



WORLDIA

沃尔德

# 2020年年度报告

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司

2021年04月



## 追求卓越争一流 实干笃行谱新篇

——致股东的一封信

尊敬的各位股东：

感谢大家一直以来对沃尔德及管理层的信任！

2020 年，是极不平凡的一年，突如其来的新冠肺炎疫情引发全球性综合性危机，不可避免的给我们短期的经营带来了压力，公司下游消费电子显示行业和汽车工业行业受到一定冲击，短期市场需求受到压制和延后，公司经营业绩出现了下滑。沃尔德积极响应国家防疫号召，采取有效的防疫措施，保障了全体员工的健康安全。同时，通过持续加大研发投入，积极开发新产品，加大重点市场领域的开拓力度，重塑组织架构、搭建管理平台，为 2021 年快速发展奠定了基础。

2020 年，公司坚持产品及服务定位全球高端刀具市场的经营理念，紧扣客户需求，继续加大研发资金投入，持续创新、不断迭代，保持技术的先进性和适用性，力争向全球客户提供高科技高性价比的产品。

2020 年，公司市场拓展有的放矢，加强重点市场客户培育。重点在轴承领域、齿轮加工领域、粉末冶金加工领域、其他汽车关键零部件加工等领域进行市场开拓，加大欧美等地区经销商的开发力度，并重点开发大型终端客户。

2020 年，公司运营管理更加流畅，风险防范扎实有效。在子公司、分公司设置轮值总经理，推行事业部、项目部的组织架构，设立子公司嘉兴优易切精密工具有限公司进行经济型 PCD 数控刀片的布局。

2020 年，公司高度重视各类高端专业技术人才的引进和培养，不断优化和完善公司职级晋升、绩效考核等员工激励体系，完成公司上市后第一次大范围的员工股权激励，惠及 77 名核心员工骨干员工，建立、健全了公司长效激励机制。

方向已明，未来可期，沃尔德已经做好笃定前行的准备。2021 年我们将坚定不移地推动战略升级，寻找企业腾飞的第二曲线。

一是继续聚焦核心业务，勤炼内功，全面提升综合服务能力，努力跻身全球高端刀具市场第一阵营。公司通过核心技术的平台化应用和市场渠道的全球化布局，

将不断拓宽下游应用行业和市场领域，丰富刀具产品种类，越来越多地为客户提供切削加工整体解决方案。公司也计划扩充切削刀具品类从单一的超硬刀具转变为超硬刀具、硬质合金刀具、金属陶瓷刀具的全方位产品链，逐步蚕食全球高端刀具市场，跻身全球高端刀具第一阵营。

二是通过投资与并购实现外延式发展。公司持续关注同行业或者上下游相关行业的发展动态，主要着眼于补充技术短板、丰富产品种类和实现主营业务战略协同，快速提升公司规模及影响力，实现公司规模与产业布局的跨越式发展。

惟之难，让我们更加团结，奋发努力；惟之进，使我们信心百倍，步伐坚定。2021年，我们坚持“持续创新，精益求精，成就行业巅峰企业，为客户创造最大价值”的经营宗旨，维护好股东、客户、员工、合作伙伴的利益。请各位股东、各位伙伴、各位朋友们对沃尔德、对中国高端刀具行业、对中国高端装备制造产业的未来和巨大市场前景充满信心，我们必将不负众望、勇攀高峰！

最后，感谢全体股东的支持与信任！感谢辛勤奋斗在工作岗位上的沃尔德员工！感谢客户、经销商、供应商及社会各界对沃尔德的大力支持！感谢每一位支持、帮助过沃尔德的人！2021年，我们将不忘初心，砥砺前行！

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司董事长 陈继锋

2021年4月16日

## 重要提示

一、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、准确、完整，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。

### 二、 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，敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、天健会计师事务所（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。

五、公司负责人陈继锋、主管会计工作负责人李树辉及会计机构负责人（会计主管人员）许伟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 六、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2020年度利润分配预案为：

公司拟以实施2020年度分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税），预计派发现金红利总额为2,000万元，本年度现金分红金额（包括中期已分配的现金红利）占公司2020年度合并报表归属上市公司股东净利润的85.67%；公司不进行资本公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转至下一年度。

上述2020年度利润分配预案中现金分红的数额暂按目前公司总股本8,000万股计算，实际派发现金红利总额将以2020年度分红派息股权登记日的总股本计算为准。

公司2020年利润分配预案已经公司第三届董事会第二次会议审议通过，尚需公司股东大会审议通过。

### 七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

### 八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

### 九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十一、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十二、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	7
第二节	公司简介和主要财务指标.....	9
第三节	公司业务概要.....	14
第四节	经营情况讨论与分析.....	32
第五节	重要事项.....	45
第六节	股份变动及股东情况.....	68
第七节	优先股相关情况.....	74
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	75
第九节	公司治理.....	84
第十节	公司债券相关情况.....	87
第十一节	财务报告.....	88
第十二节	备查文件目录.....	177

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
沃尔德、本公司、公司	指	北京沃尔德金刚石工具股份有限公司
廊坊沃尔德	指	廊坊沃尔德超硬刀具有限公司
廊坊西波尔	指	廊坊西波尔钻石技术有限公司
大厂分公司	指	北京沃尔德金刚石工具股份有限公司大厂分公司
廊坊菲特	指	廊坊菲特超硬材料有限公司
嘉兴沃尔德	指	嘉兴沃尔德金刚石工具有限公司
嘉兴优易切	指	嘉兴优易切精密工具有限公司
上海沃尔德	指	上海沃尔德钻石有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
超硬材料	指	硬度可与金刚石相比拟的材料，目前使用的超硬材料主要是金刚石与立方氮化硼（CBN）
超硬刀具	指	以超硬材料作为关键工作部位，由超硬材料部分起加工作用的刀具
金刚石	指	目前所知自然界中最硬的物质，化学成分为 C，是碳的同素异构体，莫氏硬度为 10，可分为天然金刚石和人造金刚石。金刚石硬度高、耐磨性好，可广泛用于切削、磨削、钻探；由于导热率高、电绝缘性好，可作为半导体装置的散热板；它有优良的透光性和耐腐蚀性，在电子工业中也得到广泛应用
PCD	指	Polycrystalline Diamond，聚晶金刚石，以钴或镍为主要结合剂（一般是钴）、由细颗粒金刚石粉烧结在一起而成的聚晶金刚石材料，一般称为 PCD。这种材料中，相邻金刚石颗粒间以 C-C 化学键结合，因此耐磨性和强度都很高。金刚石颗粒的间隙中残存有少量的钴等金属结合剂材料，良好的导电性使其可以采用电火花加工
PCD 复合片/PDC	指	Polycrystalline Diamond Compact Bit，是以硬质合金作为基体制作出的上述 PCD 与硬质合金的复合片，一般称 PCD 复合片或 PDC。因其高强度高耐磨的优良品质，及可焊接、可电火花加工的特点，这种材料在问世以来，已成为使用最广泛的超硬切削刀具材料和超硬钻头材料
CBN	指	Cubic Boron Nitride 立方结构的氮化硼，分子式为 BN，其晶体结构类似金刚石，硬度略低于金刚石，为 HV72000~98000 兆帕，常用作磨料和刀具材料
PCBN	指	Polycrystalline Cubic Boron Nitride，聚晶立方氮化硼，立方氮化硼颗粒加结合剂在高温高压下烧结而成的非天然物质，其硬度仅次于金刚石，且具有较好的导热性和耐磨性、较高的热稳定性和优良的化学稳定性，是理想的切削铁系金属的刀具材料
CVD	指	Chemical Vapor Deposition 化学气相沉淀。含碳气体和氧气的混合物在高温和低于标准大气压的压力下被激发分解，形成活性金刚石碳原子，并在基体上沉积交互生长成聚晶金刚石（或控制沉积生长条件沉积生长金刚石单晶或者准单晶）。由于 CVD 金刚石中不含任何金属催化剂，因此它的热

		稳定性接近天然金刚石。CVD 金刚石是超硬刀具材料的一种
BBD	指	通过化学气相沉积 HFCVD 生长的含硼金刚石膜
HFCVD	指	通过热丝法生长的 CVD 金刚石
LCD	指	Liquid Crystal Display 液晶显示器。LCD 是在两片平行的玻璃基板当中放置液晶盒，下基板玻璃上设置 TFT，上基板玻璃上设置彩色滤光片，通过改变 TFT 上的信号与电压来控制液晶分子的转动方向，从而控制像素点偏振光达到显示目的
TFT	指	Thin Film Transistor，薄膜晶体管
LED	指	Light Emitting Diode 发光二极管，LED 是一种固态的半导体器件，由含镓、砷、磷、氮等的化合物制成
OLED	指	Organic Light-Emitting Diode，有机发光二极管，OLED 具有自发光的特性，采用非常薄的有机材料涂层和玻璃基板，当有电流通过时，有机材料就会发光。按照驱动方式，OLED 可以分为主动矩阵有机发光二极体（AMOLED）和被动矩阵有机发光二极体（PMOLED）
钻石刀轮	指	以超硬材料作为核心材料制作的超硬刀具，主要适用于对电子行业的液晶显示屏玻璃、硬屏 OLED 的面板和基板玻璃进行高精度高品质切割



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	北京沃尔德金刚石工具股份有限公司
公司的中文简称	沃尔德
公司的外文名称	Beijing Worldia Diamond Tools Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Worldia
公司的法定代表人	陈继锋
公司注册地址	北京市朝阳区酒仙桥路东路1号院7号厂房7-12东五层H-03室
公司注册地址的邮政编码	100015
公司办公地址	嘉兴市秀洲区高照街道八字路1136号
公司办公地址的邮政编码	314000
公司网址	http://www.worldiatools.com/
电子信箱	688028@worldiatools.com

### 二、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	陈焕超	陈焕超
联系地址	嘉兴市秀洲区高照街道八字路1136号	嘉兴市秀洲区高照街道八字路1136号
电话	0573-83821079	0573-83821079
传真	0573-83589015	0573-83589015
电子信箱	chenhuanchao@worldiatools.com	chenhuanchao@worldiatools.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### (一) 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	沃尔德	688028	无

#### (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

### 五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	方国华、李明明
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东南路 528 号上海证券大厦北塔 2203 室
	签字的保荐代表人姓名	刘汶堃、郝勇超

持续督导的期间	2019年7月22日至2022年12月31日
---------	------------------------

## 六、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
营业收入	241,831,705.19	255,014,004.76	-5.17	262,249,172.57
归属于上市公司股东的净利润	49,490,793.88	60,021,564.87	-17.54	66,297,883.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	45,552,729.82	50,985,332.26	-10.66	62,553,137.72
经营活动产生的现金流量净额	74,506,478.78	82,897,770.47	-10.12	63,557,324.61
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	843,899,687.06	864,975,466.83	-2.44	345,642,758.52
总资产	898,118,779.03	910,314,153.68	-1.34	381,168,053.87

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
基本每股收益 (元/股)	0.62	0.88	-29.55	1.10
稀释每股收益 (元/股)	0.62	0.88	-29.55	1.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.57	0.75	-24.00	1.04
加权平均净资产收益率 (%)	5.78	10.66	减少4.88个百分点	20.53
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.32	9.06	减少3.74个百分点	19.37
研发投入占营业收入的比例 (%)	7.37	6.86	增加0.51个百分点	6.35

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、营业收入同比下降 5.17%，主要原因系：（1）报告期内，国内外疫情对公司上半年造成不利影响，一季度国内的限产，二季度开始的国外客户的减产或停产、国外部分地区物流的停运限运等，导致公司产能下降、交货延迟、部分订单取消。公司下半年国内外订单逐渐恢复，特别是第四季度订单出现明显增长，但公司部分业务为定制化产品，交货周期较长，部分订单不能在报告期内确认收入；（2）报告期内，公司布局的航空航天刀具、线路板加工用高精刀具尚处于产

能投入期和市场开发期，未实现较大市场突破；功能性 CVD 金刚石、装饰用 CVD 钻石（培育钻石）等高端超硬材料产品尚处于研发和小规模销售期，导致公司培育的新增长点在本报告期内收入增长较慢。

2、归属于上市公司股东的净利润同比下降 17.54%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降 10.66%，主要原因系：（1）报告期内，公司营业收入比去年同期下降 5.17%；

（2）报告期内，公司收到的政府补助比去年同期减少 455.01 万元；（3）报告期内，2020 年限制性股票激励计划确认股份支付费用 383.34 万元。

3、经营活动产生的现金流量净额同比下降 10.12%，主要系报告期内营业收入同比下降的同时，第四季度为应对行业产能紧张以及预期的下一季度销售，采取积极采购备货导致购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

4、归属于上市公司股东的净资产和同比下降 2.44%、总资产同比下降 1.34%，主要系报告期内进行实施两次现金分红 7440 万元所致。

5、基本每股收益及稀释每股收益同比下降 29.55%、扣除非经常性损益后的基本每股收益同比下降 24.00%，主要系本报告期公司净利润减少所致。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 八、2020 年分季度主要财务数据

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	46,613,814.74	59,486,648.53	64,186,464.66	71,544,777.26
归属于上市公司股东的净利润	10,996,867.22	15,824,109.11	14,506,049.22	8,163,768.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,679,680.18	15,575,096.54	13,720,111.02	6,577,842.08
经营活动产生的现金流量净额	10,545,722.90	16,578,509.64	13,287,858.50	34,094,387.74

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-205,000.32		-12,987.81	-52,561.00
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,440,286.96		8,990,390.28	4,653,034.79
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	320,216.50		1,074,348.50	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				-209,890.60
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			-31,809.43	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整				

对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,329.24		609,775.98	-24,485.26
其他符合非经常性损益定义的损益项目	154,021.68			
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-714,131.52		- 1,593,484.91	-621,351.99
合计	3,938,064.06		9,036,232.61	3,744,745.94

#### 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	9,314,954.74	12,155,814.17	2,840,859.43	0
合计	9,314,954.74	12,155,814.17	2,840,859.43	0

#### 十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

##### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

公司专注于超高精密、高精密超硬刀具及超硬材料制品的研发、生产和销售业务，主要产品及服务定位于全球高端刀具市场，同时致力于金刚石功能材料新兴应用领域的产业化。

公司超硬刀具类产品广泛应用于消费电子、汽车制造、航空航天、轨道交通、核电、风电等先进制造领域，形成了自超硬材料、加工设备、加工服务到高端刀具的产品链，能够为客户提供优质的整体解决方案。

公司金刚石功能材料产品已开始用于高端医疗器件、光电子器件、高功率激光窗口、微波器件等前沿科技产业产品的关键部件，同时也开始用于污水处理电极、装饰用钻石饰品等。

产品类别	产品名称	产品应用领域
超高精/ 高精密 刀具	钻石刀轮	消费电子屏领域：LCD 面板、基板玻璃、触摸屏、盖板玻璃、AMOLED 面板等互联网和物联网智能终端部件的切割。其他领域：建筑玻璃、汽车玻璃、光学或装饰玻璃、医疗用品玻璃等产品的切割
	金刚石磨轮	消费电子屏领域：LCD 面板、基板玻璃、触摸屏、盖板玻璃、AMOLED 面板等互联网和物联网智能终端部件的研磨
	微型钻铣 PCD/PCBN 刀具	用于半导体配套部件、新一代 5G 基站高端陶瓷、高晶玻璃及碳化硅等部件精密精微的深孔加工；精密磨具的铣削加工
	非标型 PCD 铰刀、铣刀、钻削刀具	用于智能终端部件的铣削；汽车摩托车动力系统、传动系统、制动系统核心部件的各类精密孔加工；各种有色金属、黑色金属以及非金属的孔、槽、边、角等的精密加工
	可转位 PCD/PCBN 铣刀盘	主要应用于有色金属及黑色的端面铣削、方肩铣削，主要应用于汽车动力系统、传动系统核心部件的加工
	PCD/PCBN/CVDD 车削及铣削刀片（标准化及定制化）	用于汽车、轨道交通、航空航天、精密模具、能源装备、工程机械、通用机械、石油化工等领域的金属和非金属材料切削加工
	整体硬质合金+超硬涂层刀具	主要用于航空航天、汽车、模具、3C、医疗等精密制造行业
超硬材料	PCD 复合片、PCBN 复合片	用于制作超硬刀具、耐磨件、石油钻探或地质钻探的钻头
	金刚石拉丝模芯	用于加工汽车轮胎线、光伏产业切割线、导电铜线、铝线等各类金属线材线缆
	CVD 金刚石工具材料	用于制作切削刀具、砂轮修整工具等
	CVD 金刚石功能材料	用于电子、光电子等半导体器件散热用的热沉、高端医疗器械的热传感器及快速散热部件、尖端科技领域的光学窗口、水处理电极等领域
	培育钻石饰品	用于珠宝首饰消费领域
精密自动化专业设备	自动化激光磨刀机、激光车床、激光雕刻机、激光深雕机、激光切割机；自动化超硬刀具刃磨机；真空焊接炉、金刚石镜面抛	用于超硬刀具、超硬材料制品的加工，优先满足公司内部需求，在保障公司核心产品核心竞争力的前提下可对外销售。

光机等

## (二) 主要经营模式

### 1、采购模式

公司严格执行质量管理标准开展采购活动，经过多年的定制开发和改进，公司已与合格供应商建立了长期稳定的合作关系。公司设立采购部，以生产计划为依据，按需求与供应商签分项采购合同，并组织采购。同时采购部负责供应商筛选、认证、质量审核、跟踪与控制。公司对采购的物资分为重要物资和一般物资，每一物资通常选择多个供应商进行比价，依据比价结果选择最经济的采购计划。公司与部分主要原材料供应商签订年度框架协议，确定采购价格范围，后续采购订单依据实际市场情况做出价格调整。

### 2、生产模式

生产部门根据客户订单和销售预测制定生产计划并组织生产。由于公司产品生产加工精度高、生产工艺复杂，同时不同客户根据自身工况对刀具产品提出的要求也不同，导致公司的产品生产周期长达数周。为缩短供货周期、满足日益增长的市场需求，公司通常会针对部分产品生产均需使用到的自制半成品，提前根据市场供给和客户需求情况制定合理的生产预测和生产备货计划，并按照计划保证一定数量的自制半成品库存。

在具体生产计划实施过程中，公司生产部门严格根据生产工艺流程操作，对每个生产环节进行质量和工艺的控制。质量管理部则通过对材料入厂检验、产品制程检验、成品和半成品入库检验等各个环节的质量检验工作，保证最终产品的质量水平。

### 3、销售及服务模式

公司采用直销和经销相结合的模式来实现公司产品及服务的销售。

#### (1) 直销模式

公司直销模式下主要包含传统的直销模式和 OEM/ODM 销售模式。传统直销模式的特点是以产品的最终使用者为客户。OEM/ODM 模式指公司一般作为 OEM/ODM 厂商销售加工产品给客户，再由客户销售给其终端用户。

#### (2) 经销模式

通过经销模式，能够利用经销商的销售渠道迅速扩大公司产品的销售市场、提高产品的认知度。同时，经销商往往具有广泛的客户群体和区域优势，能够有效开拓潜在的客户需求。公司与实力较强的经销商建立了较为稳固的合作关系，经销商通过其自身渠道销售给终端客户。

## (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

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业属于“C35 专用设备制造业”。根据国民经济行业分类与代码（GB/T4754-2017），公司产品按照应用领域的不同，属于“C35 专用设备制造—C3529 其他非金属加工专用设备制造”和“C34 通用设备制造—C3421 金属切削机床制造”行业。

### （1）超高精密玻璃切割工具行业

随着消费电子产品的持续升级创新，触控手机、平板电脑、大屏液晶显示器等产品市场规模日益增长，消费电子产业已成为促进全球市场消费和经济发展的重要组成部分。屏幕切割是消费显示电子产品制造的重要加工工序，作为超高精密玻璃切割工具的钻石刀轮一直是屏幕玻璃切割的最优选择。

另外，汽车玻璃、装饰玻璃、建筑玻璃等玻璃的切割，目前普遍使用硬质合金刀轮。随着稍大尺寸的钻石刀轮的制造成本下降和制造效率提升，更高性价比的钻石刀轮也将越来越多地替代目前常用的硬质合金刀轮。

作为超高精度玻璃切割工具的钻石刀轮，具有广阔的市场空间。

### （2）超硬切削刀具行业

超硬切削刀具属于机械加工中用于切削、切割、磨削、铣削等工艺的高效加工工具，属于工业刀具的一部分。作为制造业未来十年的行动纲领，《中国制造 2025》围绕实现制造强国的战略目标，明确了九项战略任务和重点，将高档数控机床列为大力推动突破发展的重点领域之一，指出要开发一批精密、高速、高效、柔性数控机床与基础制造装备及集成制造系统。而切削工具作为工业机床的“牙齿”，是高档数控机床的重要组成部分，对于提升机床的精密、高速和高效等方面的性能有直接的影响。

在现代制造技术体系中，切削工具和机床是两个相辅相成又相对独立的子系统，共同推动着现代制造业向前发展。以高精度、高效率、高可靠性为特点的现代切削刀具已成为现代制造体系中的关键执行部件，在机械加工中发挥着不可替代的关键作用。

### （3）超硬材料行业

我国基本主导着全球超硬材料市场，人造金刚石销量占全球市场的 90%以上，立方氮化硼占全球市场的 70%以上。我国超硬材料行业产品质量从整体上已经达到国际先进水平，但占据的市场份额大部分为中低端市场，高端市场依然被欧美、日韩等发达国家占据。我国超硬材料行业在电子信息、国防军工、航空航天等高科技产业领域的精密加工应用研究起步较晚，在资金投入、研发创新、经验积累以及人才等方面较为缺乏，新产品开发及工艺技术与欧美、日韩等国家相比暂时仍存在一定差距。

国家发展和改革委员会于 2019 年颁布的《产业结构调整指导目录（2019 年本）》，把“功能性人造金刚石材料生产装备技术开发”列入鼓励类；将推动人造金刚石市场加快产品结构调整及产业转型升级，提升高附加值产品贡献率。在国家政策的支持下，超硬材料行业正迎来历史性的战略发展机遇。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

### （1）超高精密玻璃切割市场—公司继续保持第一梯队



公司钻石刀轮及磨轮系列产品在整体性能上已经达到行业的尖端水平，用于高端手机面板切割的钻石刀轮在关键参数上与进口厂商同类产品相当。公司钻石刀轮及磨轮产品在我国大部分液晶面板、基板、盖板制造厂商被广泛采用，产品也应用于韩国 LG、韩国喜星电子株式会社等国际面板制造厂商。公司的主要竞争对手为日本三星钻石、韩国新韩金刚石。

### (2) 超硬切削刀具市场—公司国内领先，与国际高端品牌充分竞争

与国内同行业企业相比，公司产品门类齐全、定制化能力较强、技术积累扎实，是国内为数不多的能够在产品质量与性能方面可媲美欧美、日本等国际知名企业的公司之一。公司的主要竞争对手为日本住友、日本京瓷、瑞典山特维克和美国肯纳金属等国际一流的刀具制造厂商。

### (3) 超硬材料市场—公司积极抢占高端超硬材料市场份额

公司积极布局超硬工具上游产业链，做高端超硬材料。目前高端超硬材料市场依然被欧美、日韩等发达国家占据，我国占据的大部分市场份额为中低端市场。公司通过推进现有 CVD 金刚石生产工艺的提升与新兴应用的探索，同时建立 PCD 材料生产实验室，重点加强功能性 CVD 金刚石、装饰用 CVD 钻石（培育钻石）等高端超硬材料产品的研发及商业化进程，同时积极研制可替代进口产品的高品质 PCD 材料，力争在高端超硬材料市场占有一席之地。

## 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) 超硬刀具在刀具市场的比例将稳步提高，并继续提升在高端刀具市场的比重

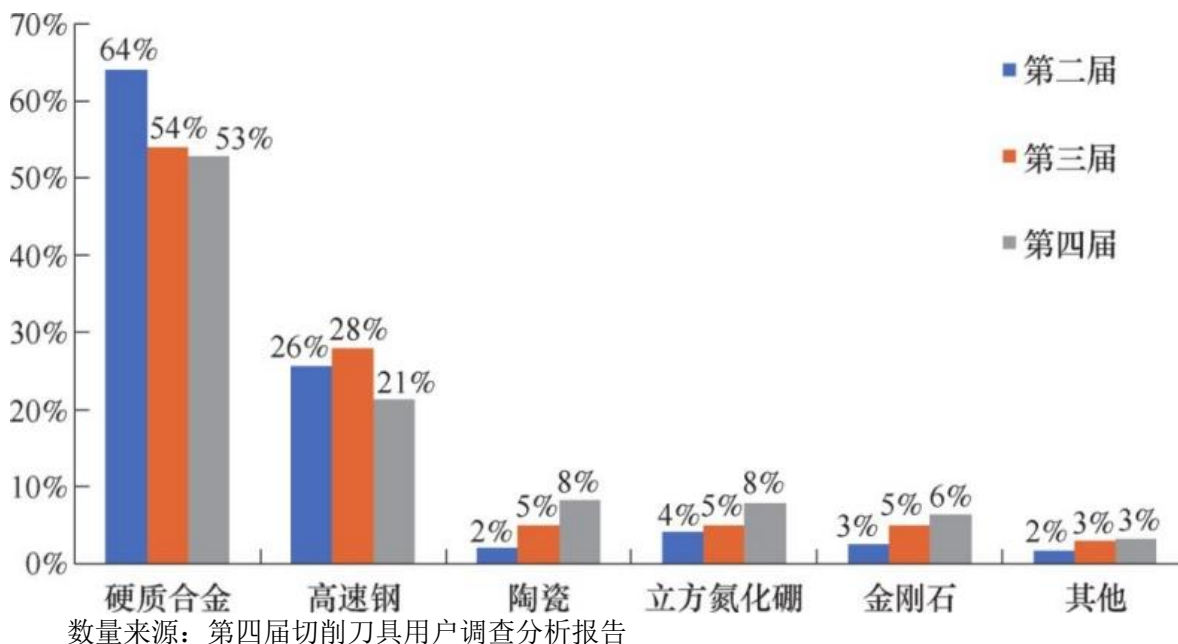
按照刀具材料不同，目前工业切削刀具可以主要分为高速钢、硬质合金、陶瓷以及超硬材料四类产品。一方面，随着高端制造、精密制造和新材料行业持续稳步发展，传统刀具在加工速度、加工精度、加工质量、加工效率等不能满足生产制造的要求，超硬刀具在微细加工、高速和超高速加工、精密和超精密加工等方面优势突出；另一方面，随着超硬刀具生产、加工技术的进步，其生产成本、制造成本将逐步降低，相比传统刀具的成本优势将逐渐突显，超硬刀具将成为性能更佳、效率更高、综合成本更低的选择。根据《第四届切削刀具用户调查分析报告》统计显示，超硬刀具占刀具的比重已提高至 14%，呈快速上升的发展趋势。

不同材料刀具的特点及应用（一）

材料	主要性能指标	特点	应用领域
高速钢	硬度：62-70HRC，热导率：15-30W/(m.K)，耐热性：600℃-700℃，切削速度：40-60m/min	具有较高的强度和韧性	适用于制造拉刀、滚刀等复杂刀具
硬质合金	物理参数与碳化钨粒度及钴含量相关：硬度：1000-2000HV，热导率：20.9-87.9W/(m.K)，耐热性：800-1100℃，切削速度：100-300m/min。	硬度、耐磨性、耐热性高于高速钢	主要用于加工铸铁、有色金属及普通材料等
陶瓷	物理参数与陶瓷材料及烧	硬度高、耐磨性好(硬度	适用于切削加工各种铸

		<p>结质量相关：                  硬度：1500-3000HV，热导率：15-38 W/(m.K)，耐热性：&gt;1200℃，常用速度：100-400m/min，甚至可高达 750m/min</p>	<p>不及超硬刀具，但大大高于硬质合金刀具和高速钢刀具)，耐高温、耐热性好，化学稳定性好，摩擦系数低</p>	<p>铁(灰铸铁、球墨铸铁、可锻铸铁、冷硬铸铁、高合金耐磨铸铁)和钢材(碳素结构钢、合金结构钢、高强度钢、高锰钢、淬火钢等)，也可用来切削铜合金、石墨、工程塑料和复合材料</p>
超硬材料	人造金刚石	<p>物理参数与金刚石粒度及结合剂配方相关：                  硬度：4000-9000HV；热导率：100-900 W/(m.K)；耐热性：700-1000℃；切削速度：2500-5000m/min</p>	<p>极高的硬度和耐磨性，具有很低的摩擦系数，切削刃非常锋利，具有很高的导热性能，具有较低的热膨胀系数，可在高速切削中获得很高的加工精度和加工效率</p>	<p>适用于在高速下对有色金属及非金属材料进行精细切削及镗孔。适合加工各种耐磨非金属，如玻璃钢粉末冶金毛坯，陶瓷材料等；各种耐磨有色金属，如各种硅铝合金；各种有色金属光整加工</p>
	立方氮化硼	<p>物理参数与CBN 粒度及粘接剂配方相关：                  硬度：2500-4000HV；热导率：60-500W/(m.K)；耐热性：1300℃-1500℃，切削速度：2500~5000m/min</p>	<p>高的硬度和耐磨性（次于金刚石），具有很高的热稳定性，优良的热稳定性，具有较好的热导性，具有较低的摩擦系数</p>	<p>适于用来精加工各种淬火钢、硬铸铁、高温合金、硬质合金、表面喷涂材料等难切削材料。加工精度可达 IT5(孔为 IT6)，表面粗糙度值可小至 Ra1.25~0.20 μm</p>

不同材料刀具市场结构对比分析（二）



(2) 国产刀具产品结构将逐步由中低端刀具向高端刀具转变，高端刀具进一步国产化，进口替代速度加快

在我国刀具总消费额中，国产刀具占 2/3 的市场份额，以中低端产品为主，进口刀具占 1/3 市场份额，以高端刀具为主。随着国家大力鼓励发展高端装备行业，积极推动我国先进制造技术

及工具设备的快速发展，我国刀具行业正迎来历史性的战略发展机遇。以沃尔德为代表的高端刀具制造企业，通过不断自主创新以及吸收国外先进技术，凭借产品性价比优势和快速服务优势，不仅在国内越来越多地实现对高端进口刀具的替代，而且也在逐渐深入国际高端市场，与跨国巨头进行全面的竞争，推动我国刀具产品由国内高端市场向国际高端市场延伸。

### (3) 国内刀具企业综合实力正在逐步提升

国际领先的刀具企业能够为客户提供完整的刀具解决方案，通过强大的研发投入、人才培养以及质量管理体系推动其产品体系不断推陈出新，综合实力较强，在高端刀具领域始终占据着主导地位。近年来，我国刀具企业也在不断提高研发实力、丰富产品结构和种类、加强对客户需求的理解，为客户切削加工提供整体解决方案，综合实力正在逐步提升。

## (四) 核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

核心技术及其先进性：

公司拥有“超硬材料激光微纳米精密加工技术”、“真空环境加工技术”、“PCD 超薄聚晶片及复合片精密研磨及镜面抛光技术”、“自动化设备研制技术”等多项核心技术和众多注册专利，生产加工精度达到微米和百纳米级别，且持续进行改进和提升。公司核心技术内容简介如下：

序号	技术名称	主要对应产品	技术所处阶段	技术来源	是否已取得专利或设立保护措施
1	超硬材料激光微纳米精密加工技术	钻石刀轮，标准及非标型铰刀、铣刀、切削刀具，超硬材料制品	技术相对成熟且不断升级，产品已经批量生产	自主研发	是
2	真空环境加工技术	标准及非标型切削刀具，超硬材料制品	技术相对成熟且不断升级，产品已经批量生产	自主研发	是
3	PCD 超薄聚晶片及复合片精密研磨及镜面抛光技术	钻石刀轮，超小型切削刀具，超硬材料制品	技术相对成熟且不断升级，产品已经批量生产	自主研发	是
4	自动化设备研制技术	钻石刀轮、切削刀具、超硬材料制品及加工服务	技术相对成熟且不断升级，产品已经批量生产	自主研发	是

报告期内重点对以下方面进行了改进和提升：

#### 1、超高精密刀具方面

(1) 新款锥形齿 (TY1 齿型) 钻石刀轮，主要用于超薄 LTPS 液晶面板异形的切割。新款刀轮优化切割品质，使切割后面板适应力更强，满足要求更高的显示面板切割加工。截至报告期末，已完成技术工艺研发，产品测试进入中试阶段并小批量供货，已申请专利。

(2) 新型精密面板钎焊磨边轮（高精密金刚石研磨轮），主要用于液晶面板的多边和 R 角的精密磨削。新型磨轮使用寿命大幅延长，易用性提升，具有更好的磨削品质及稳定性。产品应用于窄边框家用电视、笔记本电脑、移动显示等面板的磨削。该新型磨轮与国外高端品牌相比具有寿命及品质的优势，可实现进口替代。截至报告期末，已攻破直径 150mm 以内的生产工艺，产品进入中试阶段，小批量生产，已申请专利。

(3) 研发微型钻铣刀具，主要用于半导体配套部件、新一代 5G 基站高端陶瓷、高晶玻璃及碳化硅等部件精密精微的深孔加工。已成功研发、测试并生产金刚石钻头芯厚 0.1mm 及 0.45mm 的微钻。截至报告期末，产品处于生产试制阶段，已申请专利。

## 2、高精密刀具方面

(1) 研发硬质合金加工小孔钻孔刀具，用于硬质合金模具孔加工的 PCD 微铣刀，刀具寿命大幅提高、加工效率提升 50% 以上，尺寸公差 0.03mm 以内以及钻孔孔壁精度由磨削的 ra0.8 提升到 ra0.4，为客户大幅度降低成本，同时解决了硬质合金模具批量化生产的难题。截至报告期末，目前正在申请专利，产品处于推广阶段。

(2) 研发 PCBN 可修磨刀片，通过对定位边及刃口的特殊设计，在不影响装夹精度和强度的前提下实现修磨 5 次以上，降低客户刀具成本 50% 以上，扩大了 PCBN 刀具的应用市场；同时可在不跟换刀杆的情况下调整刀具切削角度，适用于更广泛的加工场合，减少客户选择的刀杆种类，降低客户的刀杆成本。截至报告期末，已取得实用新型专利，产品处于小批量实验阶段。

(3) 研发轴瓦加工刀具，针对轴瓦高精密部件进行加工，满足了客户的高粗糙度要求以及加工稳定性，同时提升了刀具使用寿命。截至报告期末，产品处于推广阶段。

(4) 研发航空发动机零部件高温合金车削加工刀具，高温合金作为典型难加工材料，其微观强化项硬度高，加工硬化程度严重，并且具有高抗剪切应力和低导热率，切削区域的切削力和切削温度高，在加工过程中经常出现加工表面质量低、刀具破损非常严重等问题。截至报告期末，产品系列处于开发阶段。

(5) 不锈钢精加工用 PCBN 刀具，加工效率可达到硬质合金刀具的两倍以上，加工表面效果更好、刀具寿命更高。截至报告期末，产品处于开发阶段。

(6) 新型电子器件加工用 PCD 铣刀片，新型电子器件主要材质为复合材质或碳纤维材质，精度要求高，加工难度大，公司研发 PCD 铣刀片能够为客户解决产品加工精度及表面粗糙度要求高的难点，拓展了 PCD 刀具的应用市场。截至报告期末，产品处于推广阶段。

(7) CVT 带轮轴球道铣削刀具，带轮轴的球道加工是 CVT 核心零部件的加工难点。公司研发 PCBN 铣刀和合金铣刀，PCBN 铣刀加工精度高、表面质量更好，合金铣刀已达到客户使用要求，还需改进涂层进一步提升刀具寿命。截至报告期末，产品处于开发阶段。

(8) 轴承加工 PCBN 刀片，大型轴承尺寸大、加工余量大，且要求一把刀加工完成，对刀具要求很高，已完成多个场合测试工作，均能满足客户使用要求。截至报告期末，产品处于小批量客户测试阶段。

### 3、超硬材料方面

(1) PCD 复合片项目，PCD 复合片是公司使用的主要原材料之一。公司投入建设 PCD 复合片产线，截至报告期末，已基本完成设备的安装及调试、材料的采购及辅材的制作、生产工艺的确定等，已具备规模化生产条件。

(2) 一种抗冲击 CVD 金刚石自支撑材料，为公司成功自主研发的新型化学气相沉积 (CVD) 金刚石自支撑材料，成功改善了传统 CVD 金刚石自支撑材料抗冲击性能和抗断裂强度较差的问题，将在刀具、钻头等方面表现出更好的性能和更广泛的适用性。截至报告期末，新材料工艺已通过测试，进入试生产阶段，已申请专利。

(3) 微波 CVD 单晶金刚石的生长和高精度加工，单晶金刚石可应用于微电子及光电子器件的散热基体 (即热沉)、远红外激光器的光学窗口、医疗仪器的传感器和探测窗口。截至报告期末，公司已投入多台设备，建立差异化产线，并行研发，实施产品研发试验、工艺改进，针对不同应用领域的进行市场开拓。

(4) MPCVD 生长单晶金刚石，直接用于钻石首饰的加工。通过优化生长工艺， $7*7\text{mm}^2$  的单晶金刚石生长厚度可达 5.0mm 以上。报告期末，正在市场开拓。

### 4、精密自动化专业设备方面

(1) 自动化激光磨刀机 (公司内第三代)。可应用于加工数控刀片和旋转类刀具，通过对公司自研的激光磨刀机进行结构的重新设计和程序优化升级，可大幅提高加工效率，提高工序自动化程度和加工精度。截止报告期末，已完成 80% 机构设计及关键加工程序的撰写和测试，已申请专利。

(2) 自动化激光车床 (公司内第三代)。通过升级软件、优化加工头，保证激光器可以满功率加工，从而有效提高生产效率。同时，重新设计的设备结构，可以保证设备得以长期稳定自动运行，降低了运行成本。截止报告期末，已完成前期设计与测试，正在进行工艺调试及试加工，已申请专利。

(3) 光学设计。提升和优化后的光学设计，实现了在较厚的材料上得到高深径比 ( $\geq 10:1$ )，零锥度甚至负锥度的微孔加工，提高了加工效率，减少生产耗材。截止报告期末，已完成光路及关键加工元件的结构设计，并应用于设备升级。

(4)激光锯切设备,通过对关键部件的重新设计,新的激光锯切设备可大幅度降低生产损耗,优化加工效果,提高生产质量。截止报告期末,已完成设备光路设计和配件选型,关键部件已申请专利。

(5)激光雕刻机和深雕机,对激光雕刻机进行了视觉识别批量加工试验,验证视觉高精度抓取的可行性,为自动化加工奠定基础。弥补目前雕刻机/切割机加工深度浅的短板,扩展公司激光加工的范围,关键部件已申请专利。截止报告期末,已完成全部优化设计,正在进一步调试和测试。

## 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内,公司获得国内外专利 35 项,其中发明专利 2 项,实用新型专利 24 项。截止 2020 年 12 月 31 日,公司已拥有国内外专利 195 项,其中发明专利 30 项,实用新型专利 147 项。报告期内获得专利情况如下:

序号	专利号	专利名称	类别	取得方式
1	2019202035287	自动化联结加工设备	实用新型	自主研发
2	2019205139131	一种刀轮	实用新型	自主研发
3	2019205661494	涂层刀具	实用新型	自主研发
4	2019209202223	一种双切割刀轮	实用新型	自主研发
5	2019209220575	一种 PCD 与硬质合金复合钻头	实用新型	自主研发
6	2019209886181	一种研磨轮和研磨装置	实用新型	自主研发
7	2019210111441	一种双刃金刚石石材雕刻刀	实用新型	自主研发
8	2019211529712	激光扫描系统及具有其的激光雕刻系统	实用新型	自主研发
9	2019213402415	一种带有断屑槽的 PCBN 刀具	实用新型	自主研发
10	2019214282444	加工设备	实用新型	自主研发
11	2019214819134	激光加工头的成像系统及具有其的激光加工设备	实用新型	自主研发
12	2019219330317	一种带磨削齿的 PCD 磨头	实用新型	自主研发
13	2019224955794	多工位刀具钝化机	实用新型	自主研发
14	2019301472145	项链	外观专利	自主研发
15	2019301472198	项链(泡泡鱼)	外观专利	自主研发
16	2019301473627	项链	外观专利	自主研发
17	2019301473839	项链	外观专利	自主研发
18	2019301473858	项链(月亮+星星)	外观专利	自主研发
19	2019306040909	激光磨刀机	外观专利	自主研发
20	2019306041070	光纤激光切割机	外观专利	自主研发
21	2019306044971	激光车床	外观专利	自主研发
22	2020203630526	一种抗冲击的 CVD 金刚石自支撑材料	实用新型	自主研发
23	2020204682496	一种 PCBN 刀口及刀片	实用新型	自主研发
24	2020206324109	一种新型可多次修磨使用的 PCBN 刀具	实用新型	自主研发
25	2020206499936	一种刀架	实用新型	自主研发
26	2020207788416	刀轮	实用新型	自主研发
27	1-2016-01890	一种轴孔有排屑槽的渗透型刀轮	发明专利	自主研发
28	1-2016-02355	全刀口刀轮	发明专利	自主研发
29	201920274721X	金刚石加工用支撑器	实用新型	自主研发
30	201920792575X	一种石材雕刻刀	实用新型	自主研发

31	201921557081X	一种新型金刚石微钻头	实用新型	自主研发
32	201930147381X	项链	外观专利	自主研发
33	202020485500X	一种带辅助齿的刀轮	实用新型	自主研发
34	202020531717X	一种槽刀	实用新型	自主研发
35	202020564227X	磨削装置	实用新型	自主研发

## 报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	23	2	148	30
实用新型专利	28	24	180	147
外观设计专利	9	9	39	18
合计	60	35	367	195

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	17,828,249.54	17,483,002.37	1.97
资本化研发投入	0	0	
研发投入合计	17,828,249.54	17,483,002.37	1.97
研发投入总额占营业收入比例 (%)	7.37	6.86	0.51
研发投入资本化的比重 (%)	0	0	0

## 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

□适用 √不适用

## 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 √不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	一种 PCBN 刀片刃口	1,310,000.00	1,498,475.53	1,498,475.53	研发完成	提高圆弧修光刀刀片的实用性，通过提高圆弧修光的次数或者分多次修光工件加工表面，进而提高加工效率和工件表面质量。	与普通的圆弧修光刀刀片相比，在加工效率保持不变的情况下，产品表面质量更加稳定，该产品技术属于行业内领先。	修光刀刀片在机械加工中有着广泛的应用。
2	一种适用于槽刀的新型断屑台	1,060,000.00	1,190,415.65	1,190,415.65	研发完成	解决淬火钢工件槽加工过程中断屑困难的问题。提高槽刀的加工效率，改善加工工件质量，降低生产成本。	该产品是一种新型结构的断屑产品，将切屑折断为适当的长度，以便于排除和处理切屑。在切削行业具有领先优势。	本产品的断屑槽是一种适用于槽刀的新型断屑台，可以广泛应用于淬火钢工件槽加工。
3	轮毂粗加工用车刀	1,260,000.00	1,325,329.66	1,325,329.66	研发完成	研发一种轮毂刀在同种基体上有着两种不同的锁紧及定位方式，根据不同部位对刀具的需求不同进行组队选择，实现轮毂高效的自动化生产，同时降低生产成本。	该产品是一种粗加工 PCD 轮毂刀，提高轮毂刀具基体的通用性，提高加工效率，降低生产成本，在轮毂粗加工行业处于领先地位。	本产品可以广泛应用于汽车行业轮毂的粗加工。
4	一种三刃型潜槽加工槽刀	1,630,000.00	1,687,023.54	1,687,023.54	研发完成	研发一种浅槽加工用的三刃槽刀，为保证槽加工刀具的一致性，其磨削工艺为一次成形磨削。既可以保证刀具的磨削效率，也可以调高刀具的一致性。适应大批量生产需要，其设计符合高精度、一致性的使用需求。	可以通过高精设备一次磨削成形，适应大批量生产及标准化生产的需要。提高浅槽加工槽刀的实用性，降低刀具的使用成本。在金属加工领域内的新产品。	本产品使用槽深为 0.8-4.5mm，适用于铸铁、淬硬钢、铝合金等材质的工件加工。
5	一种球道硬铣削刀盘及刀片	1,660,000.00	2,070,409.23	2,070,409.23	研发完成	研发一种球道硬铣削刀盘及刀片产品，是一种可转位型铣刀产品，铣刀盘刀片设计为可装卸式。刀片达	该产品一种球道硬铣削刀盘及刀片克服了整体式铣刀效率低、成本高	本产品广泛应用于汽车、航空航天等高精度行业。



						到寿命可及时更换刀片，并且更换后刀片直径公差控制在 5u 以内。提高了生产效率，节省了生产成本，通用性强。	的缺点。为提高客户生产效率，该产品在铣削刀盘领域属于新产品。	
6	一种聚晶金刚石材料微型钻头及其制备方法	690,000.00	416,288.40	1,053,140.64	研发完成	研制出一种整体 PCD 钻尖的微型钻头（简称微钻）并完善优化其生产工艺。该微钻产品能够更加精确地在电路板上钻出符合微小尺寸要求的盲孔。	整体 PCD 钻尖的微型钻头产品可针对印制电路板的半导体材料的盲孔进行高品质的钻削加工。该类产品技术居于行业内前沿领域。	可广泛应用于 5G 时代电路板及其半导体材料的盲孔加工，使用寿命和工作效率远超当前广泛使用的硬质合金微钻。
7	一种自冷却自排屑研磨轮	690,000.00	331,608.13	814,867.75	研发完成	研发出一种可以快速完成研磨槽的散热，又能有效提高研磨品质的研磨轮。	有效提高研磨轮研磨槽的磨削品质。属于行业内前沿领域。	广泛应用于高精密玻璃加工行业，比传统研磨轮的散热性更好、磨削品质更高。
8	一种新型 PCBN 负倒棱刃口	1,620,000.00	1,500,041.27	1,798,964.49	研发完成	通过渐变负倒棱的角度使切屑卷曲发生变化的同时，降低切屑流向前刀面的概率，迫使切屑在卷曲力及自身重力的作用下断屑，减小切屑与前刀面的接触面积，减小前刀面的磨损。	渐变倒棱 PCBN 刀具是基于超硬刀具在应用中的成本问题，在同等条件下提高 PCBN 刀具的使用寿命。在不改变加工成本的前提下，提高刀具产品的竞争性。属于刀具行业内的新型产品。	该产品提升断屑效果、提高使用寿命，在断屑加工领域更有竞争力。
9	一种角度齿刀轮	970,000.00	1,260,187.83	1,260,187.83	研发完成	采用角度齿刀轮则能加工不同厚度的被加工材料，同时多角度刀轮能适用于更宽的切割压力范围，从而提高了切割品质，多角度刀轮的外圆刃口与内圆刃口形成的齿为延伸性齿，从而使在加工过程中产生的碎屑通过弧面排出，从而减低卡屑的风险。	具有一刀多用功能，处于行业领先。实现了一种刀轮适用于多种产品的切割。	广泛应用于高精密玻璃加工行业，适用性强，碎屑通过弧面排出，从而减低卡屑的风险，提高切割品质。
10	一种高精密研磨棒的修复方法	810,000.00	764,925.00	764,925.00	研发完成	研发一种高精密研磨棒的修复方法，对因磨损受损、变形等原因未能达到理论寿命值的磨棒进行修复，使其重新达到合格磨棒的加工精度及加工能力，延续磨棒使用寿命。	显著提升金刚石的利用率，降低生产成本。属于工具修复技术领域领先技术。	经此修复方法修复的研磨棒锋利度、研磨精度均可与原始研磨棒一致，并且仍然具有较高的使用寿命，

								更加能满足市场需求。
11	一种公、自转结合的研磨轮组	730,000.00	820,364.09	820,364.09	研发完成	设计一种磨轮组，以多个单独作业的小磨轮组合代替大尺寸磨具的磨削作业，能够解决现有技术中的使用成本较高的问题。	采用公转和自转相结合的方式利用多个磨削单元对待磨削产品进行磨削。当部分磨削单元发生损坏时，可只对损坏的磨削单元进行替换，如此能够降低使用成本。属于行业内较前沿的产品。	解决了市场上大尺寸磨具生产难度大、生产成本低，在使用过程中往往因研磨轮局部焊料受损，如出现：局部崩口、孔洞、裂纹等问题，导致整个研磨轮报废，对于生产及使用而言，都将造成较高程度的浪费现象，迎合市场对该类磨具的成本要求。
12	激光扫描系统及具有其的激光雕刻工艺	690,000.00	337,596.29	621,994.28	研发完成	获得一种方便对工件进行观察，提高加工的精度与准确度的激光扫描系统及其相对应的激光雕刻工艺。	实现对聚焦误差的实时动态补偿，并且配置了 CCD 视觉成像系统，可以获取工件表面的图像信息，在提高加工精度同时，提高加工效率，降低生产成本。属于行业内较前沿的技术。	该项目技术在公司内的推广应用，可以提高公司产品的加工效率、降低加工成本，并拓展公司产品的品类，将成为公司内生产系统的重要组成部分。
13	一种抗冲击的 CVD 金刚石自支撑材料	1,000,000.00	779,328.51	779,328.51	研发阶段	研发出一种新型 CVD 金刚石材料，通过相间设置多个晶粒大小不同的晶粒层，使金刚石的断面呈现细晶粒与粗晶粒交错生长的多层结构，通过多层结构阻断裂纹的延伸，从而提高 CVD 金刚石材料的抗冲击性能和抗断裂强度。	该材料及制造方法可有效提高传统金刚石材料的抗冲击性及抗断裂强度，属于金刚石材料技术领域内的前沿技术。	该材料是一种崭新的工程材料，可用于加工成多种例如钎焊工具、涂层工具、散热片、光学窗口等产品。
14	一种金刚石钻头片快速抛光卡具	630,000.00	509,329.13	509,329.13	研发完成	研发设计出一种抛光卡具，能够使钻头片在抛光时的固定操作较为便利，且具有良好的固定效果，从而通过简化钻头片在抛光时的固定操作来提高钻头片的抛光效率，以	相较于传统胶粘的固定方法，该产品通过卡具固定钻头片，可实现多片同时抛光，大幅度提高了抛光效率，在抛光设备领域属于新产品。	该产品用于多片钻头片的同时抛光，大大提升了抛光效率，降低了加工成本。

						解决现有技术中的钻头片固定方式造成的抛光效率较低的问题。		
15	一种表面挤压刀具	670,000.00	601,546.65	601,546.65	研发完成	研发一种表面挤压刀具，包括挤压头和装夹柄，以解决现有技术中存在的塑形零件的加工尺寸精度较差，表面粗糙度较大，加工质量差的问题。	该产品可以加工出需要的工件尺寸，并且保证被加工工件的精度，获得表面粗糙度较小的工件，工件加工质量更高；另外，装夹柄形状可自行设计，适用性更强。在本行业内属于新产品。	该产品可用于加工铜、铝及其合金等为代表的塑性材料。
16	一种脆性材料铣刀	520,000.00	447,692.37	447,692.37	研发完成	研发一种实用性更强的加工脆性材料的金刚石刀具切削刃采用聚晶金刚石材料制成，可提高加工效率和加工精度；在刀头外设置多个切削刃，能够有效分散每一个切削刃所承受的切削力，可以适应较高的切削速度和较大的进给量，从而达到高效切削的目的，提高加工效率。	该产品是一种实用性强、切削刃锋利的刀具，相比于传统焊接刀具，加工精度和加工效率都有很大提升，在刀具技术领域属于新产品。	该产品可用于加工以玻璃、陶瓷或者石材等为代表的脆性材料，例如激光与红外光学晶体、航天所用的陶瓷轴承、工业及民用领域用的石英玻璃和陶瓷玻璃等。
17	激光磨刀机加工工艺	480,000	310,753.22	310,753.22	研发完成	获得激光磨刀机的加工方法并不断优化其加工工艺，实现可转位刀片、铣刀片、特种刀片的刃口优质高效的激光加工。	采用优化的加工工艺，可以获得更高的刀具刃口质量，满足更多刀具轮廓的加工，提高设备的整体竞争力。属于行业内较前沿的技术。	该技术应用于高精密切割刀具加工行业，首先在公司内的推广应用，可以提高公司产品的加工效率、降低加工成本，将成为公司生产系统的重要组成部分。
18	单晶金刚石激光锯切方法和工艺	480,000.00	360,547.66	360,547.66	研发阶段	获得可以实现单晶金刚石锯切的方法和工艺，得到无锥度、表面平整的单晶金刚石片。	实现单晶金刚石无锥度、高效率、高品质的锯切，属于行业内较前沿的技术。	该技术在公司内的推广应用，可以拓展公司的加工范围，将成为公司生产系统的重要组成部分。
19	一种异型孔刀架	750,000	519,142.99	519,142.99	研发阶段	实现异型孔刀架的生产加工及应用推广。	采用异形孔代替标准圆形孔解决刀轮转动的偏摆问题，处于行业领先水平。	该技术在客户市场上的应用能帮助公司稳定并拓宽市场。

20	一种自冷却微钻	800,000	567,271.92	567,271.92	研发阶段	实现自冷却降温,防止钻头高温作业,既能明显提高钻头钻削品质,同时延缓钻头磨损,提升钻头使用寿命。	钻削作业是自动冷切降温,显著提升钻头寿命及加工品质,属于行业内较前沿的技术。	主要针对成本高、精度高、加工复杂度高等材料,同时作为一种新型技术拓展公司产品类型,有望展开更广阔的业务范围。
21	一种微波法提高单晶金刚石生长均匀性和重复性生长的方法	700,000	155,729.74	155,729.74	研发阶段	提高基片台的重复利用性,进而降低单晶金刚石生长的成本,提高金刚石生长的均匀性及质量。	解决单晶金刚石生长使用的基片台重复性差及单晶生长温度不均匀的问题,属于行业内较前沿的技术。	该技术在公司内的推广应用,可以降低单晶金刚石的生产成本,将成为公司生产系统的重要组成部分。
22	一种低应力聚晶金刚石复合片的制备方法	1,500,000	49,687.46	49,687.46	研发阶段	获得高硬度,高韧性,低应力的金刚石复合片。	减少金刚石复合片内部的残余应力,避免金刚石复合片由于较大应力而脱层、碎裂。	本技术能够整体提高PCD复合片的成品率、性能和使用寿命,增强复合片产品的核心竞争力。
23	多晶金刚石快速激光研磨方法和工艺	700,000	121,388.51	121,388.51	研发阶段	研发出可以利用激光技术快速高效对多晶金刚石进行研磨的方法和加工工艺,得到表面质量良好的多晶金刚石片。	采用优化的加工工艺,获得高质量表面的多晶金刚石片,显著提高加工效率,属于行业内较前沿的技术。	该项目技术在公司内的推广应用,可以提高公司产品的加工效率、降低加工成本,将成为公司内生产系统的重要组成部分。
24	多晶金刚石低损耗切割方法和工艺	500,000	72,203.26	72,203.26	研发阶段	研发出可以实现多晶金刚石低损耗切割的方法和工艺,在保证加工效率的基础上,尽可能减小切割锥度及缝隙,得到表面平整,损耗尽可能小的切割效果。	实现多晶金刚石高效率、高品质、低损耗的切割,属于行业内较前沿的技术。	该技术在公司内的推广应用,可以大幅度降低公司的生产成本,将成为公司生产系统的重要组成部分。
25	一种多次退火减小单晶金刚石内应力的生长方法	1,050,000	91,180.30	91,180.30	研发阶段	减小单晶金刚石生长过程中内应力的增长,避免因应力过大造成单晶金刚石开裂,保证了单晶金刚石的生产质量。	采用优化的生长工艺,减小单晶金刚石的应力,显著提升金刚石的质量,属于行业内较前沿的工艺。	该项目技术在公司内的推广应用,可以提高单晶金刚石的生产合格率,将成为公司内生产系统的重要组成部分。

26	一种硬质合金基体在高温高压烧结中的方法	960,000	39,783.20	39,783.20	研发阶段	大幅度减少由于二次烧结所导致的硬质合金基体中金属相的流失，最终获得韧性好、可加工性好的金刚石复合片。	所获得的金刚石复合片具有韧性好，可加工性好的特点，韧性达到 6-7 MPa m <sup>1/2</sup> ，优于行业内同类产品的性能。	本技术所获得的金刚石复合片会为公司提供优质的刀具原材料，韧性好，加工成品率显著提高。
合计	/	23,860,000	17,828,249.54	19,531,682.61	/	/	/	/

## 情况说明

无

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	100	102
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	15.41	16.59
研发人员薪酬合计	1,376.96	1,373.67
研发人员平均薪酬	13.77	13.47

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士	1	1
硕士	18	18
本科	39	39
本科以下	42	42
合计	100	100
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
51岁及以上	0	0
41-50岁	4	4
31-40岁	53	53
30岁及以下	43	43
合计	100	100

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

□适用 √不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

## 1、研发与技术优势

公司一直重视研发投入和技术创新,拥有一支理论与技术一流的专业人才及经营者组成的核心队伍,已积累了丰富的具有自主知识产权的技术成果。公司依托自主研发的“超硬材料激光微纳加工技术”、“真空环境加工技术”、“PCD 超薄聚晶片及复合片研磨及镜面抛光技术”、“自动化设备研制技术”等四大类核心技术,形成了应用广泛的超硬刀具及相关超硬材料制品研发生产能力。截止到目前,公司拥有各类国内外专利 195 项,其中发明专利 30 项以及多项与“自动化设备研制技术”相关的注册专利,先进的加工技术,可以满足广大客户多层次多角度的需求。

## 2、行业领先优势

公司在超硬刀具和超硬材料行业深耕多年,长期专注于高端超硬刀具的研发、生产,针对高端应用市场客户需求特点,及时开发出适应我国高端设备制造业的高效、高性能、高精密度的超

硬刀具；同时，公司长期以来围绕客户的定制化需求不断提升产品的技术水平和质量，产品已广泛应用于消费电子显示终端、汽车动力系统核心部件加工以及其它各种精密机械加工领域，较国内外多数刀具类企业具有突出的市场领先优势。

### 3、品牌及服务优势

公司自设立以来就十分重视下游客户的服务体验，凭借产品质量、性能和服务水平，获得国内外客户的一致好评。公司的“WORLDIA”品牌在国内外市场中具有较高的知名度，通过实施品牌战略，公司已建立了良好的品牌体系，树立了良好的市场口碑。

### 4、产品及服务齐全的优势

公司以向客户提供定制化产品与服务为经营导向，具备完善的产品定制及生产能力。公司具有强大的高端小众非标产品生产能力，满足客户的特定需求。同时公司还能为客户提供超硬材料的专业化加工服务，形成了自超硬材料、加工设备、加工服务到超硬刀具的产品链，是国内为数不多的超硬刀具综合服务供应商。

## (二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2020年，在新型冠状病毒肺炎疫情和全球经济减速等因素影响，公司下游消费电子显示行业和汽车工业行业受到一定冲击，短期市场需求受到压制和延后，公司主营业务也受到了疫情影响，虽然公司通过持续加大研发投入、积极拓展新产品等措施，但营业收入、净利润仍出现了同比下滑。报告期内，公司实现营业总收入 24,183.17 万元，同比减少 5.17%；归属于母公司所有者的净利润 4,949.08 万元，同比减少 17.54%；归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 4,555.28 万元，同比减少 10.66%。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

#### （一）产品创新和技术研发方面

报告期内，公司始终将自主研发与工艺创新作为改善重点，完善公司技术研发体系，继续加大自主创新投入，提升研发创新能力，提高设备装备水平及自动化程度，进一步提高产品质量和工艺水平，提高产品综合竞争力，实现可持续发展。2020 年公司研发投入 1,782.82 万元，占收入比例 7.37%，公司持续进行技术研发投入，保持行业技术领先地位。

#### （二）市场开拓方面

报告期内，面对全球新冠肺炎疫情爆发严峻形势，公司进一步加强与国内国外客户的沟通联络，并做好在手订单的按期交付，以及新订单的争取工作。国内市场：重点在轴承领域、齿轮加工领域、粉末冶金加工领域、其他汽车关键零部件加工等领域进行市场开拓，深挖扬柴、潍柴、纳铁福、双环传动、中信戴卡、鸿图集团、法雷奥、南高齿等客户，新开发舍弗勒集团、SKF 集团、法士特、泉峰汽车、冠盛集团、太平洋精锻集团等客户。国外市场：在以 OEM/ODM 为主的境外销售模式营业收入下降较大的情况下，通过积极改变销售策略，加大经销商的开发力度，增加美国、加拿大、墨西哥、德国、意大利、罗马尼亚等区域的品牌经销商；重点支持开发大型终端客户，例如公司产品已成功进入利纳马 16 个工厂，境外的自有品牌销售获得了较快的增长。

#### （三）经营管理方面

随着公司资产、业务、人员等方面规模逐步扩大，公司在研发、采购、生产、销售等环节的资源配置和内控管理的难度也在增加。报告期内，继续完善市场开拓、组织设置、生产运营、财务管理、内部控制等方面的制度建设和经营管理，确保公司的经营管理体系、经营管理能力能满足业务规模不断扩张的需求。

（1）在子公司、分公司设置轮值总经理，遴选年富力强的人才担任，拓展和提高轮值总经理的全局思维、综合管理能力、组织协调能力，有助公司下一步发展以及人才梯队的建设。



(2) 公司推行事业部、项目部的组织架构，有利于业务专业化管理，业务模块更加清晰，提高管理效率，明确经营责任和权限，增强事业部、项目部管理者的责任感，发挥其经营管理活动的主动性和创造性。

(3) 设立嘉兴优易切精密工具有限公司，公司将利用自制的 PCD 材料和自制的自动化生产设备，大幅度降低经济型 PCD 数控刀片的生产成本和制造成本，为下一步的规模化生产奠定了基础。通过高质量、高稳定性和超低成本，未来将快速挤占硬质合金刀具和陶瓷刀具在有色金属和非金属加工领域的市场份额，并对该市场进行降维整合。

#### (四) 公司治理方面

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规，不断更新、完善各项内部管理制度，加强信息披露透明度，规范公司运作，提升公司治理水平，保护投资者的合法权益。

#### (五) 人力资源建设方面

公司高度重视各类高端专业技术人才的引进和培养，不断优化和完善公司职级晋升、绩效考核等员工激励体系，实施股权激励计划，建立、健全公司长效激励机制，留住核心人才，在激烈竞争的态势下挖掘可用之才，为企业未来发展储备充足的人力资源。

## 二、风险因素

### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

### (三) 核心竞争力风险

适用 不适用

掌握核心技术是公司可持续发展的关键因素，公司致力于通过自主研发等方式保持公司核心竞争力。公司业务的拓展很大程度上依赖于技术创新、生产工艺创新或产品创新，若技术创新与市场需求不匹配或技术创新不及时，创新产品不适应市场需求，不被市场接受认可或被同类产品替代，则导致无法创造效益；若技术创新太晚，未及时投放市场，则会错过市场的快速发展期，也会对公司的业绩造成较大的影响。

对策：公司将持续密切关注行业发展趋势，加大技术投入，进一步巩固技术优势，并匹配市场发展、客户需求进行技术、产品升级，不断提升客户新产品开发与量产能力，在保持已有的技术优势和核心竞争力基础上进一步提高技术研发成果对经济效益的贡献。同时，公司着力持续完善多维度的激励体系、优化薪酬福利体系、建立技术人才梯队及培养计划，全面落实人才战略，保留、激励核心及关键岗位人才，为公司发展提供智力支持。

### (四) 经营风险

适用 不适用

1、报告期内，原材料成本占公司主营业务成本比例较大，是公司产品成本的重要组成部分。公司产品主要原材料中的PCD复合片、PCBN复合片等，大部分系进口材料。如果未来原材料价格出现持续上涨，将导致公司存在盈利能力降低的风险。

对策：进一步提升生产工艺、提高生产效率；加强和优化供应链管理，积极寻找符合公司条件的国内国际供应商，定期或不定期对主要原材料进行市场价格调查，实时调整采购价格；通过布局高端超硬复合材料，逐步提高原材料自给率。

2、公司的规模随募集资金建设项目竣工而迅速扩大，业务规模的扩张将会增加公司的管理难度，在技术研发、市场营销、人员管理、财务管理等方面将会对公司的管理层提出新的挑战。同时，伴随嘉兴地区超高精密、高精密和研发中心募投项目的兴建，公司将面临廊坊和嘉兴两地生产的局面，公司整体管理半径将随之扩大。如果公司管理人员储备不足，管理水平无法适应公司的快速发展，管理制度不能得到有效实施，将会导致公司运行效率降低，影响公司的生产经营，对公司的发展带来不利影响。

对策：公司将进一步完善内控制度和管理体系，融合信息化技术，执行高效的内外部沟通和决策机制，保障公司经营运行顺畅，最大限度地降低管理风险。

#### **(五) 行业风险**

适用 不适用

我国的刀具消费结构中以高速钢、硬质合金、陶瓷为主。超硬刀具占切削刀具的比例较低，虽然在高硬度、难加工材料和加工精度要求高的领域，超硬刀具使用寿命长，加工效率高，加工精度高，在逐渐替代传统硬质合金和陶瓷刀具，成为市场的主流，但若未来硬质合金、陶瓷刀具在加工效率、使用寿命、加工精度和使用成本上更具综合优势，超硬材料刀具可能在部分领域面临被硬质合金与陶瓷刀具反替代的风险。

对策：逐步降低超硬刀具的生产成本和制造成本，进一步提高超硬刀具的竞争优势；通过深度理解客户的需求，为其提供个性化的切削加工解决方案，提供种类丰富的产品，进而提高客户的生产效率和产品质量。

#### **(六) 宏观环境风险**

适用 不适用

2021年，新冠疫情仍在延续，中美贸易摩擦不断，地缘政治风险升级，世界充满了易变性、不确定性、复杂性和模糊性，全球经济格局正在加速重构，产业链持续调整。中国宏观经济基本面保持了基本平稳，但仍不能排除宏观经济的不确定性给公司发展带来潜在的风险。

对策：公司将进一步加强宏观经济形势研判，深入分析行业格局，持续加大研发投入，不断提高产品的科技含量和产品附加值。同时，将持续积极布局新产品、新技术，通过核心技术的产业化提升公司核心竞争力。

#### **(七) 存托凭证相关风险**

适用 不适用

**(八) 其他重大风险**

□适用 √不适用

**三、报告期内主要经营情况**

请见“第四节经营情况讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”。

**(一) 主营业务分析****1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	241,831,705.19	255,014,004.76	-5.17
营业成本	126,256,123.50	132,178,600.47	-4.48
销售费用	16,816,940.19	20,849,486.27	-19.34
管理费用	33,354,520.88	29,117,666.55	14.55
研发费用	17,828,249.54	17,483,002.37	1.97
财务费用	-7,631,177.35	-4,891,593.57	-56.01
经营活动产生的现金流量净额	74,506,478.78	82,897,770.47	-10.12
投资活动产生的现金流量净额	231,961,129.45	-456,946,311.87	150.76
筹资活动产生的现金流量净额	-74,400,000.00	455,410,428.88	-116.34

**2. 收入和成本分析**

√适用 □不适用

2020 年公司实现主营业务收入 241,740,632.68 元, 主营业务成本 126,256,123.50 元, 具体情况见如下分析:

**(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	241,740,632.68	126,256,123.50	47.77	-5.20	-4.48	减少 0.40 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
超高精密刀具	81,919,284.65	30,731,085.00	62.49	-8.00	-3.43	减少 1.77 个百分点
高精密刀具	128,268,738.08	71,904,502.59	43.94	-2.54	-4.13	增加 0.93 个百分点
超硬复合材料	21,732,941.81	17,885,115.88	17.71	-1.77	-1.88	增加 0.09 个百分点
其他	9,819,668.14	5,735,420.03	41.59	-19.05	-19.52	增加 0.34 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增

				减 (%)	减 (%)	(%)
国内	185,628,907.61	99,137,099.38	46.59	-0.75	1.20	减少 1.03 个百分点
国外	56,111,725.07	27,119,024.12	51.67	-17.34	-20.74	增加 2.08 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
超高精密刀具	万件	47.09	50.52	12.60	-12.32	-7.65	-21.28
高精密刀具	万件	243.59	246.14	22.40	1.40	4.73	-5.70
超硬复合材料	万件	21.15	22.26	29.35	-7.73	-21.17	-3.65
其他	万件	17.36	17.02	0.88	-17.47	-14.39	236.77

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
制造业	直接材料	58,112,549.28	46.03	66,416,180.01	50.25	-12.50	
	直接人工	27,647,008.81	21.90	27,809,401.79	21.04	-0.58	
	制造费用	40,496,565.41	32.07	37,953,018.67	28.71	6.70	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
超高精密刀具	直接材料	10,992,903.39	35.77	11,208,568.70	35.22	-1.92	
	直接人工	8,853,427.87	28.81	9,719,146.55	30.54	-8.91	
	制造费用	10,884,753.74	35.42	10,896,006.19	34.24	-0.10	
高精密刀具	直接材料	31,939,039.96	44.42	38,126,731.97	50.83	-16.23	
	直接人工	14,805,099.63	20.59	13,713,153.72	18.28	7.96	
	制造费用	25,160,363.00	34.99	23,161,336.32	30.89	8.63	
超硬材料	直接材料	13,294,429.14	74.33	14,476,455.60	79.42	-8.17	
	直接人工	2,411,444.36	13.48	1,884,627.42	10.34	27.95	
	制造费用	2,179,242.38	12.18	1,866,375.01	10.24	16.76	
其他	直接材料	1,886,176.79	32.89	2,604,423.74	36.55	-27.58	
	直接人工	1,577,036.95	27.50	2,492,474.10	34.98	-36.73	
	制造费用	2,272,206.29	39.61	2,029,301.15	28.48	11.97	

成本分析其他情况说明  
无

**(4). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 4,300.17 万元，占年度销售总额 17.79%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

**公司前五名客户**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	客户 1	1,212.80	5.02
2	客户 2	1,169.97	4.84
3	客户 3	744.72	3.08
4	客户 4	673.86	2.79
5	客户 5	498.82	2.06
合计	/	4,300.17	17.79

注：上表数据已将受同一实际控制人控制的销售客户合并计算销售额。

**前五名客户构成与上年同期发生变动的情况说明**

前三名客户未发生变化，客户 4、客户 5 为新进入前五大客户。

**B. 公司主要供应商情况**

前五名供应商采购额 4,597.38 万元，占年度采购总额 51.48%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

**公司前五名供应商**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	供应商 1	1,725.99	19.33
2	供应商 2	1,269.44	14.21
3	供应商 3	654.53	7.33
4	供应商 4	546.56	6.12
5	供应商 5	400.86	4.49
合计	/	4,597.38	51.48

**前五大供应商构成与上年同期发生变动的情况说明**

前五大供应商未发生变化。

**3. 费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	16,816,940.19	20,849,486.27	-19.34
管理费用	33,354,520.88	29,117,666.55	14.55
研发费用	17,828,249.54	17,483,002.37	1.97
财务费用	-7,631,177.35	-4,891,593.57	-56.01

销售费用变动原因说明：主要系报告期内受疫情管控的影响，参展费用、差旅费、业务招待费减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系报告期内授予员工限制性股票激励计划确认股份支付费用所致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期内公司加大新项目研发投入所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期内结构性存款取得利息收入增加所致。

#### 4. 现金流

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	74,506,478.78	82,897,770.47	-10.12
投资活动产生的现金流量净额	231,961,129.45	-456,946,311.87	150.76
筹资活动产生的现金流量净额	-74,400,000.00	455,410,428.88	-116.34

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内营业收入同比下降的同时，第四季度为应对行业产能紧张以及预期的下一季度销售，采取积极采购备货导致购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内结构性存款到期，收回结构存款及利息所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内支付 7440 万元现金红利，而上期收到股票募集资金所致。

#### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

#### (三)资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	12,155,814.17	1.35	9,314,954.74	1.02	30.50	主要系本期末用于背书或贴现目的的中大型商业银行出具的电子银行承兑汇票增加所致
其他应收款	259,845.21	0.03	806,088.85	0.09	-67.76	主要系备用金减少以及收回设备转让款所

						致
存货	62,382,957.21	6.95	46,560,683.2	5.11	33.98	主要系原材料备库增加所致
其他流动资产	3,772,235.47	0.42	81,632,038.79	8.97	-95.38	主要系报告期收回结构性存款所致
在建工程	37,839,929.08	4.21	26,718,459.27	2.94	41.62	主要系募集资金投资形成的待安装设备及在建厂房增加所致
其他非流动资产	21,078,007.96	2.35	5,287,243.56	0.58	298.66	主要系报告期预付设备购置款增加所致
预收款项	0	0	1,838,944.50	0.20		主要系报告期执行新收入准则,符合条件的预收款项列报“合同负债”所致
合同负债	2,232,293.08	0.25	0	0	0	原因同预收款项
其他应付款	1,215,529.08	0.14	352,316.73	0.04	245.01	主要系报告期收到政府拨付给个人安家费尚未转付所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	84,203,603.80	期末未到期结构性存款余额及计提利息
合 计	84,203,603.80	

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四)行业经营性信息分析

√适用 □不适用

报告期内行业经营性信息分析详见“第三节 公司业务概要”的“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内,本公司对外股权投资主要为对全资子公司的增资和新设立子公司,具体情况如下:

1、2020年1月13日,公司召开第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于向全资子公司增资的议案》,公司以自有资金向公司全资子公司上海沃尔德进行增资,增资金额为人民币1,000万元。本次增资完成后,上海沃尔德的注册资本将由人民币50万元增加至人民币1,050万元,公司对上海沃尔德的持股比例不变,公司仍持有上海沃尔德100%股权。上海沃尔德于2020年3月完成工商变更。

2、2020年5月11日,公司召开2019年年度股东大会审议通过了《关于使用超募资金投资建设“年产2亿平方毫米金刚石膜及100万把高精度刀片技术改造项目”的议案》,公司使用上市超募资金2,500万元,通过向廊坊西波尔增资方式实施该项目,本次增资完成后,廊坊西波尔的注册资本将由人民币5,600万元增加至人民币8,100万元,公司对廊坊西波尔的持股比例不变,公司仍持有廊坊西波尔100%股权。廊坊西波尔于2020年5月完成工商变更。

3、公司根据《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》,为推进公司首次公开发行股票募集资金项目建设,对嘉兴沃尔德增资9,700万元,嘉兴沃尔德注册资本由20,000万元变更至29,700万元,本公司仍持有嘉兴沃尔德100%股权,于2020年4月完成工商变更。

4、2020年9月4日,公司召开第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》,公司以自有资金1000万元设立全资子公司嘉兴优易切,于2020年9月完成工商登记工作。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位:万元,币种:人民币

名称	主要业务	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	净利润
嘉兴沃尔德金刚石工具有限公司	主要从事超硬材料及其制品的生产、加工及销售	29,700.00	100	36,620.89	34,622.67	11,177.15	3,589.99
廊坊西波尔钻石技术有	主要从事超硬材料及其制	8,100.00	100	12,002.74	10,697.90	5,722.16	539.51



限公司	品的生产、加工及销售，超硬材料的加工						
廊坊沃尔德超硬刀具有限公司	主要从事超硬刀具的研发、生产和销售	3,800.00	100	3,722.93	3,269.62	931.43	40.80
上海沃尔德钻石有限公司	珠宝首饰销售	1,050.00	100	715.85	703.30	4.22	-189.20
嘉兴优易切精密工具有限公司	金属工具制造；非金属矿物制品制造；金属工具销售；非金属矿及制品销售；新型陶瓷材料销售	1,000.00	100	35.79	9.55	12.56	-40.45

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

#### 四、公司关于公司未来发展的讨论与分析

##### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

##### 1、超高精密玻璃切割工具行业

平板显示产业是电子信息领域的核心支柱产业之一，包括玻璃基板、液晶材料、偏光片、彩色滤光片、光学薄膜、面板产业等众多细分领域，融合了光电子、微电子、化学、制造装备、半导体工程和材料等多个学科，具有产业链长、多领域交叉的特点，对上下游产业的拉动作用明显。目前全球平板显示器的生产线已经主要集中在中国大陆，以上海、南京、厦门、河北、成都、重庆、深圳、广州等地形成了规模庞大而相对完整的平板显示中下游产业链。随着平板显示设备市场空间不断扩大，也增加对平板显示面板切割业务需求。

在智能手机方面，根据 IDC 数据分析，从 2020 年全年来看，全球智能手机出货量 12.92 亿台，同比下滑 5.86%。预计 5G 将带动 2021 年智能手机市场复苏，根据高通的预测，预计 2020-2022 年 5G 手机出货量分别为 2 亿、5 亿、7.5 亿部。从国内手机市场来看，根据中国信息通信院数据分析，2020 年 1-12 月国内智能手机出货量 2.96 亿部，同比下降 20.4%。其中 5G 手机出货量 1.63 亿部，占同期国内智能手机出货量比例高达 55.1%。根据 IDC 的预测，2021 年国内手机出货量将恢复正增长，出货量将达到 3.4 亿台，同比增长 4.6%。随着 5G 移动通信技术商用化，预计将有助于刺激智能手机用户换机需求，且伴随着智能手机渗透率在新兴市场持续提升，预计该市场有望保持稳定，并加速向以 LTPS TFT-LCD、AMOLED 为代表的中高端市场先进显示面板切换。

在车载产品市场方面，显示屏车载应用日益多元，主要包括仪表盘、中控屏、后视镜以及 HUD 抬头显示、娱乐系统等。随着行车安全、导航系统、车载娱乐系统的增加，刺激车内显示屏向大尺寸、触控一体化等屏幕设计方案需求的升级以及近年来国家对新能源汽车产业的大力支持，新能源车产业上下游也快速发展并带动车载显示面板需求提升。

在新兴市场方面，随着 5G 通讯技术商用，物联网作为通信行业的新兴应用，在万物互联的大趋势下，以智慧城市、智慧医疗、智能家居、智能玩具、智能医疗、AR/VR、无人机、充电桩、机器人等新兴行业的崛起和智能化变革，将会刺激市场需求，进而带动新兴行业对显示屏的需求的增加。

未来，随着手机、平板电脑等电子消费品尺寸越来越大及轻薄化的趋势不断发展，使得显示面板制造企业对面板切割的裂痕深度与精度要求大幅度提高。钻石刀轮作为目前以及将来显示面板切割的主要工具，需要不断提高其产品精度及性能，来满足下游客户对切割效果的预期。

## 2、切削刀具行业

全球刀具市场稳定增长。根据 QY Research 的数据，2016 年全球切削工具消费量为 331 亿美元，2017 年为 340 亿美元，2018 年为 349 亿美元。预计到 2022 年，全球切削工具市场将从 2016 年的 331 亿美元增长到 390 亿美元，实现 2016 年至 2022 年 2.7% 的复合年增长率。

中国刀具市场的消费情况与制造业发展关系密切。受国内投资增速放缓和需求结构调整影响，2012 年至 2016 年我国刀具市场规模在 312 亿元至 345 亿元区间内波动，之后随着制造业转型升级推动了刀具行业快速发展，刀具市场规模出现明显增长，2018 年刀具年消费总额达到 421 亿元，2019 年受中美贸易摩擦和下游行业下行的影响，我国刀具消费额有所下滑，2019 年刀具年消费总额达到 393 亿元。

我国连续多年机床消费量居全球第一，但是刀具消费水平偏低。在德、美、日等发达国家，现代数控机床和数控刀具互相协调、平衡发展的规律十分明显。据统计，发达国家刀具消费约为机床消费额的 50% 左右。随着国内企业管理意识和技术实力的提升，越来越多的企业开始投入自动化加工系统，对数控刀具的消耗量逐渐增加。2012 年以后，我国刀具年消费总额与机床年消费总额的比例呈现向上增长趋势，2019 年达到 25%，但还远低于发达国家，可见我国刀具消费水平仍然存在较大提升空间。

## 3、超硬材料行业

过去三十年来，我国超硬材料行业持续快速发展，工程应用为主的磨料级金刚石已经占据了绝大部分国际市场。但在功能性高端超硬材料及高端超硬材料制品方面依然发展不足，无论是产品综合性能还是市场占有率，与国际第一梯队仍有较大差距。

随着国际国内航天航空、国防军工、医疗检测及治疗、电子及光电子、高端装备制造等行业各种前沿尖端技术的发展，功能性金刚石材料及器件的应用已经进入快速发展阶段，市场前景广阔。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司以“持续创新，精益求精，成就行业巅峰企业，为客户创造最大价值”为经营宗旨，以“专注于高端超硬工具制造，致力于改变世界品质”为企业使命，奉行“客户优先、诚信至上、

安全第一、优质高效”的原则，通过为客户提供高精密、高品质、高稳定性的产品和服务，最大程度地为客户创造价值，并努力成为客户信得过、可以依赖的长期合作伙伴。

### 1、公司聚焦业务与修炼内功，全面提升综合服务能力，跻身全球刀具市场第一阵营

公司通过核心技术的平台化应用和市场渠道的全球化布局，将不断拓宽下游应用行业和市场领域，丰富刀具产品种类，能够为客户提供切削加工整体解决方案；切削刀具品类从单一的超硬刀具转变为超硬刀具、硬质合金刀具、金属陶瓷刀具的全方位产品链，逐步蚕食全球高端刀具市场，跻身全球高端刀具第一阵营。

### 2、通过投资与并购实现外延式发展

公司会持续关注于同行业或者上下游相关行业的发展动态，主要着眼于补充技术短板、丰富产品种类和实现主营业务战略协同，快速提升公司规模及影响力，实现公司规模与产业布局的跨越式发展。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2021 年，公司必须勇于克服困难，迎接挑战，继续优化内部管理，降低运营成本，提升管理效率，促进公司的稳健发展。2021 年，公司将着重做好以下几个方面的工作：

### 1、抓好主业，持续提升公司主营产品在高端市场的比重，进一步完善公司产业链

(1) 超高精密刀具方面：一是继续保持钻石刀轮及磨轮产品核心技术优势，扩大在消费显示电子领域的市场份额；二是加强高端超精密非标 PCD 和 PCBN 刀具的产品研发及市场开拓力度；三是推广大规格复合金刚石刀轮在汽车玻璃、装饰玻璃及建筑玻璃等非显示玻璃领域的应用，要通过持续的技术创新和工艺改进，提高大规格复合金刚石刀轮及其金刚石刀轴的生产效率，生产成本进一步降低，进而提高在国内外非显示玻璃切割市场的性价比优势，实现与日本、欧洲企业在该领域的充分市场竞争。

(2) 高精密刀具方面：一是大幅提升高精密 PCD 和 PCBN 数控刀片的产能，使其能够及时满足快速增加的国内外高端市场的订单需求；二是由子公司嘉兴优易切超硬工具有限公司重点进行经济型 PCD 数控刀片的规模化生产，通过高质量、高稳定性和超低成本，快速挤占硬质合金刀具和陶瓷刀具在有色金属和非金属加工领域的市场份额，并对该市场进行降维整合。

(3) 新产品方面：航空航天刀具、线路板加工用高精密精微刀具、功能性 CVD 金刚石材料和器件、装饰用 CVD 钻石（培育钻石）等高端超硬工具和超硬材料产品实现规模化生产和销售。

### 2、抓好资本运营工作，助力公司飞跃发展

(1) 公司将以资本市场为翘板，围绕公司战略目标，结合公司具体需求，灵活运用投资、并购等资本运作方式，在全球范围内积极寻找收购、合作机会，进行合理的战略性产业布局，努力寻求在更大空间、更高层次、更广范围内的作为。

(2) 公司将根据发展战略和业务发展规划，综合考虑公司财务状况、筹资成本、资本结构和资金的运用周期等方面因素，适时采取多元化的融资方式满足公司资金需求。

### 3、优化公司组织架构，实现管理职能有效行使和管理流程顺畅高效

2021 年，公司将结合未来业务规模增长对内部管理体系的要求，继续提升管理体系。公司将通过引进和培养优秀人才完善管理队伍，并将优化组织结构，进一步明确各部门各岗位的职责，做到权责清晰、分工明确，确保公司业务流程通畅高效，提高公司运行效率。同时，公司将持续实施各项人才激励的政策，通过绩效奖励和股权激励等方式，激发组织活力，提升员工的主人翁意识，构建员工与公司利益共同体，共同努力实现公司的战略发展目标。

### 4、加强精细化管理及内控建设，不断完善公司治理

2021 年，公司将进一步加强内部精细化管理，加强内控建设。公司将以降低生产经营成本，提升管理品质和服务为重点改善目标。通过定期与不定期的内部审计，将公司制度不断的完善，确保制度真正落实，降低管理和内控风险。

在公司规范化治理方面，2021 年公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规的要求，规范治理架构，以真实完整的信息披露、良好互动的投资者关系、严格有效的内部控制和风险控制体系，诚信经营，透明管理，不断完善法人治理结构，规范公司运作，切实保障全体股东与公司利益最大化。

#### (四) 其他

适用 不适用

#### 五、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》等有关规定，在《公司章程》中明确了利润分配政策、利润分配的原则及方式，利润分配的决策程序和机制，并制定了《沃尔德上市后前三年（含上市当年）股东分红回报规划》，已经公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过。

公司在关注自身发展的同时高度重视股东的合理投资回报，综合考虑企业盈利能力、经营发展规划、股东回报、经营现金流等因素，制定持续、稳定的利润分配政策，健全现金分红制度，保护股东的合法权益。

报告期内，公司实施利润分配方案如下：

1、公司 2020 年 5 月 11 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过了《关于 2019 年度利润分配预案的议案》，公司董事会提议以总股本 8,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金人民币 6.5 元（含税），总计 5,200 万元。该方案已实施完成。

2、公司 2020 年 9 月 7 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于 2020 年半年度利润分配预案的议案》，公司董事会提议以总股本 8,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金人民币 2.8 元（含税），总计 2,240 万元。该方案已实施完成。

3、2020 年度利润分配预案为：

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2020 年 12 月 31 日，母公司期末可供分配利润为人民币 86,768,329.19 元，年末资本公积金余额为 547,983,584.90 元。根据中国证监会及上交所关于上市公司现金分红指引的规定，综合考虑股东利益并兼顾公司长远发展，2020 年度利润分配预案为：

公司拟以实施 2020 年度分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），预计派发现金红利总额为 2,000 万元，本年度现金分红金额（包括中期已分配的现金红利）占公司 2020 年度合并报表归属上市公司股东净利润的 85.67%；公司不进行资本公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转至下一年度。

上述 2020 年度利润分配预案中现金分红的数额暂按目前公司总股本 8,000 万股计算，实际派发现金红利总额将以 2020 年度分红派息股权登记日的总股本计算为准。

公司 2020 年利润分配预案已经公司第三届董事会第二次会议审议通过，独立董事对此预案进行审核并发表了明确同意的独立意见，监事会对利润分配方案进行了审核并提出审核意见。尚需公司股东大会审议通过。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2020 年	0	5.3	0	42,400,000	49,490,793.88	85.67
2019 年	0	6.5	0	52,000,000	60,021,564.87	86.64
2018 年	0	1.66	0	9,960,000	66,297,883.66	15.02

注：2020 年：包含 2020 年度利润分配预案和 2020 年半年度利润分配方案

### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用  不适用

### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	陈继锋、杨诺	注 1	2019 年 4 月 2 日，2019 年 7 月 22 日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	李树辉	注 2	2019 年 5 月 8 日，2019 年 7 月 22 日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	唐文林、张宗超	注 3	2019 年 5 月 8 日，2019 年 7 月 22 日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	达晨银雷、启迪汇德	注 4	2019 年 4 月 2 日，2019 年 7 月 22 日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	陈涛、李清华、彭坤、庞红、陈继锋、杨诺	注 5	2019 年 4 月 2 日、6 月 18 日、19 日，2019 年 7 月 22 日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	北京同享、华创盛景、禾源北极光、天津分享、达孜泰兴达、王义伟、乔金勇、陈士磊、华创策联、何敏、王青立	注 6	2019 年 4 月 2 日，2019 年 7 月 22 日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	陈继锋	注 7	2019 年 5 月 8 日，2019 年 7 月 22 日起 36 个月；持股锁定期满后 2 年内，自所持首发前	是	是	不适用	不适用

				股份限售期满之日起4年内				
其他	达晨银雷、启迪汇德	注8	2019年5月6日、5月8日，2019年7月22日起12个月；持股锁定期满后2年内	是	是	不适用	不适用	
其他	公司、陈继锋、杨诺、唐文林、于志宏、田雨、李树辉、周立军	注9	2019年4月2日，2019年7月22日起36个月	是	是	不适用	不适用	
其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员	注10	2019年4月2日	是	是	不适用	不适用	
其他	公司、控股股东、实际控制人	注11	2019年4月2日	是	是	不适用	不适用	
其他	公司	注12	2019年4月2日	是	是	不适用	不适用	
其他	董事、高级管理人员	注13	2019年4月2日	是	是	不适用	不适用	
其他	陈继锋、杨诺	注14	2019年4月2日	是	是	不适用	不适用	
解决关联交易	控股股东、实际控制人	注15	2019年4月2日，作为控股股东、实际控制人期间	是	是	不适用	不适用	
解决关联交易	达晨银雷、启迪汇德	注16	2019年4月2日，作为合计持有公司5%以上股份的股东期间	是	是	不适用	不适用	
解决同业竞争	控股股东和实际控制人	注17	2019年4月2日，在双方作为公司的控股股东、实际控制人期间	是	是	不适用	不适用	
其他	发行人控股股东及实际控制人陈继锋、杨诺	注18	2019年4月2日	是	是	不适用	不适用	
其他	公司、实际控制人、陈继锋、杨诺、其他5%以上的股东达晨银雷、启迪汇德、全体董事、监事和高级管理人员	注19	2019年4月2日	是	是	不适用	不适用	
与股权激励相关的承诺	其他	注20	公司及激励对象	2020年4月15日	是	是	不适用	不适用

注1：发行人控股股东、实际控制人陈继锋承诺：

①自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。

②发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（期间发行人如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本人持有的发行人股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。

③在上述锁定期届满后两年内，本人作为发行人的控股股东及实际控制人，为保持对发行人控制权及发行人战略决策、日常经营的相对稳定性，在锁定期满且不违背其他限制的条件下，除为投资、理财等财务安排需减持一定比例股票外，无其他减持意向；本人在上述锁定期届满后两年内减持发行人股票的，将提前三个交易日公告，减持价格不低于发行人首次公开发行价格。

④本人不因其职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。

⑤本人在担任发行人董事、高级管理人员期间，每年转让发行人股份不超过本人所持有股份总数的 25%；在离职后半年内不转让本人所持有的发行人股份。

⑥自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。

⑦本人减持公司股份前，将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；

⑧若法律、法规及中国证监会相关规则另有规定的，从其规定。如果本人未履行上述承诺，该次减持股份所得收益归公司所有。

实际控制人杨诺承诺：

①本人持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，并将严格遵守关于股份锁定期的承诺。如在锁定期满后拟减持公司股份的，本人将遵守相关法律、法规、规章的规定；

②本人在股份锁定期满后两年内减持的，每年转让发行人股份不超过本人在公司本次公开发行及上市前所持有公司股份总数的 25%；

③本人在股份锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行的发行价，减持具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；

④若上述股票锁定期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整；

⑤本人减持公司股份前，将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；

⑥若法律、法规及中国证监会相关规则另有规定的，从其规定。如果本人未履行上述承诺，该次减持股份所得收益归公司所有。

注 2：担任高级管理人员的股东李树辉承诺：

①自发行人股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。

②发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（期间发行人如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本人持有的发行人股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。

③本人在上述锁定期届满后两年内减持发行人股票的，减持价格不低于发行人首次公开发行价格。

④本人在任职期间每年转让的发行人股份不超过本人所持有的发行人股份总数的 25%。本人离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份。

⑤本人若在发行人首次公开发行股票并上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让持有的发行人股份；若在发行人首次公开发行股票并上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让持有的发行人股份；如在买入后 6 个



月内卖出或者在卖出后 6 个月内买入发行人股份的，则由此所得收益归发行人所有。因发行人进行权益分派等导致持有发行人股份发生变化的，本人仍遵守本承诺。

注 3：担任董事和核心技术人员股东唐文林、监事和核心技术人员股东张宗超承诺：

①自发行人股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。

②发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（期间发行人如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本人持有的发行人股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。

③本人在上述锁定期届满后两年内减持发行人股票的，减持价格不低于发行人首次公开发行价格。

④本人在任职期间每年转让的发行人股份不超过本人所持有的发行人股份总数的 25%。本人离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份。

⑤自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。

⑥本人若在发行人首次公开发行股票并上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让持有的发行人股份；若在发行人首次公开发行股票并上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让持有的发行人股份；如在买入后 6 个月内卖出或者在卖出后 6 个月内买入发行人股份的，则由此所得收益归发行人所有。因发行人进行权益分派等导致持有发行人股份发生变化的，本人仍遵守本承诺。

注 4：①自发行人股票上市之日起 12 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。

②在上述锁定期届满后两年内，本企业为保持发行人战略决策、日常经营的相对稳定性，在锁定期满且不违背其他限制的前提下，除为投资、理财等财务安排需减持一定比例股票外，无其他减持意向；本企业在上述锁定期届满后两年内减持发行人股票的，将提前三个交易日公告。

注 5：①陈涛、李清华、彭坤、庞红承诺：

自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。

②作为北京同享的合伙人的庞红、陈涛进一步承诺：

自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不从北京同享退伙，亦不转让本人持有北京同享的财产份额。

陈继锋、杨诺作为发行人的实际控制人，就庞红、陈涛作出的上述承诺，承诺如下：

“若庞红、陈涛因违反其作出的关于股份锁定期的承诺，致使发行人或投资者遭受损失，本人同意向发行人或投资者承担连带赔偿责任。”

注 6：自发行人股票上市之日起 12 个月内，本企业/本人不转让或者委托他人管理本企业/本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业/本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。

注 7：公司控股股东陈继锋的持股意向和减持意向

控股股东、实际控制人陈继锋承诺：

①本人持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，并将严格遵守关于股份锁定期的承诺。如在锁定期满后拟减持公司股份的，本人将遵守相关法律、法规、规章的规定；

②本人在担任发行人董事、高级管理人员期间，每年转让发行人股份不超过本人所持有股份总数的 25%；在离职后半年内不转让本人所持有的发行人股份。

③自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。

④本人在股份锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行的发行价，减持具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；

⑤若上述股票锁定期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整；

⑥本人减持公司股份前，将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；

⑦若法律、法规及中国证监会相关规则另有规定的，从其规定。如果本人未履行上述承诺，该次减持股份所得收益归公司所有。

注 8：达晨银雷、启迪汇德持股意向和减持意向，达晨银雷、启迪汇德承诺：

①本企业持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，并将严格遵守关于股份锁定期的承诺。如在锁定期满后拟减持公司股份的，本企业将遵守相关法律、法规、规章的规定；

②本企业在股份锁定期满后两年内减持的，减持股票数量累计不超过本企业在公司本次发行及上市前所控制的公司股份总数的 100%。

③本企业在股份锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行的发行价；减持具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；

④若上述股票锁定期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整；

⑤本企业减持公司股份前，将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；

⑥若法律、法规及中国证监会相关规则另有规定的，从其规定。如果本企业未履行上述承诺，该次减持股份所得收益归公司所有。

注 9：公司关于稳定公司股价的承诺：公司股票自上市之日起三年内，如出现公司股票收盘价连续 20 个交易日均低于最近一期经审计的每股净资产情形时（若发生除权、除息情形的，价格作相应调整），将按照《北京沃尔德金刚石工具股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案》的规定，履行相关义务。

注 10：1、发行人承诺：

本公司承诺首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将以二级市场价格依法回购本次公开发行的全部新股。

若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，构成欺诈发行的，本公司将依法购回首次公开发行的全部新股。

若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖公司股票的证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。

2、发行人控股股东、实际控制人承诺：

发行人为首次公开发行上市制作的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，双方将以二级市场价格依法购回已转让的原限售股份。

如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖发行人股票的证券交易中遭受损失的，双方将依法赔偿投资者损失。

3、发行人全体董事、监事、高级管理人员承诺：

发行人为首次公开发行上市制作的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖发行人股票的证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

注 11：1、发行人承诺

(1) 保证本公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

(2) 如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。

## 2、发行人控股股东、实际控制人承诺

(1) 保证发行人本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

(2) 如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。

注 12：公司现对利润分配情况承诺如下：

### (一) 利润分配原则

1、公司的利润分配应重视对投资者的合理回报，并兼顾公司的可持续发展，保持利润分配政策的连续性和稳定性。

2、公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

### (二) 利润分配方式

公司可以采用现金、股票或现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利，并积极推行以现金方式分配股利。在公司的现金能够满足公司正常经营和发展需要的前提下，相对于股票股利，公司优先采取现金分红。

### (三) 现金分红条件

1、公司该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营。

2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

3、公司未来 12 个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来 12 个月内购买资产、对外投资、进行固定资产投资等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产 30%，且超过 3,000 万元。

4、公司现金流满足公司正常经营和长期发展的需要。

### (四) 现金分红比例

如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%。如果公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或者实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。确因特

殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。

董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照相关规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在每次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在每次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在每次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

### (五) 发放股票股利的条件

公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，必要时公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配，董事会可提出股票股利分配预案。

### (六) 利润分配时间间隔

在满足上述第（三）款条件下，公司原则上每年度至少现金分红一次。在有条件的情况下，公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期利润分配。

注 13：对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺：

(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) 若公司后续推出股权激励政策, 则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;
- (6) 切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺, 若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、投资者的补偿责任。

注 14: 对公司填补回报措施的承诺:

- (1) 不越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益;
- (2) 承诺将切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺, 若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、投资者的补偿责任。

注 15: 减少和规范关联交易的承诺, 控股股东、实际控制人承诺:

- (1) 在双方作为公司的控股股东、实际控制人期间, 双方及双方控制的其他企业(不含公司)将不以任何理由和方式非法占用公司的资金及其他任何资产, 并将尽量减少或避免与公司的关联交易;
- (2) 对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易, 双方及双方控制的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则, 与公司依法签订协议, 履行合法程序, 并将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律、法规、规范性文件以及《北京沃尔德金刚石工具股份有限公司章程》、《北京沃尔德金刚石工具股份有限公司章程(草案)》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜, 双方保证不通过关联交易损害公司及其无关联关系股东的合法权益;
- (3) 如违反上述承诺, 双方愿意承担由此给公司造成的全部损失。

注 16: 减少和规范关联交易的承诺, 股东达晨银雷、启迪汇德承诺:

- (1) 在作为合计持有公司 5%以上股份的股东期间, 本企业及本企业控制的其他企业(不含公司)将尽量减少与公司的关联交易;
- (2) 对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易, 本企业及本企业控制的其他企业(不含公司)将遵循公平合理、价格公允的原则, 与公司依法签订协议, 履行合法程序, 并将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律、法规、规范性文件以及《北京沃尔德金刚石工具股份有限公司章程》、《北京沃尔德金刚石工具股份有限公司章程(草案)》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜, 本企业保证不通过关联交易损害公司及其无关联关系股东的合法权益;
- (3) 如违反上述承诺, 本企业愿意承担由此给公司造成的全部损失。

注 17: 避免同业竞争的承诺:

- 1、截至本承诺函出具之日, 双方及双方控制的其他企业未以任何方式直接或间接从事与发行人相竞争的业务, 未直接或间接拥有与发行人存在竞争关系的企业的股份、股权或任何其他权益。
- 2、为避免未来双方直接或间接控制的其他企业与发行人产生同业竞争, 双方作出如下承诺: 在双方单独或共同控制发行人期间, 双方及双方控制的其他企业不会在中国境内外直接或间接地以下列形式或其他任何形式从事对发行人的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动, 包括但不限于: (1) 直接或间接从事超硬材料及超硬材料刀具的研发、生产和销售; (2) 投资、收购、兼并从事超硬材料及超硬材料刀具的研发、生产和销售的企业或经济组织; (3) 以托管、承包、租赁等方式经营从事超硬材料及超硬材料刀具的研发、生产和销售的企业或经济组织; (4) 以任何方式为发行人的竞争企业提供资金、业务及技术等方面的支持或帮助。
- 3、为了更有效地避免未来双方直接或间接控制的其他企业与发行人产生同业竞争, 双方还将采取以下措施:
  - (1) 通过董事会或股东大会等公司治理机构和合法的决策程序, 合理影响双方直接或间接控制的其他企业不会直接或间接从事与发行人相竞争的业务或活动, 以避免形成同业竞争;
  - (2) 如双方及双方直接或间接控制的其他企业存在与发行人相同或相似的业务机会, 而该业务机会可能直接或间接导致双方直接或间接控制的其他企业与发行人产生同业竞争, 双方应于发现该业务机会后立即通知发行人, 并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给双方直接或间接控制的其他企业的条件优先提供予发行人;

(3) 如双方直接或间接控制的其他企业出现了与发行人相竞争的业务，双方将通过董事会或股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响双方直接或间接控制的其他企业，将相竞争的业务依市场公平交易条件优先转让给发行人或作为出资投入发行人。

4、如违反上述承诺，双方将承担由此给发行人造成的全部损失。上述承诺自双方签署之日起生效，在双方作为发行人的控股股东、实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。

注 18：公司社会保险和公积金的承诺：

如果未缴纳社会保险费的公司员工要求公司为其补缴社会保险费，或者社会保险主管部门要求公司为员工补缴社会保险费，或者公司因未为员工缴纳社会保险费而承担任何罚款或损失，各方将按照主管部门核定的金额无偿代公司补缴，无需公司支付任何对价，并愿意承担由此给公司带来的经济损失。如果未缴纳住房公积金的公司员工要求公司为其补缴住房公积金，或者住房公积金主管部门要求公司为员工补缴住房公积金，或者公司因未为员工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，各方将按照主管部门核定的金额无偿代公司补缴，无需公司支付任何对价，并愿意承担由此给公司带来的经济损失。

注 19：未能履行承诺时的约束措施

#### 1、发行人承诺

若未能履行招股说明书披露的承诺事项，本企业将履行如下保障措施：

(1) 及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；公司法定代表人将在中国证监会指定报刊上公开作出解释并向投资者道歉；

(2) 自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺；

(3) 因违反承诺给投资者造成损失的，依法对投资者进行赔偿。

#### 2、实际控制人陈继锋、杨诺承诺

若未能履行招股说明书披露的承诺事项，本人将履行如下保障措施：

(1) 通过公司及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

(2) 自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺；

(3) 因违反承诺给公司或投资者造成损失的，依法对公司或投资者进行赔偿；

(4) 因违反承诺所产生的收益全部归公司所有，公司有权暂扣本人所应得的现金分红，同时本人不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本人将违规收益足额交付公司为止。

#### 3、其他 5%以上的股东达晨银雷、启迪汇德承诺

若未能履行招股说明书披露的承诺事项，本企业将履行如下保障措施：

(1) 通过公司及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

(2) 自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺；

(3) 因违反承诺给公司或投资者造成损失的，依法对公司或投资者进行赔偿；

(4) 因违反承诺所产生的收益全部归公司所有，公司有权暂扣本人/本企业应得的现金分红，同时不得转让本人/本企业直接及间接持有的公司股份，直至本人/本企业将违规收益足额交付公司为止。

#### 4、全体董事、监事和高级管理人员承诺

若未能履行招股说明书披露的承诺事项，本人将履行如下保障措施：

(1) 通过公司及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

(2) 自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺；

(3) 因违反承诺给公司或投资者造成损失的，依法对公司或投资者进行赔偿；

(4) 因违反承诺所产生的收益全部归公司所有；在未完全履行补偿义务前，公司有权扣减应向本人支付的报酬或其他费用（如有）；

(5) 上述承诺不因本人的职务变更、离职等原因而拒绝履行。

注 20：沃尔德承诺：本公司不为本次限制性股票激励计划的激励对象通过本计划获得限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

沃尔德承诺：本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

本激励计划的激励对象承诺：若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或归属权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

详情请见本报告“第十一节财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”中“31、重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	450,000
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	100,000
保荐人	中信建投证券股份有限公司	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司于2020年5月11日召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于续聘2020年度审计机构的议案》，续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

七、面临终止上市的情况和原因

适用  不适用

**八、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 股权激励总体情况**

√适用 □不适用

**1. 报告期内股权激励计划方案**

单位:元 币种:人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比(%)	激励对象人数	激励对象人数占比(%)	授予标的股票价格
北京沃尔德金刚石工具股份有限公司2020年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	1,250,000	1.56	77	12.52	26.03

注1:激励对象人数占比的计算公式分母为2020年12月31日的公司总人数。

注2:2020年限制性股票激励计划中,首次授予100万股,激励对象人数为77人;截止2020年12月31日预留股份尚未授予。

**2. 报告期内股权激励实施进展**

√适用 □不适用

1、2020年4月14日,公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于〈公司2020年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》,独立董事就本激励计划相关议案发表了独立意见。

2、2020年4月14日,公司第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于〈公司2020年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于核实〈公司2020年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》,监事会对本激励计划相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

3、按照公司其他独立董事的委托,独立董事朱晓东先生作为征集人就公司2019年年度股东大会审议的股权激励相关议案向公司全体股东征集投票权。

4、2020年4月15日至2020年4月24日,公司对本激励计划拟激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。至公示期满,公司监事会未收到任何人对本次拟激励对象提出的异议。

5、2020年5月11日,公司召开2019年年度股东大会,审议并通过了《关于〈公司2020年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》

等议案。同时，公司就内幕信息知情人与激励对象在本次激励计划草案公告前 6 个月内买卖公司股票的情况进行了自查，未发现利用内幕信息进行股票交易的情形。

6、2020 年 7 月 2 日，公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》、《关于调整 2020 年限制性股票激励计划授予价格的议案》，认为授予条件已经成就，激励对象资格合法有效，确定的授予日符合相关规定；同意将限制性股票授予价格由 26.68 元/股调整为 26.03 元/股。公司独立董事对该事项发表了独立意见，监事会对授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。

### 3. 报告期内因股权激励确认的股份支付费用

单位:元 币种:人民币

本期确认股份支付费用合计	3,833,426.35
--------------	--------------

#### (二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### 十三、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用



## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他

适用 不适用

## 十四、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
结构性存款	自有资金	75,000,000.00	30,000,000.00	
结构性存款	募集资金	240,000,000.00	53,800,000.00	

注 1：公司于 2020 年 8 月 19 日召开第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司及其全资子公司使用额度不超过人民币 2.5 亿元的部分暂时闲置募集资金在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、发行主体为有保本承诺的金融机构的保本型理财产品、结构性存款、定期存款、协定存款等，在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

注 2：表格中的发生额是指报告期内的单日最高余额。

## 其他情况

适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
招商银行北京分行朝阳门支行	结构性存款	10,000,000.00	2019年12月3日	2020年3月3日	自有资金	银行	合同约定	3.70%	92,246.58	92,246.58	到期收回	是	否	
招商银行北京分行朝阳门支行	结构性存款	20,000,000.00	2019年12月4日	2020年3月4日	自有资金	银行	合同约定	3.80%	131,178.08	131,178.08	到期收回	是	否	
江苏银行北京中关村西区支行	结构性存款	15,000,000.00	2019年12月6日	2020年1月6日	募集资金	银行	合同约定	3.35%	44,062.50	44,062.50	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	15,000,000.00	2019年11月26日	2020年1月7日	募集资金	银行	合同约定	3.30%	56,958.90	56,958.90	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	7天通知存款	10,000,000.00	2020年1月9日	2020年1月16日	募集资金	银行	合同约定	2.45%	4,698.63	4,698.63	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	7天通知存款	10,000,000.00	2020年1月21日	2020年2月4日	募集资金	银行	合同约定	2.80%	10,739.73	10,739.73	到期收回	是	否	
招商银行北京分行朝阳门支行	结构性存款	10,000,000.00	2020年3月5日	2020年4月7日	自有资金	银行	合同约定	3.40%	30,739.73	30,739.73	到期收回	是	否	
中国民生银行股份有限公司北京北太平庄支行	结构性存款	20,000,000.00	2020年3月4日	2020年6月4日	自有资金	银行	合同约定	3.70%	186,520.55	186,520.55	到期收回	是	否	
招商银行北京分行朝阳门支行	结构性存款	10,000,000.00	2020年4月9日	2020年7月9日	自有资金	银行	合同约定	3.35%	83,520.55	83,520.55	到期收回	是	否	
中国民生银行股份有限公司北京北太平庄支行	结构性存款	20,000,000.00	2020年6月4日	2020年7月14日	自有资金	银行	合同约定	3.15%	69,041.10	69,041.10	到期收回	是	否	
招商银行北京分行朝阳门支行	结构性存款	10,000,000.00	2020年7月13日	2020年10月13日	自有资金	银行	合同约定	2.90%	73,095.89	73,095.89	到期收回	是	否	
招商银行北京分行朝阳门支行	结构性存款	20,000,000.00	2020年7月30日	2020年10月30日	自有资金	银行	合同约定	2.90%	146,191.78	146,191.78	到期收回	是	否	

中国民生银行股份有限公司北京北太平庄支行	7 天通知存款	10,000,000.00	2020 年 10 月 19 日	7 天通知	自有资金	银行	合同约定	2.03%	41,625.00	41,625.00	到期收回	是	否	
中国民生银行股份有限公司北京北太平庄支行	7 天通知存款	20,000,000.00	2020 年 11 月 9 日	2020 年 12 月 22 日	自有资金	银行	合同约定	2.03%	48,375.00	48,375.00	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	30,000,000.00	2019 年 8 月 16 日	2020 年 2 月 14 日	自有资金	银行	合同约定	3.90%	583,397.26	583,397.26	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	61,000,000.00	2019 年 8 月 16 日	2020 年 2 月 14 日	募集资金	银行	合同约定	3.90%	1,186,241.10	1,186,241.10	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	28,000,000.00	2019 年 8 月 16 日	2020 年 2 月 14 日	募集资金	银行	合同约定	3.90%	544,504.11	544,504.11	到期收回	是	否	
华夏银行北京长安支行	结构性存款	78,000,000.00	2019 年 8 月 22 日	2020 年 2 月 21 日	募集资金	银行	合同约定	3.78%	1,478,238.90	1,478,238.90	到期收回	是	否	
江苏银行北京中关村西区支行	结构性存款	110,000,000.00	2019 年 8 月 20 日	2020 年 2 月 20 日	募集资金	银行	合同约定	3.70%	2,035,000.00	2,035,000.00	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	15,000,000.00	2019 年 12 月 12 日	2020 年 2 月 13 日	自有资金	银行	合同约定	3.55%	91,910.96	91,910.96	到期收回	是	否	
江苏银行北京中关村西区支行	结构性存款	100,000,000.00	2020 年 2 月 20 日	2020 年 5 月 20 日	募集资金	银行	合同约定	3.65%	912,500.00	912,500.00	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	9,000,000.00	2020 年 2 月 20 日	2020 年 4 月 23 日	募集资金	银行	合同约定	3.40%	52,816.44	52,816.44	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	61,000,000.00	2020 年 2 月 20 日	2020 年 4 月 23 日	募集资金	银行	合同约定	3.40%	357,978.08	357,978.08	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	45,000,000.00	2020 年 2 月 20 日	2020 年 5 月 21 日	自有资金	银行	合同约定	3.40%	381,452.05	381,452.05	到期收回	是	否	
华夏银行北京长安支行	结构性存款	70,000,000.00	2020 年 2 月 26 日	2020 年 8 月 14 日	募集资金	银行	合同约定	3.43%	1,118,273.97	1,118,273.97	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	35,000,000.00	2020 年 4 月 29 日	2020 年 7 月 1 日	募集资金	银行	合同约定	3.40%	205,397.26	205,397.26	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	29,000,000.00	2020 年 4 月 29 日	2020 年 7 月 1 日	募集资金	银行	合同约定	3.40%	170,186.30	170,186.30	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	20,000,000.00	2020 年 6 月 9 日	2020 年 9 月 8 日	自有资金	银行	合同约定	3.40%	169,534.25	169,534.25	到期收回	是	否	
江苏银行北京中关村西区支行	结构性存款	50,000,000.00	2020 年 6 月 2 日	2020 年 7 月 2 日	募集资金	银行	合同约定	2.85%	118,750.00	118,750.00	到期收回	是	否	

江苏银行北京中关村西区支行	结构性存款	50,000,000.00	2020年7月3日	2020年8月3日	募集资金	银行	合同约定	2.70%	112,500.00	112,500.00	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	29,000,000.00	2020年7月7日	2020年8月11日	募集资金	银行	合同约定	3.20%	88,986.30	88,986.30	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	20,000,000.00	2020年7月23日	2020年9月24日	自有资金	银行	合同约定	2.80%	96,657.53	96,657.53	到期收回	是	否	
华夏银行北京长安支行	结构性存款	60,000,000.00	2020年9月11日	2020年10月30日	募集资金	银行	合同约定	2.73%	219,895.89	219,895.89	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	20,700,000.00	2020年9月10日	2020年10月14日	募集资金	银行	合同约定	2.70%	52,061.92	52,061.92	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	29,500,000.00	2020年9月10日	2020年10月14日	募集资金	银行	合同约定	2.70%	74,194.52	74,194.52	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	21,800,000.00	2020年9月17日	2020年10月21日	自有资金	银行	合同约定	2.55%	51,782.47	51,782.47	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	20,000,000.00	2020年9月30日	2020年11月3日	自有资金	银行	合同约定	3.00%	55,890.41	55,890.41	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	20,700,000.00	2020年10月20日	2020年11月23日	募集资金	银行	合同约定	2.70%	52,061.92	52,061.92	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	29,000,000.00	2020年10月20日	2020年11月23日	募集资金	银行	合同约定	2.70%	72,936.99	72,936.99	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	11,900,000.00	2020年10月27日	2020年11月30日	自有资金	银行	合同约定	2.70%	29,929.32	29,929.32	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	20,000,000.00	2020年11月10日	2020年12月14日	自有资金	银行	合同约定	2.80%	52,164.38	52,164.38	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	20,800,000.00	2020年11月26日	2020年12月30日	募集资金	银行	合同约定	2.90%	56,188.49	56,188.49	到期收回	是	否	

上海银行北京安贞支行	结构性存款	29,000,000.00	2020年11月26日	2020年12月30日	募集资金	银行	合同约定	2.90%	78,339.73	78,339.73	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	12,000,000.00	2020年12月3日	2020年12月30日	自有资金	银行	合同约定	2.80%	24,854.79	24,854.79	到期收回	是	否	
上海银行北京安贞支行	结构性存款	20,000,000.00	2020年12月22日	2021年1月25日	自有资金	银行	合同约定	3.10%			未到期	是	否	
江苏银行北京中关村西区支行	7天通知存款	53,800,000.00	2020年9月8日		募集资金	银行	合同约定	2.03%			未到期	是	否	
中国民生银行股份有限公司北京北太平庄支行	7天通知存款	10,000,000.00	2020年10月19日		自有资金	银行	合同约定	2.03%			未到期	是	否	

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十五、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额		46,927.11				本年度投入募集资金总额			11,545.12			
变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额			25,507.54			
变更用途的募集资金总额比例 (%)		0										
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	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
超高精密刀具产业化升级项目	否	16,561.82		16,561.82	5,284.28	9,971.12	-6,590.70	60.21	2022年12月	2,264.98	是	否
高精密刀具产业化升级项目	否	12,147.95		12,147.95	1,302.64	4,094.64	-8,053.31	33.71	2022年12月	82.55	否	否
高精密刀具扩产项目	否	3,554.88		3,554.88	411.24	3,275.60	-279.28	92.14	2021年12月	432.91	是	否
产品研发中心项目	否	5,463.89		5,463.89	1,535.07	2,154.29	-3,309.60	39.43	2021年12月	不适用	否	否
年产2亿平方毫米金刚石膜及100万把高精度刀片技术改造项目	否	2,500.00		2,500.00	1,211.89	1,211.89	-1,288.11	48.48	2022年6月	不适用	否	否
补充流动资金项目	否	3,000.00		3,000.00		3,000.00	0.00	100.00				否
永久补充流动资金	否	1,800.00		1,800.00	1,800.00	1,800.00	0.00	100.00				否
合计	-	45,028.54		45,028.54	11,545.12	25,507.54	-19,521.00	-	-	2,780.44	-	-
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	2019年8月10日，公司第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第九次会分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金8,309.31万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。具体置换明细如下：（1）超高精密刀具产业化升级项目先期投入3,437.55万元；（2）高精精密刀具产业化升级项目先期投入2,162.63万元；（3）高精精密刀具扩产项目先期投入2,709.13万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	根据2019年8月16日召开的第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十次会议审议通过的《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，用暂时闲置募集资金在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、发行主体为有保本承诺的金融机构的保本型理财产品、结构性存款、定期存款、协定存款等；根据2020年8月19日召开的第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十六次会议审议通过的《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，使用额度不超过人民币2.5亿元的部分暂时闲置募集资金在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、发行主体为有保本承诺的金融机构的保本型理财产品、结构性存款、定期存款、协定存款等；期初结构性存款及定期存款余额为30,700.00万元，本期公司累计购买结构性存款及定期存款71,650.00万元，截止2020年12月31日，公司已赎回结构性存款及定期存款96,970.00万元，期末结构性存款及定期存款余额为5,380.00万元，取得收益910.35万元。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	2020年4月14日，公司第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第十二次会议分别审议通过了《关于使用部分超募资金用于永久补充流动资金的议案》，并经2019年年度股东大会审议通过，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求和募集资金项目正常进行的前提下，使用部分超募资金计人民币1,800.00万元用于永久补充流动资金。
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	2020年4月28日，公司第二届董事会第十七次会议及第二届监事会第十四次会议通过的《关于使用超募资金投资建设“年产2亿平方毫米金刚石膜及100万把高精度刀片技术改造项目”的议案》，并经2019年年度股东大会审议通过，同意使用首次公开发行股票募集的超募资金2,500.00万元用于投资建设“年产2亿平方毫米金刚石膜及100万把高精度刀片技术改造项目”。

注1：高精精密刀具产业化升级项目虽已经购买部分设备投入生产并产生效益，但尚在投资过程中，未整体完工，与预期效益无对比性；

注2：年产2亿平方毫米金刚石膜及100万把高精度刀片技术改造项目尚处于投入建设期间，暂未产生效益。



## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 社会责任工作情况

#### 1. 股东和债权人权益保护情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件的要求，健全公司法人治理结构，规范公司运作，保障公司所有股东尤其是中小股东和债权人拥有的各项合法权益。

公司形成以股东大会、董事会、监事会为主体结构的决策与经营体系，公司三会的召集、召开、表决程序均符合相关规定；公司认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形；公司通过网络、电话、邮件等多方位的沟通渠道，为投资者营造了一个良好的内外沟通运行环境，保证公司与投资者及利益相关者关系的健康、融洽发展；公司高度重视股东的合理投资回报，制定分红方案，保证股东享有法律、法规规定的合法权益。

#### 2. 职工权益保护情况

适用 不适用

报告期内，公司根据《劳动法》等法律法规，进一步完善人力资源管理制度，通过劳动合同签订和社会保险、公积金全员覆盖，依法保护员工合法权益；员工享受国家法定节假日、年休假；为员工提供安全、舒适的工作环境，并免费提供食宿；关怀员工身心健康，组织全体员工进行健康体检，设立文娱场所，组织问题比赛活动；组织员工参加各类内、外部培训，努力为全体员工创造良好的工作环境和发展空间，保证了劳动关系的和谐稳定。在促进员工个人发展的同时，也增强了认同感、归属感和凝聚力。

#### 3. 供应商、客户和消费者权益保护情况

适用 不适用

公司始终把“持续创新，精益求精，成就行业巅峰企业，为客户创造最大价值”为经营宗旨，以“专注于高端超硬工具制造，致力于改变世界品质”为企业使命，努力为国内外客户提供高品质、全方位的超硬工具和超硬材料制品的生产、设计、加工服务。

公司坚持从生产源头抓起，规范采购流程，生产过程层层把关，不断提升质量管控水平，在全公司树立统一而明确的产品质量观，保证产品质量的稳定和安全。秉承客户至上的理念，坚持把提升客户服务水平和产品质量及客户满意度作为公司的一项重要工作。供应商、客户是实现企业发展目标的重要合作伙伴，公司始终秉持诚信合作、互利共赢的经营理念，合作共赢，谋求共同发展。

#### 4. 产品安全保障情况

√适用 □不适用

公司为切实履行产品质量安全主体责任，提升产品质量水平，保障产品质量安全。公司严格遵守国家《产品质量法》、《计量法》、《标准化法》、《消费者权益保护法》、《认证认可条例》、《工业产品生产许可证管理条例》等相关法律、法规的规定，牢固树立产品质量安全主体责任意识，对本公司生产的产品质量安全承担主体负责。

为确保公司所生产经营的产品符合相关标准要求，我们建立了完善的质量管理体系 ISO9001、环境管理体系 ISO14001、职业卫生健康、安全管理体系 OHS18001。从生产用的原材料，辅料的进厂检验制度，到生产制程的过程检验管控，再到出厂检验都有严格的规章制度。建立了完善的质量管理体系，不断提升质量管理水平和产品质量水平，确保产品质量符合国家有关产品标准，具备应当具备的使用性能，不存在危及人体健康、人身财产安全的不合理的危险。具体的产品安全保障如下：

(1) 公司有健全的产品质量检验体系，有高效的产品质量检验检测能力，确保了原材料、辅料的进厂检验质量符合采购要求，确保来料质量符合相关标准，有效的制止了不合格物料进入生产环节。并能有效的督促生产制程严格按照生产工艺、技术文件和标准进行生产及进行自主检验、互检、专检。以达到控制产品的出厂检验，同时建立出厂产品的检验原始数据和检验报告，需要保留样品的，按照规定留样，保证产品经检验合格后出厂。

(2) 公司有高端精密检测设备，使用这些高端的精密设备来检测刀具尺寸，使产品的检测结果更符合国际质量标准体系，高质量的更能符合产品安全的需求和客户的要求，检测设备的精度能有效的保证产品检测的能力，公司所使用的检测设备都是行业当中最先进的设备，高端的精密检测设备是做好产品质量控制的保障。

(3) 公司建立了完善的产品质量溯源制度，品牌销售产品上都有打标，且是唯一的标志，建立和保存产品生产记录、入库记录和销售台账等，保证产品质量问题的可追溯性。

(4) 公司通过了安全生产标准化认证，建立了完善的质量安全岗位责任制，从各个环节把好质量关，明确各级各类质量相关人员职责，自上而下层层分解落实产品安全岗位责任，严格岗位责任制考核。

(5) 公司建立了完善的质量诚信体系，加强自律，保证产品的标识内容全面、真实、可靠。保证不生产国家明令淘汰的产品，不伪造产品产地、不伪造或冒用厂名、厂址及质量标志、不掺杂掺假、以次充好，以假充真，不以不合格产品冒充合格产品。产品质量安全警示标识符合有关法律法规和标准的规定。发现质量问题，及时报告，妥善处理。

(6) 公司建立了完善的售后服务制度，接受消费者的产品质量查询，妥善处理客户的投诉和建议，自觉接受社会公众、媒体的监督。

#### 5. 公共关系、社会公益事业情况

√适用 □不适用

公司始终秉承依法经营，诚信经营的宗旨，积极履行社会责任，积极加强与政府、监管机构、行业协会等社会各界的联系，致力于建立良好、互信、互动的沟通渠道。公司积极吸纳所在地居民、应届毕业生进入公司工作，为解决当地就业问题尽自己的一份力，积极参与创建和谐安定的公共关系。公司坚持以纳税报国、反哺社会为己任，有力地支持了国家和地方财政税收，促进和带动了自身及经济发展，与社会共享企业发展的成果。公司开展社会公益事业，积极参与各种社会慈善活动和福利事业，在疫情期间，公司积极捐赠口罩等防疫物资。

### **(三) 环境信息情况**

#### **1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

#### **2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

公司主要从事超硬材料的物理加工，生产过程中无严重影响环境的废气、废渣、废水、噪音产生。公司对于生产过程中产生的少量废切削液，均交于具有处理资质的环保企业进行处理。公司利用烟尘净化设备、冷却液净化系统、油雾过滤系统等环保设施，进一步提高公司的生产环保标准。公司通过了 GB/T 24001-2016/ISO 14001:2015 环境管理体系认证。公司按照国家有关环境保护的要求取得合法生产资格和排污许可，并取得了地方政府环境保护监测站及其他具有相关资质的环境检测公司出具的《污染源评估报告》。公司严格遵守环境保护相关法律、法规、规章及地方环保标准，报告期内公司未发生环境污染事故，未受到环境保护行政处罚。

#### **3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

#### **4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

### **(四) 其他说明**

适用 不适用

### **十八、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	61,256,721	76.57				- 18,817,719	- 18,817,719	42,439,002	53.05
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	61,249,425	76.56				- 18,810,423	- 18,810,423	42,439,002	53.05
其中：境内非国有法人持股	18,511,065	23.14				- 16,772,403	- 16,772,403	1,738,662	2.17
境内自然人持股	42,738,360	53.42				-2,038,020	-2,038,020	40,700,340	50.88
4、外资持股	7,296	0.01				-7,296	-7,296		0.00
其中：境外法人持股	7,296	0.01				-7,296	-7,296		0.00
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	18,743,279	23.43				18,817,719	18,817,719	37,560,998	46.95
1、人民币普通股	18,743,279	23.43				18,817,719	18,817,719	37,560,998	46.95
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	80,000,000	100						80,000,000	100

注 1：战略投资者中信建投投资有限公司获得配售公司股票的数量为 100 万股，根据《科创板转融通证券出借和转融券业务实施细则》等有关规定，中信建投投资有限公司通过转融通方式将所持限售股借出。截至 2020 年 12 月 31 日，中信建投投资有限公司出借沃尔德股份数量为 173,900 股，余额为 826,100 股。

注 2：首次公开发行网下配售限售股自 2020 年 1 月 22 日起上市流通，上市流通的限售股数量为 847,521 股，具体内容详见公司于 2020 年 1 月 14 日在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的《首次公开发行网下配售限售股上市流通公告》（公告编号：2020-001）。

注 3：首次公开发行限售股自 2020 年 7 月 22 日起上市流通，上市流通的限售股数量为 18,387,098 股，具体内容详见公司于 2020 年 7 月 14 日在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的《首次公开发行网下配售限售股上市流通公告》（公告编号：2020-030）。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈继锋	38,196,240	0	0	38,196,240	IPO 首发原始股份限售	2022/7/22
杨诺	1,427,940	0	0	1,427,940	IPO 首发原始股份限售	2022/7/22
陈涛	403,560	0	0	403,560	IPO 首发原始股份限售	2022/7/22
李清华	358,740	0	0	358,740	IPO 首发原始股份限售	2022/7/22
彭坤	313,860	0	0	313,860	IPO 首发原始股份限售	2022/7/22
达晨银雷高新（北京）创业投资有限公司	3,762,720	3,762,720	0	0	IPO 首发原始股份限售	2020/7/22
北京启迪汇德创业投资有限公司	3,526,980	3,526,980	0	0	IPO 首发原始股份限售	2020/7/22
上海讯享企业管理合伙企业（有限合伙）	2,913,600	2,001,038	0	912,562	IPO 首发原始股份限售	2020/7/22
北京华创盛景投资管理有限公司—北京华创盛景创业投资中心（有限合伙）	2,806,380	2,806,380	0	0	IPO 首发原始股份限售	2020/7/22
苏州工业园区禾源北极光创业投资合伙企业（有限合伙）	2,448,960	2,448,960	0	0	IPO 首发原始股份限售	2020/7/22
天津分享星空股权投资基金合伙企业（有限合伙）	940,680	940,680	0	0	IPO 首发原始股份限售	2020/7/22
达孜县泰兴达创业投资有限公司	783,900	783,900	0	0	IPO 首发原始股份限售	2020/7/22
李树辉	468,660	468,660	0	0	IPO 首发原始股份限售	2020/7/22
唐文林	448,380	448,380	0	0	IPO 首发原始股份限售	2020/7/22
谭昆	358,740	358,740	0	0	IPO 首发原始股份限售	2020/7/22
张宗超	313,860	313,860	0	0	IPO 首发原始股份限售	2020/7/22
乔金勇	224,220	224,220	0	0	IPO 首发原始股份限售	2020/7/22
陈士磊	134,520	134,520	0	0	IPO 首发原始股份限售	2020/7/22
北京华创策联创业投资中心（有限合伙）	78,420	78,420	0	0	IPO 首发原始股份限售	2020/7/22
何敏	44,820	44,820	0	0	IPO 首发原始股份限售	2020/7/22
王青立	44,820	44,820	0	0	IPO 首发原始股份限售	2020/7/22

中信建投投资有限 公司	1,000,000	0	0	1,000,000	保荐机构相 关子公司跟 投限售	2021/7/22
网下限售账户	847,521	847,521	0	0	IPO 首发原 始股份限售	2020/1/22
合计	61,847,521	19,234,619	0	42,612,902	/	/

注：上海讯享企业管理合伙企业（有限合伙）的合伙人庞红、陈涛所持股份解除限售日期为 2022 年 7 月 22 日，其他合伙人股份已于 2020 年 7 月 22 日起上市流通。

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	7,667
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	7,325

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

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	质押或 冻结情 况		股东 性质
						股 份 状 态	数 量	
陈继锋	0	38,196,240	47.75	38,196,240	38,196,240	无	0	境内 自然 人
上海讯享企 业管理合 伙企业 (有限合 伙)	0	2,913,600	3.64	912,562	912,562	无	0	其他
北京启迪汇 德创业投 资有限公 司	-2,043,323	1,483,657	1.85	0	0	无	0	境内 非国 有法 人
杨诺	0	1,427,940	1.78	1,427,940	1,427,940	无	0	境内 自然 人
戴鸿安	1,004,476	1,004,476	1.26	0		无	0	境内 自然 人

北京华创盛景投资管理有限公司—北京华创盛景创业投资中心（有限合伙）	-1,825,452	980,928	1.23	0	0	无	0	境内非国有法人
苏州工业园区禾源北极光创业投资合伙企业（有限合伙）	-1,500,000	948,960	1.19	0	0	无	0	境内非国有法人
中信建投投资有限公司	416,900	826,100	1.03	1,000,000	1,000,000	无	0	境内非国有法人
天津分享星空股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-351,155	589,525	0.74	0	0	无	0	其他
唐文林	0	448,380	0.56	0	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量					
			种类	数量				
上海讯享企业管理合伙企业（有限合伙）	2,001,038		人民币普通股	2,001,038				
北京启迪汇德创业投资有限公司	1,483,657		人民币普通股	1,483,657				
戴鸿安	1,004,476		人民币普通股	1,004,476				
北京华创盛景投资管理有限公司—北京华创盛景创业投资中心（有限合伙）	980,928		人民币普通股	980,928				
苏州工业园区禾源北极光创业投资合伙企业（有限合伙）	948,960		人民币普通股	948,960				
天津分享星空股权投资基金合伙企业（有限合伙）	589,525		人民币普通股	589,525				
唐文林	448,380		人民币普通股	448,380				
达晨银雷高新（北京）创业投资有限公司	415,845		人民币普通股	415,845				
江茂谊	412,600		人民币普通股	412,600				
李树辉	404,041		人民币普通股	404,041				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、陈继锋、杨诺为公司实际控制人。 2、上海讯享企业管理合伙企业（有限合伙）中的合伙人陈涛、庞红为实际控制人的一致行动人。 3、除此之外，公司未接到其他股东有存在关联关系或一致行动的声明。为此，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陈继锋	38,196,240	2022/7/22	0	上市之日起36个月
2	杨诺	1,427,940	2022/7/22	0	上市之日起36个月

3	上海讯享企业管理合伙企业（有限合伙）	912,562	2022/7/22	0	上市之日起 36个月
4	中信建投投资有限公司	1,000,000	2021/7/22	0	上市之日起 24个月
5	陈涛	403,560	2022/7/22	0	上市之日起 36个月
6	李清华	358,740	2022/7/22	0	上市之日起 36个月
7	彭坤	313,860	2022/7/22	0	上市之日起 36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、陈继锋、杨诺为公司实际控制人。 2、上海讯享企业管理合伙企业（有限合伙）中的合伙人陈涛、庞红为实际控制人的一致行动人。 3、除此之外，公司未接到其他股东有存在关联关系或一致行动的声明。为此，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。			

#### 截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

#### 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

#### (三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

#### (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

#### (五) 首次公开发行股票战略配售情况

##### 1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行股票战略配售持有情况

适用 不适用

##### 2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行股票战略配售持股情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/ 存托凭证数量	可上市交易 时间	报告期内 增减变动 数量	包含转融通借出 股份/存托凭证 的期末持有数量
中信建投投资有限公司	保荐机构的全资子公司	1,000,000	2021-07-22	0	1,000,000

根据《科创板转融通证券出借和转融券业务实施细则》等有关规定，中信建投投资有限公司通过转融通方式将所持限售股借出。截至2020年12月31日，中信建投投资有限公司出借沃尔德股份数量为173,900股，余额为826,100股。

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

#### 2 自然人

适用 不适用

姓名	陈继锋
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否



主要职业及职务	公司董事长、总经理、核心技术人员
---------	------------------

### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

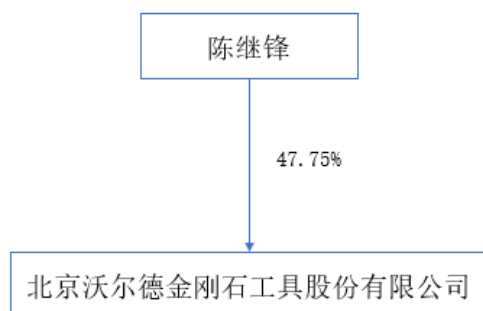
适用 不适用

### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 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



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	陈继锋
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理、核心技术人员
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	杨诺
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司子公司上海沃尔德执行董事、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

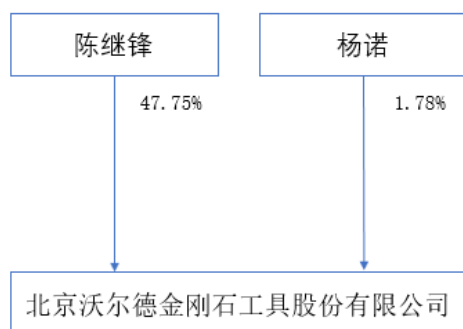
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 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



注：陈继锋和杨诺为夫妻关系

#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

实际控制人对外投资情况如下：

姓名	投资企业	所任职务	持股方式	认缴出资（万元）	出资比例（%）
杨诺	上海京来贸易有限公司	执行董事	直接持有	500.00	100

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 六、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

#### 七、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

#### 八、特别表决权股份情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	是否为核心技术人员	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈继锋	董事长、总经理、核心技术人员	是	男	52	2015/2/2	2021/2/5	38,196,240	38,196,240	0	/	81.80	否
唐文林	董事、副总经理、核心技术人员	是	男	41	2015/2/2	2021/2/5	448,380	448,380	0	/	72.20	否
田雨	董事	否	男	39	2015/2/2	2021/2/5	0	0	0	/	0	否
张宗超	董事、核心技术人员	是	男	39	2020/5/11	2021/2/5	313,860	313,860	0	/	64.47	否
	副总经理				2020/7/2	2021/2/5						
	监事会主席				2015/2/2	2020/5/11						
朱晓东	独立董事	否	男	54	2015/2/2	2021/2/5	0	0	0	/	5.00	否
强桂英	独立董事	否	女	46	2015/2/2	2021/2/5	0	0	0	/	5.00	否
邹晓春	独立董事	否	男	51	2018/11/21	2021/2/5	0	0	0	/	5.00	否

刘春兰	监事会主席	否	女	55	2020/5/11	2021/2/5	0	0	0	/	69.12	否
孙雪原	监事	否	男	37	2020/5/11	2021/2/5	0	0	0	/	42.02	否
韩彦茹	监事	否	女	39	2018/2/6	2021/2/5	0	0	0	/	25.87	否
李树辉	副总经理、财务总监	否	男	51	2015/2/2	2021/2/5	468,660	404,041	-64,619	通过集中竞价减持	82.90	否
周立军	董事会秘书、副总经理	否	男	53	2018/2/6	2021/2/5	0	0	0	/	71.56	否
于志宏	董事	否	男	49	2015/2/2	2020/3/31	0	0	0	/	0	否
赵今巍	监事	否	男	49	2018/2/6	2020/5/11	0	0	0	/	0	否
合计	/	/	/	/	/	/	39,427,140	39,362,521	-64,619	/	524.94	/
姓名	主要工作经历											
陈继锋	1992年7月至2000年7月任职国家建材局人工晶体研究所工程师；2000年起创办北京希波尔，2000年8月至2010年12月任北京希波尔董事长兼总经理；2007年7月至2010年6月任沃尔德有限执行董事兼经理；2010年7月至2011年6月任沃尔德有限监事；2011年7月至2015年1月任沃尔德有限董事长兼总经理；2015年2月至今任沃尔德股份董事长兼总经理。目前，陈继锋同时担任子公司廊坊沃尔德超硬刀具有限公司执行董事、嘉兴沃尔德金刚石工具有限公司执行董事兼总经理、上海沃尔德钻石有限公司监事等职务。											
唐文林	2001年11月至2007年4月先后任北京希波尔车间主任、技术主管、产品线经理等职务；2007年5月至2011年6月任沃尔德有限刀轮事业部生产经理、超硬加工部生产副经理；2011年7月至2015年1月任沃尔德有限副总经理；2015年2月至今任沃尔德股份董事、副总经理，2020年3月至今任子公司嘉兴沃尔德金刚石工具有限公司2020年轮值总经理。											
田雨	2008年7月至2010年12月任启迪控股股份有限公司资本运营中心投资经理；2010年12月至2013年12月任启迪创业投资管理（北京）有限公司投资经理；2013年12月至今任启迪创业投资管理（北京）有限公司投资总监。2015年2月至2021年2月任沃尔德股份董事。											
张宗超	1999年7月至2001年5月任职于北京博飞仪器股份有限公司；2001年6月至2004年9月任职于北京天地东方超硬材料有限公司；2004年10月至2006年8月担任北京希波尔经理；2006年9月至2015年1月先后担任沃尔德有限刀具技术工程师、总工程师；2015年2月至2020年4月历任沃尔德股份监事、监事会主席；2015年2月至今担任沃尔德股份刀具技术总工程师；2020年3月至今任子公司廊坊西波尔钻石技术有限公司及北京沃尔德金刚石工具股份有限公司大厂分公司2020年轮值总经理；2020年5月至今任沃尔德董事，2020年7月至今任沃尔德副总经理。											

朱晓东	1997 年至今历任中国科学技术大学近代物理系讲师、副教授、教授，博士生导师。2000 年至 2013 年先后在日本原子力研究所做访问学者、JSPS 访问研究员，法国巴黎第六大学从事博士后研究和日本静岡大学访问教授。2015 年 2 月至 2021 年 2 月任沃尔德股份独立董事。
强桂英	1996 年 8 月至 2000 年 8 月担任山东济宁农业科学研究院财务科长；2004 年 9 月至 2008 年 5 月担任北京天华会计师事务所业务经理；2008 年 6 月至 2013 年 12 月先后担任立信会计师事务所高级经理、业务合伙人；2014 年 1 月至今担任立信会计师事务所合伙人。2015 年 2 月至 2021 年 2 月任沃尔德股份独立董事。
邹晓春	1991 年 6 月至 2000 年 3 月在江西遂龙律师事务所执业并担任负责人；2000 年 4 月至 2006 年 5 月在北京市中润律师事务所执业并担任合伙人；2006 年 6 月创办北京市中逸律师事务所，并担任执业律师和合伙人至今。同时，邹晓春先生于 2014 年 8 月创办简道众创投资股份有限公司、北京逸品资本管理有限公司，并担任董事长至今。2000 年 12 月至今任国美零售控股有限公司执行董事，2006 年 9 月至今任北京中关村科技发展(控股)股份有限公司董事，2015 年 3 月至今任拉近网娱集团有限公司非执行董事；2018 年 11 月至今任沃尔德股份独立董事。
刘春兰	1985 年 8 月至 2003 年 3 月任职于北京市通州酿造厂；2003 年 8 月至 2006 年 4 月年任职于北京市志诚堂药业有限公司；2006 年 5 月至 2007 年 10 月任职北京隆鹤置业有限公司；2007 年 11 月至 2008 年 7 月任职于中国纺织出版社印刷厂；2008 年 8 月至 2010 年 12 月任职北京希波尔科技发展有限公司，职务财务经理；2011 年 1 月至 2015 年 1 月担任沃尔德有限公司财务经理；2015 年 2 月至 2020 年 5 月担任沃尔德股份财务经理；2020 年 5 月至 2021 年 2 月担任沃尔德股份监事会主席；2020 年 5 月至今沃尔德股份内审监察部总监；2020 年 7 月至今沃尔德股份内审部负责人。
孙雪原	2006 年 7 月至 2007 年 5 月于北京希波尔科技发展有限公司质检部实习；2007 年 5 月至 2008 年 6 月任职于北京希波尔科技发展有限公司，担任总经理秘书；2008 年 6 月至 2011 年 5 月任职于北京希波尔科技发展有限公司，先后担任物流部副经理、物流部经理；2011 年 5 月至 2015 年 1 月任职于北京沃尔德超硬工具有限公司，先后担任计划部副经理、计划部经理；2015 年 1 月至 2015 年 11 月，任职于北京沃尔德金刚石工具股份有限公司，担任生产综合管理办公室主任；2015 年 11 月至今任沃尔德股份高精密刀具生产部经理，2020 年 5 月至今任沃尔德股份监事，2021 年 1 月至今任廊坊西波尔钻石技术有限公司 CVDD 材料及应用事业部副总经理、代总经理。
韩彦茹	2004 年至 2007 年担任河北福成五丰食品有限公司燕郊肉类制品分公司行政人员；2009 年至 2010 年担任三河隆盛物业服务服务有限公司财务会计；2010 年至 2012 年担任河北福成五丰食品股份有限公司财务会计；2012 年至 2015 年 1 月担任沃尔德有限公司行政部职员；2015 年 2 月至今担任沃尔德股份人事行政部副经理、总经理办公室副主任。2018 年 2 月至 2021 年 2 月任沃尔德股份监事。
李树辉	2002 年 8 月至 2004 年 3 月担任青岛啤酒股份有限公司副总会计师；2004 年 3 月至 2007 年 11 月担任海湾科技集团财务总监；2008 年 12 月至 2010 年 10 月担任北京北斗星通股份有限公司财务总监；2010 年 11 月至 2012 年 2 月担任湖北华昌达智能装备股份有限公司财务总监；2012 年 5 月至 2014 年 5 月担任深圳基石资本投资管理有限公司副总裁；2014 年 8 月至 2015 年 1 月担任沃尔德有限财务总监、副总经理；2015 年 2 月至今担任沃尔德股份财务总监、副总经理，同时担任子公司嘉兴沃尔德金刚石工具有限公司监事。

周立军	1990 年至 1995 年先后担任中国燕兴东北公司销售员、经营管理部主管；1996 年至 2010 年担任辽宁省检察科学技术开发公司经理；2011 年至 2015 年 1 月担任沃尔德有限采购部经理；2015 年 2 月至今先后担任沃尔德股份采购部经理、采购总监；2018 年 2 月至 2021 年 2 月担任沃尔德股份董事会秘书，2019 年 1 月至今担任沃尔德股份副总经理。
于志宏	1993 年至 1997 年任北京吉普汽车有限公司质量部工程师；1997 年至 1999 年任加德士石油（中国）投资有限公司销售工程师；1999 年至 2007 年任北京高新技术创业投资股份有限公司监事、投资部经理。2008 年至今任深圳市达晨财智创业投资管理有限公司合伙人。2015 年 2 月至 2020 年 3 月任沃尔德股份董事。
赵今巍	2000 年 7 月至 2006 年 8 月担任清华紫光互联网增值业务总经理，2006 年 8 月至 2008 年 4 月担任博科教育董事总经理，2008 年 5 月至 2010 年 3 月担任小阿华科技董事总经理，2010 年 4 月至 2014 年 5 月担任碧晶农业科技总经理，2014 年 8 月至今担任北京盛景嘉成投资管理有限公司合伙人。2018 年 2 月至 2020 年 3 月任沃尔德股份监事。

#### 其它情况说明

√适用 □不适用

注 1：张宗超除上述直接持股情况外，通过上海讯享企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份 109,947 股（四舍五入取整）；孙雪原先生通过上海讯享企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份 43,979 股（四舍五入取整）；刘春兰女士通过上海讯享企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份 109,947 股（四舍五入取整）。

注 2：公司第二届董事会于 2021 年 2 月 5 日任期届满，经 2021 年 2 月 5 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过，选举陈继锋先生、唐文林先生、张宗超先生、范笑颜先生为公司第三届董事会非独立董事；邹晓春先生、李大开先生、李永江先生为公司第三届董事会独立董事；选举孙雪原先生、宋伟嘉先生为公司第三届监事会股东代表监事；经 2021 年 1 月 18 日召开的职工代表大会审议通过，选举肖全先生为公司第三届监事会职工代表监事。经 2021 年 2 月 5 日召开的第三届董事会第一次会议、第三届监事会第一次会议审议通过，选举陈继锋先生为第三届董事会董事长，选举孙雪原先生为第三届监事会主席；聘任陈继锋先生担任公司总经理，聘任唐文林先生、张宗超先生、周立军先生、李树辉先生担任公司副总经理，聘任李树辉先生担任公司财务总监，聘任陈焕超先生担任公司董事会秘书。

## (二) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

### 1. 股票期权

□适用 √不适用

**2. 第一类限制性股票**

□适用 √不适用

**3. 第二类限制性股票**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	报告期内可归属数量	报告期内已归属数量	期末已获授予限制性股票数量	报告期末市价(元)
唐文林	董事、副总经理、核心技术人员	0	46,800	26.03	0	0	46,800	37.20
李树辉	副总经理、财务总监	0	46,800	26.03	0	0	46,800	37.20
周立军	副总经理、董事会秘书	0	48,000	26.03	0	0	48,000	37.20
合计	/	0	141,600	/	0	0	141,600	/

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈继锋	嘉兴沃尔德金刚石工具有限公司	执行董事、总经理	2016年8月	
陈继锋	廊坊沃尔德超硬刀具有限公司	执行董事	2011年11月	
陈继锋	上海沃尔德钻石有限公司	监事	2017年12月	
于志宏	北京文安智能技术股份有限公司	董事	2017年3月	2020年3月
田雨	北京电旗通讯技术股份有限公司	董事	2015年6月	
田雨	新疆中企宏邦节水(集团)股份有限公司	董事	2014年12月	
田雨	北京沃捷文化传媒股份有限公司	董事	2016年4月	

田雨	北京希澈科技有限公司	董事	2015年3月	
田雨	天津百世丹达科技有限公司	董事	2014年7月	
田雨	北京轻客智能科技有限责任公司	董事	2015年12月	
田雨	北京图森科技有限公司	董事	2014年7月	
田雨	江苏汉印机电科技股份有限公司	监事	2014年12月	
田雨	北京婴萌科技有限公司	董事	2016年3月	
田雨	北京启迪金信创业投资管理有限公司	董事	2014年11月	
田雨	北京未来新创科技股份有限公司	董事	2016年6月	
田雨	北京鲸鸟科技有限公司	董事	2017年1月	
田雨	北京金堤科技有限公司	董事	2017年5月	
田雨	星光物语（北京）电子商务有限公司	董事	2017年8月	
田雨	北京哥大诺博教育科技股份有限公司	董事	2017年11月	
田雨	北京知呱呱科技服务有限公司	董事	2017年12月	
田雨	新港海岸（北京）科技有限公司	董事	2018年12月	
田雨	北京分分钟信息技术有限公司	监事	2018年6月	
田雨	北京至格科技有限公司	董事	2019年7月	
田雨	北京源清博众咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年9月	
田雨	上海华天裕清管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2019年9月	
邹晓春	简道众创投资股份有限公司	董事长/投资人	2014年8月	
邹晓春	北京简道创客投资有限公司	副董事长	2015年3月	
邹晓春	国美零售控股有限公司	执行董事	2000年12月	
邹晓春	拉近网娱集团有限公司	非执行董事	2015年3月	
邹晓春	北京中关村科技发展（控股）股份有限公司	董事	2006年9月	
邹晓春	稼轩投资有限公司	董事	2003年5月	
邹晓春	银运通非融资性担保（北京）有限公司	董事	2006年3月	
邹晓春	优万众创投投资（北京）有限公司	执行董事	2016年2月	
邹晓春	优万网络技术（北京）有限公司	执行董事	2018年1月	
邹晓春	北京市中逸律师事务所	主任/合伙人	2016年6月	
邹晓春	北京逸品资本管理有限公司	董事长/投资人	2014年8月	
邹晓春	斯卡雷特云联智能科技（南京）有限公司	董事	2019年5月	



强桂英	航天时代电子技术股份有限公司	独立董事	2014年6月	2020年6月
强桂英	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2008年5月	
赵今巍	北京卡尔思教育咨询有限公司	监事	2012年12月	
李树辉	嘉兴沃尔德金刚石工具有限公司	监事	2016年8月	
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定，对董事和高级管理人员的薪酬政策和方案进行研究和审查，高级管理人员的薪酬方案由董事会批准后执行；董事的薪酬方案由董事会批准后提交股东大会通过后执行；监事的薪酬方案由监事会批准后提交股东大会通过后执行。		
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬由工资、奖金和福利补贴组成，按各自所在岗位职务依据公司相关薪酬标准和制度领取，公司不再另行支付任期内担任董事、监事的报酬。未在公司担任职务的非独立董事、监事任期内不在公司领取薪酬。独立董事领取固定津贴。		
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司按照上述人员各自的薪酬标准已实际予以支付。		
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计			524.94
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计			218.47

### 四、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
于志宏	董事	离任	个人原因
赵今巍	监事	离任	个人原因
张宗超	监事	离任	工作分工调整
张宗超	董事	选举	补选
刘春兰	监事	选举	补选

---

孙雪原	监事	选举	补选
-----	----	----	----

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量		243
主要子公司在职员工的数量		406
在职员工的数量合计		649
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数		0
专业构成		
专业构成类别	本期数	上期数
生产人员	384	358
销售人员	51	52
研发人员	100	102
财务人员	13	12
行政人员	101	91
合计	649	615

教育程度		
教育程度类别	本期数	上期数
博士	2	2
硕士	30	23
本科	120	113
本科以下	497	477
合计	649	615

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

报告期内，公司持续推进薪酬结构的优化调整，为充分调动和激发公司员工的积极性、创造力，向员工提供所处行业及地区具有竞争优势的薪酬；提升全员激励薪酬比例，使全员薪酬与生产、销售业绩密切挂钩；倡导价值创造，薪酬水平向研发创新岗位倾斜，设有专利激励、重大成果奖励、创新津贴等奖励；重视人才队伍建设，积极推进股权激励计划，实现对骨干人才的强效吸引和长效激励，促进公司持续稳步发展。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司重视人才培养，制定年度培训计划，通过行动学习、网络培训等现代化培训方法和工具，建立多层次、全方位的培训体系。报告期内，开展多次企业文化培训、专业技术培训、综合管理培训、生产安全培训等。坚持以人为本的管理思想，将培训与员工职业规划相结合，注重培训的实用性、有效性，提升员工的工作效率及综合素质，为公司发展注入不竭的动力。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规及中国证监会和上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，结合本公司的实际情况，进一步完善公司的法人治理结构和公司内部管理制度，促进公司股东大会、董事会、监事会和公司管理层之间相互协调、相互制衡、规范运作，充分保护股东权益，特别是中小股东的权益。

报告期内公司治理具体情况如下：

#### （一）股东与股东大会

公司依据法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定制定了《公司股东大会议事规则》，切实保证股东大会依法规范地行使职权。2020 年公司共召开 2 次股东大会，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 1 次，历次股东大会的召集、提案、召开、表决、决议及会议记录均符合法律法规、规范性文件以及《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的有关规定，充分保障各股东依法行使权利，充分尊重中小股东权益，未发生侵犯中小股东权益的情况。股东大会机构和制度的建立及执行，对公司完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极的作用。

#### （二）董事和董事会

公司依据法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定制定了《公司董事会议事规则》，以规范董事会的决策程序，促使董事和董事会有效地履行其职责，提高董事会规范运作和科学决策水平。2020 年公司董事会共召开 8 次会议，历次会议的召集、提案、召开、表决、决议及会议记录均符合法律法规、规范性文件以及《公司章程》、《公司董事会议事规则》的有关规定，各位董事依照法律法规和《公司章程》勤勉尽职地履行职责和义务。

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及审计委员会四个专门委员会，并相应制定了各专门委员会的工作细则，明确了其权责、决策程序和议事规则，以保证董事会决策的客观性和科学性。

#### （三）监事和监事会

公司依据法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定制定了《公司监事会议事规则》，以规范监事会的运作，确保监事会履行全体股东赋予的职责。监事会根据法律法规、规范性文件以及《公司章程》、《公司监事会议事规则》的规定认真履行职责，对公司经营情况、财务状况以及董事会、高级管理人员履行职责的合法合规性进行了有效监督。2020 年监事会共召开 6 次会议，历次会议的召集、提案、召开、表决、决议及会议记录均符合法律法规、规范性文件以及《公司章程》、《公司监事会议事规则》的有关规定，各位监事依照法律法规和《公司章程》勤勉尽职地履行职责和义务。

#### （四）关于绩效评价与激励约束机制

公司不断完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，确保有效执行。

#### （五）信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作，依照法律、法规和《公司章程》、《公司信息披露管理办法》的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务；按照《公司投资者关系管理制度》的要求，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。确保所有股东有平等的机会获得信息，维护中小股东的利益。

公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站公司。

#### （六）关于相关利益者

公司与投资者建立了良好的沟通机制，通过上证E互动、接听投资者电话、公司网站及邮箱、接待机构投资者来访调研等形式，与投资者进行充分沟通和交流。公司充分尊重和维持利益相关者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，努力实现股东、客户、供应商、员工等社会各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### （七）关于内幕信息知情人登记管理

公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的规定进行内幕信息的保密、档案管理及知情人登记工作，对内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节的内幕信息知情人进行登记，并备案。不断加强公司内幕信息保密工作，维护广大投资者的合法权益。

协议控制架构等公司治理特殊安排情况

适用 不适用

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn	2020 年 5 月 12 日
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 9 月 7 日	www.sse.com.cn	2020 年 9 月 8 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开二次股东大会，股东大会的召集和召开符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等法律法规的规定；出席会议人员和会议召集人的资格合法、有效；会议的表决程序和表决结果合法有效；股东大会的决议合法有效。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈继锋	否	8	8	1	0	0	否	2
唐文林	否	8	8	1	0	0	否	2
田雨	否	8	8	7	0	0	否	2
张宗超	否	4	4	3	0	0	否	1
朱晓东	是	8	8	7	0	0	否	2
强桂英	是	8	8	7	0	0	否	2
邹晓春	是	8	8	7	0	0	否	2
于志宏	否	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	8

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬和考核委员会，报告期内，各专门委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、董事会各专门委员会工作细则等相关规定开展工作。

报告期内，战略委员会召开 1 次会议，审计委员会召开 7 次会议，薪酬委员会召开 2 次会议，提名委员会召开 2 次会议。各专门委员会委员积极出席各自所属委员会会议，勤勉尽责，忠实履行董事会赋予的职责和权限，从各自专业角度出发，为公司董事会决策提供专业支持，为促进公司规范运作、科学决策起到了积极的作用。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

报告期内，公司依据高级管理人员的考评及激励机制和相关奖励制度，高级管理人员的薪酬确定遵循激励与约束相结合的原则，以绩效为导向，权、责、利相对应，结合公司年度财务状况、年度经营业绩目标完成情况等综合考评。董事会薪酬与考核委员会主要负责制定、审查高级管理人员的薪酬政策与方案，对高级管理人员进行考核，监督对公司高级管理人员的考核、激励和实施情况。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

详见公司于 2021 年 4 月 17 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2020 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

详见公司于 2021 年 4 月 17 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十、其他**

适用 不适用

## **第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审 计 报 告

天健审〔2021〕2428 号

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了北京沃尔德金刚石工具股份有限公司（以下简称沃尔德公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了沃尔德公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于沃尔德公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### 1. 收入确认

###### (1) 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（25）及七（25）。

沃尔德公司主要从事超高精密刀具、高精密刀具及超硬复合材料的生产和销售。公司在 2020 年度确认的营业收入为 24,183.17 万元，由于营业收入是沃尔德公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将沃尔德公司收入确认识别为关键审计事项。

###### (2) 审计应对

1) 了解和评价沃尔德公司管理层（以下简称管理层）与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；



2) 选取样本检查销售合同, 识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件, 评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求;

3) 对公司高级管理人员、市场部负责人、财务部负责人、销售业务员等进行访谈, 了解公司报告期内主要经营情况、具体业务类别、销售模式、收入变动的原因及合理性, 关注主要经销商销售变化趋势原因, 报告期新增或减少主要客户的背景、原因及合理性;

4) 对公司记录的收入交易选取样本, 核对发票、销售合同、出库单、提单、验收单等, 评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策;

5) 就资产负债表日前后记录的收入交易, 选取样本, 核对出库单、提单及其他支持性文件, 以评价收入是否被记录于恰当的会计期间;

6) 核对出口销售与海关出口报关记录;

7) 对主要客户销售情况执行了独立函证程序;

8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 2. 应收账款减值

### (1) 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五(10)5及七(3)。

截至2020年12月31日, 沃尔德公司应收账款账面余额为人民币5,641.40万元, 坏账准备为人民币675.66万元, 账面价值为人民币4,965.74万元。

对于单独进行减值测试的应收账款, 当存在客观证据表明其发生减值时, 管理层综合考虑债务人的行业状况、经营情况、财务状况、涉诉情况、还款记录、担保物价值等因素, 估计未来现金流量现值, 并确定应计提的坏账准备; 对于采用组合方式进行减值测试的应收账款, 管理层根据账龄、资产类型、行业分布、担保物类型、逾期状态等依据划分组合, 以与该等组合具有类似信用风险特征组合的历史损失率为基础, 结合现实情况进行调整, 估计未来现金流量现值, 并确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大, 且应收账款减值测试涉及重大管理层判断, 我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

### (2) 审计应对

1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制, 评价这些控制的设计, 确定其是否得到执行, 并测试相关内部控制的运行有效性;

2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况, 评价管理层过往预测的准确性;

3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据, 评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征;

4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

7) 对应收账款实施独立函证程序；

8) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估沃尔德公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

沃尔德公司治理层（以下简称治理层）负责监督沃尔德公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、

伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对沃尔德公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致沃尔德公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就沃尔德公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：方国华  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：李明明

二〇二一年四月十六日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：北京沃尔德金刚石工具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		420,873,671.53	437,794,276.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		30,469,500.92	32,054,092.13
应收账款		49,657,406.62	54,815,598.87
应收款项融资		12,155,814.17	9,314,954.74
预付款项		3,039,232.66	2,867,682.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		259,845.21	806,088.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		62,382,957.21	46,560,683.20
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,772,235.47	81,632,038.79
流动资产合计		582,610,663.79	665,845,415.37
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		223,190,114.00	178,283,870.41
在建工程		37,839,929.08	26,718,459.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		32,128,640.05	33,082,283.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,271,424.15	1,096,881.40

其他非流动资产		21,078,007.96	5,287,243.56
非流动资产合计		315,508,115.24	244,468,738.31
资产总计		898,118,779.03	910,314,153.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		17,568,635.75	16,234,299.00
预收款项			1,838,944.50
合同负债		2,232,293.08	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		15,400,041.54	14,610,054.84
应交税费		2,327,399.71	2,427,373.75
其他应付款		1,215,529.08	352,316.73
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		12,475,192.81	9,875,698.03
流动负债合计		51,219,091.97	45,338,686.85
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,000,000.00	
负债合计		54,219,091.97	45,338,686.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		547,983,095.76	544,149,669.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		27,106,350.85	23,540,720.10
一般风险准备			
未分配利润		188,810,240.45	217,285,077.32
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		843,899,687.06	864,975,466.83
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益) 合计		843,899,687.06	864,975,466.83
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		898,118,779.03	910,314,153.68

法定代表人：陈继锋 主管会计工作负责人：李树辉 会计机构负责人：许伟

### 母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：北京沃尔德金刚石工具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		271,669,731.27	311,383,448.70
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,992,195.53	5,266,353.12
应收账款		18,875,407.41	18,020,709.19
应收款项融资		6,796,836.84	3,084,066.62
预付款项		1,313,385.23	1,011,130.83
其他应收款		163,670.34	1,347,383.08
其中：应收利息			
应收股利			
存货		19,498,086.36	14,924,382.17
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,221,511.32	81,021,817.04
流动资产合计		326,530,824.30	436,059,290.75
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		390,633,974.26	294,302,824.02
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		38,690,820.04	57,105,575.27
在建工程		2,001,519.13	4,160,020.08
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,777.64	66,689.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		540,899.95	484,279.56
其他非流动资产		455,695.69	790,223.19
非流动资产合计		432,330,686.71	356,909,611.97
资产总计		758,861,511.01	792,968,902.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,453,737.05	4,853,746.15
预收款项			693,883.73
合同负债		844,966.42	
应付职工薪酬		8,744,568.12	8,134,243.19
应交税费		205,938.72	475,581.73
其他应付款		92,156.58	142,916.83
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,661,879.18	1,900,000.00
流动负债合计		17,003,246.07	16,200,371.63
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		17,003,246.07	16,200,371.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		547,983,584.90	544,150,158.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		27,106,350.85	23,540,720.10
未分配利润		86,768,329.19	129,077,652.44
所有者权益（或股东权益）合计		741,858,264.94	776,768,531.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		758,861,511.01	792,968,902.72

法定代表人：陈继锋 主管会计工作负责人：李树辉 会计机构负责人：许伟

### 合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		241,831,705.19	255,014,004.76
其中：营业收入		241,831,705.19	255,014,004.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		188,706,718.54	197,079,770.56
其中：营业成本		126,256,123.50	132,178,600.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,082,061.78	2,342,608.47
销售费用		16,816,940.19	20,849,486.27
管理费用		33,354,520.88	29,117,666.55
研发费用		17,828,249.54	17,483,002.37
财务费用		-7,631,177.35	-4,891,593.57
其中：利息费用			48,024.00
利息收入		8,503,870.03	4,971,193.72
加：其他收益		4,594,308.64	5,990,390.28
投资收益（损失以“-”号填列）		320,216.50	1,042,539.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			-31,809.43



汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-257,844.11	286,112.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-289,605.93	-160,678.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-9,227.04	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		57,482,834.71	65,092,597.64
加：营业外收入		99,749.29	3,660,473.86
减：营业外支出		352,851.81	63,685.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		57,229,732.19	68,689,385.81
减：所得税费用		7,738,938.31	8,667,820.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,490,793.88	60,021,564.87
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		49,490,793.88	60,021,564.87
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		49,490,793.88	60,021,564.87
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			

(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		49,490,793.88	60,021,564.87
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		49,490,793.88	60,021,564.87
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.62	0.88
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.62	0.88

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈继锋 主管会计工作负责人：李树辉 会计机构负责人：许伟

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		118,402,511.17	133,500,709.01
减：营业成本		74,151,683.41	72,247,051.23
税金及附加		811,631.28	1,288,568.96
销售费用		10,676,196.15	13,693,039.29
管理费用		19,756,916.88	20,526,181.04
研发费用		7,771,653.61	8,094,798.95
财务费用		-6,267,710.56	-3,936,873.72
其中：利息费用			
利息收入		6,828,039.01	4,031,647.52
加：其他收益		986,828.01	1,156,012.93
投资收益（损失以“-”号填列）		25,320,216.50	1,042,539.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			-31,809.43
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-196,160.30	800,226.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-91,069.64	-119,330.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,521,954.97	24,467,390.83
加：营业外收入		171.81	3,008,700.52
减：营业外支出		165,150.24	45,097.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,356,976.54	27,430,993.47
减：所得税费用		1,700,669.04	3,392,983.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,656,307.50	24,038,010.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		35,656,307.50	24,038,010.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		35,656,307.50	24,038,010.21
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陈继锋 主管会计工作负责人：李树辉 会计机构负责人：许伟

## 合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		279,894,502.86	274,915,503.45
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		5,124,925.79	4,756,043.69
收到其他与经营活动有关的现金		10,252,482.74	13,342,909.64
经营活动现金流入小计		295,271,911.39	293,014,456.78
购买商品、接受劳务支付的现金		110,192,818.90	93,190,471.31
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		77,831,934.09	75,454,577.66
支付的各项税费		18,935,097.04	21,145,202.70
支付其他与经营活动有关的现金		13,805,582.58	20,326,434.64
经营活动现金流出小计		220,765,432.61	210,116,686.31
经营活动产生的现金流量净额		74,506,478.78	82,897,770.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		79,394,565.00	

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		486,111.00	384,335.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,282,554,036.00	118,791,226.60
投资活动现金流入小计		1,362,434,712.00	119,175,561.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,273,582.55	51,121,873.47
投资支付的现金			78,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,027,200,000.00	447,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,130,473,582.55	576,121,873.47
投资活动产生的现金流量净额		231,961,129.45	-456,946,311.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			493,015,094.34
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			3,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			496,015,094.34
偿还债务支付的现金			3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,400,000.00	10,008,024.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			27,596,641.46
筹资活动现金流出小计		74,400,000.00	40,604,665.46
筹资活动产生的现金流量净额		-74,400,000.00	455,410,428.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-675,383.09	334,268.31
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		231,392,225.14	81,696,155.79
加：期初现金及现金等价物余额		105,277,842.59	23,581,686.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		336,670,067.73	105,277,842.59

法定代表人：陈继锋 主管会计工作负责人：李树辉 会计机构负责人：许伟

## 母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		130,406,427.62	209,858,398.53
收到的税费返还		3,656,506.91	3,945,558.69
收到其他与经营活动有关的现金		3,989,371.53	5,564,039.11
经营活动现金流入小计		138,052,306.06	219,367,996.33
购买商品、接受劳务支付的现金		76,041,923.31	65,195,641.82
支付给职工及为职工支付的现金		37,061,021.39	40,072,689.77
支付的各项税费		9,169,335.88	11,468,409.80
支付其他与经营活动有关的现金		9,686,830.47	14,085,198.98
经营活动现金流出小计		131,959,111.05	130,821,940.37
经营活动产生的现金流量净额		6,093,195.01	88,546,055.96
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		79,394,565.00	
取得投资收益收到的现金		25,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,582,615.36	5,206,680.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,091,518,365.61	35,319,756.85
投资活动现金流入小计		1,211,495,545.97	40,526,436.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,006,497.36	4,793,663.39
投资支付的现金		95,100,000.00	256,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		887,200,000.00	304,000,000.00
投资活动现金流出小计		984,306,497.36	564,793,663.39
投资活动产生的现金流量净额		227,189,048.61	-524,267,226.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			493,015,094.34
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			493,015,094.34
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,400,000.00	9,960,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			27,596,641.46
筹资活动现金流出小计		74,400,000.00	37,556,641.46
筹资活动产生的现金流量净额		-74,400,000.00	455,458,452.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-421,075.36	224,640.90
五、现金及现金等价物净增加额		158,461,168.26	19,961,923.29
加：期初现金及现金等价物余额		39,046,584.21	19,084,660.92
六、期末现金及现金等价物余额		197,507,752.47	39,046,584.21

法定代表人：陈继锋 主管会计工作负责人：李树辉 会计机构负责人：许伟

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末 余额	80,000,000.00				544,149,669.41				23,540,720.10		217,285,077.32		864,975,466.83		864,975,466.83
加: 会计政策 变更															
前期差错 更正															
同一控制 下企业合并															
其他															
二、本年期初 余额	80,000,000.00				544,149,669.41				23,540,720.10		217,285,077.32		864,975,466.83		864,975,466.83
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)					3,833,426.35				3,565,630.75		-28,474,836.87		-21,075,779.77		-21,075,779.77
(一) 综合收 益总额											49,490,793.88		49,490,793.88		49,490,793.88
(二) 所有者 投入和减少资 本					3,833,426.35								3,833,426.35		3,833,426.35
1. 所有者投入 的普通股															





1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	80,000,000.00				547,983,095.76			27,106,350.85		188,810,240.45		843,899,687.06	843,899,687.06

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	60,000,000.00				94,878,525.97			21,136,919.08		169,627,313.47		345,642,758.52		345,642,758.52
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	60,000,000.00				94,878,525.97			21,136,919.08		169,627,313.47		345,642,758.52		345,642,758.52
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	20,000,000.00				449,271,143.44			2,403,801.02		47,657,763.85		519,332,708.31		519,332,708.31
(一) 综合收益总额										60,021,564.87		60,021,564.87		60,021,564.87

(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00				449,271,143.44						469,271,143.44		469,271,143.44
1. 所有者投入的普通股	20,000,000.00				449,271,143.44						469,271,143.44		469,271,143.44
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配							2,403,801.02	-12,363,801.02		-9,960,000.00			-9,960,000.00
1. 提取盈余公积							2,403,801.02	-2,403,801.02					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配								-9,960,000.00		-9,960,000.00			-9,960,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													



3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,833,426.35						3,833,426.35
4. 其他											
(三) 利润分配									3,565,630.75	-77,965,630.75	-74,400,000.00
1. 提取盈余公积									3,565,630.75	-3,565,630.75	
2. 对所有者(或股东)的分配										-74,400,000.00	-74,400,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				547,983,584.90				27,106,350.85	86,768,329.19	741,858,264.94

项目	2019 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	60,000,000.00				94,879,015.11				21,136,919.08	117,403,443.25	293,419,377.44
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				94,879,015.11				21,136,919.08	117,403,443.25	293,419,377.44

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00				449,271,143.44				2,403,801.02	11,674,209.19	483,349,153.65
（一）综合收益总额										24,038,010.21	24,038,010.21
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				449,271,143.44						469,271,143.44
1. 所有者投入的普通股	20,000,000.00				449,271,143.44						469,271,143.44
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,403,801.02	-12,363,801.02	-9,960,000.00
1. 提取盈余公积									2,403,801.02	-2,403,801.02	
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,960,000.00	-9,960,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				544,150,158.55				23,540,720.10	129,077,652.44	776,768,531.09

法定代表人：陈继锋 主管会计工作负责人：李树辉 会计机构负责人：许伟

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由陈继锋与朱伟共同发起设立，于2006年8月31日在北京市工商行政管理局朝阳分局登记注册，总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为911101057934307714的营业执照，注册资本8,000万元，股份总数8,000万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股4,243.90万股，无限售条件的流通股份A股3,756.10万股。公司股票已于2019年7月22日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造行业。主要经营活动为超高精密和高精密超硬刀具及超硬材料制品的研发、生产和销售业务。

本财务报表业经公司2021年4月16日三届二次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将廊坊西波尔钻石技术有限公司、廊坊沃尔德超硬刀具有限公司、嘉兴沃尔德金刚石工具有限公司、上海沃尔德钻石有限公司和嘉兴优易切精密工具有限公司等5家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八、九之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**√适用  不适用**1. 同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

**2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

**6. 合并财务报表的编制方法**√适用  不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

**7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**√适用  不适用**1. 合营安排分为共同经营和合营企业。****2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：**

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

**8. 现金及现金等价物的确定标准**

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

**9. 外币业务和外币报表折算**√适用  不适用**1. 外币业务折算**

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

**2. 外币财务报表折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。



## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所

确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

##### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

##### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

##### 5. 金融工具减值

###### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收设备转让款组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金组合		
其他应收款——应收其他组合		
其他应收款——应收合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%

#### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

##### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%

## 2) 应收账款、应收商业承兑汇票——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	商业承兑汇票 预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; (2) 公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 存货

√适用 □不适用

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 12. 合同资产

## (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的, 作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年, 在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本, 不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的, 作为合同履约成本确认为一项资产:

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关, 包括直接人工、直接材料、制造费用 (或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;

3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

#### 后续资产负债表日持有待售的处置组

公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

## (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

**14. 长期股权投资**

√适用 □不适用

## 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

## (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15. 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
专用设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	3-10	5.00	31.67-9.50
其他设备	年限平均法	3-10	5.00	31.67-9.50

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含90%）]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 17. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利技术	3-10
软件	3-10

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。



**20. 长期资产减值**√适用  不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

**21. 长期待摊费用**√适用  不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

**22. 职工薪酬****(1). 短期薪酬的会计处理方法**√适用  不适用

短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**(2). 离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

**(3). 辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 23. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 24. 股份支付

√适用 □不适用

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 25. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

#### 3. 收入确认的具体方法

公司主要业务包括销售超硬工具、超硬材料、抛光机、研磨机等产品业务及来料加工等业务。产品收入确认需满足以下条件：

(1) 超硬工具、超硬材料及来料加工：①内销业务，公司已根据合同约定将产品交付给客户，客户签收并确认，且产品销售收入金额已确定，取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；②外销业务，公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 抛光机、研磨机：根据公司与客户签订的销售合同或订单需求，完成相关产品生产或备货，公司已根据合同约定将产品交付给客户，并按合同要求完成安装调试，取得安装调试验收单，且产品销售收入金额已确定，取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 26. 合同成本

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 27. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认:(1)公司能够满足政府补助所附的条件;(2)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的,将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 28. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1)企业合并;(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 29. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。  
公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 30. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 31. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》	经本公司管理层批准	详见其他说明
2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》	经本公司管理层批准	详见其他说明

其他说明

1) 公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

① 执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	1,838,944.50	-1,838,944.50	
合同负债		1,680,295.37	1,680,295.37
其他流动负债	9,875,698.03	158,649.13	10,034,347.16

② 对2020年1月1日之前发生的合同变更,公司采用简化处理方法,对所有合同根据合同变更的最终安排,识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

2) 公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	437,794,276.43	437,794,276.43	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	32,054,092.13	32,054,092.13	
应收账款	54,815,598.87	54,815,598.87	
应收款项融资	9,314,954.74	9,314,954.74	
预付款项	2,867,682.36	2,867,682.36	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	806,088.85	806,088.85	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	46,560,683.20	46,560,683.20	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	81,632,038.79	81,632,038.79	
流动资产合计	665,845,415.37	665,845,415.37	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	178,283,870.41	178,283,870.41	
在建工程	26,718,459.27	26,718,459.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	33,082,283.67	33,082,283.67	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	1,096,881.40	1,096,881.40	
其他非流动资产	5,287,243.56	5,287,243.56	
非流动资产合计	244,468,738.31	244,468,738.31	
资产总计	910,314,153.68	910,314,153.68	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	16,234,299.00	16,234,299.00	
预收款项	1,838,944.50	0	-1,838,944.50
合同负债	0	1,680,295.37	1,680,295.37
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	14,610,054.84	14,610,054.84	
应交税费	2,427,373.75	2,427,373.75	
其他应付款	352,316.73	352,316.73	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	9,875,698.03	10,034,347.16	158,649.13
流动负债合计	45,338,686.85	45,338,686.85	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	45,338,686.85	45,338,686.85	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	80,000,000.00	80,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	544,149,669.41	544,149,669.41	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	23,540,720.10	23,540,720.10	
一般风险准备			
未分配利润	217,285,077.32	217,285,077.32	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	864,975,466.83	864,975,466.83	
少数股东权益			
所有者权益(或股东权 益) 合计	864,975,466.83	864,975,466.83	
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	910,314,153.68	910,314,153.68	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	311,383,448.70	311,383,448.70	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,266,353.12	5,266,353.12	
应收账款	18,020,709.19	18,020,709.19	
应收款项融资	3,084,066.62	3,084,066.62	
预付款项	1,011,130.83	1,011,130.83	
其他应收款	1,347,383.08	1,347,383.08	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	14,924,382.17	14,924,382.17	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	81,021,817.04	81,021,817.04	
流动资产合计	436,059,290.75	436,059,290.75	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	294,302,824.02	294,302,824.02	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			



固定资产	57,105,575.27	57,105,575.27	
在建工程	4,160,020.08	4,160,020.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	66,689.85	66,689.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	484,279.56	484,279.56	
其他非流动资产	790,223.19	790,223.19	
非流动资产合计	356,909,611.97	356,909,611.97	
资产总计	792,968,902.72	792,968,902.72	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	4,853,746.15	4,853,746.15	
预收款项	693,883.73		-693,883.73
合同负债		663,877.42	663,877.42
应付职工薪酬	8,134,243.19	8,134,243.19	
应交税费	475,581.73	475,581.73	
其他应付款	142,916.83	142,916.83	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,900,000.00	1,930,006.31	30,006.31
流动负债合计	16,200,371.63	16,200,371.63	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	16,200,371.63	16,200,371.63	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	80,000,000.00	80,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	544,150,158.55	544,150,158.55	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	23,540,720.10	23,540,720.10	
未分配利润	129,077,652.44	129,077,652.44	
所有者权益（或股东权益）合计	776,768,531.09	776,768,531.09	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	792,968,902.72	792,968,902.72	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

对2020年1月1日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

#### (4). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、5%；出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为9%、13%、16%
消费税	应纳税销售额（量）	5%
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	本公司和子公司嘉兴沃尔德金刚石工具有限公司、嘉兴优易切精密工具有限公司为7%；北京沃尔德金刚石工具股份有限公司大厂分公司、子公司廊坊沃尔德超硬刀具有限公司、廊坊西波尔钻石技术有限公司和上海沃尔德钻石有限公司为5%。
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值计缴；从租计征的，按租金收入计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
北京沃尔德金刚石工具股份有限公司	15%
廊坊西波尔钻石技术有限公司	15%

嘉兴沃尔德金刚石工具有限公司	15%
上海沃尔德钻石有限公司	20%
廊坊沃尔德超硬刀具有限公司	20%
嘉兴优易切精密工具有限公司	20%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 1. 本公司所得税税负减免相关依据及说明

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于北京市 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕211 号），本公司通过高新技术企业复审，2020-2022 年享受 15% 的所得税税率优惠，故本期公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

### 2. 子公司廊坊西波尔钻石技术有限公司所得税税负减免相关依据及说明

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于河北省 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕217 号），本公司子公司廊坊西波尔钻石技术有限公司通过高新技术企业复审，2020-2022 年享受 15% 的所得税税率优惠，故本期子公司廊坊西波尔钻石技术有限公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

### 3. 子公司嘉兴沃尔德金刚石工具有限公司所得税税负减免相关依据及说明

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2018 年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕70 号），本公司子公司嘉兴沃尔德金刚石工具有限公司于 2018 年通过高新技术企业认定，2018-2020 年享受 15% 的所得税税率优惠，故本期子公司嘉兴沃尔德金刚石工具有限公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

4. 子公司上海沃尔德钻石有限公司、廊坊沃尔德超硬刀具有限公司和嘉兴优易切精密工具有限公司所得税税负减免相关依据及说明根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司上海沃尔德钻石有限公司、廊坊沃尔德超硬刀具有限公司和嘉兴优易切精密工具有限公司被认定为小型微利企业，享受减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策。

### 5. 本公司及子公司增值税减免相关依据及说明

公司及下属子公司出口货物实行“免、抵、退”税政策，本期主要产品出口退税率为 9%、13% 和 16%。

## 七、合并财务报表项目注释

本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的 2020 年 1 月 1 日的的数据。

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	25,112.56	38,522.69
银行存款	420,830,734.33	437,755,753.74
其他货币资金	17,824.64	
合计	420,873,671.53	437,794,276.43
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明

其他货币资金期末余额系支付宝、微信账户余额。

## 2、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	29,682,710.54	32,054,092.13
商业承兑票据	786,790.38	
合计	30,469,500.92	32,054,092.13

## (2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		12,038,671.11
商业承兑票据		200,000.00
合计		12,238,671.11

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于大型商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的大型商业银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。对小型商业银行作为承兑人的银行承兑汇票，因存在到期不获兑付的风险，故本公司将已背书或贴现的小型商业银行承兑汇票不予以终止确认。

## (3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	30,510,910.94	100.00	41,410.02	0.14	30,469,500.92	32,054,092.13	100.00			32,054,092.13
其中：										
银行承兑汇票	29,682,710.54	97.29			29,682,710.54	32,054,092.13	100.00			32,054,092.13
商业承兑汇票	828,200.40	2.71	41,410.02	5.00	786,790.38					
合计	30,510,910.94	/	41,410.02	/	30,469,500.92	32,054,092.13	/		/	32,054,092.13

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	828,200.40	41,410.02	5.00
合计	828,200.40	41,410.02	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	29,682,710.54		
合计	29,682,710.54		

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票		41,410.02			41,410.02
合计		41,410.02			41,410.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 3、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	49,202,599.01
1 至 2 年	1,676,702.58
2 至 3 年	1,734,214.69
3 至 4 年	346,038.05
4 至 5 年	399,811.23
5 年以上	3,054,652.17
合计	56,414,017.73

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	77,427.39	0.14	77,427.39	100.00	0	20,000.00	0.03	20,000.00	100.00	0
其中：										
按组合计提坏账准备	56,336,590.34	99.86	6,679,183.72	11.86	49,657,406.62	61,233,042.12	99.97	6,417,443.25	10.48	54,815,598.87
其中：										
合计	56,414,017.73	/	6,756,611.11	/	49,657,406.62	61,253,042.12	/	6,437,443.25	/	54,815,598.87

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	20,537.50	20,537.50	100.00	款项预计无法收回
单位 2	20,000.00	20,000.00	100.00	应收票据逾期，预计无法收回
单位 3	18,660.00	18,660.00	100.00	款项预计无法收回
单位 4	18,229.89	18,229.89	100.00	款项预计无法收回
合计	77,427.39	77,427.39	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	56,336,590.34	6,679,183.73	11.86
合计	56,336,590.34	6,679,183.73	11.86

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

单项计提坏账准备	20,000.00	57,427.39				77,427.39
按组合计提坏账准备	6,417,443.25	75,731.97	- 196,261.87	10,253.37		6,679,183.72
合计	6,437,443.25	133,159.36	- 196,261.87	10,253.37		6,756,611.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,253.37

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
单位 5	3,788,515.00	6.72	189,425.75
单位 6	3,460,927.25	6.13	173,046.36
单位 7	2,804,317.00	4.97	140,215.85
单位 8	1,789,646.51	3.17	89,482.33
单位 9	1,760,283.81	3.12	88,014.19
小计	13,603,689.57	24.11	680,184.48

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 4、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,155,814.17	9,314,954.74
合计	12,155,814.17	9,314,954.74

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 明细情况

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	12,155,814.17				12,155,814.17	
合 计	12,155,814.17				12,155,814.17	

(续上表)

项 目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	9,314,954.74				9,314,954.74	
合 计	9,314,954.74				9,314,954.74	

(2) 本期无实际核销的应收款项融资。

(3) 期末公司无已质押的应收票据。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	8,023,777.43
小 计	8,023,777.43

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于大型商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的大型商业银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。对小型商业银行作为承兑人的银行承兑汇票，因存在到期不获兑付的风险，故本公司将已背书或贴现的小型商业银行承兑汇票不予以终止确认。

## 5、 预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,838,288.40	93.39	2,680,047.10	93.46
1至2年	181,466.34	5.97	163,817.85	5.71
2至3年	4,687.98	0.15	13.62	0.00
3年以上	14,789.94	0.49	23,803.79	0.83
合计	3,039,232.66	100.00	2,867,682.36	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
单位1	500,000.00	16.45
单位2	201,000.00	6.61
单位3	170,378.57	5.61



单位 4	165,000.00	5.43
单位 5	127,810.00	4.21
小 计	1,164,188.57	38.31

其他说明

适用 不适用

## 6、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	259,845.21	806,088.85
合计	259,845.21	806,088.85

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	89,485.99

1 至 2 年	10,000.00
2 至 3 年	5,000.00
3 至 4 年	15,000.00
4 至 5 年	774,167.58
5 年以上	3,000.00
合计	896,653.57

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收设备转让款	774,167.58	1,063,450.00
押金保证金	96,605.00	209,024.33
备用金	2,991.30	74,231.33
其他	22,889.69	12,916.82
合计	896,653.57	1,359,622.48

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	21,808.63	531,725.00		553,533.63
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-4,334.33	87,609.06		83,274.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	17,474.30	619,334.06		636,808.36

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	553,533.63	83,274.73				636,808.36

合计	553,533.63	83,274.73				636,808.36
----	------------	-----------	--	--	--	------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
廊坊东王超硬工具有限公司	应收设备转让款	774,167.58	4-5年	86.34	619,334.06
林文雅	押金	40,000.00	1年以内	4.46	2,000.00
支付宝(中国)网络技术有限公司客户备付金	押金	11,000.00	1年以内	1.23	600
		6,000.00	1-2年	0.67	550
浙江嘉欣丝绸股份有限公司	押金	15,000.00	1年以内	1.67	7,500.00
代垫职工生育津贴	应收暂付款	8,382.46	1年以内	0.93	419.12
合计	/	854,550.04	/	95.30	630,403.18

注：其中，账龄1年以内的为11,000.00元，账龄1-2年的为6,000.00元

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	23,667,708.68	177,768.32	23,489,940.36	14,731,526.44	123,519.85	14,608,006.59
在产品	8,463,528.02		8,463,528.02	2,362,228.91		2,362,228.91
库存商品	15,283,340.79	296,498.50	14,986,842.29	17,870,936.31	277,212.63	17,593,723.68
发出商品	1,735,658.58		1,735,658.58	1,069,823.91		1,069,823.91
自制半成品	13,914,266.15	249,200.56	13,665,065.59	11,119,404.18	192,504.07	10,926,900.11

委托加工物资	41,922.37		41,922.37			
合计	63,106,424.59	723,467.38	62,382,957.21	47,153,919.75	593,236.55	46,560,683.20

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	123,519.85	177,468.39		123,219.92		177,768.32
库存商品	277,212.63	272,420.97		253,135.10		296,498.50
自制半成品	192,504.07	132,373.92		75,677.43		249,200.56
合计	593,236.55	582,263.28		452,032.45		723,467.38

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

公司直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

## 8、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品		79,074,348.50
待抵扣增值税进项税	2,649,710.43	1,932,590.05
预缴企业所得税	1,122,525.04	625,100.24
合计	3,772,235.47	81,632,038.79

其他说明

无

## 9、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	223,190,114.00	178,283,870.41
固定资产清理		
合计	223,190,114.00	178,283,870.41

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	74,075,795.75	171,463,847.89	5,740,924.78	12,223,511.90	263,504,080.32
2. 本期增加金额	205,729.09	66,508,307.97	1,114,597.70	1,531,889.54	69,360,524.30
(1) 购置		11,208,204.25	1,114,597.70	1,482,642.99	13,805,444.94
(2) 在建工程转入	205,729.09	55,300,103.72		49,246.55	55,555,079.36
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	128,259.33	981,995.17		230,517.29	1,340,771.79
(1) 处置或报废		899,943.89		222,055.75	1,121,999.64
(2) 其他	128,259.33	82,051.28		8,461.54	218,772.15
4. 期末余额	74,153,265.51	236,990,160.69	6,855,522.48	13,524,884.15	331,523,832.83
二、累计折旧					
1. 期初余额	11,402,860.91	62,980,131.36	3,569,400.36	7,267,817.28	85,220,209.91
2. 本期增加金额	3,522,166.84	17,619,802.86	1,243,935.63	1,703,479.03	24,089,384.36
(1) 计提	3,522,166.84	17,619,802.86	1,243,935.63	1,703,479.03	24,089,384.36
3. 本期减少金额		761,422.71		214,452.73	975,875.44
(1) 处置或报废		700,480.87		211,110.48	911,591.35
(2) 其他		60,941.84		3,342.25	64,284.09
4. 期末余额	14,925,027.75	79,838,511.51	4,813,335.99	8,756,843.58	108,333,718.83
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	59,228,237.76	157,151,649.18	2,042,186.49	4,768,040.57	223,190,114.00

2. 期初账面价值	62,672,934.84	108,483,716.53	2,171,524.42	4,955,694.62	178,283,870.41
-----------	---------------	----------------	--------------	--------------	----------------

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 10、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	37,839,929.08	26,718,459.27
工程物资		
合计	37,839,929.08	26,718,459.27

其他说明:

适用 不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
超高精密项目	10,111,456.82		10,111,456.82			
高精密项目	12,763,002.57		12,763,002.57	198,147.05		198,147.05
待安装设备	14,965,469.69		14,965,469.69	26,520,312.22		26,520,312.22
合计	37,839,929.08		37,839,929.08	26,718,459.27		26,718,459.27

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
超高精密项目	30,420,000.00		10,358,968.66	247,511.84		10,111,456.82	80.54	80.54				募集资金及自有资金
高精精密项目	41,830,000.00	198,147.05	12,620,700.70	52,554.70	3,290.48	12,763,002.57	86.6	86.6				募集资金及自有资金
待安装设备		26,520,312.22	45,152,662.79	55,049,283.73	1,658,221.59	14,965,469.69						募集资金及自有资金
车间改造工程			205,729.09	205,729.09								自有资金
合计	72,250,000.00	26,718,459.27	68,338,061.24	55,555,079.36	1,661,512.07	37,839,929.08	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 11、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	36,316,674.29	15,584,529.84	849,588.56	52,750,792.69
2. 本期增加金额			166,181.85	166,181.85
(1) 购置			166,181.85	166,181.85
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	36,316,674.29	15,584,529.84	1,015,770.41	52,916,974.54
二、累计摊销				
1. 期初余额	3,853,520.10	12,634,213.46	442,272.30	16,930,005.86

2. 本期增加金额	726,333.36	211,813.22	181,678.89	1,119,825.47
(1) 计提	726,333.36	211,813.22	181,678.89	1,119,825.47
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	4,579,853.46	12,846,026.68	623,951.19	18,049,831.33
三、减值准备				
1. 期初余额		2,738,503.16		2,738,503.16
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额		2,738,503.16		2,738,503.16
四、账面价值				
1. 期末账面价值	31,736,820.83		391,819.22	32,128,640.05
2. 期初账面价值	32,463,154.19	211,813.22	407,316.26	33,082,283.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,520,676.01	1,128,101.40	7,030,012.80	1,054,501.92
内部交易未实现利润	955,484.96	143,322.75	282,529.88	42,379.48
可抵扣亏损				
合计	8,476,160.97	1,271,424.15	7,312,542.68	1,096,881.40

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,376,124.02	3,292,703.79
可抵扣亏损	6,170,569.64	7,755,420.04
合计	9,546,693.66	11,048,123.83



## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	1,839,686.21	5,254,070.38	
2023 年	1,400,993.09	1,400,993.09	
2024 年	1,100,356.57	1,100,356.57	
2025 年	1,829,533.77		
合计	6,170,569.64	7,755,420.04	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 13、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	16,137,535.08		16,137,535.08			
预付土地款	4,461,701.09		4,461,701.09	4,461,701.09		4,461,701.09
未实现售后租回损益	478,771.79		478,771.79	825,542.47		825,542.47
合计	21,078,007.96		21,078,007.96	5,287,243.56		5,287,243.56

其他说明：

无

## 14、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	15,077,345.88	13,266,920.60
工程设备款	2,274,974.40	2,815,097.08
其他	216,315.47	152,281.32
合计	17,568,635.75	16,234,299.00

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	2,232,293.08	1,680,295.37
合计	2,232,293.08	1,680,295.37

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 16、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,333,714.31	77,137,678.39	76,216,225.40	15,255,167.30
二、离职后福利-设定提存计划	276,340.53	1,410,929.35	1,542,395.64	144,874.24
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,610,054.84	78,548,607.74	77,758,621.04	15,400,041.54

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,100,950.63	65,271,362.68	64,392,834.78	12,979,478.53
二、职工福利费	58,080.83	3,678,572.43	3,669,460.11	67,193.15
三、社会保险费	144,237.93	2,974,860.04	2,996,639.64	122,458.33
其中: 医疗保险费	126,881.10	2,867,444.41	2,880,207.34	114,118.17
工伤保险费	5,971.53	26,295.94	32,267.47	
生育保险费	11,385.30	81,119.69	84,164.83	8,340.16
四、住房公积金	94,655.00	4,772,326.88	4,710,838.88	156,143.00
五、工会经费和职工教育经费	1,935,789.92	393,002.43	398,898.06	1,929,894.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
因解除劳动关系给予的补偿		47,553.93	47,553.93	
合计	14,333,714.31	77,137,678.39	76,216,225.40	15,255,167.30

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	265,411.36	1,389,615.39	1,510,227.29	144,799.46

2、失业保险费	10,929.17	21,313.96	32,168.35	74.78
3、企业年金缴费				
合计	276,340.53	1,410,929.35	1,542,395.64	144,874.24

其他说明：

适用 不适用

### 17、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,308.62	856,409.83
消费税	554.20	1,277.48
营业税		
企业所得税	1,359,630.25	945,732.28
个人所得税	204,403.15	277,716.20
城市维护建设税	25,955.85	91,443.84
房产税	355,921.69	58,509.42
土地使用税	320,600.00	107,146.71
教育费附加	12,643.23	42,870.84
地方教育附加	8,428.82	28,580.55
印花税	29,953.90	17,686.60
合计	2,327,399.71	2,427,373.75

其他说明：

无

### 18、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,215,529.08	352,316.73
合计	1,215,529.08	352,316.73

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

##### (1). 分类列示

适用 不适用

#### 应付股利

##### (1). 分类列示

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	1,000,000.00	
押金保证金	5,000.00	5,000.00
预提费用		320,831.83
其他	210,529.08	26,484.90
合计	1,215,529.08	352,316.73

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认应收票据	12,238,671.11	9,875,698.03
待转销项税额	236,521.70	158,649.13
合计	12,475,192.81	10,034,347.16

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		3,000,000.00		3,000,000.00	用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失
合计		3,000,000.00		3,000,000.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科研经费补贴		3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
合计		3,000,000.00				3,000,000.00	

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注七-43 之说明

**21、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00						80,000,000.00

其他说明：

无

**22、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	544,149,669.41			544,149,669.41
其他资本公积		3,833,426.35		3,833,426.35
合计	544,149,669.41	3,833,426.35		547,983,095.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2019 年年度股东大会授权，公司于 2020 年 7 月 2 日召开了第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2020 年 7 月 2 日为首次授予日，授予价格 26.03 元/股，向符合授予条件的 77 名激励对象授予 100 万股限制性股票。以权益结算的股份支付费用总额为 3,833,426.35 元，其中计入资本公积的金额为 3,833,426.35 元。

**23、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,540,720.10	3,565,630.75		27,106,350.85
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	23,540,720.10	3,565,630.75		27,106,350.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据公司 2021 年 4 月 16 日三届二次董事会决议审议通过的 2020 年度利润分配预案，按照本期母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

**24、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	217,285,077.32	169,627,313.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	217,285,077.32	169,627,313.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,490,793.88	60,021,564.87
减：提取法定盈余公积	3,565,630.75	2,403,801.02
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利	74,400,000.00	9,960,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	188,810,240.45	217,285,077.32

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 25、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	241,740,632.68	126,256,123.50	254,911,649.19	132,178,600.47
其他业务	91,072.51		102,355.57	
合计	241,831,705.19	126,256,123.50	255,014,004.76	132,178,600.47

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
超高精密刀具	81,919,284.65
高精密刀具	128,268,738.08
超硬复合材料	21,732,941.81
其他	9,910,740.65
按经营地区分类	
国内	185,719,980.12
国外	56,111,725.07
按商品转让的时间分类	
在某一时刻确认	241,831,705.19
合计	241,831,705.19

合同产生的收入说明:

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明:

无

**26、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,709.27	7,745.78
营业税		
城市维护建设税	562,687.57	982,241.61
教育费附加	295,312.49	491,302.14
资源税		
房产税	355,921.68	58,509.42
土地使用税	493,741.88	280,288.59
车船使用税	11,810.00	10,910.00
印花税	164,003.90	184,121.98
地方教育附加	196,874.99	327,488.95
合计	2,082,061.78	2,342,608.47

其他说明：

无

**27、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,062,649.42	10,365,143.88
运输费用	1,993,845.00	2,166,944.22
广告咨询费	1,393,805.50	3,853,298.52
办公差旅费	1,237,327.19	2,797,472.21
业务招待费	424,807.47	1,171,662.00
折旧摊销费	182,647.28	240,630.10
其他	521,858.33	254,335.34
合计	16,816,940.19	20,849,486.27

其他说明：

无

**28、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,819,229.27	16,644,101.68
股份支付	3,833,426.35	
办公差旅费	2,934,003.95	3,364,516.18
折旧摊销费	2,700,628.72	2,315,547.78
咨询服务费	2,312,163.22	3,483,007.90
业务招待费	558,044.61	1,374,977.11
其他	2,197,024.76	1,935,515.90
合计	33,354,520.88	29,117,666.55

其他说明：

无

**29、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,769,588.13	13,736,739.10
折旧费	1,983,100.36	1,388,578.32
材料费	1,757,840.64	1,982,728.31
其他	317,720.41	374,956.64
合计	17,828,249.54	17,483,002.37

其他说明：

无

**30、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		48,024.00
利息收入	-8,503,870.03	-4,972,244.62
汇兑损益	675,383.09	-334,268.31
其他	197,309.59	366,895.36
合计	-7,631,177.35	-4,891,593.57

其他说明：

无

**31、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	4,440,286.96	5,990,390.28
代扣个人所得税手续费返还	154,021.68	
合计	4,594,308.64	5,990,390.28

其他说明：

无

**32、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	320,216.50	1,074,348.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-31,809.43
合计	320,216.50	1,042,539.07

其他说明：

无

**33、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-257,844.11	286,112.72
合计	-257,844.11	286,112.72

其他说明：

无



**34、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-289,605.93	-160,678.63
合计	-289,605.93	-160,678.63

其他说明：

无

**35、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-9,227.04	
合计	-9,227.04	

其他说明：

无

**36、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	210.21		210.21
其中：固定资产处置利得	210.21		210.21
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		3,000,000.00	
无法支付款项	77,589.21	634,513.33	77,589.21
罚没收入	5,000.00	12,000.00	5,000.00
其他	16,949.87	13,960.53	16,949.87
合计	99,749.29	3,660,473.86	99,749.29

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	195,983.49	12,987.81	195,983.49

其中：固定资产处置损失	195,983.49	12,987.81	195,983.49
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	154,048.29	45,000.00	154,048.29
其他	2,820.03	5,697.88	2,820.03
合计	352,851.81	63,685.69	352,851.81

其他说明：

无

### 38、所得税费用

#### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,913,481.06	8,541,986.10
递延所得税费用	-174,542.75	125,834.84
合计	7,738,938.31	8,667,820.94

#### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	57,229,732.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,584,459.83
子公司适用不同税率的影响	-74,022.58
调整以前期间所得税的影响	299,304.75
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	69,019.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-853,596.05
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,699,206.77
技术开发费加计扣除的影响	-1,985,433.91
所得税费用	7,738,938.31

其他说明：

□适用 √不适用

### 39、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,440,286.96	8,990,390.28
利息收入	1,462,664.07	663,533.28
收回信用证保证金及保函保证金	1,000,000.00	3,500,463.48
收回押金保证金	150,000.00	163,816.40
个税手续费返还	154,021.68	
其他	45,510.03	24,706.20
合计	10,252,482.74	13,342,909.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公差旅费	4,201,075.66	6,196,979.96
咨询服务费	2,467,010.86	3,504,149.86
运费	2,029,842.86	2,187,796.65
广告咨询费	1,569,489.58	3,895,198.61
业务招待费	975,061.08	2,546,260.11
公益捐赠	154,048.29	45,000.00
支付押金保证金	46,605.00	154,400.00
其他	2,362,449.25	1,796,649.45
合计	13,805,582.58	20,326,434.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
到期收回结构性存款及利息	1,282,554,036.00	118,791,226.60
合计	1,282,554,036.00	118,791,226.60

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性理财	973,400,000.00	447,000,000.00
购买七天通知存款	53,800,000.00	
合计	1,027,200,000.00	447,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

40. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	49,490,793.88	60,021,564.87
加：资产减值准备	289,605.93	160,678.63
信用减值损失	257,844.11	-286,112.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,089,384.36	20,289,461.45
使用权资产摊销		

无形资产摊销	1,119,825.47	1,058,627.26
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	9,227.04	12,987.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	195,773.28	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,365,822.87	-4,593,904.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-320,216.50	-1,042,539.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-174,542.75	125,834.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,823,483.63	1,456,696.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,316,044.27	-11,378,559.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,588,619.84	17,073,034.45
其他	3,833,426.35	
经营活动产生的现金流量净额	74,506,478.78	82,897,770.47
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	336,670,067.73	105,277,842.59
减：现金的期初余额	105,277,842.59	23,581,686.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	231,392,225.14	81,696,155.79

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	336,670,067.73	105,277,842.59
其中：库存现金	25,112.56	38,522.69
可随时用于支付的银行存款	336,627,130.53	105,239,319.90
可随时用于支付的其他货币资金	17,824.64	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	336,670,067.73	105,277,842.59
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

2020 年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 336,670,067.73 元，2020 年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”余额为 420,873,671.53 元，差异 84,203,603.80 元，系 2020 年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的期末结构性存款余额及计提利息 84,203,603.80 元。

2019 年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 105,277,842.59 元，2019 年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”余额为 437,794,276.43 元，差异 332,516,433.84 元，系 2019 年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的期末结构性存款余额及计提利息 332,516,433.84 元。

#### 41、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	84,203,603.80	期末未到期结构性存款余额及计提利息
合计	84,203,603.80	/

其他说明：

无

#### 42、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,603,148.97
其中：美元	164,843.76	6.5249	1,075,589.05
欧元	57,756.93	8.0250	463,499.36
日元	1,027,270.00	0.0624	64,060.56
应收账款			9,876,529.98
其中：美元	1,463,794.85	6.5249	9,551,115.02
欧元	39,859.77	8.0250	319,874.65
日元	88,844.00	0.0624	5,540.31
应付账款			458,592.13
其中：美元	13,354.36	6.5249	87,135.86
欧元	27,380.88	8.0250	219,731.56
日元	913,999.82	0.0624	56,997.03
瑞士法郎	12,800.00	7.4006	94,727.68

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

## 43、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金 额
项目补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
项目补贴	900,000.00	其他收益	900,000.00
中央外经贸发展专项补助资金	476,100.00	其他收益	476,100.00
社保返还	338,723.70	其他收益	338,723.70
省专利导航工程试点项目	300,000.00	其他收益	300,000.00
展会补贴	230,000.00	其他收益	230,000.00
工业企业结构调整专项奖补资金	210,042.00	其他收益	210,042.00
高级管理人员租房补助	208,200.00	其他收益	208,200.00
经济发展激励奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
展会补贴	85,711.00	其他收益	85,711.00
稳岗补贴	65,456.08	其他收益	65,456.08
大厂回族自治县就业服务费稳岗返还资金	62,796.31	其他收益	62,796.31
北京知识产权资助金	54,300.00	其他收益	54,300.00
高校毕业生社保补贴	47,571.06	其他收益	47,571.06
就业稳定稳岗补贴	43,146.51	其他收益	43,146.51
企业稳岗扩岗专项支持计划补贴	43,146.50	其他收益	43,146.50
朝阳区专利资助及奖励项目资助金	37,570.00	其他收益	37,570.00
外经贸发展资金补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
中关村国际创新资源支持资金补贴	26,066.00	其他收益	26,066.00
专利补助款	20,000.00	其他收益	20,000.00
授权专利补助	18,600.00	其他收益	18,600.00
大厂回族自治县社会事务局吸纳高校毕业生社会保险补贴	14,699.17	其他收益	14,699.17
专利专项资金补贴	12,000.00	其他收益	12,000.00
科研经费补贴	3,000,000.00	递延收益	-
其他	16,158.63	其他收益	16,158.63
合计	7,440,286.96	-	4,440,286.96

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 3、反向购买

□适用 √不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例
嘉兴优易切精密工具有限公司	新设	2020/9/16	500,000.00	100.00%

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
廊坊沃尔德超硬刀具有限公司	廊坊	廊坊	制造业	100.00		设立
廊坊西波尔钻石技术有限公司	廊坊	廊坊	制造业	100.00		同一控制下企业合并
嘉兴沃尔德金刚石工具有限公司	嘉兴	嘉兴	制造业	100.00		设立
上海沃尔德钻石有限公司	上海	上海	批发和零售业	100.00		设立
嘉兴优易切精密工具有限公司	嘉兴	嘉兴	制造业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

#### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### 4、重要的共同经营

适用 不适用

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：



适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

##### 3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

###### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

###### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2020年12月31日，本公司应收账款的24.11%(2019年12月31日：25.36%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	17,568,635.75	17,568,635.75	17,568,635.75		
其他应付款	1,215,529.08	1,215,529.08	1,215,529.08		
其他流动负债	12,475,192.81	12,475,192.81	12,475,192.81		
小 计	31,259,357.64	31,259,357.64	31,259,357.64		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	16,234,299.00	16,234,299.00	16,234,299.00		
其他应付款	352,316.73	352,316.73	352,316.73		
其他流动负债	9,875,698.03	9,875,698.03	9,875,698.03		
小 计	26,462,313.76	26,462,313.76	26,462,313.76		

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七-42 之说明

## 十一、 公允价值的披露

## 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			12,155,814.17	12,155,814.17
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			12,155,814.17	12,155,814.17
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注九之说明

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈继锋	其他
杨诺	其他

其他说明

陈继锋、杨诺两位自然人为本公司实际控制人（共同控制）。

**5、关联交易情况**

**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	524.94	449.95

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 关联方应收应付款项**

**(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付**

**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	1,000,000
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	300,000

公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	授予日 2020 年 7 月 2 日；授予价格 26.03 元/股；合同剩余期限：7/19/31 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

根据 2020 年度限制性股票激励计划的考核条件，因授予的限制性股票在第一个归属内，2020 年度业绩水平未达到业绩考核目标条件，所有激励对象对应考核当期计划归属的限制性股票全部取消归属并作废失效，故本期失效的限制性股票 30.00 万股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日收盘价确定限制性股票价格
可行权权益工具数量的确定依据	按各归属期的业绩考核条件及激励对象的考核结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,833,426.35
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,833,426.35

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

## 5、其他

适用  不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用  不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用  不适用

### 3、其他

适用  不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

### 2、利润分配情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	2,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	2,000

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

根据公司 2021 年 4 月 16 日三届二次董事会会议审议通过的《关于 2020 年利润分配预案的议案》，公司拟以实施 2020 年度分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.5 元（含税），共计分配现金股利 2,000 万元（含税）。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

√适用 □不适用

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品/地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

**(1) 按产品分类**

项 目	2020 年度		2019 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
高精密刀具	128,268,738.08	71,904,502.59	131,614,343.01	75,001,222.01
超高精密刀具	81,919,284.65	30,731,085.00	89,043,789.67	31,823,721.44
超硬复合材料	21,732,941.81	17,885,115.88	22,123,570.47	18,227,458.03
其他	9,819,668.14	5,735,420.03	12,129,946.04	7,126,198.99
小 计	241,740,632.68	126,256,123.50	254,911,649.19	132,178,600.47

**(2) 按地区分类**

项 目	2020 年度		2019 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

国内	185,628,907.61	99,137,099.38	187,030,676.55	97,962,334.64
国外	56,111,725.07	27,119,024.12	67,880,972.64	34,216,265.83
小计	241,740,632.68	126,256,123.50	254,911,649.19	132,178,600.47

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	18,236,524.92
1 至 2 年	1,034,430.61
2 至 3 年	788,499.98
3 至 4 年	182,938.17
4 至 5 年	102,672.01
5 年以上	1,729,611.42
合计	22,074,677.11

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	58,767.34	0.27	58,767.34	100.00		20,000.00	0.10	20,000.00	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	22,015,909.77	99.73	3,140,502.36	14.26	18,875,407.41	20,893,627.93	99.90	2,872,918.74	13.75	18,020,709.19
其中：										
合计	22,074,677.11	/	3,199,269.70	/	18,875,407.41	20,913,627.93	/	2,892,918.74	/	18,020,709.19

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由



单位 1	20,537.50	20,537.50	100.00	款项预计无法收回
单位 2	20,000.00	20,000.00	100.00	应收票据逾期, 预计无法收回
单位 3	18,229.84	18,229.84	100.00	款项预计无法收回
合计	58,767.34	58,767.34	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	22,015,909.77	3,140,502.36	14.26
合计	22,015,909.77	3,140,502.36	14.26

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	20,000.00	38,767.34				58,767.34
按组合计提坏账准备	2,872,918.74	80,827.12	- 196,261.87	9,505.37		3,140,502.36
合计	2,892,918.74	119,594.46	- 196,261.87	9,505.37		3,199,269.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	9,505.37

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
单位 4	1,595,445.19	7.23	79,772.26
单位 5	1,547,230.97	7.01	104,589.23
单位 6	1,225,998.60	5.55	61,299.93
单位 7	1,147,024.28	5.20	57,351.21

单位 8	751,099.94	3.40	37,555.00
合计	6,266,798.98	28.39	340,567.63

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**□适用  不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**2、其他应收款****项目列示** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	163,670.34	1,347,383.08
合计	163,670.34	1,347,383.08

其他说明：

□适用  不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**□适用  不适用**(2). 重要逾期利息**□适用  不适用**(3). 坏账准备计提情况**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**应收股利****(1). 应收股利**□适用  不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**□适用  不适用**(3). 坏账准备计提情况**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内小计	9,301.92
4 至 5 年	774,167.58
合计	783,469.50

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收设备转让款	774,167.58	1,063,450.00
押金保证金	3,000.00	153,000.00
备用金	2,991.30	73,651.33
拆借款		600,000.00
其他	3,310.62	515.07
合计	783,469.50	1,890,616.40

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	11,508.32	531,725.00		543,233.32
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-11,043.22	87,609.06		76,565.84
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	465.10	619,334.06		619,799.16

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	543,233.32	76,565.84				619,799.16
合计	543,233.32	76,565.84				619,799.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
廊坊东王超硬工具有限公司	应收设备转让款	774,167.58	4-5年	98.81	619,334.06
支付宝(中国)网络技术有限公司客户备付金	押金	3,000.00	1年以内	0.38	150.00
代垫职工生育津贴	应收暂付款	2,984.38	1年以内	0.38	149.22
袁千里	备用金	1,853.00	1年以内	0.24	92.65
徐照明	备用金	602.00	1年以内	0.08	30.10
合计	/	782,606.96	/	99.89	619,756.03

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	390,633,974.26		390,633,974.26	294,302,824.02		294,302,824.02
合计	390,633,974.26		390,633,974.26	294,302,824.02		294,302,824.02

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备
-------	------	------	------	------	------	------

					减值准备	期末余额
嘉兴沃尔德金刚石工具有限公司	200,000,000.00	60,501,093.84		260,501,093.84		
廊坊西波尔钻石技术有限公司	55,802,824.02	25,270,407.65		81,073,231.67		
廊坊沃尔德超硬刀具有限公司	38,000,000.00			38,000,000.00		
上海沃尔德钻石有限公司	500,000.00	10,059,648.75		10,559,648.75		
嘉兴优易切精密工具有限公司		500,000.00		500,000.00		
合计	294,302,824.02	96,331,150.24		390,633,974.26		

## (2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

根据财政部发布的《企业会计准则解释第 4 号》的相关核算要求，结合公司股票期权激励计划的实际情况，对嘉兴沃尔德金刚石工具有限公司的投资成本增加额中，901,093.84 元系因股权激励所产生的股份支付费用；对廊坊西波尔钻石技术有限公司的投资成本增加额中，270,407.65 元系因股权激励所产生的股份支付费用；对上海沃尔德钻石有限公司的投资成本增加额中，59,648.75 元系因股权激励所产生的股份支付费用；本期因股权激励对子公司的投资成本增加额共计 1,231,150.24 元。

## 4、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,359,854.53	74,151,683.41	133,457,686.88	72,247,051.23
其他业务	42,656.64		43,022.13	
合计	118,402,511.17	74,151,683.41	133,500,709.01	72,247,051.23

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
超高精密刀具	18,507,559.73
高精密刀具	92,715,024.55
超硬复合材料	2,415,025.77
其他	4,764,901.12
按经营地区分类	
国内	75,837,734.50
国外	42,564,776.67
按商品转让的时间分类	
在某一时刻确认	118,402,511.17
合计	118,402,511.17

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## 5、投资收益

适用 不适用

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	25,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财收益	320,216.50	1,074,348.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-31,809.43
合计	25,320,216.50	1,042,539.07

## 6、其他

适用 不适用

研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,115,896.76	6,738,956.43
折旧费	1,040,920.65	750,747.33
材料费	507,284.88	477,117.98
其他	107,551.32	127,977.21
合计	7,771,653.61	8,094,798.95

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-205,000.32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,440,286.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	320,216.50	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,329.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	154,021.68	
所得税影响额	-714,131.52	
少数股东权益影响额		
合计	3,938,064.06	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.78	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.32	0.57	0.57

加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	49,490,793.88
非经常性损益	B	3,938,064.06
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	45,552,729.82
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	864,975,466.83
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G1	52,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H1	7
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G2	22,400,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H2	3
其他	股份支付减少的归属于公司普通股股东的净资产	I1	3,833,426.35
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	股份支付减少的归属于公司普通股股东的净资产	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	855,704,243.61
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	5.78%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	5.32%

## 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	49,490,793.88
非经常性损益	B	3,938,064.06
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	45,552,729.82
期初股份总数	D	80,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	80,000,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.62
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.57

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。



## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：陈继锋

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 17 日

### 修订信息

适用 不适用