公司代码:688028　　公司简称:沃尔德

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司 2026 年半年度报告摘要

第一节 重要提示

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

1.2 重大风险提示

公司已在《2026 年半年度报告》中阐述了公司在经营过程中可能面临的风险因素,敬请查阅《2026 年半年度报告》“第三节管理层讨论与分析 / 四、风险因素”部分。敬请投资者注意投资风险。

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

1.4 公司全体董事出席董事会会议。

1.5 本半年度报告未经审计。

1.6 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用。

1.7 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

□适用 √不适用

第二节 公司基本情况

2.1 公司简介

公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	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

公司存托凭证简况

□适用 √不适用

联系人和联系方式

联系人和联系方式	董事会秘书(信息披露境内代表)	证券事务代表
姓名	陈焕超	沈李思
电话	0573-83821079	0573-83821079
办公地址	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
电子信箱	chenhuanchao@worldiatools.com	chenlisi@worldiatools.com

2.2 主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	2,433,401,854.59	2,320,729,903.01	4.86
归属于上市公司股东的净资产	2,043,809,095.00	1,985,424,532.10	2.94
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	417,274,221.20	335,054,644.74	24.54
利润总额	66,518,041.34	48,722,622.56	36.52
归属于上市公司股东的净利润	58,437,740.76	43,622,679.03	33.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	59,048,804.49	39,876,689.54	48.08
经营活动产生的现金流量净额	93,089,656.84	61,496,663.71	51.37
加权平均净资产收益率(%)	2.89	2.22	增加 0.67 个百分点
基本每股收益(元 / 股)	0.3871	0.2885	34.18
稀释每股收益(元 / 股)	0.3851	0.2885	33.48
研发投入占营业收入的比例(%)	7.32	8.02	减少 0.50 个百分点

2.3 前 10 名股东持股情况表

单位: 股

截至报告期末股东总数(户)	14,234
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	不适用

前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押,标记或冻结的股份数量	
陈晓锋	境内自然人	33.49	50,553,121	0	0	无	0
钟书进	境内自然人	3.16	4,770,000	0	0	无	0
伍启宏	境内自然人	2.70	4,070,000	0	0	无	0
戴晓机	境内自然人	1.25	1,887,918	0	0	无	0
杨诺	境内自然人	0.98	1,475,060	0	0	无	0
全国社保基金四一八组合	其他	0.95	1,428,883	0	0	无	0
兴业银行股份有限公司 - 兴全全球视野股票型证券投资基金	其他	0.76	1,141,282	0	0	无	0
陈涛	境内自然人	0.73	1,100,000	0	0	无	0
俞华辉	境内自然人	0.71	1,065,566	0	0	无	0
高盛国际 - 自有资金	其他	0.67	1,016,758	0	0	无	0
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.陈晓锋、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。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

2.4 前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

2.5 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

2.6 截至报告期末的优先股股东总数、前 10 名优先股股东情况表

□适用 √不适用

2.7 控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

2.8 在半年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

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

□适用 √不适用

证券代码:688028　　证券简称:沃尔德　　公告编号:2026-048

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司 第四届董事会第二十一次会议决议公告

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

一、董事会会议召开情况

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司(以下简称“公司”)第四届董事会第二十一次会议于 2026 年 8 月 26 日在嘉兴沃尔德金刚石科技有限公司四楼会议室以现场结合通讯方式召开。工作人员已分别于 2026 年 8 月 16 日、2026 年 8 月 23 日将本次会议相关资料(包括会议通知、会议议题资料等)以电子邮件、电话等方式送达全体董事。会议应出席董事 7 名,实际出席董事 7 名,其中独立董事 3 名。公司高级管理人员等列席了会议。会议的召集、召开符合《公司章程》《董事会议事规则》等文件的相关规定。

二、会议审议情况

会议由公司董事长陈继锋先生主持,以记名投票表决方式,审议并通过了以下议案:

(一)审议通过《关于 2026 年半年度报告及其摘要的议案》

本议案已经公司第四届董事会审计委员会第二十次会议审议通过。

表决结果:7 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(www.sse.com.cn)披露的《2026 年半年度报告》及《2026 年半年度报告摘要》。

(二)审议通过《关于公司 2026 年度“提质增效重回报”行动方案的半年度评估报告的议案》

表决结果:7 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(www.sse.com.cn)披露的《关于 2026 年度“提质增效重回报”行动方案的半年度评估报告》。

(三)审议通过《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》

本议案已经公司第四届董事会审计委员会第二十次会议、第四届董事会战略委员会第八次会议及第四届董事会第六次独立董事专门会议审议通过。

表决结果:7 票同意、0 票反对、0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(四)审议通过《关于 2026 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》

本议案已经公司第四届董事会审计委员会第二十次会议、第四届董事会战略委员会第八次会议及第四届董事会第六次独立董事专门会议审议通过。

4.1 发行股票的种类和面值

表决结果:7 票同意、0 票反对、0 票弃权。

4.2 发行方式和发行时间

表决结果:7 票同意、0 票反对、0 票弃权。

4.3 发行对象和认购方式

表决结果:7 票同意、0 票反对、0 票弃权。

4.4 定价基准日、发行价格及定价原则

表决结果:7 票同意、0 票反对、0 票弃权。

4.5 发行数量

表决结果:7 票同意、0 票反对、0 票弃权。

4.6 限售期安排

表决结果:7 票同意、0 票反对、0 票弃权。

4.7 募集资金规模及用途

表决结果:7 票同意、0 票反对、0 票弃权。

4.8 上市地点

表决结果:7 票同意、0 票反对、0 票弃权。

4.9 本次发行前的滚存未分配利润安排

表决结果:7 票同意、0 票反对、0 票弃权。

4.10 本次发行决议的有效期限

表决结果:7 票同意、0 票反对、0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(五)审议通过《关于 2026 年度向特定对象发行 A 股股票预案的议案》

本议案已经公司第四届董事会审计委员会第二十次会议、第四届董事会战略委员会第八次会议及第四届董事会第六次独立董事专门会议审议通过。

表决结果:7 票同意、0 票反对、0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《2026 年度向特定对象发行 A 股股票预案》。

(六)审议通过《关于 2026 年度向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告的议案》

本议案已经公司第四届董事会审计委员会第二十次会议、第四届董事会战略委员会第八次会议及第四届董事会第六次独立董事专门会议审议通过。

表决结果:7 票同意、0 票反对、0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《2026 年度向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告》。

(七)审议通过《关于 2026 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金投资项目可行性分析报告的议案》

本议案已经公司第四届董事会审计委员会第二十次会议、第四届董事会战略委员会第八次会议及第四届董事会第六次独立董事专门会议审议通过。

表决结果:7 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(www.sse.com.cn)披露的《关于 2026 年度“提质增效重回报”行动方案的半年度评估报告》。

(八)审议通过《关于公司前次募集资金使用情况的专项报告的议案》

本议案已经公司第四届董事会审计委员会第二十次会议、第四届董事会战略委员会第八次会议及第四届董事会第六次独立董事专门会议审议通过。

表决结果:7 票同意、0 票反对、0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于本次募集资金投向属于科技创新领域的说明》。

(九)审议通过《关于 2026 年度向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺的议案》

本议案已经公司第四届董事会审计委员会第二十次会议、第四届董事会战略委员会第八次会议及第四届董事会第六次独立董事专门会议审议通过。

表决结果:7 票同意、0 票反对、0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(十)审议通过《关于前次募集资金使用情况的专项报告的议案》

本议案已经公司第四届董事会审计委员会第二十次会议及第四届董事会第六次独立董事专门会议审议通过。

表决结果:7 票同意、0 票反对、0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

(十一)审议通过《关于提请股东会授权董事会及其授权人士全权办理向特定对象发行 A 股股票相关事宜的议案》

表决结果:7 票同意、0 票反对、0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东会审议。

(十二)审议通过《关于提请召开 2026 年第二次临时股东会的议案》

表决结果:7 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(www.sse.com.cn)披露的《关于召开 2026 年第二次临时股东会的通知》。

特此公告。

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司董事会

2026 年 8 月 28 日

证券代码:688028　　证券简称:沃尔德　　公告编号:2026-051

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司 关于 2026 年度向特定对象发行 A 股股票预案披露的提示性公告

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

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司(以下简称“公司”)于 2026 年 8 月 26 日召开第四届董事会第二十一次会议,审议通过了公司 2026 年度向特定对象发行 A 股股票(以下简称“本次发行”)的相关议案。具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告,敬请广大投资者注意阅。

本次发行股票预案的披露事项不代表审核、注册部门对于本次发行相关事项的实质性判断、确认或批准;本次发行相关事项的生效和完成尚待公司股东会审议通过、上海证券交易所审核并经中国证券监督管理委员会注册。敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司董事会

2026 年 8 月 28 日

证券代码:688028　　证券简称:沃尔德　　公告编号:2026-054

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司 关于 2026 年度向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺的公告

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

重要内容提示:

1、关于北京沃尔德金刚石工具股份有限公司(以下简称“公司”)2026 年度向特定对象发行 A 股股票后主要财务指标的分析、描述均不构成公司的盈利预测,投资者不应仅依据该等分析、描述进行投资决策,如投资者据此进行投资决策而造成任何损失的,公司不承担任何责任。公司提示投资者,制定填补回报措施不等于对公司未来利润作出保证。

2、关于本次向特定对象发行 A 股股票(以下简称“本次发行”)的股份数量和发行完成时间均为预估和假设。本次发行尚需公司股东会审议通过、上海证券交易所(以下简称“上交所”)审核、中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)注册,能否通过股东会审议、上交所审核、何时获准注册及发行时间等均存在不确定性,敬请投资者关注。

公司于 2026 年 8 月 26 日召开了第四届董事会第二十一次会议,审议通过了《关于 2026 年度向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺的议案》。为落实《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》(国发[2014]17 号)和《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》(国办发[2013]110 号),保障中小投资者知情权,维护中小投资者利益,公司根据《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》(证监会公告[2015]31 号)及《上市公司证券发行注册管理办法》的相关要求,对本次发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响进行了分析,并制定了相应的填补措施。公司的控股股东、实际控制人、全体董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益,并对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出了承诺。具体内容说明如下:

一、本次发行对公司主要财务指标的影响测算

(一)测算假设及前提

以下假设仅为测算本次发行对公司主要财务指标的影响,不代表公司对 2026 年度及 2027 年度经营情况及趋势的判断,亦不构成盈利预测。投资者不应据此进行投资决策,投资者据此进行投资决策造成损失的,公司不承担赔偿责任。相关假设如下:

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

2、假设本次发行于 2027 年 3 月实施完毕,该完成时间仅用于计算本次发行摊薄即期回报对主要财务指标的影响,不构成公司对实际完成时间的承诺。最终以中国证监会同意本次发行注册后的实际完成时间为准。

3、假设本次向特定对象发行 A 股股票募集资金总额为 145,000.00 万元,不考虑发行费用的影响,以及募集资金运用对公司生产经营、财务状况(如营业收入、财务费用、投资收益)等的影响。

4、本次发行前公司总股本为 150,949,000 股,假设按照本次向特定对象发行 A 股股票数量上限计算,本次向特定对象发行 A 股股票 45,284,700 股,发行完成后公司总股本为 196,233,700 股。在预测公司总股本时,仅考虑本次向特定对象发行 A 股股票的影响,不考虑其他因素导致股本发生的变化。

5、本次发行 A 股股票的数量、募集资金金额、发行时间仅为基于测算目的假设,最终以实际发行的股份数量、发行结果和实际日期为准。

6、本次测算不考虑本次发行募集资金到位、其他非经常性损益、不可抗力因素等对公司生产经营、财务状况(如财务费用、投资收益)等的影响。

7、公司 2026 年 1-6 月归属于母公司所有者的净利润为 5,843.77 万元,扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 5,904.88 万元。假设公司 2026 年度归属于母公司所有者的净利润及扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润基于 2026 年 1-6 月数据年化计算,2027 年分别按以下三种情况进行测算:假设 2027 年度归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润与 2026 年度相比分别持平、较 2026 年度增长 10% 和较 2026 年度减少 10%。

8、在预测公司本次发行后总股本时,除本次发行外,不考虑公司股权激励、公积金转增股本、分红等其他对股份数有影响的因素。

需提请投资者注意:上述假设仅为测算本次向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响,不代表公司对 2026 年度及 2027 年度经营情况及趋势的判断,亦不构成盈利预测。投资者不应据此进行投资决策,投资者据此进行投资决策造成损失的,公司不承担赔偿责任。

(二)对公司主要财务指标的影响

基于上述假设和前提,本次发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响对比如下:

项目		2025年度 /2025.12.31	2026年度 /2026.12.31	2027年度 /2027.12.31	
				发行前	发行后
发行在外的普通股(万股)		15,094.90	15,094.90	15,094.90	19,623.37
本次募集资金总额(万元)		145,000.00			
预计本次发行完成月份		2027年3月			
假设 1:公司 2027 年度归属于上市公司股东的净利润及扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润与 2026 年度持平					
归属于母公司所有者的净利润(万元)		9,460.91	11,687.55	11,687.55	11,687.55
归属于母公司所有者扣除非经常性损益的净利润(万元)		8,908.67	11,809.76	11,809.76	11,809.76
归属于母公司所有者的净利润	基本每股收益(元 / 股)	0.63	0.77	0.77	0.63
	稀释每股收益(元 / 股)	0.63	0.77	0.77	0.63
归属于母公司所有者扣除非经常性损益的净利润	基本每股收益(元 / 股)	0.59	0.78	0.78	0.64
	稀释每股收益(元 / 股)	0.59	0.78	0.78	0.64
加权平均净资产收益率(%)		4.80	5.72	5.41	3.60
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)		4.52	5.78	5.47	3.64
假设 2:公司 2027 年度归属于上市公司股东的净利润及扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润较 2026 年度增长 10%					
归属于母公司所有者的净利润(万元)		9,460.91	11,687.55	12,856.30	12,856.30
归属于母公司所有者扣除非经常性损益的净利润(万元)		8,908.67	11,809.76	12,990.74	12,990.74
归属于母公司所有者的净利润	基本每股收益(元 / 股)	0.63	0.77	0.85	0.70
	稀释每股收益(元 / 股)	0.63	0.77	0.85	0.70
归属于母公司所有者扣除非经常性损益的净利润	基本每股收益(元 / 股)	0.59	0.78	0.86	0.70
	稀释每股收益(元 / 股)	0.59	0.78	0.86	0.70
加权平均净资产收益率(%)		4.80	5.72	5.93	3.95
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)		4.52	5.78	6.00	3.99
假设 3:公司 2027 年度归属于上市公司股东的净利润及扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润较 2026 年度减少 10%					
归属于母公司所有者的净利润(万元)		9,460.91	11,687.55	10,518.79	10,518.79
归属于母公司所有者扣除非经常性损益的净利润(万元)		8,908.67	11,809.76	10,628.78	10,628.78
归属于母公司所有者的净利润	基本每股收益(元 / 股)	0.63	0.77	0.70	0.57
	稀释每股收益(元 / 股)	0.63	0.77	0.70	0.57
归属于母公司所有者扣除非经常性损益的净利润	基本每股收益(元 / 股)	0.59	0.78	0.70	0.57
	稀释每股收益(元 / 股)	0.59	0.78	0.70	0.57
加权平均净资产收益率(%)		4.80	5.72	4.88	3.24
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)		4.52	5.78	4.93	3.28

(三)关于本次发行摊薄即期回报的特别风险提示

由于本次发行募集资金到位后公司的总股本和净资产规模将有所增加,而募投项目效益的产生需要一定时间周期,在募投项目产生效益之前,公司的利润和股东回报仍主要通过现有业务实现。因此,本次发行可能会导致公司的即期回报在短期内有所摊薄。

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

(一)本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系

公司主营业务为超硬刀具、硬质合金刀具及超硬材料制品的研发、生产和销售,产品主要应用于 3C、汽车、风电、轨道交通及半导体精密加工等领域。公司刀具业务定位于全球高端刀具市场,是国内较为领先的刀具综合方案提供商,为客户提供涵盖超硬、硬质合金刀具等产品。公司的金刚石功能部件业务定位于全球高端新兴应用市场,在 CVD 金刚石制备及应用领域具备深厚的研发实力与技术储备,产品包括金刚石膜声学器件、金刚石热管理部件、硼掺杂金刚石膜涂层电极、金刚石光学窗口等。

公司本次向特定对象发行 A 股股票募集资金投资项目扣除相关发行费用后将用于“金刚石微钻产业化项目(一期)”“金刚石功能部件产业化项目”“金刚石功能材料研发中心项目”和“补充流动资金及偿还有息负债”,符合公司的业务发展方向和战略布局。本次募集资金投资项目的顺利实施,将有利于进一步提升公司材料研发能力、技术储备和产品性能,巩固和发展公司的市场竞争力,实现公司的长期可持续发展。

(二)公司从事募集资金投资项目在人员、技术、市场等方面的储备情况

1、人才储备

截至 2026 年 6 月 30 日,公司现有研发人员 207 人,占员工总数 13.49%,核心成员平均从业经验较长,部分专家长期深耕 CVD 金刚石领域,构建了从研发工程师到核心技术专家的人才建设体系。公司核心技术人员具有丰富的技术经验和行业经验,能准确把握行业发展方向与用户需求,为公司的发展方向提供指导。凭借优秀的自主创新和研发能力,公司吸引了诸多人才加盟。在此基础上,公司通过制定完善的培训计划,定期组织多渠道的研发和技术专业的内训和外训,及时了解全球技术资讯与行业发展趋势。除此之外,公司形成了完善的绩效考核制度,为员工提供发展空间与创新的平台,充分调动员工积极性。

2、技术储备

公司在 CVD 金刚石制备及应用领域具备深厚的研发实力与技术储备,目前拥有河北省 CVD 金刚石功能材料科技创新中心、廊坊市 CVD 金刚石生长技术研发中心、嘉兴市沃尔德金刚石功能材料与高精密工具工业设计中心等自主研发平台,已形成较为完备的产品体系,部分产品开始实现营业收入。公司拥有“超硬材料激光微纳米精密加工技术”“个性化先进涂层技术”“超薄金刚石片、复合片精密研磨及镜面抛光技术”“自动化设备研制技术”“超高精密、高精密超硬刀具制造及应用技术”“CVD 金刚石功能材料生长及应用技术”等多项核心技术,且持续进行改进和提升。

3、市场储备

公司自成立以来就专注于建立和维护良好的客户关系,并根据产品应用领域广的特点,积极拓展下游不同行业的应用市场。公司已成功开拓并构建了全球客户资源体系,重点覆盖亚洲、北美及欧洲市场,公司业务已覆盖消费电子、汽车制造、高端装备、半导体等领域的部分全球知名企业,其销售回款情况良好、产品需求稳定,同时该等客户对供应商有严格的产品质量及供货能力要求,合格供应商资质的认证周期较长。经过多年的稳健经营,公司在技术研发、产品质量及后续支持服务方面均已建立良好的品牌形象和较高的市场知名度,构建了共赢关系,建立了较高的客户资源壁垒。

三、公司应对本次发行摊薄即期回报采取的措施

为保护投资者利益,保证公司募集资金的有效使用,防范即期回报被摊薄的风险,提高对公司股东回报的能力,公司拟采取如下填补措施:

(一)加快公司主营业务的发展,提高公司盈利能力

本次募集资金投资项目符合国家相关的产业政策以及未来公司整体战略发展方向,具有良好的市场发展前景和经济效益。公司本次募投项目的实施,将继续做强主营业务,增强公司核心竞争力,提升公司持续盈利能力。本次发行募集资金到位后,公司将积极推进募投项目建设,提高资金使用效率,降低本次发行对即期回报摊薄的风险。

(二)加强募集资金的管理和运用,保证募集资金使用规范

公司已制定《募集资金管理制度》,规范募集资金的管理与使用,保证募集资金按照既定用途得到充分有效利用。本次发行 A 股股票募集资金到位后,将存放于董事会指定的专项账户中,公司董事会将持续监督公司对募集资金进行专项存储、配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督、定期对募集资金使用情况进行检查,保证募集资金得到合理合法、充分有效的利用,合理防范募集资金使用风险。

(三)不断完善公司治理,加强经营管理,提升经营效率

公司将严格遵循《公司法》《证券法》等法律法规和规范性文件的要求,不断完善公司治理结构,夯实公司经营管理和内部控制的基础,为公司发展提供制度保障。公司将进一步提高经营管理水平,巩固并提升公司市场地位和竞争能力,推动整体盈利能力稳步提升。同时,公司将继续加强企业内部控制,进一步优化预算管理流程,全面控制经营风险与管理成本,提升日常运营效率,以实现经营业绩的可持续增长。

(四)进一步完善利润分配制度,优化投资回报机制

为进一步增强公司利润分配政策的透明度,完善和健全公司利润分配决策和监督机制,保持利润分配政策的连续性和稳定性,保护投资者的合法权益,公司根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件的要求以及《公司章程》等相关规定,并综合考虑公司实际情况,制定了《未来三年(2025-2027 年)股东回报规划》。公司将严格执行分红政策,强化投资者回报机制,确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护。

四、公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺

公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员对填补回报措施能够切实履行作出了承诺,具体情况如下:

(一)控股股东、实际控制人的承诺

为确保公司填补回报措施得到切实执行,维护中小投资者利益,公司控股股东、实际控制人作出以下承诺:

1、本人将不会越权干预公司经营管理活动,不会侵占公司利益;

2、本人不会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;

3、本人将切实履行本人所作出的上述承诺事项,确保公司填补回报措施能够得到切实履行。若本人违反该等承诺或拒不履行承诺,本人自愿接受中国证券监督管理委员会或上海证券交易所等证券监管机构依法作出的监管措施;若违反该等承诺给公司或者股东造成损失的,本人愿意依法承担相应法律责任;

4、本人承诺出具日后至公司本次向特定对象发行 A 股股票完施完毕前,若中国证券监督管理委员会或上海证券交易所等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足监管机构该等规定时,本人承诺届时将按照监管机构的最新规定出具补充承诺。

(二)公司董事、高级管理人员对本次发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺

为确保公司填补回报措施得到切实执行,维护中小投资者利益,公司董事、高级管理人员作出以下承诺:

1、本人承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不会采用其他方式损害公司利益;

2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束;

3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动;

4、本人承诺在自身职责和权限范围内,全力促使由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;

5、如果公司未来筹划实施股权激励,本人承诺在自身职责和权限范围内,全力促使公司筹划的股权激励行权条件与填补回报措施的执行情况相挂钩;

6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺或拒不履行承诺,本人自愿接受中国证券监督管理委员会或上海证券交易所等证券监管机构依法作出的监管措施;给公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任;

7、本承诺出具日后至公司向特定对象发行 A 股股票实施完毕前,若中国证券监督管理委员会或上海证券交易所等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足监管机构该等规定时,本人承诺届时将按照监管机构的最新规定出具补充承诺。

特此公告。

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司董事会

2026 年 8 月 28 日

证券代码:688028　　证券简称:沃尔德　　公告编号:2026-055

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司 前次募集资金使用情况的专项报告

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

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》等相关规定,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”)将截至 2026 年 6 月 30 日(以下简称“截止日”)的前次募集资金使用情况报告如下:

一、前次募集资金的募集及存放情况

(一)前次募集资金的数额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《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证券股份有限公司于 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,公司前次募集资金净额为 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)。

(二)前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2026 年 6 月 30 日,本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下:

金额单位:人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额[注]	2026年6月30日余额	备注
招商银行北京朝阳门支行	110906202310208	26,798.77		已销户
招商银行北京朝阳门支行	110906202310606	22,000.00		已销户
合计		47,798.77		

[注]初始存放金额与前次发行募集资金净额差异 118.60 万元,系从募集资金专户中用于支付上网发行费、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

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

本公司不存在前次募集资金变更的情况。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

(一)实际投资总额与承诺存在差异的情况

单位:人民币万元

序号	项目名称	承诺投资金额(1)	实际投资金额(2)	实际投资金额与募集资承诺投资金额的差额(3)=(2)-(1)
1	鑫金泉精密刀具制造中心建设项目(一期)	22,000.00	16,364.86	-5,635.14
2	支付现金购买资产	20,895.00	20,895.00	
3	置租相关费用	1,600.00	1,525.07	-74.93
4	补充流动资金项目	4,200.00	4,200.00	
合计		48,695.00	42,984.93	-5,710.07

(二)实际投资总额与承诺投资金额存在差异的原因

募集资金实际投资金额小于承诺投资金额,主要系在募投项目建设过程中,公司严格遵守募集资金使用的有关规定,从项目的实际情况出发,在不影响募集资金投资项目能够顺利实施完成的前提下,本着合理、节约、高效使用的原则,审慎使用募集资金,加强各个环节成本的控制、监督和管理,合理节约了募集资金。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

(一)前次募集资金投资项目对外转让情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让的情况。

(二)前次募集资金投资项目置换情况说明

2022 年 11 月 21 日,公司第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十五次会议分别审议通过了《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 24,720.17 万元置换预先投入募集资金项目的自筹资金,具体置换明细如下:1.支付现金购买资产现金对价 20,895.00 万元;2.惠州市鑫金泉精密技术有限公司投资建设的鑫金泉精密刀具制造中心建设项目(一期)3,535.06 万元;3.重组相关费用 290.11 万元。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

(一)前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

(二)前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司募投项目中的支付现金购买资产 20,895.00 万元、重组相关费用 1,600.00 万元以及募集资金补充流动资金 4,200.00 万元,无法单独核算效益,主要是为了通过并购重组及补充流动资金进一步增强公司的实力,改善公司的财务状况,增强公司的持续盈利能力和市场整体竞争力。

(三)前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%(含 20%)以上的情况说明

详见本报告附件 2 相关说明。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

(一)资产权属变更情况

经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)核准,公司以发行股份及支付现金方式购买张苏来、钟书进、李会香、陈小花等 31 名交易对象持有的深圳市鑫金泉精密技术有限公司(以下简称鑫金泉公司)100% 股权。

2022 年 8 月 22 日,鑫金泉公司取得了深圳市市场监督管理局核发的《变更(备案)通知书》及换发的营业执照,本次交易涉及的购买标的资产的过户事宜已办理完毕,公司持有鑫金泉公司 100% 股权。

鑫金泉公司主要经营活动为钻石刀具、单晶钻石刀具、聚晶钻石刀具及硬质合金刀具的研发、生产和销售。

(二)资产账面价值变化情况

资产账面价值具体情况如下表:

金额单位:人民币万元

项目	2026-6-30	2025-12-31	2024-12-31	2023-12-31
资产总计	60,135.84	59,960.99	62,075.86	54,428.64
负债合计	10,971.47	15,954.