证券代码:688028 证券简称:沃尔德 公告编号:2023-044

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司
关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告

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

重要内容提示:

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司(以下简称"公司")于 2023 年 10 月 27 日召开第三届董事会第二十二次会议及第三届监事会第十九次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金使用的情况下,使用不超过 5,000.00 万元(含 5,000.00 万元)闲置募集资金暂时补充流动资金,仅限于公司的日常经营、业务拓展等与主营业务相关的生产经营使用。使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 7 个月,在有效期内上述额度可以滚动循环使用,并且公司将随时根据募投项目的进展及需求及时归还至募集资金专用账户。

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意北京沃尔德金刚石工具股份有限公司向张苏来等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》(证监许可〔2022〕1554 号),本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司(以下简称"中信建投")采用询价方式,向特定对象发行人民币普通股(A 股)股票 14,163,757 股,发行价为每股人民币 34.38 元,共计募集资金 48,695.00 万元,坐扣承销和保荐费用 896.23 万元后的募集资金为 47,798.77 万元,已由主承销商中信建投于 2022 年 10 月 26 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、材料制作费、审计验资费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 118.60 万元后,公司本次募集资金净额为 47,680.17 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具《验资报告》(天健验〔2022〕561 号)。

公司依照相关规定对募集资金采取了专户存储,开立了募集资金专户,并与独立财务顾问中信建投、募集资金专户监管银行签署了募集资金三方监管协议。

根据募集资金使用计划及投资项目进度,公司现阶段募集资金短期内存在部分闲置的情况。

二、募集资金投资项目的基本情况

根据《北京沃尔德金刚石工具股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》,公司募集资金用于以下项目:

单位:人民币万元

项目名称	投资总额	募集资金拟投入金额	募集资金已投入金额	募集资金投资项目进度	尚未使用的募集资金(含银行利息)
本次交易的现金对价	20,895.00	20,895.00	20,895.00	100%	-
标的公司项目建设	25,545.38	22,000.00	8,979.11	40.81%	13,268.76
上市公司补充流动资金	4,200.00	4,200.00	4,200.00	100%	-
重组相关费用	1,600.00	1,600.00	1,525.07	95.32%	98.48
合 计	52,240.38	48,695.00	35,599.18	73.11%	13,367.24

注:1."标的公司项目建设"系惠州鑫金泉投资建设的鑫金泉精密刀具制造中心建设项目(一期);2.上表中"募集资金已投入金额""募集资金投资项目进度""尚未使用的募集资金(含银行利息)"为截至 2023 年 9 月 30 日数据。

三、本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的计划

根据募集资金投资项目的资金使用计划及项目建设进度,在确保募集资金投资计划正常进行的前提下,为提高募集资金的使用效率、降低公司财务费用,公司使用不超过人民币 5,000.00 万元(含 5,000.00 万元)的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 7 个月。在有效期内上述额度可以滚动循环使用,并且公司将随时根据募投项目的进展及需求及时归还至募集资金专用账户。

本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金,仅限于公司的日常经营、业务拓展等与主营业务相关的生产经营使用,不会用于证券投资、衍生品交易等高风险投资或者为他人提供财务资助,也不会直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司。公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金不存在变相改变募集资金投向的行为,不会影响募集资金投资计划的正常进行。

四、本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金履行的审批程序

2023 年 10 月 27 日,公司召开第三届董事会第二十二次会议及第三届监事会第十九次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金使用的情况下,将不超过 5,000.00 万元(含 5,000.00 万元)用于暂时补充公司流动资金。使用期限自董事会审议通过之日起不超过 7 个月。

独立董事对上述事项发表了明确同意的独立意见。独立财务顾问对该事项出具了明确的核查意见。该事项在董事会审批权限范围内,无需提交股东大会审批。公司履行的审批程序符合相关法律法规规定,符合监管部门的相关监管要求。

五、专项意见说明

(一)独立财务顾问的核查意见

经核查,独立财务顾问中信建投认为:公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的事项已经公司董事会、监事会审议通过,独立董事已发表了明确的同意意见,履行了必要的审批程序,符合相关法律、法规及公司制度的规定。

公司本次计划使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金不影响募集资金投资项目的正常进行,符合公司业务发展的需要,不存在变相改变募集资金用途的情况。

综上,独立财务顾问对公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的事项无异议。

(二)独立董事意见

独立董事认为:公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金仅用于公司的日常经营、业务拓展等与主营业务相关的生产经营使用,不会用于证券投资、衍生品交易等高风险投资或者为他人提供财务资助,也不会直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司,不会变相改变募集资金用途,不会影响募集资金投资计划的正常进行。公司决策和审批程序符合相关法律法规及《公司章程》的规定,不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。综上,公司全体独立董事同意《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

(三)监事会意见

公司监事会认为:公司根据募集资金投资项目的资金使用计划及项目建设进度,在确保募集资金投资计划正常进行的前提下,为提高募集资金的使用效率、降低公司财务费用,公司使用不超过人民币 5,000.00 万元(含 5,000.00 万元)的闲置募集资金暂时补充流动资金,并且公司将随时根据募投项目的进展及需求及时归还至募集资金专用账户。本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金仅用于公司的日常经营、业务拓展等与主营业务相关的生产经营使用,不会用于证券投资、衍生品交易等高风险投资或者为他人提供财务资助,也不会直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司,不会变相改变募集资金用途,不会影响募集资金投资计划的正常进行。综上,公司全体监事同意《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

特此公告。

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司董事会
2023 年 10 月 28 日

证券代码:688028 证券简称:沃尔德

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司
2023 年第三季度报告

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

重要内容提示:

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。

公司负责人陈继锋、主管会计工作负责人许伟及会计机构负责人(会计主管人员)石秀娟保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	179,152,725.06	59.88	422,683,742.98	56.08
归属于上市公司股东的净利润	36,900,194.10	192.67	74,507,680.49	119.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,503,966.60	253.50	58,909,166.97	99.54
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	50,976,174.13	125.69
基本每股收益(元/股)	0.2410	118.50	0.4866	64.17
稀释每股收益(元/股)	0.2410	118.50	0.4866	64.17
加权平均净资产收益率(%)	1.95	增加 0.60 个百分点	3.93	增加 0.31 个百分点
研发投入合计	11,160,412.22	32.78	33,531,474.42	54.78
研发投入占营业收入的比例(%)	6.23	减少 1.27 个百分点	7.93	减少 0.07 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	2,084,812,405.47	2,062,018,606.01		1.11
归属于上市公司股东的所有者权益	1,891,883,337.24	1,880,151,767.36		0.62

注:1."本报告期"指本季度初至本季度末 3 个月期间,下同;

2.报告期内,公司实施资本公积金转增股本方案,根据企业会计准则的相关规定,公司对上年同期基本每股收益、稀释每股收益按资本公积金每 10 股转增 4 股进行了追溯调整。

非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益	7,114.94	75,649.60	
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	3,245,320.65	17,164,746.63	
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		700,501.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,120.20	-75,048.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		124,332.85	
减:所得税影响额	835,087.89	2,391,668.04	
合计	2,396,227.50	15,598,513.52	

将《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项目的情况说明

□适用 √不适用

主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
营业收入_本报告期	59.88	公司刀具业务实现快速增长,一是本期合并报表范围增加子公司鑫金泉 1-9 月收入,上年同期仅并 9 月份收入;二是公司产品在汽车、3C、风电等主要下游应用领域的市场占有率及市场渗透率稳步提升,同时公司产品加快向航空航天、精密模具、工程及通用机械等下游应用领域的拓展并取得突破;三是加强销售及市场推广工作,新客户数量持续增加,公司持续推进国际化战略,海外市场继续保持快速增长趋势。公司辅助业务培育钻石及金刚石功能材料实现部分营业收入。
营业收入_年初至报告期末	56.08	
归属于上市公司股东的净利润_本报告期	192.67	主要系本期营业收入增长,营业利润增加所致。
归属于上市公司股东的净利润_年初至报告期末	119.81	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_本报告期	253.50	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_年初至报告期末	99.54	
经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	125.69	主要系销售收入增加及持续加强应收账款回款的管理所致。
基本每股收益_本报告期	118.50	主要系净利润增加所致。
基本每股收益_年初至报告期末	64.17	
稀释每股收益_本报告期	118.50	
稀释每股收益_年初至报告期末	64.17	
研发投入合计_本报告期	32.78	主要系公司继续加大新产品与新技术的研发投入力度所致。
研发投入合计_年初至报告期末	54.78	

二、股东信息

普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	8,004			报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)		不适用	
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押、标记或冻结情况	
						股份状态	数量
陈继锋	境内自然人	51,892,611	33.83	0	0	无	0
张苏来	境内自然人	9,470,907	6.17	7,576,726	7,576,726	无	0
钟书进	境内自然人	9,470,906	6.17	7,576,726	7,576,726	无	0
中国银行股份有限公司-华夏行业景气混合型证券投资基金	其他	5,412,638	3.53	0	0	无	0
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司-深圳市晨欣一号私募股权投资基金企业(有限合伙)	其他	2,036,066	1.33	0	0	无	0
杨诺	境内自然人	1,999,116	1.30	0	0	无	0
戴鸿安	境内自然人	1,826,573	1.19	0	0	无	0
中保理想投资管理有限公司-中保理想科技无限 3 号私募证券投资基金	其他	1,185,559	0.77	0	0	无	0
诺德基金-华泰证券股份有限公司-诺德基金浦江 120 号单一资产管理计划	其他	1,091,041	0.71	0	0	无	0
中国工商银行股份有限公司-华夏磐利一年定期开放混合型证券投资基金	其他	1,058,957	0.69	0	0	无	0

前 10 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	
		股份种类	数量
陈继锋	51,892,611	人民币普通股	51,892,611
中国银行股份有限公司-华夏行业景气混合型证券投资基金	5,412,638	人民币普通股	5,412,638
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司-深圳市晨欣一号私募股权投资基金企业(有限合伙)	2,036,066	人民币普通股	2,036,066
杨诺	1,999,116	人民币普通股	1,999,116
张苏来	1,894,181	人民币普通股	1,894,181
钟书进	1,894,180	人民币普通股	1,894,180
戴鸿安	1,826,573	人民币普通股	1,826,573
中保理想投资管理有限公司-中保理想科技无限 3 号私募证券投资基金	1,185,559	人民币普通股	1,185,559
诺德基金-华泰证券股份有限公司-诺德基金浦江 120 号单一资产管理计划	1,091,041	人民币普通股	1,091,041
中国工商银行股份有限公司-华夏磐利一年定期开放混合型证券投资基金	1,058,957	人民币普通股	1,058,957
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、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 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	不适用。		

注:公司前 10 名股东中存在回购专户"北京沃尔德金刚石工具股份有限公司回购专用证券账户",报告期末持有的普通股数量为 1,415,516 股,按照相关规定回购专户不纳入前 10 名股东列示。

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

□适用 √不适用

四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

□适用 √不适用

(二) 财务报表

合并资产负债表

2023 年 9 月 30 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 审计类型:未经审计

项目	2023 年 9 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	271,086,765.52	454,442,268.67
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	36,094,323.94	27,809,841.80
应收账款	187,474,743.40	159,628,061.64
应收款项融资	3,010,422.96	8,229,234.53
预付款项	12,419,307.50	10,816,448.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,623,036.93	1,881,218.82
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	269,065,909.58	191,274,081.89
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	22,697,492.18	17,571,838.18
流动资产合计	804,472,002.01	871,652,993.92
非流动资产:		
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	14,582,244.45	14,768,272.29
其他权益工具投资	10,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	599,754,391.24	564,241,926.31
在建工程	132,035,151.61	106,441,382.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,436,530.15	4,490,754.55
无形资产	75,549,313.90	77,101,425.53
开发支出		
商誉	392,744,964.50	393,499,102.05
长期待摊费用	3,041,434.61	1,930,832.90
递延所得税资产	3,387,385.65	2,981,423.36
其他非流动资产	46,808,987.35	24,910,493.10
非流动资产合计	1,280,340,403.46	1,190,365,612.09
资产总计	2,084,812,405.47	2,062,018,606.01
流动负债:		
短期借款	12,011,000.00	21,439,416.70
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		1,500,000.00
应付账款	72,246,003.82	40,176,575.87
预收款项		
合同负债	5,036,048.07	2,885,742.96
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	22,969,367.20	27,064,173.32
应交税费	8,553,593.46	13,285,197.56
其他应付款	639,839.81	300,555.60
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	1,519,687.83	4,975,334.43
其他流动负债	20,716,530.94	18,180,430.58
流动负债合计	143,692,071.13	129,807,427.02
非流动负债:		
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	1,129,243.69	18,515.71
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,483,219.65	1,483,219.65
预计负债		
递延收益	35,454,713.98	38,308,212.33
递延所得税负债	10,524,275.50	11,508,915.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	48,591,452.82	51,318,863.26
负债合计	192,283,523.95	181,126,290.28
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	153,413,344.00	109,580,960.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	1,450,948,413.37	1,494,780,797.37
减:库存股	29,908,075.39	
其他综合收益	132,585.50	201,797.06
专项储备		
盈余公积	36,200,093.97	36,200,093.97
一般风险准备		
未分配利润	281,096,975.79	239,388,118.96
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	1,891,883,337.24	1,880,151,767.36
少数股东权益	645,544.28	740,548.37
所有者权益(或股东权益)合计	1,892,528,881.52	1,880,892,315.73
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,084,812,405.47	2,062,018,606.01

公司负责人:陈继锋 主管会计工作负责人:许伟 会计机构负责人:石秀娟

合并利润表

2023 年 1—9 月

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 审计类型:未经审计

项目	2023 年前三季度(1-9 月)	2022 年前三季度(1-9 月)
一、营业总收入	422,683,742.98	270,805,861.83
其中:营业收入	422,683,742.98	270,805,861.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	350,119,955.76	233,311,426.27
其中:营业成本	233,301,280.76	143,170,454.54
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	2,807,395.17	2,088,415.14
销售费用	42,768,130.11	22,935,113.44
管理费用	41,710,805.56	45,749,787.38
研发费用	33,531,474.42	21,663,379.37
财务费用	-3,999,130.27	-2,295,723.60
其中:利息费用	189,968.56	867,775.80
利息收入	3,946,243.93	1,551,419.40
加:其他收益	17,289,079.48	5,006,479.68
投资收益(损失以"-"号填列)	-60,401.34	-236,631.26
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-816,139.63	-236,631.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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)	-3,334,988.57	-1,826,245.17
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-5,934,801.52	-770,370.08
资产处置收益(损失以"-"号填列)	75,649.60	-219.85
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	80,598,324.88	39,667,448.88
加:营业外收入	29,337.98	56,089.64
减:营业外支出	104,386.70	158,783.78
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	80,523,276.16	39,564,754.74
减:所得税费用	6,108,951.49	6,406,539.68
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	74,414,324.67	33,158,215.06
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	74,414,324.67	33,158,215.06
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)	74,507,680.49	33,896,722.66
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-93,355.82	-738,507.60
六、其他综合收益的税后净额	-70,859.83	5,267.17
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-69,211.56	3,875.58
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	-69,211.56	3,875.58
(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	-69,211.56	3,875.58
(7)其他		
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,648.27	1,391.59
七、综合收益总额	74,343,464.84	33,163,482.23
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	74,438,468.93	33,900,598.24
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-95,004.09	-737,116.01
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	0.4866	0.2964
(二)稀释每股收益(元/股)	0.4866	0.2964

公司负责人:陈继锋 主管会计工作负责人:许伟 会计机构负责人:石秀娟

合并现金流量表

2023 年 1—9 月

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 审计类型:未经审计

项目	2023 年前三季度(1-9 月)	2022 年前三季度(1-9 月)
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	426,844,893.41	283,368,214.29
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	15,891,995.74	10,505,715.93
收到其他与经营活动有关的现金	20,830,832.64	18,101,972.73
经营活动现金流入小计	463,567,721.79	311,975,902.95
购买商品、接受劳务支付的现金	191,866,456.46	146,130,156.15
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	148,276,883.51	103,193,925.78
支付的各项税费	38,704,467.30	17,982,860.15
支付其他与经营活动有关的现金	33,743,740.39	22,081,919.13
经营活动现金流出小计	412,591,547.66	289,388,861.21
经营活动产生的现金流量净额	50,976,174.13	22,587,041.74
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
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	360,000.00	6,999.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,816,458.32	
收到其他与投资活动有关的现金		111,635,574.56
投资活动现金流入小计	2,176,458.32	111,642,573.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	149,469,206.94	136,746,319.98
投资支付的现金	10,200,000.00	5,000,000.00
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		149,971,473.81
支付其他与投资活动有关的现金		37,716,911.35
投资活动现金流出小计	159,669,206.94	329,434,705.14
投资活动产生的现金流量净额	-157,492,748.62	-217,792,131.58
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		9,950,950.81
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,754,627.01
取得借款收到的现金	12,000,000.00	153,403,241.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,093,046.74	
筹资活动现金流入小计	14,093,046.74	163,354,191.81
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,025,265.77	15,810,449.56
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	33,802,502.22	550,410.00
筹资活动现金流出小计	86,827,767.99	16,360,859.56
筹资活动产生的现金流量净额	-72,734,721.25	146,993,332.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	700,203.02	1,220,969.37
五、现金及现金等价物净增加额	-178,551,092.72	-46,990,788.22
加:期初现金及现金等价物余额	449,544,924.44	228,366,852.03
六、期末现金及现金等价物余额	270,993,831.72	181,376,063.81

公司负责人:陈继锋 主管会计工作负责人:许伟 会计机构负责人:石秀娟

母公司资产负债表

2023 年 9 月 30 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 审计类型:未经审计

项目	2023 年 9 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	142,804,726.26	271,384,380.46
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,218,523.12	7,079,455.49
应收账款	48,114,629.49	42,976,264.08
应收款项融资	2,042,592.85	3,459,010.08
预付款项	2,292,381.66	1,692,368.86
其他应收款	110,221,460.11	80,039,029.35
其中:应收利息		
应收股利		
存货	37,890,415.48	34,039,245.55
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	774,270.55	1,761,624.85
流动资产合计	349,358,999.52	442,431,378.72
非流动资产:		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,410,434,940.74	1,372,622,377.08
其他权益工具投资	10,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	37,720,203.91	38,991,717.60
在建工程	3,127,391.00	57,576.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	478,850.11	1,810,273.01
无形资产	1,262,844.48	1,189,556.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	336,323.92	
递延所得税资产		
其他非流动资产	447,918.54	1,393,016.62
非流动资产合计	1,463,808,472.70	1,416,064,518.29
资产总计	1,813,167,472.22	1,858,495,897.01
流动负债:		
短期借款		20,024,322.22
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	59,451,283.27	64,861,249.83
预收款项		
合同负债	3,534,880.00	1,089,315.86
应付职工薪酬	9,443,502.35	11,362,879.65
应交税费	2,110,720.37	3,463,845.30
其他应付款	8,930.00	44,950.17
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	443,143.64	1,876,499.58
其他流动负债	4,782,586.62	3,861,384.68
流动负债合计	79,775,046.25	106,584,447.29
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债		18,515.71
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	216,727.05	318,576.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	216,727.05	337,092.00
负债合计	79,991,773.30	106,921,539.29
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	153,413,344.00	109,580,960.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	1,450,948,902.51	1,494,781,286.51
减:库存股	29,908,075.39	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,200,093.97	36,200,093.97
未分配利润	122,521,433.83	111,012,017.24
所有者权益(或股东权益)合计	1,733,175,698.92	1,751,574,357.72
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,813,167,472.22	1,858,495,897.01

公司负责人:陈继锋 主管会计工作负责人:许伟 会计机构负责人:石秀娟

母公司利润表

2023 年 1—9 月

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 审计类型:未经审计

项目	2023 年前三季度(1-9 月)	2022 年前三季度(1-9 月)
一、营业收入	166,725,612.85	139,364,400.53
减:营业成本	97,523,706.78	87,848,602.89
税金及附加	1,106,296.31	984,063.53
销售费用	18,460,930.31	13,346,704.30
管理费用	13,383,168.17	19,699,235.63
研发费用	9,840,932.66	8,345,330.15
财务费用	-3,233,431.70	-1,766,807.82
其中:利息费用	61,407.83	704,691.39
利息收入	2,539,144.13	854,722.12
加:其他收益	3,091,901.97	931,923.20
投资收益(损失以"-"号填列)	14,395,318.28	19,770,156.99
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-604,681.72	-229,843.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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)	-281,924.15	-173,002.51
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-14,510.66	16,110.76
资产处置收益(损失以"-"号填列)		
二、营业利润(亏损以"-"号填列)	46,834,795.76	31,452,460.29
加:营业外收入	18,063.93	26,085.14
减:营业外支出	97,368.33	45,971.63
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	46,755,491.36	31,432,573.80
减:所得税费用	2,384,498.11	964,512.19
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	44,370,993.25	30,468,061.61
(一)持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	44,370,993.25	30,468,061.61
(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	44,370,993.25	30,468,061.61
七、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)		
(二)稀释每股收益(元/股)		

公司负责人:陈继锋 主管会计工作负责人:许伟 会计机构负责人:石秀娟

母公司现金流量表

2023 年 1—9 月

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 审计类型:未经审计

项目	2023 年前三季度(1-9 月)	2022 年前三季度(1-9 月)
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	180,511,370.22	142,884,351.16
收到的税费返还	6,191,984.82	5,469,855.32
收到其他与经营活动有关的现金	5,647,684.44	1,460,342.80
经营活动现金流入小计	192,351,039.48	149,814,549.28
购买商品、接受劳务支付的现金	94,227,941.12	50,229,683.24
支付给职工及为职工支付的现金	44,843,578.60	45,208,264.11
支付的各项税费	10,716,378.90	4,998,421.88
支付其他与经营活动有关的现金	13,373,797.16	10,703,458.95
经营活动现金流出小计	163,161,695.78	111,139,828.18
经营活动产生的现金流量净额	29,189,343.70	38,674,721.10
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		7,000,000.00
取得投资收益收到的现金	15,000,000.00	20,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		79,636,887.50
投资活动现金流入小计	15,000,000.00	106,636,887.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,954,735.03	8,596,972.24
投资支付的现金	48,417,245.38	112,520,057.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		208,950,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	35,000,000.00
投资活动现金流出小计	90,371,980.41	365,067,029.74
投资活动产生的现金流量净额	-75,371,980.41	-258,430,142.24
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		8,196,323.80
取得借款收到的现金		148,350,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,943,280.93	32,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,943,280.93	188,546,323.80
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,927,732.44	15,810,449.56
支付其他与筹资活动有关的现金	30,153,088.00	1,000,017.54
筹资活动现金流出小计	83,080,820.44	16,810,467.10
筹资活动产生的现金流量净额	-81,137,539.51	171,735,856.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	590,869.15	844,941.50
五、现金及现金等价物净增加额	-126,729,307.07	-47,174,622.94
加:期初现金及现金等价物余额	269,441,099.53	91,971,272.62
六、期末现金及现金等价物余额	142,711,792.46	44,796,649.68

公司负责人:陈继锋 主管会计工作负责人:许伟 会计机构负责人:石秀娟

2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明:

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号),其中"关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理"的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行,本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行上述新准则,并对财务报表相关项目做出调整。

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	454,442,268.67	454,442,268.67	
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	27,809,841.80	27,809,841.80	
应收账款	159,628,061.64	159,628,061.64	
应收款项融资	8,229,234.53	8,229,234.53	
预付款项	10,816,448.39	10,816,448.39	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,881,218.82	1,881,218.82	
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	191,274,081.89	191,274,081.89	
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	17,571,838.18	17,571,838.18	
流动资产合计	871,652,993.92	871,652,993.92	
非流动资产:			
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	14,768,272.29	14,768,272.29	
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	564,241,926.31	564,241,926.31	
在建工程	106,441,382.00	106,441,382.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	4,490,754.55	4,490,754.55	
无形资产	77,101,425.53	77,101,425.53	
开发支出			
商誉	393,499,102.05	393,499,102.05	
长期待摊费用	1,930,832.90	1,930,832.90	
递延所得税资产	2,981,423.36	2,981,423.36	
其他非流动资产	24,910,493.10	24,910,493.10	
非流动资产合计	1,190,365,612.09	1,190,365,612.09	
资产总计	2,062,018,606.01	2,062,018,606.01	
流动负债:			
短期借款	21,439,416.70	21,439,416.70	
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	1,500,000.00	1,500,000.00	
应付账款	40,176,575.87	40,176,575.87	
预收款项			
合同负债	2,885,742.96	2,885,742.96	
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	27,064,173.32	27,064,173.32	
应交税费	13,285,197.56	13,285,197.56	
其他应付款	300,555.60	300,555.60	
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	4,975,334.43	4,975,334.43	
其他流动负债	18,180,430.58	18,180,430.58	
流动负债合计	129,807,427.02	129,807,427.02	
非流动负债:			
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	18,515.71	18,515.71	
长期应付款			
长期应付职工薪酬	1,483,219.65	1,483,219.65	
预计负债			
递延收益	38,308,212.33	38,308,212.33	
递延所得税负债	11,508,915.57	11,433,451.23	-75,464.34
其他非流动负债			
非流动负债合计	51,318,863.26	51,243,398.92	-75,464.34
负债合计	181,126,290.28	181,050,825.94	-75,464.34
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	109,580,960.00	109,580,960.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	1,494,780,797.37	1,494,780,797.37	
减:库存股			
其他综合收益	201,797.06	201,797.06	
专项储备			
盈余公积	36,200,093.97	36,200,093.97	
一般风险准备			
未分配利润	239,388,118.96	239,463,583.30	75,464.34
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	1,880,151,767.36	1,880,227,231.70	75,464.34
少数股东权益	740,548.37	740,548.37	
所有者权益(或股东权益)合计	1,880,892,315.73	1,880,967,780.07	75,464.34
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,062,018,606.01	2,062,018,606.01	

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	271,384,380.46	271,384,380.46	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7,079,455.49	7,079,455.49	
应收账款	42,976,264.08	42,976,264.08	
应收款项融资	3,459,010.08	3,459,010.08	
预付款项	1,692,368.86	1,692,368.86	
其他应收款	80,039,029.35	80,039,029.35	
其中:应收利息			
应收股利			
存货	34,039,245.55	34,039,245.55	
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	1,761,624.85	1,761,624.85	
流动资产合计	442,431,378.72	442,431,378.72	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,372,622,377.08	1,372,622,377.08	
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	38,991,717.60	38,991,717.60	
在建工程	57,576.99	57,576.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	1,810,273.01	1,810,273.01	
无形资产	1,189,556.99	1,189,556.99	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	1,393,016.62	1,393,016.62	
非流动资产合计	1,416,064,518.29	1,416,064,518.29	
资产总计	1,858,495,897.01	1,858,495,897.01	
流动负债:			
短期借款	20,024,322.22	20,024,322.22	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	64,861,249.83	64,861,249.83	
预收款项			
合同负债	1,089,315.86	1,089,315.86	
应付职工薪酬	11,362,879.65	11,362,879.65	
应交税费	3,463,845.30	3,463,845.30	
其他应付款	44,950.17	44,950.17	
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	1,876,499.58	1,876,499.58	
其他流动负债	3,861,384.68	3,861,384.68	
流动负债合计	106,584,447.29	106,584,447.29	
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债	18,515.71	18,515.71	
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	318,576.29	305,864.95	-12,711.34
其他非流动负债			
非流动负债合计	337,092.00	324,380.66	-12,711.34
负债合计	106,921,539.29	106,908,827.95	-12,711.34
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	109,580,960.00	109,580,960.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	1,494,781,286.51	1,494,781,286.51	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	36,200,093.97	36,200,093.97	
未分配利润	111,012,017.24	111,024,728.58	12,711.34
所有者权益(或股东权益)合计	1,751,574,357.72	1,751,587,069.06	12,711.34
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,858,495,897.01	1,858,495,897.01	

特此公告。

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司董事会
2023 年 10 月 28 日

证券代码:688028 证券简称:沃尔德 公告编号:2023-043

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司
第三届监事会第十九次会议决议公告

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

一、监事会会议召开情况

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司(以下简称"公司")第三届监事会第十九次会议于 2023 年 10 月 27 日上午 11:00,在嘉兴市秀洲区高照街道八字路 1136 号,嘉兴沃尔德金刚石工具有限公司四楼会议室以现场方式召开。工作人员将本次会议相关的资料(包括会议通知、会议议题资料等)于 2023 年 10 月 17 日以专人信函、电子邮件、电话、传真等方式送达至全体监事。应参会监事 3 名,实际出席监事 3 名,会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》《公司章程》等文件的相关规定。

二、监事会会议审议情况

会议由公司监事会主席孙雪原先生主持,以记名投票方式表决,审议并通过了以下议案:

(一) 审议《关于 2023 年第三季度报告的议案》

经审核,监事会认为:

1、公司 2023 年第三季度报告的编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定;

2、公司 2023 年第三季度报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定,所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司报告期内的经营状况、成果和财务状况;

3、在提出本意见前,未发现参与 2023 年第三季度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为;

4、监事会保证公司 2023 年第三季度报告披露的信息真实、准确、完整,其中不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

表决结果:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn) 披露的《北京沃尔德金刚石工具股份有限公司 2023 年第三季度报告》。

(二)审议《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》

监事会认为:公司根据募集资金投资项目的资金使用计划及项目建设进度,在确保募集资金投资计划正常进行的前提下,为提高募集资金的使用效率、降低公司财务费用,公司使用不超过人民币 5,000.00 万元(含 5,000.00 万元)的闲置募集资金暂时补充流动资金,并且公司将随时根据募投项目的进展及需求及时归还至募集资金专用账户。本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金仅用于公司的日常经营、业务拓展等与主营业务相关的生产经营使用,不会用于证券投资、衍生品交易等高风险投资或者为他人提供财务资助,也不会直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司,不会变相改变募集资金用途,不会影响募集资金投资计划的正常进行。综上,公司全体监事同意《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

表决结果:3 票同意、0 票反对,0 票弃权。

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn) 披露的《北京沃尔德金刚石工具股份有限公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》。

特此公告。

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司监事会
2023 年 10 月 28 日