证券代码：688308 证券简称：欧科亿 公告编号：2025-013

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司关于2024年度利润分配预案的公告

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：

● 每股分配比例：每10股派发现金红利1.5元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

● 本次利润分配以实施权益分派股权登记日的株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司（以下简称"公司"）总股本扣减公司回购专用证券账户中的股份为基数，具体日期将在权益分派实施公告中明确。

● 如在分配方案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间因新增股份上市、股份回购等事项导致公司总股本发生变化的，则以未来实施分配方案的股权登记日的总股本扣减回购专用证券账户中股份数为基数，按照每股分配比例不变的原则对分配总额进行调整，并将另行公告具体调整情况。

● 公司未触及《上海证券交易所科创板股票上市规则》第12.9.1条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

一、利润分配方案内容

（一）利润分配方案的具体内容

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2024年度公司归属于上市公司股东的净利润为57,302,404.17元；截至2024年12月31日，母公司未分配利润为677,110,945.33元。经董事会决议，本次利润分配预案如下：

公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中的股份为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.5元（含税），公司不送红股、不以资本公积金转增股本。截至本公告披露日，公司总股本158,781,708股，扣除公司回购专用证券账户中股份数1,250,000股后的股本为157,531,708股，以此计算合计拟派发现金红利人民币23,629,756.20元（含税）。

本年度公司现金分红总额23,629,756.20元；本年度以现金为对价，采用集中竞价方式已实施的股份回购金额18,202,168.21元（不含印花税、交易佣金等交易费用），现金分红和回购金额合计41,831,924.41元，占本年度归属于上市公司股东净利润的比例73.00%。其中，以现金为对价，采用集中竞价方式回购股份并注销的回购（以下简称回购并注销）金额0元，现金分红和回购并注销金额合计23,629,756.20元，占本年度归属于上市公司股东净利润的比例41.24%。

公司通过回购专用账户所持有本公司股份1,250,000股，不参与本次利润分配。

如在分配方案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间因新增股份上市、股份回购等事项导致公司总股本发生变化的，则以未来实施分配方案的股权登记日的总股本扣减回购专用证券账户中的股份数为基数，按照每股分配比例不变的原则对分配总额进行调整，并将另行公告具体调整情况。

本次利润分配预案尚需提交公司2024年年度股东大会审议。

（二）是否可能触及其他风险警示情形

本次利润分配符合相关法律法规及公司章程的规定，不触及《科创板股票上市规则》第12.9.1条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示的情形，相关数据及指标如下表：

项目	2024年度	2023年度	2022年度
现金分红总额（元）	23,629,756.20	55,234,866.05	79,304,054.20
回购注销总额（元）	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润（元）	57,302,404.17	166,003,609.42	242,084,486.35
母公司报表本年度末累计未分配利润（元）			677,110,945.33
最近三个会计年度累计现金分红总额（元）			158,168,676.45
最近三个会计年度累计回购注销总额（元）			0
最近三个会计年度平均净利润（元）			155,130,166.65
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）			158,168,676.45
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（D）是否低于3000万元			否
现金分红比例（%）			101.96
现金分红比例（E）是否低于30%			否
最近三个会计年度累计研发投入金额（元）			202,660,634.03
最近三个会计年度累计研发投入金额是否在3亿元以上			否
最近三个会计年度累计营业收入（元）			3,208,969,496.62
最近三个会计年度累计研发投入占累计营业收入比例（%）			6.32
最近三个会计年度累计研发投入占累计营业收入比例（H）是否在15%以上			否
是否触及《科创板股票上市规则》第12.9.1条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示的情形			否

二、公司履行的决策程序

（一）董事会会议的召开、审议和表决情况

公司于2025年4月24日召开第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于2024年度利润分配预案的议案》，同意本次利润分配预案并同意将该预案提交公司2024年年度股东大会审议。本预案符合公司章程规定的利润分配政策和公司已披露的股东回报规划。

（二）监事会意见

公司于2025年4月24日召开第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于2024年度利润分配预案的议案》，监事会认为公司2024年年度利润分配预案符合公司章程规定的现金分红政策，预案的制定履行了相应决策程序，充分考虑了公司盈利情况、现金流状态及资金需求等各种因素，不存在损害中小股东利益的情形，符合公司经营现状，有利于公司的持续、稳定、健康发展。

三、相关风险提示

（一）现金分红对公司每股收益、现金流状况、生产经营的影响分析

本次利润分配预案结合了公司发展阶段、未来的资金需求等因素，不会对公司经营现金流产生重大影响，不会影响公司正常经营和长期发展。

（二）其他风险说明

本次利润分配预案尚需提交公司2024年年度股东大会审议通过后方可实施。敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司董事会

2025年4月26日

证券代码：688308 证券简称：欧科亿 公告编号：2025-014

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司关于2024年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

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。

根据中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》和《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，结合公司实际情况，制定了《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》（以下简称"《募集资金管理制度》"），董事会编制了2024年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告，具体如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

1.首次公开发行股票募集资金金额、资金到位情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2980号文《关于同意株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，本公司向社会公开发行25,000,000股人民币普通股A股股票，每股面值1元，每股发行价格为人民币23.99元，募集资金总额为人民币599,750,000元，扣除发行费用后，募集资金净额为人民币533,377,292.71元。上述资金已于2020年12月8日全部到位，并经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了中天运[2020]验字第90070号《验资报告》。

2.2022年度向特定对象发行A股股票募集资金金额、资金到位情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1919号），公司向特定对象发行人民币普通股A股股票12,616,306股，每股面值1元，每股发行价格为人民币63.41元，募集资金总额为人民币799,999,963.46元，扣除发行费用后，募集资金净额为人民币786,455,598.88元。上述资金已于2022年11月16日全部到位，并经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了中天运[2022]验字第90062号《验资报告》。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

1.以前年度募集资金使用情况

（1）首次公开发行股票募集资金使用情况

截至2023年12月31日，公司募集资金使用的具体情况如下：

单位：人民币 元

项目	金额
募集资金实际到账金额	550,570,500.00
减：支付的其他发行费用	17,193,207.19
置换预先投入募投项目资金	17,675,916.44
直接投入募投项目资金	478,910,312.14
永久补充流动资金	48,822,241.12
加：利息收入扣除手续费净额	3,079,879.34
募集资金理财产品收益金额	8,951,297.55
截至2023年12月31日募集资金余额	0.00

（2）2022年度向特定对象发行A股股票募集资金使用情况

截至2023年12月31日，公司募集资金使用的具体情况如下：

单位：人民币 元

项目	金额
募集资金实际到账金额	787,999,963.46
减：支付的其他发行费用	1,347,351.23
置换预先投入募投项目资金	228,067,222.16
直接投入募投项目资金	358,459,236.65
补充流动资金	186,455,598.88
加：利息收入扣除手续费净额	234,864.84
募集资金理财产品收益金额	4,633,643.84
截至2023年12月31日募集资金余额	18,538,663.77

2.本年度募集资金使用情况及当前余额

（1）首次公开发行股票募集资金使用情况

截至2024年12月31日，公司募集资金使用的具体情况如下：

单位：人民币 元

项目	金额
募集资金实际到账金额	550,570,500.00
减：支付的其他发行费用	17,193,207.19
置换预先投入募投项目资金	17,675,916.44
直接投入募投项目资金	478,910,312.14
永久补充流动资金	48,822,241.12
加：利息收入扣除手续费净额	3,079,879.34
募集资金理财产品收益金额	8,951,297.55
截至2024年12月31日募集资金余额	0.00

说明：募集资金账户已于报告期内注销。

（2）2022年度向特定对象发行A股股票募集资金使用情况

截至2024年12月31日，公司募集资金使用的具体情况如下：

单位：人民币 元

项 目	金 额
募集资金实际到账金额	787,999,964.01
减：支付的其他发行费用	1,544,365.13
置换预先投入募投项目资金	228,067,222.16
直接投入募投项目资金	375,897,532.14
永久补充流动资金	187,367,727.33
加：利息收入扣除手续费净额	243,238.91
募集资金理财产品收益金额	4,633,643.84
截至2024年12月31日募集资金余额	0.00

说明：1.永久补充流动资金包含募投项目"补充流动资金项目"投入金额186,455,598.88元以及账户节余资金永久性补充流动资金912,128.45元。

2.募集资金账户已于报告期内全部注销。

（3）截至2024年12月31日，本公司无从非募集资金账户支付但尚未从募集资金专户转出的情况。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《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（2022年修订）》和《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》等文件的规定，结合公司实际情况，制定了《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》（以下简称"《募集资金管理制度》"），该募集资金管理制度已经公司2020年度第一次临时股东大会审议通过。

根据《募集资金管理制度》，公司对首次公开发行股票募集资金实行专户存储，并连同保荐机构民生证券股份有限公司（以下简称"民生证券"）与北京银行股份有限公司株洲分行、中国工商银行股份有限公司株洲董家塅支行、株洲农村商业银行股份有限公司于2020年12月8日签署《募集资金专户存储三方监管协议》；公司、全资子公司株洲欧科亿切削工具有限公司与中信银行股份有限公司株洲分行及民生证券于2022年1月4日签署《募集资金专户存储四方监管协议》。

公司对2022年度向特定对象发行A股股票募集资金实行专户存储，并与中国工商银行股份有限公司株洲董家塅支行及民生证券于2022年11月29日签署《募集资金专户存储三方监管协议》，公司、全资子公司株洲欧科亿切削工具有限公司与中国工商银行股份有限公司株洲董家塅支行及民生证券于2022年12月2日签署《募集资金专户存储四方监管协议》。

上述协议与《上海证券交易所募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。公司一直严格按照《募集资金管理制度》的规定及《募集资金专户存储三方监管协议》和《募集资金专户存储四方监管协议》的相关条款要求存放、使用、管理本次募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至2024年12月31日，本公司所有募集资金专户均已销户。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1.首次公开发行股票募投项目的资金使用情况

本年度募集资金的实际使用情况详见附表1-1"首次公开发行股票募集资金使用情况对照表"。

2.2022年度向特定对象发行A股股票募投项目的资金使用情况

本年度募集资金的实际使用情况详见附表1-2"2022年度向特定对象发行A股股票募集资金使用情况对照表"。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

根据《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（2022年修订）》和《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，公司及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

六、会计师事务所对公司2024年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

经审核，我们认为，欧科亿公司董事会编制的2024年度募集资金存放与使用情况专项报告符合《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（2022年修订）》和《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》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了欧科亿公司2024年度募集资金的存放和实际使用情况。

七、保荐人对公司2024年度募集资金存放与使用情况出具专项核查报告的结论性意见

欧科亿2024年度募集资金存放与实际使用情况符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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（2022年修订）》和《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》等法律法规和规范性文件的规定，对募集资金进行专户储存和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表：1-1、首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

1-2、2022年度向特定对象发行A股股票募集资金使用情况对照表

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司

2025年4月24日

附表1-1：

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

2024年度

单位：元 币种：人民币

募集资金总额					599,750,000.00		本年度投入募集资金总额				0	
变更用途的募集资金总额					0		已累计投入募集资金总额				496,586,228.58	
变更用途的募集资金总额比例					0.00%							
承诺投资项目	已更目（含分更（如有）	变项，部变	募金投	集承资额	资诺总	调整投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产4,000万片高端数控刀片智造基地建设项目	否		450,460,000.00		450,460,000.00	450,460,000.00	0	413,936,265.45	-36,523,734.55	91.89%	2022年6月	260370518.3	否	否	
数控精密刀具研发平台升级项目	否		58,000,000.00		58,000,000.00	58,000,000.00	0	57,749,963.13	-250,036.87	99.57%	2022年12月	不适用	不适用	否	
超募资金	-		不适用		24,917,292.71	24,917,292.71	0	24,900,000.00	-17,292.71	99.93%	不适用	不适用	不适用	否	
合计			533,377,292.71		533,377,292.71	533,377,292.71	0	496,586,228.58	-36,791,064.13	-	-	-	-	-	
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	不适用														
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用														
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2020年12月30日，公司召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自有资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币17,675,916.44元置换已投入募投项目的自筹资金，使用募集资金人民币4,711,475.16元置换预先支付的发行费用，合计使用募集资金人民币22,387,391.60元置换预先投入的自筹资金。该募集资金已全部置换完毕。														
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2021年5月31日，公司召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金使用的情况下，使用最高额度不超过人民币10,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。2）2022年5月26日，公司召开第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，使用不超过8,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金。本报告期内，公司未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。														
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	1）2020年12月30日，公司召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金安全和投资项目资金使用进度安排的前提下，使用最高余额不超过人民币3.5亿元（含3.5亿）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，投资安全性高、满足保本要求、流动性好的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等）。在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限不超过董事会审议通过之日起12个月。2）公司于2022年1月24日召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金安全和投资项目资金使用进度安排的前提下，使用最高余额不超过人民币1.5亿元（含1.5亿）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，投资安全性高、满足保本要求、流动性好的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等）。在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限不超过董事会审议通过之日起12个月。本报告期内，公司未使用暂时闲置募集资金购买结构性存款。														

附表1-2：

2022年度向特定对象发行A股股票募集资金使用情况对照表

2024年度

单位：元 币种：人民币

募集资金总额					799,999,963.46		本年度投入募集资金总额				17,438,295.49	
变更用途的募集资金总额					0		已累计投入募集资金总额				790,420,353.18	
变更用途的募集资金总额比例					0.00%							
承诺投资项目	已更目（含分更（如有）	变项，部变	募金投	集承资额	资诺总	调整投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
株洲欧科亿切削工具有限公司数控刀具产业园项目	否		600,000,000.00		600,000,000.00	600,000,000.00	17,438,295.49	603,964,754.30	3,964,754.30	100.66%	2024年9月	不适用	不适用	否	
补充流动资金	否		200,000,000.00		186,455,598.88	186,455,598.88	0.00	186,455,598.88	0.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否	
合计			800,000,000.00		786,455,598.88	786,455,598.88	17,438,295.49	790,420,353.18	3,964,754.30	100.50%	-	-	-	-	
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	不适用														
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用														
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2022年12月2日，公司召开第二届董事会第二十八次会议和第二届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自有资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币228,067,222.16元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金人民币791,147.45元置换已支付发行费用的自筹资金。该募集资金已全部置换完毕。														
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无														
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	2022年12月2日，公司召开第二届董事会第二十八次会议、第二届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常生产经营以及确保募集资金安全的前提下，使用最高余额不超过人民币3亿元（含3亿）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、保本型的投资产品（包括但不限于保本型理财产品、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等）。本报告期内，公司未使用闲置募集资金进行现金管理。														
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无														
募集资金结余的金额及形成原因	2024年10月29日，公司召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第七次会议审议通过了《关于2022年度向特定对象发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将2022年度向特定对象发行股票募投项目"株洲欧科亿切削工具有限公司数控刀具产业园项目""补充流动资金项目"结项并将节余募集资金用于永久补充公司流动资金。项目结余资金912128.45元，主要是募集资金现金管理收益和银行利息，是公司为了提高暂时闲置募集资金使用效率，在确保不影响募投项目和募集资金安全的前提下，对暂时闲置募集资金进行现金管理，取得的收益。														
募集资金其他使用情况	1）2022年12月2日，公司召开第二届董事会第二十八次会议、第二届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金人民币60,000万元向欧科亿切削进行增资。公司已向欧科亿切削支付该增资款项用于募投项目建设。2）2022年12月2日，公司召开第二届董事会第二十八次会议、第二届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于使用承兑汇票、信用证及自有外汇等方式支付募集资金投资项目并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目（以下简称"募投项目"）实施期间，根据实际情况使用承兑汇票、信用证及自有外汇等方式支付募投项目中的应付工程款、设备采购款、材料采购款等款项，并从募集资金专户划转等额资金至自有资金账户。截至本报告期末，公司使用承兑汇票、信用证及自有外汇等方式支付募投项目所需资金并已以募集资金等额置换共计141,044,492.73元。														

证券代码：688308 证券简称：欧科亿 公告编号：2025-016

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告

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：

● 拟聘任的会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1.基本信息

会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称"致同所"）

成立日期：2011年12月22日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

首席合伙人：李惠琦

执业证书颁发单位及序号：北京市财政局NO0014469

截至2024年末，致同所从业人员近六千人，其中合伙人239名，注册会计师1,359名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过400人。

致同所2023年度业务收入27.03亿元，其中审计业务收入22.05亿元，证券业务收入5.02亿元。2023年年报上市公司审计客户257家，主要行业包括制造业；信息传输、软件和信息技术服务业；批发和零售业；电力、热力、燃气及水生产供应业；交通运输、仓储和邮政业，收费总额3.55亿元；2023年年报挂牌公司客户163家，审计收费3,529.17万元；本公司同行业上市公司/新三板挂牌公司审计客户1家。

2.投资者保护能力

致同所已购买职业保险，累计赔偿限额9亿元，职业保险购买符合相关规定。2023年末职业风险基金815.09万元。

致同所近三年已审结的与执业行为相关的民事诉讼均无需承担民事责任。

3.诚信记录

致同所近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚2次、监督管理措施15次、自律监管措施9次和纪律处分0次。58名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚11次、监督管理措施16次、自律监管措施8次和纪律处分1次。

（二）项目信息

1.基本信息

拟签字项目合伙人：李萍，1998年成为注册会计师，2000年开始从事上市公司审计，2019开始在本所执业；近三年签署上市公司审计报告4份、签署新三板挂牌公司审计报告2份。

拟签字注册会计师：刘亚仕，2018年成为注册会计师，2012年开始从事上市公司审计，2019年开始在本所执业，2024年1月开始为本公司提供审计服务，近三年签署的上市公司审计报告3份，签署的新三板公司审计报告1家。

项目质量复核合伙人：杜非，2001年成为注册会计师，2004年开始从事上市公司审计、2013年开始在致同所执业；近三年签署上市公司审计报告0份、复核上市公司审计报告11份。

2.诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核合伙人近三年未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施和自律监管措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3.独立性

致同所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核合伙人不存在可能影响独立性的情形。

4.审计收费

根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准协商确定最终的审计收费。本公司董事会提请股东大会授权公司经营管理层决定致同会计师事务所（特殊普通合伙）2025年度审计费用（包括财务报告审计费用和内部控制审计费用）并签署相关服务协议等事项。

二、续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会的履职情况

公司审计委员会对致同会计师事务所（特殊普通合伙）专业胜任能力、投资者保护能力、独立性、诚信记录状况以及2024年度的审计工作进行了充分了解和审查，认为致同会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务的过程中，勤勉尽责，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，认真出色地完成了公司各项审计工作，表现出较高的专业水平，同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供2025年度审计服务工作，并同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于2025年4月24日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务及内控审计机构，聘任期限为一年，并提请股东大会授权公司经营管理层决定致同所2025年度审计费用（包括财务报告审计费用和内部控制审计费用）并签署相关服务协议等事项。

（三）监事会审议和表决情况

公司于2025年4月24日召开公司第三届监事会第九次会议，审议并通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，监事会认为致同所具备良好的职业操守和专业能力，在对公司具体审计工作中，能够做到勤勉尽责、认真履职，客观、公正地评价公司财务状况和经营成果，同意公司续聘致同所为公司2025年度财务及内控审计机构。

（四）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司2024年年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司董事会

2025年4月26日

证券代码：688308 证券简称：欧科亿 公告编号：2025-015

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司关于公司2025年度董事、监事和高级管理人员薪酬方案的公告

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"）根据《中华人民共和国公司法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》和《公司章程》的有关规定，同时结合公司所处行业和地区的薪酬水平，以及年度经营状况及岗位职责，制定了2025年度董事、监事和高级管理人员薪酬方案，现将具体内容公告如下：

一、本方案适用对象及适用期限

适用对象：公司2025年度任期内的董事、监事及高级管理人员

适用期限：2025年1月1日至2025年12月31日

二、薪酬方案

（一）董事薪酬

1.独立董事

独立董事薪酬实行独立董事津贴制，津贴为人民币6万元/年（含税），按季度发放。

2.非独立董事

（1）公司非独立董事袁美和先生、谭文清先生在公司内任职，依据公司薪酬与绩效考核等相关制度领取报酬（年薪=月度薪酬+年底奖金），不再领取董事津贴。

（2）公司非独立董事穆猛刚先生不在公司任职，不在公司领取报酬或董事津贴。

（二）监事薪酬

公司监事张奕先生、黄跃云先生按其在公司岗位领取岗位薪酬，不另外领取监事津贴；监事谢敏华女士不在公司任职，不领取监事津贴。

（三）高级管理人员薪酬

高级管理人员根据其在公司担任的具体职务，并按公司相关薪酬与绩效考核管理制度考核后领取薪酬。

三、审议程序

（一）薪酬与考核委员会审议程序

公司于2025年4月23日召开董事会薪酬与考核委员会会议，审议通过了《关于公司高级管理人员薪酬方案的议案》，同意将该议案提交公司董事会审议；同时审议了《关于公司董事薪酬方案的议案》，全体委员回避表决，本议案直接提交公司董事会审议。

（二）董事会及监事会审议程序

2025年4月24日，公司第三届董事第十二次会议审议通过了《关于公司高级管理人员薪酬方案的议案》，关联董事谭文清回避表决，其他4名董事一致同意该议案，同时审议了《关于公司董事薪酬方案的议案》，全体董事回避表决，同意将该议案直接提交公司2024年年度股东大会审议。

2025年4月24日，公司第三届监事会第九次会议审议通过了《关于公司监事薪酬方案的议案》，全体监事回避表决，同意将该议案直接提交公司2024年年度股东大会审议。

（三）公司2025年度高级管理人员薪酬方案经公司第三届董事会第十二会议审议通过后生效并执行；公司2025年度董事、监事薪酬方案尚需提交公司2024年年度股东大会审议通过后方可生效。

特此公告

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司董事会

2025年4月26日

证券代码：688308 证券简称：欧科亿 公告编号：2025-018

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司关于2024年度计提资产减值准备的公告

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"）于2025年4月24日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第九次会议，分别审议通过了《关于2024年度计提资产减值准备的议案》。本次计提资产减值准备事项在公司董事会权限范围内，无需提交公司股东大会审议，现将有关情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》等相关规定的要求，为真实、准确地反映公司的资产状况和财务状况，基于谨慎性原则，公司对截至2024年12月31日合并报表范围内的各项资产进行全面清查和减值测试，对可能发生资产减值损失的有关资产计提相应减值准备。

本次计提信用减值损失和资产减值损失的资产项目主要为应收票据、应收账款、其他应收款、存货等，经测试及评估分析公司2024年度计提信用减值损失人民币4,030,575.57元，计提各项资产减值损失合计人民币17,903,400.31元，具体明细如下表：

项目	计提金额（损失以"-"号填列）
一、信用减值损失	-4,030,575.57
应收票据	806,897.72
应收账款	-4,862,361.11
其他应收款	24,887.82
二、资产减值损失	-17,903,400.31
存货	-17,903,400.31
合计	-21,933,975.88

二、本次计提减值准备的具体说明

（一）信用减值损失

公司以预期信用损失为基础，对应收票据、应收账款和其他应收款进行减值测试并计提减值准备。经测试，2024年度需计提信用减值损失金额共计4,030,575.57元。公司信用减值损失计提金额增加的原因主要为新增应收账款增加且部分原有款项账龄变化使坏账损失的计提比例提高，从而使对应的坏账准备计提金额增大。

（二）资产减值损失

据《企业会计准则第1号——存货》的规定，公司根据存货成本 账面价值与可变现净值测算存货跌价准备。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，按差额计提存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。依据存货跌价准备确认及计提方法，本年计提存货跌价准备17,903,400.31元。

三、本次计提减值准备对公司的影响

本次计提各项减值准备对合并报表2024年年度利润总额影响21,933,975.88元（合并利润总额未计算所得税影响）。本次计提信用及资产减值事项已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认。

四、其他说明

本次计提各项减值准备符合《企业会计准则》及公司相关会计政策的相关规 定，能够真实客观反映公司截至2024年12月31日的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况。敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司董事会

2025年4月26日

证券代码：688498 证券简称：源杰科技 公告编号：2025-031

陕西源杰半导体科技股份有限公司第二届监事会第十次会议决议公告

本公司监事会及全体监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。

一、监事会会议召开情况

陕西源杰半导体科技股份有限公司（以下简称"公司"）第二届监事会第十次会议于2025年4月24日在公司会议室以现场结合通讯方式召开。本次会议通知于2025年4月14日以邮件的方式向全体监事发出，本次会议应出席监事3人，实际出席监事3人。本次会议由公司监事会主席耿雪女士主持。本次会议的召集、召开程序符合《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）等法律、法规和规范性文件以及《陕西源杰半导体科技股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）的规定，会议决议合法有效。

二、监事会会议审议情况

经与会监事认真审议，以记名投票方式，通过了如下议案：

（一）审议通过《关于＜公司2024年度监事会工作报告＞的议案》

2024年度，公司监事会严格按照《公司法》《证券法》和《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》和《监事会议事规则》等规定和要求，勤勉、尽责地履行监事会职能，认真履行各项职权和义务，积极参与公司重大决策、决定的研究，并对公司的运作情况进行监督和检查，特别是对公司的合规运作、财务核查、股东会决议执行情况以及董事、高级管理人员履行职责情况等方面实施了重点监督，维护了