

# 北京沃尔德金刚石工具股份有限公司

## 2024 年度“提质增效重回报”行动方案的半年度评估报告

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司（以下简称“公司”）为贯彻中央经济工作会议、中央金融工作会议精神，落实以投资者为本的理念，推动上市公司持续优化经营、规范治理和积极回报投资者，大力提高上市公司质量，助力信心提振、资本市场稳定和经济高质量发展，于 2024 年 4 月 18 日制定了《2024 年度“提质增效重回报”行动方案》，为公司 2024 年度提质增效重回报行动制定明确的工作方向。公司根据行动方案内容，积极开展和落实各项工作，现将 2024 年上半年的主要工作成效汇总如下：

### 一、聚焦经营主业

#### 1、聚焦主业，稳健经营

核心业务保持稳定增长，报告期内超硬刀具实现营业收入 24,862.75 万元，较上年同期增长 30.64%；辅助业务保持快速增长，报告期内硬质合金刀具实现营业收入 4,193.83 万元，较上年同期增长 49.06%。

2024 年上半年度，消费电子景气度持续改善，同时 AI 加速落地，驱动消费电子新一轮创新，带动新增设备需求并引领行业成长。公司产品在消费电子显示屏和结构件精密加工领域实现较好的增长。

2024 年上半年度，汽车行业处于快速发展和变革的时期，特别是新能源汽车市场渗透率快速提升，汽车行业加速向“电动化、智能化、网联化、共享化”的方向发展，机遇与挑战并存，公司重点推进刀具的整体解决方案，提高非标定制能力和客户响应速度，加快产品交货周期，设计和优化方案超 500 项，成功开发多家“国际知名，国内一流”客户，并逐步实现产品多品种、多规格的导入。

持续深化航空航天、核电、风电、轨道交通、人形机器人、工业母机及通用航空装备等细分行业布局，不断拓展业务边界，以核心产品为突破口，锁定重点客户，以点带面逐步丰富产品体系，市场空间进一步打开，市场占有率逐步提升。

#### 2、募投项目完成建设

鑫金泉精密刀具制造中心建设项目（一期）已于 2024 年 6 月完成结项开始投入运行并顺利投产，在一定程度上解决产能不足的问题，为下一步提升收入规模和盈利水平提供了保障。

### 3、积极拥抱国际市场，加快国际化布局的步伐

2024 年上半年度，公司出口实现营业收入 6,184.16 万元，较上年同期增长 13.94%。某国际客户将亚太地区的采购权放到国内，公司出口收入受到一定程度的影响。公司实施国际化战略，整合全球资源，打造涵盖研发、生产、销售的全价值链。通过“走出去”与“引进来”的策略，促进国际与国内市场的双向循环，实现协同发展，加速推进以区域总部和本土化子公司为核心的全球业务架构体系，逐步构筑起全球产能、供应链布局和业务保障体系。欧洲沃尔德公司立足欧洲市场，积极引进当地人才，推进与全球头部客户的合作；筹划设立国际投资（国际贸易）总部，以其为中心向其他国家和地区设立子公司或办事处；除主打产品超硬刀具外，硬质合金刀具实现小批量供货。

## 二、提升科技创新能力

公司作为依托研发创新的技术驱动型企业，通过持续不断的研发投入确保公司健康持续发展，2024 年上半年度，公司研发费用 2,353.77 万元，同比增长 5.21%。公司继续践行研发先行的方针，加强产品出新及技术的协同，完善产品品类及技术升级，开发半导体领域配套部件、玻璃基板加工用的内冷式 PCD 微钻、刀轮产品，消费电子领域的钛合金高效开粗加工的硬质合金刀具系列、PCD 非对称性成型铣刀系列，医疗领域的 MCD 生物切片刀，人形机器人领域的减速器、行星滚柱丝杠加工用的超硬切削刀具，高温气冷堆领域的加硼炭砖加工用的超硬切削刀具，在新能源汽车零部件加工领域的产品日益完善并形成一揽子的整体解决方案。不断优化研发体系，加强研发团队建设和人才引进工作，确保了公司在激烈的市场竞争中始终保持创新活力和领先地位。2024 年上半年度，公司获得国内外专利 30 项，其中发明专利 22 项，实用新型专利 3 项，外观专利 5 项。根据《创新评选管理办法》，评选出第一季度创新奖 6 名、优化奖 27 名、效率奖 1 名；为加强科研团队建设，成立李卫专家研究室、刘尔凯专家研究室。

## 三、优化财务管理

## 1、盈利质量提升方面

2024 年，公司继续加强新产品、新技术的开发和新领域的拓展，进一步提升产品市场竞争力，力争市场占有率稳步提升，2024 年上半年度，实现主营业务毛利率 47.07%，其中：超硬刀具毛利率 55.04%，较上年同期增长 4.43 个百分点，硬质合金刀具毛利率 15.77%，较上年同期增长 5.13 个百分点，但仍低于同行业毛利率，超硬材料毛利率 21.46%，较上年同期增长 1.14 个百分点。

## 2、经营效率方面

应收账款管理方面：2024 年上半年度，公司严格控制应收账款规模，持续监控逾期应收账款的回款情况，加大对逾期应收账款的催收力度，在实现营业收入 29.68%增长的同时，应收账款规模有所下降，2024 年 6 月底的应收账款余额为 19,133.60 万元，较 2023 年末减少 2,057.57 万元，同比下降 9.71%。

存货管理方面：2024 年上半年度，一是严格执行公司制定的《存货积压考核管理办法》，从制度方面加强存货管理及考核，加强库房管理并进行人事调整，设置合理的库存警戒线，以加快存货周转；二是加强与下游客户订单需求沟通，提高生产计划准确性，优化生产管理模式，降低库存成本；三是时刻关注原材料市场状况，做好行业判断，加强供应链管理，加强供应商协同，有效控制存货规模。

## 四、完善公司治理

### （一）加快独立董事等制度改革落实

2024 年上半年度，公司根据《上市公司独立董事管理办法》等相关法律法规，相应修订、制定了《独立董事工作制度》《独立董事专门会议工作细则》等制度，进一步明确了独立董事职责定位，优化其履职方式。公司下一步将持续深入推动独立董事履职与公司内部决策流程有效融合，充分发挥独立董事的专业性和独立性，在中小投资者权益保护、资本市场健康稳定发展等方面发挥积极作用。

### （二）公司董事会、监事会换届选举完成相关审议程序

2024 年上半年度，公司第三届董事会、监事会任期届满，公司积极开展了第四届董事候选人和监事候选人的提名及任职审核工作，其中三位独立董事候选人的任职资格均经上海证券交易所审核无异议，公司于 2024 年 1 月 26 日召

开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第二十次会议审议通过了第四届董事及监事候选人的议案，并经 2024 年 2 月 27 日召开的公司 2024 年第一次临时股东大会审议审议通过。

此外，公司于 2024 年 1 月 26 日召开职工代表大会，选举产生了 1 位职工代表监事，与公司 2024 年第一次临时股东大会选举产生的两名股东代表监事共同组成公司第四届监事会，任期与公司第四届监事会一致。

新一届董事、监事将为公司合规治理及业务发展提供强有力的决策支持。

### （三）“关键少数”职责

2024 年上半年度，公司董事、高级管理人员忠实、勤勉地履行职责。董监高积极参与了“ESG 专项培训”、“独立董事制度改革专题培训”、“北京辖区上市公司 2024 年监管工作会”、“北京上市公司 2024 年度第二期董事监事专题培训”、“独立董事后续培训”等上海证券交易所、上市公司协会及证监局的各类相关培训共计 30 余人次，结合“新国九条”文件精神，不断提升自律意识，推动公司持续规范运作。同时，公司还积极督促“关键少数”严格遵守股份限售安排等相关规定和承诺。

### （四）完善内部控制体系建设

1、公司内部审计部门根据年度审计计划，以定期和不定期相结合的形式，开展专项审计工作，并于每季度向审计委员会及董事会汇报审计工作情况。2024 年上半年度，主要对 2023 年年度财务报表、募集资金使用情况及子公司沃尔德（嘉兴）硬质合金数控工具有限责任公司开展专项审计工作。

2、根据公司实际情况及发展需求建立和完善组织架构，促进“三会一层”归位尽责，形成科学有效的职责分工和制衡机制，规范公司及股东的权利义务，防止滥用股东权利、管理层优势地位损害中小投资者权益。

3、根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司独立董事管理办法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件，我们对《公司章程》及其附件《股东大会议事规则》《董事会议事规则》进行了修订，并同步修订和制定部分公司的治理制度，具体明细如下表：

序号	制度	变更情况	审议生效
1	《募集资金管理制度》	修订	股东大会
2	《独立董事工作制度》	修订	股东大会
3	《对外担保管理制度》	修订	股东大会
4	《关联交易管理制度》	修订	股东大会
5	《会计师事务所选聘制度》	制定	股东大会
6	《总经理工作细则》	修订	董事会
7	《董事会战略委员会工作细则》	修订	董事会
8	《董事会提名委员会工作细则》	修订	董事会
9	《董事会审计委员会工作细则》	修订	董事会
10	《董事会薪酬与考核委员会工作细则》	修订	董事会
11	《董事会秘书工作细则》	修订	董事会
12	《独立董事年报工作制度》	修订	董事会
13	《董事会审计委员会年报工作制度》	修订	董事会
14	《信息披露管理办法》	修订	董事会
15	《投资者关系管理制度》	修订	董事会
16	《内幕信息知情人登记管理制度》	修订	董事会
17	《媒体采访和投资者调研接待办法》	修订	董事会
18	《信息披露暂缓与豁免事务管理制度》	修订	董事会
19	《独立董事专门会议工作细则》	制定	董事会
20	《会计师事务所选聘制度》	制定	股东大会

4、公司严格执行《子公司管理制度》等制度，进一步加强对子公司的管理，并对子公司实施审计监督，树立风险防范意识，增强内控制度执行力和内控管理有效性，促进公司规范运作和健康发展，维护公司和投资者合法权益。2024年5月，公司内审部对子公司沃尔德（嘉兴）硬质合金数控工具有限责任公司存货进行专项审计，发现问题并及时得到整改。

### 五、加强投资者沟通

2024年上半年度，公司召开了2023年度暨2024年第一季度业绩说明会；组织投资者交流次数超55次，接待投资者超500余人次，其中接待重要投资机

构洽谈近 14 次；组织并实施路演、业绩说明会近 29 次，并做好预约、接待、编制纪要、报备、发布等工作，发布投资者关系活动记录表 16 项。同时，还通过投资者热线、上证 E 互动平台、电子邮箱、股东大会等多种形式与投资者进行交流，积极响应股东合理诉求，充分回应市场关切，让投资者能够更加清晰、全面地知悉并了解公司价值，增强投资者认同感、凝聚共识。2024 年上半年度，公司荣获中国基金报 2024 中国上市公司英华示范案例—A 股潜力奖。

## 六、提高投资者回报

### 1、现金分红

公司高度重视对投资者的合理投资回报，遵照相关法律法规等要求严格执行股东分红回报规划及利润分配政策，积极回报投资者。

（1）完成实施 2023 年度现金分红：2024 年 6 月，公司完成实施 2023 年年度权益分派，共计派发现金红利总额为 34,959,500.44 元，占公司 2023 年度合并报表归属上市公司股东净利润的 35.90%。

（2）2024 年中期分红方案：2024 年 8 月 27 日公司召开第四届董事会第六次会议审议通过了《关于 2024 年半年度利润分配预案的议案》，公司拟以实施 2024 年半年度权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），预计派发现金红利总额为 18,239,739.36 元，占公司 2024 年半年度合并报表归属上市公司股东净利润的 33.63%。根据 2023 年年度股东大会的授权，该利润分配方案无需提交股东大会审议。

### 2、股份回购

（1）完成首次回购方案：基于对公司发展前景的坚定信心以及长期价值的认可，为充分维护公司及投资者利益，公司于 2023 年 5 月 12 日披露了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的公告》，截至 2024 年 5 月 10 日，公司回购股份方案实施完毕，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式已累计回购股份 1,415,516 股，占公司总股本的比例为 0.92%，已支付的总金额为 29,892,823.33 元（不含交易佣金等交易费用）。

#### （2）审议、实施第二期回购方案

公司于 2024 年 7 月 26 日召开第四届董事会第五次会议，于 2024 年 8 月 14

日召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于第二期以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，公司将严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及《上市公司股份回购规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——回购股份》的有关规定，根据市场情况择机实施本次回购股份方案，并将根据回购股份事项的进展情况及时履行信息披露义务。

## 七、其他说明

公司 2024 年度“提质增效重回报”行动方案的各项主要举措均在顺利实施中，以上内容是基于行动方案现阶段的实施情况而作出的判断和评估。截至本报告披露日，公司尚未收到投资者关于改进行动方案的任何反馈，包括意见建议或者以及进一步改进措施；后续实施过程中，公司将持续对“提质增效重回报”行动方案的主要举措及实施进展进行持续评估并履行披露义务，努力通过良好的业绩表现、规范的公司治理、积极的投资者回报，切实履行上市公司的责任和义务，回馈投资者的信任。

本报告所涉及的公司规划、发展战略等系非既成事实的前瞻性陈述，未来可能会受到宏观政策调整、行业竞争等因素的影响，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意相关风险。

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司董事会

2024 年 8 月 27 日