263,280,477.48	231,559,913.83
归属于上市公司股东的净利润	46,125,575.46	58,047,858.77	65,921,340.31	52,127,544.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	38,737,589.61	50,522,722.53	56,861,002.21	49,440,495.18
经营活动产生的现金流量净额	-37,114,160.96	59,008,811.07	45,666,462.78	91,971,603.68

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用　√不适用

4 股东情况

4.1 普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前 10 名股东情况

单位: 股

截至报告期末普通股股东总数(户)	4,380
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	4,573
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

前十名股东持股情况

股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
						股份状态	数量	
袁美和	0	18,060,000	18.06	18,060,000	0	无	0	境内自然人
格林美股份有限公司	-1,999,900	13,002,500	13.00	0	0	无	0	境内非国有法人
乐清市德汇股权投资合伙企业(有限合伙)	0	10,868,400	10.87	0	0	无	0	境内非国有法人
谭文清	0	10,247,400	10.25	10,247,400	0	无	0	境内自然人
株洲精锐投资管理合伙企业(有限合伙)	0	5,821,800	5.82	5,821,800	0	无	0	境内非国有法人
深圳同创伟业资产管理股份有限公司-深圳南海成长同赢股权投资基金(有限合伙)	0	5,000,000	5.00	0	0	无	0	境内非国有法人
广东粤科纵横融通创业投资合伙企业(有限合伙)	0	3,800,000	3.80	0	0	无	0	境内非国有法人
马怀义	65,054	3,065,054	3.07	0	0	无	0	境内自然人
招商银行股份有限公司-交银施罗德新成长混合型证券投资基金	2,379,924	2,379,924	2.38	0	0	无	0	境内非国有法人
中国工商银行股份有限公司-交银施罗德趋势优先混合型证券投资基金	1,875,850	1,875,850	1.88	0	0	无	0	境内非国有法人
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1)袁美和、谭文清为一致行动人,为公司实际控制人;(2)广东粤科纵横融通创业投资合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人与广东粤科南粤创业投资有限公司的基金管理人均为广东粤科创业投资管理有限公司的控股子公司,两者为一致行动关系;(3)招商银行股份有限公司-交银施罗德新成长混合型证券投资基金、中国工商银行股份有限公司-交银施罗德趋势优先混合型证券投资基金、中国农业银行股份有限公司-交银施罗德精选混合型证券投资基金为同一公司管理基金为同一机构所管理产品。							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无							

存托凭证持有人情况

□适用　√不适用

截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

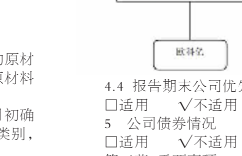
□适用　√不适用

4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用

4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用



4.4 报告期末公司优先股股东总数及前 10 名股东情况

□适用　√不适用

5 公司债券情况

□适用　√不适用

第三节 重要事项

1 公司应当根据重要性原则,披露报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

具体参见本节"一、经营情况讨论与分析"。

2 公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的,应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用　√不适用

证券代码:688308　　证券简称:欧科亿　　公告编号:2022-018

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司关于 2022 年度向特定对象发行股票摊薄即期回报与填补措施及相关主体承诺公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司(以下简称"欧科亿"或"公司")拟向特定对象发行 A 股股票(以下简称"本次发行",A 股股票以下简称"股票")。根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》(国办发[2013]110 号)和中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》(证监会公告[2015]31 号)的相关要求,为保障中小投资者利益,公司就本次发行对即期回报摊薄的影响进行了分析并提出了具体的填补回报措施,相关主体对公司填补回报措施能够得到切实履行作出了承诺,具体如下:

一、本次向特定对象发行对公司每股收益的影响测算

(一)测算假设及前提

1、假设本次向特定对象发行股票预计于 2022 年 11 月完成。

2、假设本次向特定对象发行股票数量为不超过公司发行前总股本的 20%,即不超过 2,000 万股,若公司在本次向特定对象发行 A 股股票的定价基准日至发行日期间发生送股、回购、资本公积金转增股本等股本变动事项,本次向特定对象发行 A 股股票的发行数量将进行相应调整;

3、本次向特定对象发行股票的数量、募集资金金额、发行时间仅为基于测算目的假设,最终以实际发行的股份数量、发行结果和实际日期为准。

4、假设宏观经济环境、产业政策、行业发展状况、产品市场情况等方面没有发生重大变化。

5、本测算未考虑本次发行募集资金到账后,对公司生产经营、财务状况(如财务费用、投资收益)等的影响。

6、公司 2021 年度归属于母公司所有者的净利润和扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别为 22,222.23 万元和 19,556.18 万元。假设公司 2022 年度归属于母公司所有者的净利润、扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别在上年同期的基础上按照(1)增长 10%、(2)增长 20%、(3)增长 30%,进行业绩变动测算(上述增长率不代表公司对未来利润的盈利预测,仅用于计算本次发行摊薄即期回报对主要指标的影响,投资者不应据此进行投资决策,投资者据此进行投资决策造成损失的,公司不承担赔偿责任)。

(二)对公司主要财务指标的影响

基于上述假设,公司测算了本次向特定对象发行股票摊薄即期回报对公司 2022 年基本每股收益的影响,具体情况如下表所示:

项目	2021 年度/2021 年 12 月 31 日	2022 年度/2022 年 12 月 31 日	
		本次发行前	本次发行后
总股本(万股)	10,000.00	10,000.00	12,000.00
情形 1:2022 年扣除非经常性损益前/后归属于母公司的净利润较 2021 年增长 10%			
扣除非经常性损益前归属于上市公司股东的净利润(万元)	22,222.23	24,444.45	24,444.45
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润(万元)	19,556.18	21,511.80	21,511.80
扣除非经常性损益前基本每股收益(元/股)	2.22	2.44	2.40
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	1.96	2.15	2.12
情形 2:2022 年扣除非经常性损益前/后归属于母公司的净利润较 2021 年增长 20%			
扣除非经常性损益前归属于上市公司股东的净利润(万元)	22,222.23	26,666.68	26,666.68
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润(万元)	19,556.18	23,467.42	23,467.42
扣除非经常性损益前基本每股收益(元/股)	2.22	2.67	2.62
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	1.96	2.35	2.31
情形 3:2022 年扣除非经常性损益前/后归属于母公司的净利润较 2021 年增长 30%			
扣除非经常性损益前归属于上市公司股东的净利润(万元)	22,222.23	28,888.90	28,888.90
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润(万元)	19,556.18	25,423.04	25,423.04
扣除非经常性损益前基本每股收益(元/股)	2.22	2.89	2.84
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	1.96	2.54	2.50

注 1:基本每股收益系按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定计算;

注 2:本次发行前扣除非经常性损益前 / 后基本每股收益 = 当期扣除非经常性损益前 / 后归属于母公司股东的净利润 ÷ 发行前总股本;

注 3:本次发行后扣除非经常性损益前 / 后基本每股收益 = 当期扣除非经常性损益前 / 后归属于母公司股东的净利润 ÷(发行前总股本 + 本次新增发行股份数 * 发行月份次月至年末的月份数 /12)。

由上表可知,本次向特定对象发行股票完成后,预计短期内公司每股收益将可能出现一定程度的下降,因此,公司短期内即期回报可能会出现一定程度摊薄。

二、对于本次向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示

本次向特定对象发行股票后,随着募集资金到位,公司净资产将会大幅增加,而本次募集资金投资项目效益的实现需要一定时间,若公司利润短期内不能得到相应幅度的增加,公司的每股收益、净资产收益率等指标将出现一定幅度的下降的可能性,公司股东即期回报存在被摊薄的风险。

此外,一旦前述分析的假设条件或公司经营发生重大变化,不能排除本次发行导致即期回报被摊薄情况发生变化的可能性。特此提醒投资者关注本次发行可能摊薄即期回报的风险。

同时,在测算本次发行对即期回报的摊薄影响过程中,公司对 2022 年归属于上市公司所有者的净利润的假设分析并非公司的盈利预测,为应对即期回报被摊薄风险而制定的填补回报具体措施不等于对公司未来利润做出保证,投资者不应据此进行投资决策,投资者据此进行投资决策造成损失的,公司不承担赔偿责任。提请广大投资者注意。

三、本次向特定对象发行的必要性和合理性

(一)本次向特定对象发行股票的必要性

1、满足本次募集资金投资项目的资金需求

为进一步拓展公司主营业务,丰富公司产品结构并延伸产业链,为公司数控刀具业务发展提供可靠、有力的资源保障,同时一站式解决客户的刀具产品供应问题,公司拟通过本次发行募集资金用于"株洲欧科亿切削工具有限公司数控刀具产业园项目"建设并补充流动资金。

公司通过"株洲欧科亿切削工具有限公司数控刀具产业园项目"的实施,可以充分发挥资本优势,进一步扩大产品产能,提升公司的盈利能力;同时使用部分募集资金用于补充流动资金,有助于降低公司财务风险,提高公司的偿债能力和抗风险能力,缓解公司的资金压力,保障公司研发创新及业务扩张等活动的持续正常开展。由于上述募集资金投资项目所需资金规模较大,公司使用自有资金或进行债务融资可能为公司带来较大的资金压力,因此公司选择本次向特定对象发行股票募集资金以解决上述募集资金投资项目的资金需求。

2、符合公司经营发展规划

本次向特定对象发行股票募集资金的运用符合公司成为"国内领先、国际知名的数控刀具综合供应商和系统服务商"的战略愿景。募集资金投资项目建设完成后,公司可以有效扩充公司产品品类,提升公司综合切削服务能力。本次向特定对象发行股票符合公司未来经营发展规划,有利于公司业务的持续发展,也符合公司及全体股东的利益。

3、向特定对象发行股票募集资金是公司当前融资的最佳方式

与股权融资相比,通过贷款融资和通过发行债券的方式进行资金筹集会为公司带来较高的财务成本。如公司通过上述两种方式进行融资,一方面会导致公司整体资产负债率上升,提高公司的财务风险,降低公司偿债能力和抗风险能力,另一方面会产生较高的利息费用,挤压降低公司整体的利润空间,不利于公司的稳健发展。公司通过股权融资可以有效降低偿债压力,有利于保障本次募投项目的顺利实施,保持公司资本结构的合理稳定。

(二)本次向特定对象发行股票的合理性

公司是国内重要的硬质合金刀具研发、生产和销售企业。公司自成立之日起,便致力于硬质合金制品的研制,积累了丰富的生产工艺和质量管理经验。公司目前是国内锯齿刀片生产规模最大的企业。公司依托成熟的硬质合金制品生产经验,将业务延伸至数控刀片制造领域,形成产业协同优势,现已发展成为国产数控刀片的主要制造商之一。公司核心团队均在市场上耕耘了二十多年,充分了解硬质合金刀具行业的发展动态。同时,受益于我国数控机床及附件相关的配套政策以及广阔的市场空间,本次向特定对象发行股票具备良好的政策环境和市场环境。

综上,公司本次向特定对象发行股票募集资金具有必要性和合理性。

四、本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系,公司从事募投项目在人员、技术、市场等方面的储备情况

(一)本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系

公司本次募集资金投资项目主要是在现有主营业务的基础上,结合未来市场发展的需求扩充生产能力和产品品类。

本次发行完成后,公司资产规模将进一步扩大,主营业务将进一步加强。建成将形成年产 1000 吨高性能棒材、300 万支整体硬质合金刀具、20 万套数控刀具、500 万片金属陶瓷刀片及 10 吨金属陶瓷锯齿的生产能力,进而使上市公司业务规模和盈利能力实现显著提升。

(二)公司从事募投项目在人员、技术、市场等方面的储备情况

1、人员储备情况

刀具行业专业化程度高,经过多年积累,公司在管理、研发、营销和生产领域培养、储备了一批专业化人才。公司的管理人员在硬质合金刀具产品的生产与技术研发等方面有丰富的经验,核心管理层拥有十年以上的行业经验,深刻了解国内外刀具行业的发展趋势,能够及时制定和调整公司的发展战略,使本公司能够在市场竞争中抢得先机。公司已具备了一套较为完善的人员配置体系且拥有专业水平和实践能力较强的高素质员工团队,能够为募投项目的顺利实施提供良好的保障。

2、技术储备情况

经过多年生产和技术积累,公司已具备较强的研发优势,已掌握硬质合金基体材料、刀具制造、设计与应用等方面的核心技术。截至 2021 年 12 月 31 日,公司拥有 95 项专利,其中发明专利 14 项。公司先后被认定为"专精特新'小巨人'企业""湖南省新材料企业""湖南省企业技术中心",优势产品锯齿刀片被认定为"湖南省单项冠军产品"。公司持续加大研发投入及人才队伍建设,对于本次募投项目,公司已经提前布局,形成了稳定的研发人员团队和相应技术储备,公司的技术和研发实力能够保障项目的推进,项目在技术上具有可行性。

3、市场储备情况

公司已建立立足国内、辐射全球的营销体系,积淀了一批较为稳定的客户群体。公司将不断维护、深化与现有优质客户的合作关系,充分挖掘客户的市场潜力,通过募投项目的实施,丰富公司产品类别,满足客户综合切削需求,增强客户粘性。公司积极开拓海外市场,进一步拓展公司客户群体。稳定的客户资源为本项目产能的顺利消化提供了坚实可靠的保障。

五、公司应对本次发行摊薄即期回报采取的措施

为保护广大投资者的合法权益,降低本次发行可能摊薄即期回报的影响,公司拟采取多种措施保证本次发行募集资金有效使用、有效防范即期回报被摊薄的风险。公司填补即期回报的具体措施如下:

(一)积极稳妥推进募投项目的建设,提升经营效率和盈利能力

本次发行募集资金将主要投入数控刀具产业园建设项目,上述募集资金投资项目与公司主营业务密切相关,提升公司综合研发实力,契合公司未来发展战略。项目实施后,将进一步扩大公司的业务规模,提高公司的核心竞争力。本次募集资金到位后,公司将加快募集资金投资项目建设的推进,力争早日实现预期收益,从而降低本次发行对股东即期回报摊薄的风险。

(二)加强募集资金管理,确保募集资金规范有效地使用

本次发行的募集资金到位后,公司将严格执行《中华人民共和国证券法》、《科创板上市公司证券发行注册管理办法(试行)》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等规定以及公司《株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司募集资金管理制度》的要求对募集资金进行专户存储和使用,保证募集资金按照原定用途得到充分有效利用,有效防范募集资金使用风险。

(三)加强经营管理和内部控制

公司将进一步加强企业经营管理和内部控制,提高公司日常运营效率,降低公司运营成本,全面有效地控制公司经营和管理风险,提升整体运营效率。

(四)严格执行利润分配政策

公司根据国务院《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的有关要求,制订了《株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司关于公司未来三年(2022-2024 年)股东回报规划》,进一步明晰和稳定对股东的利润分配,特别是现金分红的回报机制。本次发行完成后,公司将严格执行公司的分红政策,确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护。

(五)加强人才队伍建设

公司将建立与公司发展相匹配的人才结构,持续加强研发和销售团队的建设,引进优秀的管理人才。建立更为有效的用人激励和竞争机制以及科学合理和符合实际的人才引进和培训机制,搭建市场化人才运作模式,为公司的可持续发展提供可靠的人才保障。

(六)持续完善公司治理,为公司发展提供制度保障

公司将严格遵循《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》及《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求,不断完善公司治理结构,确保股东能够充分行使权利;确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权,作出科学、迅速和谨慎的决策;确保独立董事能够认真履行职责,维护公司整体利益,尤其是中小股东的合法权益;确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权,为公司发展提供制度保障。

六、公司的董事、高级管理人员及控股股东、实际控制人对公司本次向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺

(一)控股股东、实际控制人承诺

公司控股股东、实际控制人承诺:

1、不会越权干预公司的经营管理活动,不会侵占公司利益。

2、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺,若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

3、自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行 A 股股票实施完毕前,若中国证监会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定,且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

(二)董事、高级管理人员承诺

为确保公司填补回报措施能够得到切实履行,公司全体董事、高级管理人员作如下承诺:

1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;

2、对职务消费行为进行约束;

3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动;

4、由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;

5、如公司未来实施股权激励方案,则未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;

6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施,若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任;

7、本承诺出具日后至公司本次向特定对象发行 A 股股票实施完毕前,若中国证监会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。

七、关于本次发行摊薄即期回报的填补措施及承诺事项的审议程序

公司于 2022 年 3 月 28 日召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十四次会议,审议通过了《关于向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报与填补措施及相关主体承诺的议案》,独立董事已就该事项发表独立意见,上述议案尚需提交股东大会审议。

特此公告

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司董事会

2022 年 3 月 30 日

证券代码:688308　　证券简称:欧科亿　　公告编号:2022-019

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司关于公司最近五年未被证券监管部门和证券交易所采取监管措施或处罚的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司(以下简称"公司")第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十四次会议审议通过了关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票的相关议案。公司对近五年是否被证券监管部门和证券交易所采取监管措施或处罚的情况进行了自查,自查结果如下:

自上市以来,公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司章程》的相关规定和要求,不断完善公司法人治理结构,建立健全内部管理和控制制度,提高公司规范运作水平,积极保护投资者合法权益,促进公司持续、稳定、健康发展。

经自查,公司最近五年不存在被证券监管部门和证券交易所采取监管措施或处罚的情况。

特此公告

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司董事会

2022 年 3 月 30 日

证券代码:688308　　证券简称:欧科亿　　公告编号:2022-016

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司关于召开 2021 年年度股东大会的通知

本公司董事会及全体董事保证公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

● 股东大会召开日期:2022 年 4 月 21 日

● 本次股东大会采用的网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

一、召开会议的基本情况

(一)股东大会类型和届次

2021 年年度股东大会

(二)股东大会召集人:董事会

(三)投票方式:本次股东大会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式

(四)现场会议召开的日期、时间和地点

召开日期时间:2022 年 4 月 21 日　14 点 00 分

召开地点:株洲市芦淞区董家塅高科园创业四路 8 号公司二楼会议室

(五)网络投票的系统、起止日期和投票时间。

网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

网络投票起止时间:自 2022 年 4 月 21 日

至 2022 年 4 月 21 日

采用上海证券交易所网络投票系统,通过交易系统投票平台的投票时间为股东大会召开当日的交易时间段,即 9:15-9:25,9:30-11:30,13:00-15:00;通过互联网投票平台的投票时间为股东大会召开当日的 9:15-15:00。

(六)融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票,应按照《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号 — 规范运作》等有关规定执行。

(七)涉及公开征集股东投票权

无。

二、会议审议事项

本次股东大会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股东类型
		A 股股东
非累积投票议案		
1	2021 年度董事会工作报告	√
2	2021 年度监事会工作报告	√
3	2021 年年度报告及摘要	√
4	2021 年度财务决算报告	√
5	关于 2021 年度利润分配预案的议案	√
6	关于 2022 年度日常关联交易预计的议案	√
7	关于续聘会计师事务所的议案	√
8	关于公司董事薪酬方案的议案	√
9	关于公司监事薪酬方案的议案	√
10	关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案	√
11.00	关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案	√
11.01	发行股票的种类和面值	√
11.02	发行方式和发行时间	√
11.03	发行对象及认购方式	√
11.04	定价基准日、发行价格及定价原则	√
11.05	发行数量	√
11.06	限售期	√
11.07	募集资金规模及用途	√
11.08	股票上市地点	√
11.09	本次发行前滚存未分配利润的安排	√
11.10	本次发行决议的有效期限	√
12	关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票预案的议案	√
13	关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案的论证分析报告的议案	√
14	关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用的可行性分析报告的议案	√
15	关于公司前次募集资金使用情况报告的议案	√
16	关于公司 2022 年度向特定对象发行股票摊薄即期回报与填补措施及相关主体承诺的议案	√
17	关于公司未来三年(2022 年-2024 年)股东分红回报规划的议案	√
18	关于本次募集资金投向属于科技创新领域的说明	√
19	关于提请股东大会授权董事会办理本次向特定对象发行股票相关事宜的议案	√

1. 说明各议案已披露的时间和披露媒体

本次提交股东大会审议的议案已经公司第二届董事会第十六次会议及第二届监事会第十四次会议审议通过,相关公告已于 2022 年 3 月 30 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》予以披露。公司将在 2021 年年度股东大会召开前,在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)登载《2021 年年度股东大会会议材料》。

2. 特别决议议案:议案 10、议案 11、议案 12、议案 13、议案 14、议案 15、议案 16、议案 17、议案 18、议案 19。

3. 对中小投资者单独计票的议案:议案 5、议案 6、议案 7、议案 8、议案 9、议案 10、议案 11、议案 12、议案 13、议案 14、议案 15、议案 16、议案 17、议案 18、、议案 19。

4. 涉及关联股东回避表决的议案:议案 6

应回避表决的关联股东名称:格林美股份有限公司

5. 涉及优先股股东参与表决的议案:无

三、股东大会投票注意事项

(一)本公司股东通过上海证券交易所股东大会网络投票系统行使表决权的,既可以登陆交易系统投票平台(通过指定交易的证券公司交易终端)进行投票,也可以登陆互联网投票平台(网址:vote.sseinfo.com)进行投票。首次登陆互联网投票平台进行投票的,投资者需要完成股东身份认证。具体操作请见互联网投票平台网站说明。

(二)同一表决权通过现场、本所网络投票平台或其他方式重复进行表决的,以第一次投票结果为准。

(三)股东对所有议案均表决完毕才能提交。

四、会议出席对象

(一)股权登记日下午收市时在中国登记结算有限公司上海分公司登记在册的公司股东有权出席股东大会(具体情况详见下表),并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决。该代理人不必是公司股东。

股份类别	股票代码	股票简称	股权登记日
A 股	688308	欧科亿	2022/4/13

(二)公司董事、监事和高级管理人员。

(三)公司聘请的律师。

(四)其他人员

五、会议登记方法

(一)登记时间:2022 年 4 月 18 日 9:00-17:00,以信函、传真、邮件方式办理登记的,须在 2022 年 4 月 18 日 17:00 前送达,以抵达公司的时间为准。信函、传真中需注明股东联系人、联系电话及注明"股东大会"字样,如通过传真方式办理登记,请与公司电话确认后方视为登记成功。

(二)登记地点:株洲市芦淞区董家塅高科园创业四路 8 号公司证券法务部。

(三)登记方式:

1.自然人股东亲自出席的,应出示其本人身份证原件、股票账户卡原件(如有);委托代理人出席会议的,应出示委托人股票账户卡原件(如有)和身份证复印件、授权委托书原件和受托人身份证原件。

2.法人股东由法定代表人 / 执行事务合伙人亲自出席会议的,应出示其本人身份证原件、法人营业执照复印件并加盖公章、股票账户卡原件(如有);法人股东委托代理人出席会议的,代理人应出示其本人身份证原件、法人营业执照复印件并加盖公章、股票账户卡原件(如有)、授权委托书(法定代表人 / 执行事务合伙人签字并加盖公章)。

3.融资融券投资者出席现场会议的,应持融资融券相关证券公司出具的证券账户证明及其向投资者出具的授权委托书原件;投资者为个人的,还应持本人身份证或其他能够表明其身份的有效证件原件;投资者为机构的,还应持本单位营业执照(复印件并加盖公章)、参会人员有效身份证件原件、授权委托书原件。

六、其他事项

1.本次现场会议出席者食宿及交通费自理。

2.参会股东请携带相关证件提前半小时到达会议现场办理签到。

3.会议联系方式:

联系地址:株洲市芦淞区董家塅高科园创业四路 8 号公司证券法务部

会议联系人:韩红涛、徐莹

邮编:412002

电话:0731-22673968,传真:0731-22673961

邮箱:oke_info@oke-carbide.com

特此公告

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司董事会

2022 年 3 月 30 日

附件 1:授权委托书

附件 1:授权委托书

授权委托书

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司:

兹委托　　先生(女士)代表本单位(或本人)出席 2022 年 4 月 21 日召开的贵公司 2021 年年度股东大会,并代为行使表决权。

委托人持普通股数:

委托人持优先股数:

委托人股东帐户号:

序号	非累积投票议案名称	同意	反对	弃权
1	2021 年度董事会工作报告			
2	2021 年度监事会工作报告			
3	2021 年年度报告及摘要			
4	2021 年度财务决算报告			
5	关于 2021 年度利润分配预案的议案			
6	关于 2022 年度日常关联交易预计的议案			
7	关于续聘会计师事务所的议案			
8	关于公司董事薪酬方案的议案			
9	关于公司监事薪酬方案的议案			
10	关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案			
11.00	关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案			
11.01	发行股票的种类和面值			
11.02	发行方式和发行时间			
11.03	发行对象及认购方式			
11.04	定价基准日、发行价格及定价原则			
11.05	发行数量			
11.06	限售期			
11.07	募集资金规模及用途			
11.08	股票上市地点			
11.09	本次发行前滚存未分配利润的安排			
11.10	本次发行决议的有效期限			
12	关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票预案的议案			
13	关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案的论证分析报告的议案			
14	关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用的可行性分析报告的议案			
15	关于公司前次募集资金使用情况报告的议案			
16	关于公司 2022 年度向特定对象发行股票摊薄即期回报与填补措施及相关主体承诺的议案			
17	关于公司未来三年(2022 年-2024 年)股东分红回报规划的议案			
18	关于本次募集资金投向属于科技创新领域的说明			
19	关于提请股东大会授权董事会办理本次向特定对象发行股票相关事宜的议案			

委托人签名(盖章):　　　　受托人签名:

委托人身份证号:　　　　受托人身份证号:

委托日期:　年　月　日

备注:

委托人应在委托书中"同意"、"反对"或"弃权"意向中选择一个并打"√",对于委托人在本授权委托书中未作具体指示的,受托人有权按自己的意愿进行表决。

证券代码:688308　　证券简称:欧科亿　　公告编号:2022-013

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司关于 2022 年度日常关联交易预计的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

● 是否需要提交股东大会审议:是

● 日常关联交易对上市公司的影响:本次关联交易为公司日常关联交易,以公司正常经营业务为基础,以市场价格为定价依据,不影响公司的独立性,不存在损害公司及股东利益的情形,公司不会因该关联交易对关联方产生依赖。

一、日常关联交易基本情况

(一) 日常关联交易履行的审议程序

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司(以下简称"公司"或"欧科亿")于 2022 年 3 月 28 日召开第二届董事会第十六次会议,审议通过了《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》,本次日常关联交易预计交易金额合计为 8,000 万元。关联董事穆猛刚回避表决,出席会议的非关联董事及监事一致同意该议案,审议程序符合相关法律法规的规定。

公司独立董事对前述议案进行了事前认可并发表了明确同意的独立意见。独立董事认为:公司 2022 年度预计的日常关联交易均属公司与关联方之间在生产经营中正常的购销往来,属于正常和必要的交易行为,符合公司业务发展需要,有利于公司健康稳定发展。公司与各关联方的关联交易,按照市场价格定价,符合"公平、公正、公允"的原则,不会对公司本期以及未来财务状况及经营成果产生不利影响,符合公司《关联交易管理办法》的规定,不存在损害公司和全体股东利益的行为。公司相对于各关联方,在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立,上述日常关联交易不会影响公司的独立性,公司主营业务不会因此类交易而对关联方形成依赖,同意公司 2022 年度日常关联交易计划。

公司于 2022 年 3 月 28 日召开第二届监事会第十四次会议,审议通过了《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》,监事会认为,公司 2022 年度日常关联交易预计情况为公司正常经营所需,程序合法,交易价格遵循公允定价原则,将参照市场价格协商定价。本次预计的关联交易在一定程度上支持了公司的生产经营和持续发展,有利于公司正常经营的稳定,有助于公司长远战略发展,不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情况。

本次日常关联交易事项尚需提交公司 2021 年年度股东大会审议,关联股东将在股东大会上对该议案回避表决。

(二) 2022 年度日常关联交易预计金额和类别

(下转 D79 版)