2019年
年度报告摘要

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

一重要提示

1 本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。

2 重大风险提示

公司已在 2019 年年度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 2019 年年度报告第四节“经营情况讨论与分析”。

3 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。

4 公司全体董事出席董事会会议。

5 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。

6 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

2019 年度利润分配预案为：

公司拟以实施 2019 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 6.5 元（含税），预计派发现金红利总额为 5,200 万元，占公司 2019 年度合并报表归属上市公司股东净利润的 86.64%；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 2019 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 2019 年度分红派息股权登记日的总股本计算为准。

公司 2019 年利润分配预案已经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，尚需公司股东大会审议通过。

7 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

□适用　√不适用

二公司基本情况

1 公司简介

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

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	周立军	陈焕超
办公地址	河北省廊坊市大厂潮白河工业园区工业二路东侧	河北省廊坊市大厂潮白河工业园区工业二路东侧
电话	010-58411388-8022	010-58411388-8022
电子信箱	zhoulijun@worldiatools.com	chenhuanchao@worldiatools.com

2 报期公司主要业务简介

（一）主要业务、主要产品或服务情况

公司自成立以来，主要从事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。超硬刀具根据加工精度的不同分为超高精密和高精密两大系列，涵盖钻石刀轮、铣刀、PCD/PCBN 数控刀片等产品。行业内一般将加工公差在 ±25 微米以内的刀具称为高精密刀具，加工公差在 ±13 微米以内的刀具称为超高精密刀具，公司超高精密刀具及高精密刀具产品最高加工精度远超上述标准，分别达到 ±100 纳米（±0.1 微米）和 ±1 微米水平。公司主要产品说明如下：

产品系列	产品名称	产品用途	产品简介	产品应用
钻石刀轮类产品	钻石刀轮	[illegible]	[illegible]	[illegible]
刀具类产品	铣刀	[illegible]	[illegible]	[illegible]
	数控刀片	[illegible]	[illegible]	[illegible]
	其他刀具	[illegible]	[illegible]	[illegible]

（二）主要经营模式

1、盈利模式

公司在超硬刀具及超硬材料制品领域深耕多年，始终以客户需求为导向开展各项工作。公司通过直销与经销相结合的方式获取客户订单，依照客户及市场需求对外采购原材料后组织安排产品生产并对外销售。

2、采购模式

公司对外采购的主要原材料有 PCD 复合片材料、PCBN 复合片材料、硬质合金材料等，原材料市场供应比较充足，公司通过市场询价方式从市场上公开采购。

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。

3、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。

此外，为缩短新客户拓展过程中新产品研发试制时间，提高响应速度和市场竞争力，公司生产部会与技术中心合作，在充分分析市场潜在需求与技术发展的基础上，生产少量各种规格的产品样品，直接用于准备客户的新产品试制。

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。

4、销售及服务模式

根据超硬刀具及超硬材料制品应用市场的特点，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。

其中，传统直销模式的特点是以产品的最终使用者为客户。采用直销模式一方面能够第一时间为客户提供符合其需求、质量性能稳定的产品，另一方面公司能够为中高端客户提供定制化技术服务和完善的售后服务。采用直销模式的客户，一般由业务人员会同客户签订购销合同，明确合同标的及技术条件、期限等，根据客户的产品规格要求组织生产、发货、结算、回款，并提供必要的售前、售中和售后服务。

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。OEM/ODM 销售模式的特点是公司按照客户的要求或自有标准设计生产产品，并由客户以自己的品牌进行销售。采用 OEM/ODM 销售模式可以将该模式下购买方的销售渠道和品牌优势与供给方的制造优势一起构成产品的整体竞争优势，给双方都带来利益。公司通过 OEM/ODM 模式扩大了海外销售规模，促进了公司经营业绩增长。

（2）经销模式

超硬刀具应用十分广泛，下游客户涵盖了消费电子、汽车、轮船、风电、核工业、航空航天、工业机床等国民经济中多个生产制造领域，并且地区分布十分分散。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。

经销模式下，针对超硬刀具大型用户，通常由公司负责方案制定和技术服务，由经销商进行商务服务。对于超硬刀具中小型客户，通常公司根据经销商提出的需求来提供产品，公司较少负责后续技术服务。

5、管理模式

公司建立了以股东大会、董事会、监事会和经理层为核心的现代企业法人治理结构和管理架构。同时，公司根据自身运营及业务流程特点设置了各职能部门，搭建了“股东大会—董事会、监事会—高级管理人员—职能部门”的塔型结构，形成了自上而下的监督管理及自下而上的汇报沟通机制。

公司总经理是公司全面经营管理的第一负责人，负责贯彻实施公司股东大会、董事会的经营战略，执行日常经营决策。公司副总经理分管技术研发、生产采购、财务运营、分支机构等职能部门，并向总经理汇报。各职能部门或分支机构根据自身的实际需要形成了不同层级的内部管理体系及部门规定。同时，各职能部门之间也建立了良好的协同合作机制和完备的协同业务流程。

（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），公司主要产品按照应用领域的不同可分为钻石刀轮类产品和刀具类产品，这两部分业务分属于“C 制造业”中不同的行业：

产品种类	应用领域	所属行业
钻石刀轮类产品	用于 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显示器件的切割，亦可用于汽车玻璃、光学或装饰玻璃、医疗用品玻璃等非金属产品的切割	C35 专用设备制造—C3529 其他非金属加工专用设备制造
刀具类产品	用于汽车发动机、变速箱，工程机械金属零部件等有色金属及黑金属的精密加工	C34 通用设备制造—C3421 金属切削机床制造

根据 Gardner Publications 出具的《World Machine Tool Survey》，2016 年和 2017 年全球机床消费额分别为 799 亿美元和 874 亿美元。而 QY Research 分析报告指出，2016 年和 2017 年全球切削刀具消耗量分别为 331 亿美元和 340 亿美元，预计到 2022 年将达到 390 亿美元。若按照我国超硬刀具占切削工具 10% 的比例保守估计，2016 年和 2017 年全球超硬刀具市场规模为 33.1 亿美元和 34 亿美元，到 2022 年，这一规模至少达到 39 亿美元。

根据中国机床工具工业协会工具分会的统计、调查及分析，从 2012 年至今，我国切削刀具的市场规模在 330 亿元上下波动，伴随着“十三五”规划之后，制造业向先进领域的稳步前进，切削刀具年消费规模出现明显增长，我国刀具市场总消费规模从 2017 年的 388 亿元人民币增加到 2018 年的 421 亿元，同比增长 8.5%；其中：国产刀具约 273 亿元人民币，与 2017 年相比增幅为 9.6%，占比 65%；进口刀具（境外品牌）148 亿元人民币，同比增长 6.5%，占比 35%。按照我国超硬刀具占切削工具 10% 的比例保守估计，2018 年我国超硬刀具市场规模约为 42 亿元。

按照材料划分各类切削刀具占比情况如下表所示：

来源：2014 年《第三届切削刀具用户调查分析报告》

目前，超硬刀具行业内的中国企业已具备制造中高档超硬刀具的能力，并具有显著的产品性价比优势，西方国家以往在中高端专业市场的技术垄断已经被打破。超硬材料生产成本和工具加工成本的降低，国内超硬刀具消费总量及占总刀具消费量的比重都有巨大上升空间；超硬材料切削刀具市场占比稳步扩大，部分挤占原硬质合金、陶瓷切削刀具市场份额。

2.公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司主要产品及服务定位于全球高端超硬刀具市场，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。目前在高端超硬刀具产品领域，能够在精度和寿命方面媲美欧美企业的国产品牌数量较少，多数国内企业在市场推广中选择与国内企业相互竞争。公司超高精密、高精密刀具产品质量、性能均处于较高水平，在国内外市场均直接与国际品牌竞争，替代进口同类产品的空间十分广阔。

（1）超高精密玻璃切割刀具市场

钻石刀轮类产品在过去长期被日本企业垄断，公司钻石刀轮系列产品在整体性能上已经达到行业的较高水平，部分用于高端手机面板切割的钻石刀轮在关键参数上可达到进口厂商同类产品水准，将进一步打破日本企业在面板切割领域的垄断地位。公司钻石刀轮产品被我国大部分液晶面板、基板、盖板制造厂商广泛采用。同时，积极参与国际市场竞争，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。

（2）超硬刀具市场

公司高精密 PCD、PCBN 刀具在使用范围、加工精度、工件加工数量、加工进给量、使用寿命等关键指标上表现优异，产品质量与性能可媲美欧美、日本等国际知名企业的同类产品。公司的主要竞争对手为日本三星钻石、新韩金刚石、日本住友、日本京瓷、瑞典山特维克和肯纳金属等国际一流的刀具制造厂商。公司与国内超硬工具或超硬材料制品的加工制造企业，由于产品类型与产品定位差异，公司与国内企业竞争较少。报告期内，高精密刀具金刚石磨轮产品成功进入国内外多家著名企业的供应链。

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）提高超硬刀具性能和精密度，满足客户需求

消费电子显示行业的下游应用市场技术变化较快，主要包括以智能手机、液晶电视、平板电脑、智能穿戴等为代表的市场，以车载、工控、医疗显示等为代表的专业显示市场以及以 VR/AR、智能家居等为代表的新兴市场；并出现明显的轻薄化发展趋势，更轻、更薄是触控组件和显示组件的发展方向。消费电子显示面板产品的精细化发展对公司超高精密超硬刀具钻石刀轮产品的精密度和稳定性提出了新的挑战。公司在技术工艺改善的同时，制定不同产品类型和技术工艺满足客户的具体需求。报告期内，公司推出的钻石刀轮 SHD 系列产品在终端客户取得良好反馈，产品的性能、切割品质、适用寿命等得到进一步提升。

未来大屏化、超薄、超高清、便携等依然是半导体显示行业的发展方向，并随着 5G、AI 和 8K 超高清显示的商业化应用，将带动半导体显示行业上下游产业链的发展，为公司带来市场空间的同时，也对公司钻石刀轮产品切割品质提出了更高、更严苛的要求。

（2）积极布局航空航天刀具市场

随着国产大飞机等航空航天领域的逐步发展，航空航天刀具市场前景较为广阔。报告期内，公司成立航空航天工具项目部，主要针对飞机机身、机翼、尾翼、动力装置和起落装置 5 大部分进行相关刀具的研发和销售工作。未来公司将针对航空航天领域的复合材料加工、铝合金加工、钛合金加工、钢制品加工、高温合金加工等，开发整体硬质合金刀具、金刚石涂层刀具、PCD/PCBN 刀具等不同功能及应用的产品，力争在航空航天刀具市场实现较大突破。

（3）布局线路板加工用高精密刀具

精密的印制电路板由于其材料硬度较高、较脆，所需盲孔尺寸更加精密，对开钻的准确度、钻孔内清洁度、钻孔一次成型完整度等具有更高的要求。因此，使用寿命长、尺寸小、精密度高、加工品质好的微型钻铣刀具更能满足电路板行业需求，一方面替代国外进口，另一方面减少电路板行业因微型刀具耐磨性差而产生的大量刀具消耗。公司将利用自身多年在超硬材料领域的积累拓展微型钻铣工刀具及材料的研发工作，争取为投资者带来更多回报。

（4）重点对 CVD 金刚石等新产品进行研发储备

金刚石作为我国战略新兴产品之一，其“材料之王”的特性得到不断的开发利用，金刚石作为超硬材料的一种，除具有超硬的力学性能外，还具有最高的热传导率、优良的光学性能、半导体性能和极佳的化学稳定性，用途极其广泛。

1）半导体应用：金刚石是优异的宽带隙材料，其电子亲和势较小，空穴迁移率极高，可作为芯片等半导体器件的理想材料。该应用目前尚未进入实用化阶段。

2）微电子机械应用：金刚石具有最高的热导率和电阻率，在电子元器件材料表面沉积纳米金刚石薄膜，缩小原有元件中散热部件的尺寸，为制作超大规模集成电路提供可能；金刚石膜层对绝缘起到保护作用，避免了元件之间的相互干扰。

3）光学应用：具有极宽的谱带透过性和耐腐蚀性，在光学领域中也得到广泛应用，用于远红外光学窗口、航天器窗口、激光器窗口、透镜的保护膜等。

4）热学应用：金刚石的热导率是目前已知材料中最高的，作为散热性极好的热沉材料，主要应用在激光二极管及阵列、高速计算机 CPU 芯片多维集成电路、军用大功率雷达微波行波管导热支撑杆、微波集成电路基片、集成电路封装自动键合工具 TAB 等高技术领域，提升器件的高温稳定性。

5）电化学应用：掺硼的金刚石具有宽的电化学窗口、强的电氧化能力、低的背景电流和良好的化学稳定性，是一种很好的电极材料。可用于有害污染物质检测、污水处理等。

6）医疗器械应用：金刚石的高热导率、良好的光学性能、高化学稳定性及对人体的无害性等，使其可广泛应用于医疗器械中的传感器、CT 检测仪器的 X 射线靶材等。

7）珠宝领域应用：作为饰品、艺术品等用于珠宝首饰消费领域，可作为镶嵌饰品用于腕表、礼品定制等多元化产品线，满足消费者商务、家居、职场、旅游等不同生活场景的珠宝价值与情感需求。

公司将重点在以下方面进行研发和扩产投入：

1）采用新型工艺生长掺硼金刚石，主要应用于污水处理电极，金刚石电化学传感器等领域。公司采用 HFCVD 技术，通过优化工艺参数，现已能够生长出大尺寸自支撑金刚石膜（200*200 mm2），且厚度 2 mm 以内可控，抗弯强度达 500 MPa 以上，磨耗比 30 万以上。将通过专有技术将硼元素加入到原料气体中，可以实现金刚石中硼元素的有效掺杂，并通过调控硼元素的掺杂量获得不同导电性的 BDD。

2）微波 CVD 多晶金刚石的生长和高精度加工，目前处于研发试验及小批量生产供货阶段，即将进入中试生产和供应阶段，产品主要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等。

3）CVD 单晶钻石。目前，公司已拥有生长 3*3～5*5mm2 单晶钻石的成熟工艺，7*7 mm2 及更大尺寸单晶钻石的大厚度批量化生长工艺正在优化中。

本公司计划投入 CVD 单晶钻石的规模化生产，瞄准的应用方向主要是其在电子和光电子、医疗仪器等领域的功能部件应用。在市场开拓初期，也将涉足首饰用单晶钻石，以获得快速的投资回报和现金流转。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近 3 年的主要会计数据和财务指标

单位：元　币种：人民币

	2019 年	2018 年	本年比上年增减(%)	2017 年
总资产	910,314,153.68	381,168,053.87	138.82	336,449,585.14
营业收入	255,014,004.76	262,249,172.57	-2.76	233,464,378.81
归属于上市公司股东的净利润	60,021,564.87	66,297,883.66	-9.47	58,141,175.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	50,985,332.26	62,553,137.72	-18.49	58,223,846.33
归属于上市公司股东的净资产	864,975,466.83	345,642,758.52	150.25	300,344,874.86
经营活动产生的现金流量净额	82,897,770.47	63,557,324.61	30.43	58,866,147.37
基本每股收益（元／股）	0.88	1.10	-20	0.97
稀释每股收益（元／股）	0.88	1.10	-20	0.97
加权平均净资产收益率(%)	10.66	20.53	减少 9.87 个百分点	21.04
研发投入占营业收入的比例(%)	6.86	6.35	增加 0.51 个百分点	6.13

3.2 报告期分季度的主要会计数据

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	58,396,888.47	64,419,155.81	62,055,632.45	70,142,328.03
归属于上市公司股东的净利润	14,169,826.67	17,345,682.28	13,050,277.49	15,455,778.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,481,688.84	15,382,081.50	12,574,432.09	10,547,129.83
经营活动产生的现金流量净额	10,276,418.07	28,121,798.81	14,493,731.47	30,005,822.12

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用　√不适用

4 股本及股东情况

4.1 股东持股情况

单位：股

截止报告期末普通股股东总数(户)	8,527
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	7,755
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

前十名股东持股情况

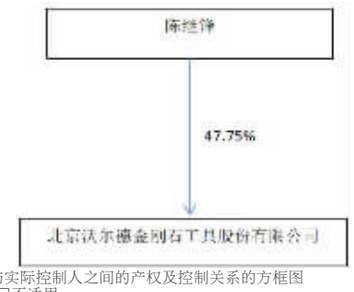
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押或冻结情况		股东性质
						股份状态	数量	
陈继锋	0	38,196,240	47.75	38,196,240	38,196,240	无	0	境内自然人
达晨银雷高新（北京）创业投资有限公司	0	3,762,720	4.70	3,762,720	3,762,720	无	0	境内非国有法人
北京启迪汇德创业投资有限公司	0	3,526,980	4.41	3,526,980	3,526,980	无	0	境内非国有法人
北京同享投资合伙企业（有限合伙）	0	2,913,600	3.64	2,913,600	2,913,600	无	0	其他
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）	0	2,806,380	3.51	2,806,380	2,806,380	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）	0	2,448,960	3.06	2,448,960	2,448,960	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
天津分享星空股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	940,680	1.18	940,680	940,680	无	0	其他
达孜县泰兴达创业投资有限公司	0	783,900	0.98	783,900	783,900	无	0	境内非国有法人
李树辉	0	468,660	0.59	468,660	468,660	无	0	境内自然人
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、北京同享投资合伙企业（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。							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无							

存托凭证持有人情况

□适用√不适用

4.2 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



4.3 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

4.4 报告期末公司优先股股东总数及前 10 名股东情况

□适用　√不适用

5 公司债券情况

□适用　√不适用

三经营情况讨论与分析

1 报告期内主要经营情况

请见 2019 年年度报告“第四节经营情况讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”。

2 面临终止上市的情况和原因

□适用　√不适用

3 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 2019 年年度报告“第十一节财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”中“29、重要会计政策和会计估计的变更”。

4 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

5 与上年度财务报告相比，对财务报表合并范围发生变化的，公司应当作出具体说明。

√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和上海沃尔德钻石有限公司等 4 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见 2019 年年度报告中财务报表附注八之说明。

证券代码：688028　　证券简称：沃尔德　　公告编号：2020-010

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司 关于续聘会计师事务所公告

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

重要内容提示：

● 拟聘任的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 4 月 14 日召开的第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）为公司 2020 年度财务审计机构和内部控制审计机构，该议案尚需提交公司股东大会审议，现将相关事宜公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011 年 7 月 18 日	是否曾从事证券服务业务	是
执业资质	注册会计师法定业务、证券期货相关业务、H 股企业审计业务、中央企业审计入围机构、金融相关审计业务、从事特大型国有企业审计资格、军工涉密业务咨询服务、IT 审计业务、税务代理及咨询、美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册事务所、英国财务汇报局（FRC）注册事务所等		
注册地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼		

2、人员信息

首席合伙人	胡少先	合伙人数量	204 人
上年末从业人员类别及数量	注册会计师		1,606 人
	从业人员		5,603 人
	从事过证券服务业务的注册会计师		1,216 人
注册会计师人数近一年变动情况	新注册 355 人，转入 98 人，转出 255 人		

3、业务规模

上年度业务收入	22 亿元	上年末净资产	2.7 亿元
上年度上市公司（含 A、B 股）年报审计情况	年报家数	403 家	
	年报收费总额	4.6 亿元	
	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，房地产业，文化、体育和娱乐业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，建筑业，交通运输业，金融业，租赁和商务服务业，水利、环境和公共设施管理业，科学研究和技术服务业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，教育，综合，采矿业等	
	资产均值	约 103 亿元	

4、投资者保护能力

职业风险基金与职业保险状况		投资者保护能力	
职业风险基金累计已计提金额	1 亿元以上	相关职业风险基金与职业保险能够承担正常法律环境下因审计失败导致的民事赔偿责任	
购买的职业保险累计赔偿限额	1 亿元以上		

5、独立性和诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，近三年诚信记录如下：

序号	处理类型	处理决定文号	处理决定名称	处理机关	处理日期	所涉项目	是否仍影响目前执业
1	自律监管措施	股转系统发〔2017〕77 号	关于对天健会计师事务所（特殊普通合伙）采取自律监管措施的决定	全国中小企业股份转让系统	2017 年 2 月 28 日	杭州天元宠物股份有限公司 2014-2015 年度审计报告	否
2	行政监管措施	行政监管措施决定书〔2017〕53 号	关于对天健会计师事务所及相关人员采取出具警示函措施的决定	浙江监管局	2017 年 8 月 11 日	利欧集团股份有限公司 2016 年年报	否
3	行政监管措施	行政监管措施决定书〔2017〕21 号	关于对天健会计师事务所（特殊普通合伙）重庆分所采取出具警示函措施的决定	海南监管局	2017 年 11 月 3 日	海南海药股份有限公司 2016 年度财务报表审计项目	否
4	行政监管措施	行政监管措施决定书〔2018〕1 号	关于对天健会计师事务所（特殊普通合伙）及阮响华、陈洪涛采取出具警示函措施的决定	四川监管局	2018 年 1 月 8 日	成都市路桥工程股份有限公司 2016 年度审计报告项目	否
5	行政监管措施	行政监管措施决定书〔2018〕21 号	关于对天健会计师事务所（特殊普通合伙）采取出具警示函措施的决定	中国证券监督管理委员会	2018 年 2 月 22 日	湖南大康农业股份有限公司 2016 年度财务报告审计项目、上海成蹊信息科技有限公司重大资产重组审计项目	否
6	行政监管措施	行政监管措施决定书〔2018〕19 号	关于对天健会计师事务所（特殊普通合伙）采取出具警示函措施的决定	广东监管局	2018 年 5 月 11 日	中青朗顿（北京）教育科技股份有限公司 2014 年度财务报表审计项目	否
7	行政监管措施	行政监管措施决定书〔2019〕7 号	关于对天健会计师事务所（特殊普通合伙）及注册会计师黄志恒、章天赐采取出具警示函措施的决定	福建监管局	2019 年 3 月 14 日	贵人鸟股份有限公司 2015-2017 年度财务报表审计项目	否
8	行政监管措施	行政监管措施决定书〔2019〕17 号	关于对天健会计师事务所（特殊普通合伙）采取出具警示函措施的决定	浙江监管局	2019 年 3 月 15 日	贝因美婴童食品股份有限公司、南京普天通信股份有限公司、重庆秦安机电股份有限公司、成都云图控股股份有限公司 2017 年年报审计项目	否
9	行政监管措施	行政监管措施决定书〔2019〕75 号	关于对天健会计师事务所（特殊普通合伙）、金顺兴、李振华采取出具警示函措施的决定	广东监管局	2019 年 9 月 17 日	罗顿发展股份有限公司 2014 年度年报审计项目	否
10	行政监管措施	行政监管措施决定书〔2019〕138 号	关于对天健会计师事务所（特殊普通合伙）及注册会计师陈志雄、李稳娇采取出具警示函措施的决定	浙江监管局	2019 年 12 月 6 日	海越能源集团股份有限公司 2017 年年报审计项目涉及会计差错部分	否
11	行政监管措施	行政监管措施决定书〔2019〕119 号	关于对天健会计师事务所（特殊普通合伙）、谭文欣、陈建成采取出具警示函措施的决定	广东监管局	2019 年 12 月 20 日	西陇科学股份有限公司 2018 年度审计项目	否

（二）项目成员信息

1、人员信息

项目组成员	姓名	执业资质	从业经历	兼职情况	是否从事过证券服务业务
项目合伙人	方国华	中国注册会计师	2003 年 7 月至今，在天健会计师事务所，审计相关工作	无	是
质量控制复核人	柯月香	中国注册会计师	1995 年 8 月至今，在天健会计师事务所，审计相关工作	无	是
2020 年度签字会计师	方国华	中国注册会计师	2003 年 7 月至今，在天健会计师事务所，审计相关工作	无	是
	李明明	中国注册会计师	2008 年 4 月至今，在天健会计师事务所，审计相关工作	无	是

2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况

上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，近三年诚信记录如下：

类型	2017 年度	2018 年度	2019 年度
刑事处罚	无	无	无
行政处罚	无	无	无
行政监管措施	无	无	无
自律监管措施	无	无	无

（三）审计收费

1、审计费用定价原则

审计收费定价原则主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验、级别对应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

2、审计费用同比变化情况

2019 年度天健会计师事务所的财务审计报酬为 35 万元（含税）；2020 年度，董事会提请股东大会授权公司管理层根据 2020 年公司实际业务情况和市场情况等与审计机构协商确定审计费用。

二、拟续聘会计事务所履行的程序

（一）公司审计委员会履职情况及审查意见

报告期内，董事会审计委员会对公司聘请的审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）执行 2019 年度财务报表审计工作的情况进行了监督和评价，认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）能够严格执行制定的审计计划，恪尽职守，按照中国注册会计师的职业准则，独立并勤勉尽责地履行审计职责。

公司第二届董事会审计委员会第七次会议审议通过了《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（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，聘期一年，并提交董事会审议。

（二）公司独立董事发表事前认可意见和独立意见情况

1、公司独立董事对续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构事项进行事前审核并发表了认可意见，同意提交董事会审议。

2、公司独立董事对《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》发表了同意的独立意见，认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事证券、期货相关业务的资格，具有丰富的上市公司审计经验和素质优良的执业队伍，可以满足公司 2020 年度审计业务的要求，我们同意续聘天健会计师事务所（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，聘期一年，并提交公司股东大会审议。

（三）公司董事会审议和表决情况

公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（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，聘期一年，并提请股东大会授权公司管理层根据 2020 年公司实际业务情况和市场情况等与审计机构协商确定审计费用。

（四）公司监事会审议和表决情况

公司第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（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，聘期一年。

（五）本次续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的事项尚需提请公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

北京沃尔德金刚石工具股份有限公司董事会

2020 年 4 月 15 日