

四川华信(集团)会计师事务所

(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼

电话:(028) 85560449

传真:(028) 85592480

邮编:610041

电邮:schxcpa@163.net

四川大西洋焊接材料股份有限公司 2017 年度
募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

川华信专(2018)146号

目录:

1. 防伪标识
2. 四川大西洋焊接材料股份有限公司 2017 年度募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告
3. 四川大西洋焊接材料股份有限公司关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

防伪编号: 0282018030099265476

报告文号: 川华信专(2018)146号

委托单位: 四川大西洋焊接材料股份有限公司

被审单位名称: 四川大西洋焊接材料股份有限公司

营业执照号码: 91510300711887031U

事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

报告日期: 2018-03-30

报备时间: 2018-03-30 09:16

被审单位所在地: 自贡市

签名注册会计师: 刘小平
陈杰



防伪二维码

四川大西洋焊接材料股份有限公司

2017年度募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 028-85560449

传 真: 028-85592480

通 讯 地 址: 成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼

电 子 邮 件: schxcpa@163.net

事务所网址: <http://www.hxcpa.com.cn>

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具,报告的法律责任主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询,请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会

防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676

防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

关于四川大西洋焊接材料股份有限公司 2017 年度募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

川华信专（2018）146 号

四川大西洋焊接材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的四川大西洋焊接材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的《四川大西洋焊接材料股份有限公司关于2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的要求编制《四川大西洋焊接材料股份有限公司关于2016年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对贵公司管理层编制的上述专项说明独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，贵公司管理层编制的《贵公司股份有限公司关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的相关规定，在所有重大方面如实反映了贵公司 2017 年度募集资金实际存放与使用情况。

四川华信(集团)会计师事务所



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一八年三月三十日

四川大西洋焊接材料股份有限公司

2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司董事会及全体董事保证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个别及连带责任。

一、募集资金基本情况

(一)2009年可转债募集资金基本情况

1.发行及资金到账情况

四川大西洋焊接材料股份有限公司(以下简称:“本公司”、“大西洋”)经中国证券监督管理委员会证监许可(2009)848号文核准,于2009年9月3日向社会公开发行面值总额人民币265,000,000.00元可转换公司债券,发行价格为:平价发行,债券面值每张人民币100元。本次发行由中国民族证券有限责任公司为主承销商,承销方式为:主承销商和分销商组成的承销团余额包销方式。截至2009年9月10日止,本公司应收可转换公司债券募集资金为人民币265,000,000.00元,扣除承销及保荐费用人民币11,950,000.00元,中国民族证券有限责任公司已于2009年9月10日将该发行可转换公司债券募集资金净额划入本公司在中国银行股份有限公司自贡大安支行开设的00354908096001专用账号内。实际收到募集资金净额人民币253,050,000.00元(大写:贰亿伍仟叁佰零伍万元整),并由四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司于2009年9月11日出具了川华信验(2009)29号验资报告。

2.可转换债券转股及未转股赎回情况

(1)转股情况

根据本公司《大西洋可转换债券募集说明书》的规定,从2010年3月9日至2010年5月13日止,原持有本公司“西洋转债”,证券代码“110005”的投资者通过上海证券交易所累计转股18,171,876股,转股率99.7739%,已转股债券面值264,400,795.80元。

(2)未转股赎回及兑付情况

本公司股票自2010年3月9日至2010年4月21日连续30个交易日中有20个交易日收盘价格不低于当期转股价格(14.55元/股)的130%,根据本公司《四川大西洋焊接材料股份有限公司可转换债券募集说明书》的约定,已触发可转债的提前赎回条款。经本公司第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于“西洋转债”提前赎回条款的议案》,决定行使可转换债的提前赎回权,将截至赎回登记日(2010年5月13日)收市后尚未转股的“西洋转债”全部赎回。

①截至2010年5月13日收市时，西洋转债的赎回余额为596,000.00元，占西洋转债发行总额的0.2249%。

②由于本期可转债持有人申请转换成的股份须是整数股。本可转债持有人经申请转股后，所剩可转债不足转换为一股股票的债券余额为人民币3,204.20元，占西洋转债发行总额的0.0012%。

③本次可转换债券未转股债券应付利息17,880.00元(含个税822.48元)。

④ 上述①~③2010年5月已兑本兑息合计617,084.20元。

3.截至2017年12月31日以前年度已使用金额、本年度使用(金额单位：人民币元)

项目	年初累计使用	本年增加	年末累计使用金额
已累计使用总额	267,763,321.13	-360,288.78	267,403,032.35
其中:工程投资及补充流动资金	131,519,097.38	1,639,711.22	133,158,808.60
其中:永久性补充公司流动资金[备注1]	67,491,139.55		67,491,139.55
其中:其他支出	1,753,084.20		1,753,084.20
其中：暂时闲置理财投资	67,000,000.00	-2,000,000.00	65,000,000.00

4.截至2017年12月31日结余情况

存放方式	余额
存放银行专户结余[备注1]	7,066,019.23
暂时闲置理财投资使用资金余额[备注2]	65,000,000.00
合计	72,066,019.23

[备注1]：截至2017年12月31日募集资金银行专户余额为7,066,019.23元(截止2017年12月31日累计获得收益和利息为21,419,051.58元，用于投资理财7,377,032.66元，用于永久性补充流动资金6,975,999.69元，年末结余7,066,019.23元)，募集资金专户银行存款余额见下表(金额单位：人民币元)：

开户银行	账号	余额	备注
交通银行股份有限公司自贡分行	513631010018010020015#	1,702,487.16	活期专用账户
中国工商银行股份有限公司自贡分行大安支行	2303304229100000991#	4,885,529.34	活期专用账户
中国银行股份有限公司大安支行	00354908096001(123901267622)#	478,002.73	活期专用账户
合计		7,066,019.23	

[备注2]：暂时闲置理财投资使用资金余额：具体详见本报告“三（一）4”所述事项。

(二)2014年非公开发行股票募集资金基本情况

1.发行及资金到账情况

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1259号核准，于2014年2月25日向特定对象

非公开发行股票99,615,633股，股票面值：1元，发行价格为：6.62元/股。本次发行由金元证券股份有限公司为保荐机构及主承销商，以代销方式承销本次发行的股票并代收本次发行的认购款项。截至2014年3月6日止，本公司应收非公开发行人民币A股股票的认购股票出资款人民币659,455,494.74元，扣除发行前已经支付给保荐机构承销费用后的欠付余额13,450,000.00元后的净额646,005,494.74元，其中：

(1)土地使用权净额155,893,100.00元，土地使用权已过户至本公司名下。实际收到募集资金净额人民币490,112,394.74元(大写：肆亿玖仟零壹拾壹万贰仟叁佰玖拾肆元柒角肆分)。

(2)货币资金净额490,112,394.74元，金元证券股份有限公司已于2014年3月6日将该非公开发行人民币A股股票的认购股票出资款净额划入本公司在中国银行股份有限公司自贡大安支行开设的126627509866专用账号内，该次发行募集资金的实际到位情况业经四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)于2014年3月6日对本公司本次定向非公开发行股票的募集资金进行了审验，并出具了《验资报告》(川华信验(2014)16号)。

2.截至2017年12月31日以前年度已使用金额、本年度使用金额情况(金额单位：人民币元)

项目	年初数	本年增加	年末累计使用金额
已累计使用总额	438,670,534.18	23,005,867.00	461,676,401.18
其中1:工程投资使用资金	341,750,639.04	65,998,702.58	407,749,341.62
其中1.1: 预先投入置换工程投资	69,694,426.47		69,694,426.47
其中2:其他支出(手续费支出)		7,164.42	7,164.42
其中3: 支付发行费用	3,919,895.14		3,919,895.14
其中3.1: 预先投入置换发行费用	3,369,895.14		3,369,895.14
其中3.2:募集资金到位后使用	550,000.00		550,000.00
其中4: 投资理财产品	43,000,000.00	-43,000,000.00	0.00
其中5: 暂时性补充流动资金	50,000,000.00		50,000,000.00

3.截至2017年12月31日结余情况

存放方式	余额
存放银行专户结余[备注 1]	57,710,486.63
暂时性补充流动资金[备注 2]	50,000,000.00
合计	107,710,486.63

[备注1]：截至2017年12月31日募集资金银行专户结余为57,710,486.63元(其中：投资理财及存

款利息收益29,274,493.07元)。募集资金专户银行存款余额见下表(金额单位:人民币元)

开户银行	账号	余额	备注
中国工商银行自贡市分行大安支行	2303304129201014560#	15,591.14	活期专用账户
中国银行自贡市分行大安支行	126627509866#	57,678,615.12	活期专用账户
中国农业银行自贡盐都支行	22100601040005658#	1,732.65	活期专用账户
交通银行自贡市分行	513631010018010035125#	14,547.72	活期专用账户
合计		57,710,486.63	

[备注2]: 具体详见本报告“三(二)3(1)”所述事项。

二、募集资金管理情况

(一)募集资金管理制度的制定情况

本公司于2008年3月14日召开的第二届董事会第五十二次会议审议通过了《募集资金管理制度》。为进一步规范募集资金的管理和使用,保护投资者利益,本公司根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》、《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告(格式指引)》等有关法律、法规的规定和要求,结合本公司实际对《募集资金管理制度》进行了修订,并于2014年4月11日本公司第四届董事会第三十二次会议审议通过了修订后的《募集资金管理制度》。

(二)募集资金管理制度的执行情况

1. 2009年可转债募集资金管理情况

根据《募集资金管理制度》的规定,本公司对募集资金采用专户存储制度,截至报告期,协议各方均按照《募集资金三方监管协议》的规定履行了相关职责。在募集资金使用时,严格履行相应的申请和审批手续,并及时通知保荐机构,接受保荐代表人监督。本公司定期由内部审计部门对募集资金的使用与存放情况进行检查,并将检查结果向董事会审计委员会报告。募集资金到位后本公司与保荐机构和募集资金存储银行签署的三方协议如下:

(1)2009年9月24日分别与保荐机构中国民族证券有限责任公司、交通银行股份有限公司自贡分行、中国银行股份有限公司自贡分行、中国工商银行股份有限公司自贡分行等签订了《募集资金三方监管协议》;

(2)为提高募集资金使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益,本公司于2010年2月1日分别与保荐机构中国民族证券有限责任公司、交通银行股份有限公司自贡分行、中国银行股份有限公司自贡分行、中国工商银行股份有限公司自贡分行等签订了《募集资金专户存储三方监管协议之补充协议》;

(3)2014年3月21日分别与保荐机构金元证券股份有限公司、交通银行股份有限公司自贡分行等签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

2. 2014年非公开发行股票募集资金管理情况

根据《募集资金管理制度》的规定,本公司对募集资金采用专户存储制度,截至报告期,协议各方均按照《募集资金专户存储三方监管协议》的规定履行了相关职责。在募集资金使用时,严格履行相应的申请和审批手续,并及时通知保荐机构,接受保荐代表人监督。本公司定期由内部审计部门对募集资金的使用与存放情况进行检查,并将检查结果向董事会审计委员会报告。募集资金到位后本公司与保荐机构和募集资金存储银行签署的三方协议如下:

2014年4月1日分别与保荐机构金元证券股份有限公司、中国银行股份有限公司自贡分行、中国工商银行股份有限公司自贡分行、中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行、交通银行自贡分行等签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一)2009年可转债募集资金在本年及累计实际使用情况

1.募集资金使用情况:2009年可转债募集资金使用情况对照表(一);

2.募投项目先期投入及置换情况:

截至2009年9月16日,本公司已累计支付发行费用和技术改造项目预先投入金额合计人民币36,585,683.42元,该次预先投入的自筹资金业经四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司于2009年9月18日出具了川华信专(2009)172号《关于四川大西洋焊接材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目和发行费用的审核报告》审核,并经本公司2009年11月24日召开的第三届董事会第十九次会议决议通过,各类费用已全部置换完成。各项预先投入费用具体情况如下(金额单位:人民币元):

序号	支付资金来源	发行费用	项目预先投入	合计
1	自筹资金预先投入金额	1,086,000.00	23,549,683.42	24,635,683.42
2	承销券商直接扣除的募集资金金额	11,950,000.00		11,950,000.00
	合计	13,036,000.00	23,549,683.42	36,585,683.42

3.用闲置募集资金暂时补充流动资金情况:年末无余额。

以前年度暂时补充流动资金发生和决策审批程序

(1)2011年2月18日,经公司2011年第一次临时股东大会批准,公司将募集资金中不超过5,000.00万元闲置资金补充流动资金,主要用于原材料的采购,使用期限为股东大会批准之日起不超过6个月。

(2)2011年7月12日,经公司2011年第二次临时股东大会批准,公司继续将募集资金中不超过5,000.00万元闲置资金补充流动资金,主要用于原材料的采购,使用期限为股东大会批准之日起不超过6个月。

(3)2012年1月6日,经公司2012年第一次临时股东大会批准,公司继续将募集资金中不超过5,000.00万元闲置资金补充流动资金,主要用于原材料的采购,使用期限为股东大会批准之日起不

超过6个月。

(4)2012年7月5日，经公司2012年第三次临时股东大会批准，公司继续将募集资金中不超过5,000.00万元闲置资金补充流动资金，主要用于原材料的采购，使用期限为股东大会批准之日起不超过6个月。

截至2013年1月5日，上述已到期的暂时补充流动资金的募集资金均已按时归还。除此以外，本公司不存在使用本次募集资金暂时补充流动资金的情形。

4.对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

(1)暂时闲置用于理财投资的资金年末年初情况(金额单位：人民币元)

项 目	年末金额	年初金额	年末较年初增(+), 减(-)	年初结存是否如期收回
①暂时闲置用于理财投资资金结余	65,000,000.00	110,000,000.00	-45,000,000.00	是
②其中 1: 2009 年可转换债券募集资金专户转出	65,000,000.00	67,000,000.00	-2,000,000.00	是
③其中 2:2014 年度定向募集资金专户转出		43000,000.00	-43,000,000.00	是

(2)截至2017年12月31日未赎回理财产品具体情况如下(金额单位：人民币元)

序号	理财产品名称	理财产品受托单位名称	金 额	起始日期	终止日期	预计年化收益率	(保本、非保本) 风险类型
1	中银保本理财(中行理财产品—人民币按期开放)	中国银行	65,000,000.00	2017/10/20	2018/1/18	3.70%	保本
	合 计		65,000,000.00				

(3)决策审批程序

①2014 年 4 月 11 日，公司第四届董事会第三十二次会议审议并通过《关于使用暂时闲置的募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司使用不超过闲置募集资金人民币 3 亿元购买保本型理财产品；

②2014 年 11 月 14 日，公司第四届董事会第四十三次会议审议并通过《关于使用暂时闲置的募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司使用不超过闲置募集资金人民币 1.6 亿元购买保本型理财产品；

③2015 年 4 月 29 日，公司第四届董事会第四十八次会议审议并通过《关于使用暂时闲置的募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司使用不超过闲置募集资金人民币 1.6 亿元购买保本型理财产品；

④2015 年 8 月 24 日，公司第四届董事会第五十二次会议审议并通过《关于使用部分闲置的募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司使用不超过闲置募集资金人民币 1.6 亿元购买

保本型理财产品，一年内累计使用不超过3.2亿元；

⑤2016年9月7日，公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置的募集资金购买保本型理财产品的议案》。同意公司使用不超过闲置募集资金人民币2.0亿元(含2009年发行可转债募集资金和2014年非公开发行股份募集资金)购买保本型理财产品，一年内累计使用不超过5.0亿元。

⑥2017年10月10日，公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《公司关于使用部分暂时闲置的募集资金购买短期保本型理财产品的议案》。同意公司使用不超过暂时闲置募集资金人民币1.1亿元(含2009年发行可转债募集资金和2014年非公开发行股份募集资金)购买短期保本型理财产品，在额度范围内董事会授权董事长行使该项投资决策权并签署相关合同文件，授权经营层负责具体办理实施等相关事项。决议有效期自董事会审议通过之日起六个月之内有效。

以上使用闲置募集资金购买理财产品情况，公司监事会、独立董事和保荐机构均发表了明确同意的意见。

5.用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况：无

6.超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况：无

7.募集资金使用的其他情况：

(1)本次募集资金到位后用于支付先期投入的发行费用1,136,000.00元(其中：2009年度募集资金到位后支付50,000.00元，其余1,086,000.00元先期投入资金于2010年度从募集资金专户转出)。

(2)经本公司第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于“西洋转债”提前赎回事宜的议案》，决定行使可转换债的提前赎回权，将截至赎回登记日(2010年5月13日)收市后尚未转股的“西洋转债”全部赎回，2010年度承兑本息合计617,084.20元。

(二)2014年非公开发行股票募集资金在本年及累计实际使用情况

1.募集资金使用情况：2014年非公开发行股票募集资金使用情况对照表(二)；

2.募投项目先期投入及置换情况：

本公司实际收到募集资金总额490,112,394.74元，其中：承诺用于工程项目总额486,192,499.61元，用于支付发行费用等3,919,895.14元(其中：2014年度募集资金到位后支付550,000.00元，其余3,369,895.14元先期投入资金于2014年4月从募集资金专户转出)。

截至2014年4月21日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目73,064,321.61元，该次预先投入的自筹资金业经四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具(川华信专(2014)117号《关于四川大西洋焊接材料股份有限公司以自筹资金预先投入投资项目和发行费用的鉴证报告》，并经公司第四届董事会第三十三次会议审议通过，各类费用已全部置换完成。各项预先投入费用具体情况如下(金额单位：人民币元)：

序号	项目名称	金额	其中：分摊土地税
1	2.5 万吨核电及军工焊接材料生产线项目	18,623,700.31	1,068,179.52
2	新增5 万吨实心焊丝生产线项目	29,629,703.45	1,487,220.17
3	5000 吨有色金属焊丝生产线项目	21,441,022.71	1,412,391.49
4	募集资金发行费用	3,369,895.14	
	合计	73,064,321.61	3,967,791.18

3.用闲置募集资金暂时补充流动资金情况：

(1)暂时闲置用于暂时补充流动资金年末年初情况(金额单位：人民币元)

项 目	年末金额	年初金额	年末较年初增(+), 减(-)	年初结存是否如期收回
暂时闲置用于理财投资资金结余	50,000,000.00	50,000,000.00		是
其中2014年度定向募集资金专户转出	50,000,000.00	50,000,000.00		是

(2)决策审批程序

①2015年6月11日，本公司第四届董事会第五十次会议、第四届监事会第二十二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》的议案，同意本公司使用闲置募集资金5,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。独立董事和保荐机构均发表了明确同意的意见。

2016年6月1日，公司已将上述使用的暂时补充流动资金的募集资金5,000万元全部归还至公司募集资金专户。

②2016年6月8日，本公司第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意本公司使用闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。独立董事和保荐机构均发表了明确同意的意见。

③2017年年6 月8 日公司召开董事会，审议通过《公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金不超过人民币5,000 万元暂时用于补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12 个月。独立董事和保荐机构均发表了明确同意的意见。

4.对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况：

年末已收回，具体情况详见详见本报告“三(一)4(1)③”所述事项。

(3)决策审批程序：详见本报告“三(一)4(3)所述事项”

5.用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况：无

6.超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况：无

7.募集资金使用的其他情况:

本次募集资金到位后用于支付发行费用3,919,895.14元(其中:2014年募集资金到位后支付550,000.00元,其余3,369,895.14元先期投入资金于2014年4月从募集资金专户转出)。

四、变更募投项目的资金使用情况

(一)2009年可转债募集资金变更募投项目的资金使用情况

1.变更募集资金投资项目资金使用情况:2009年可转债募集资金使用情况对照表(一);

2.变更募集资金投资项目的原因:

(1)公司于2013年4月1日召开2013年第一次临时股东大会,审议通过了《关于调整募集资金投资项目产品结构及剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》有关规定摘要:

一方面由于普通药芯焊丝技术含量不高,加工工艺要求相对较低,在良好的市场预期下,各厂商纷纷迅速扩张普通药芯焊丝产能,造成产能过剩。另一方面,受金融危机及欧债危机等影响,外部经济环境恶化,航运、造船等行业受到很大冲击,而普通药芯焊丝消费量主要在造船行业,航运、造船等行业的不景气对普通药芯焊丝的需求产生很大影响。在激烈的市场竞争中,各厂商为了抢占市场、降低库存,纷纷采取降价策略实现销售。公司2010年3月建成的1.00万吨药芯焊丝生产线主要生产普通药芯焊丝,在激烈的市场竞争下,公司普通药芯焊丝毛利率非常低。预测未来五年,造船行业仍将处于低迷期,普通药芯焊丝消费量的增长受到遏制。而基于焊接人工成本增加,自动化焊接的发展不可逆转,非造船行业特种药芯焊丝的需求将逐步增加。市场需求多元化和竞争的加剧要求药芯焊丝厂家不断完善生产配方、生产工艺、生产设备,加大特种药芯焊丝的研发力度。近几年,公司通过进行技术攻关,于2011年分别建设了不锈钢、硬面堆焊的特种药芯焊丝中试生产线,并掌握了量产的产业化技术,产品经用户试用后市场反应良好。目前,公司特种药芯焊丝量产的条件已经基本成熟。为避免普通药芯焊丝激烈的市场竞争,同时丰富公司药芯焊丝的产品结构,公司决定调整投资项目产品结构,将原普通药芯焊丝3.65万吨、特种药芯焊丝0.35万吨的产品结构调整普通药芯焊丝1.00万吨、特种药芯焊丝0.50万吨的产品结构。1.00万吨普通药芯焊丝已投产,拟继续投资8,950.43万元建设0.50万吨特种药芯焊丝生产线,其中不锈钢药芯焊丝0.20万吨,硬面堆焊药芯焊丝0.30万吨。

(2)公司于2017年12月11日召开公司第五届董事会第二十次会议审议,并于2017年12月28日召开2017年第一次临时股东大会决议,通过了《公司关于调整部分募集资金投资项目建设规模、产品结构和实施进度以及调整募集资金投资项目投资计划的议案》摘要,同意公司根据各募集资金投资项目实际建设情况,对建设规模、产品结构、实施进度以及投资计划进行相应的调整公司拟调整“0.50万吨特种药芯焊丝生产线项目”、“新增5万吨实心焊丝生产线项目”、“2.5万吨核电及军

工焊接材料生产线项目”以及“5,000 吨有色金属焊丝生产线项目”的投资计划,将上述四个项目原计划使用募集资金 57,569.68 万元,现调整为计划使用募集资金不超过 59,421.00 万元(含募集资金收益 1,851.32 万元),比原计划投资金额增加 1,851.32 万元。具体为:将“0.50 万吨特种药芯焊丝生产线项目”原计划使用募集资金 8,950.43 万元,现调整为计划使用募集资金不超过 5,897.00 万元;将“新增 5 万吨实心焊丝生产线项目”原计划使用募集资金 17,358.30 万元,现调整为计划使用募集资金不超过 24,426.00 万元(含募集资金收益 1,851.32 万元);将“2.5 万吨核电及军工焊接材料生产线项目”原计划使用募集资金 15,902.05 万元,现调整为计划使用募集资金不超过 21,431.00 万元;将“5,000 吨有色金属焊丝生产线项目”原计划使用募集资金 15,358.90 万元,现调整为计划使用募集资金不超过 7,667.00 万元。具体调整内容如下:

①0.50 万吨特种药芯焊丝生产线项目

A、调整项目投资计划的情况

公司 0.50 万吨特种药芯焊丝生产线项目原计划使用募集资金 8,950.43 万元,包括固定资产投资 8,173.17 万元,铺底流动资金 777.26 万元。项目达产后,将形成年产 0.50 万吨特种药芯焊丝的生产能力。

截至目前,该项目 4 条生产线已进入设备安装、调试阶段。项目达产后,将形成年产 0.50 万吨特种药芯焊丝的生产能力。

根据项目建设情况,经详细测算,公司拟调整项目投资计划为使用募集资金不超过 5,897.00 万元,比原计划投资金额减少 3,053.43 万元。

B、调整项目投资计划的原因

在本项目建设过程中,公司加强技术创新,通过与设备厂家的相互配合、共同努力,一方面改进了生产工艺;另一方面提高了设备的运行参数及运行效率,从而减少了设备配置台(套)的数量,使设备购置费用大幅减少,节约了项目建设资金。

C、调整项目投资计划后的效益情况

经测算,项目达产后,预计可实现年营业收入 18,350.00 万元,利润总额 2,250.00 万元。

②新增 5 万吨实心焊丝生产线项目

A、调整项目建设规模及投资计划的情况

公司新增 5 万吨实心焊丝生产线项目原计划使用募集资金 17,358.30 万元,包括固定资产投资 16,558.30 万元,铺底流动资金 800.00 万元。项目达产后,将形成年产 5 万吨实心焊丝的生产能力。

截至目前,该项目新建了 3 条实心焊丝生产线,已进入试生产阶段,达产后将形成年产 4 万吨实心焊丝的生产能力。

综合考虑行业和市场现状,以及项目使用资金情况,公司拟调整项目的建设规模,由年产 5 万吨实心焊丝调整为年产 4 万吨实心焊丝;同时拟调整项目投资计划为使用募集资金不超过

24,426.00 万元(含募集资金收益 1,851.32 万元),比原计划投资金额增加 7,067.70 万元。

B、调整项目建设规模和投资计划的原因

由于本项目的可研报告于 2012 年 7 月编制,至今已 5 年多时间,国内经济形势、焊接材料行业发展趋势以及市场需求等均发生了较大变化。近年来,受我国经济增长速度放缓,经济发展进入新常态以及产业结构调整的影响,国内焊接材料市场需求萎缩,焊接材料总产量和总消费量呈现下降态势。根据 2017 年 6 月召开的第 18 届全国焊接材料行业大会资料显示,“十二五”期间,我国焊接材料总产量从 2011 年的 475 万吨,下降到 2015 年的 415 万吨,下降幅度为 12.6%,2016 年我国焊接材料总产量为 400 万吨,比 2015 年的 415 万吨下降近 4%;焊接材料行业表观消费量从 2011 年的 422.62 万吨,下降到 2015 年的 330.02 万吨,下降幅度达到 22%,2016 年焊接材料行业表观消费量为 332 万吨,与 2015 年大致相当。

但从焊接材料行业的发展趋势来看,我国焊接材料产品结构调整正在稳步推进,以实心焊丝为主的自动化焊接材料在焊接材料中的占比越来越高。根据 2017 年 6 月召开的第 18 届全国焊接材料行业大会资料显示,目前国内以实心焊丝为主的自动化焊接材料占焊接材料总量的比例超过 50%,而欧美等工业发达国家自动化焊接材料的比例已达到 70%。特别是随着中国经济步入新常态,进入转型升级、提质增效阶段,国家发布“中国制造 2025”,将推进制造业逐步向中高端迈进,制造业自动化程度将显著提升,实心焊丝等自动化焊接材料的比例还将不断提升。在本项目建设过程中,为顺应焊接材料行业发展趋势,满足市场需求,公司已对原有实心焊丝生产线进行技术改造,提高设备运行效率,使原有实心焊丝部分生产线的产能在原有基础上有一定提升。

因此,在本项目建设过程中,为避免项目在短期内形成新的产能过剩,综合考虑行业发展现状和市场状况,公司放缓了项目建设进度,目前新建了 3 条实心焊丝生产线,形成年产 4 万吨实心焊丝的生产能力。同时,在项目建设过程中,一方面原投资计划对废酸液收集池、室外道路、室外管网、污水处理、室外绿化、室外电气、MES 系统、动力站、维修场地、轨道小车主建等公辅配套设施投资估算考虑不足;且人工、材料等建筑成本上升使得项目建设成本提高;加之工艺布局调整使实际归属于本项目的使用面积和公辅配套设施投资分摊增加,导致原投资估算偏低,增加了土建投入。另一方面为有效提高实心焊丝产品质量,降低人员劳动强度,在粗拉、高速镀铜等主要生产设备的选用上,均采用了从意大利进口的自动化程度高、性能先进的设备;对包装工序实现机器人自动包装;原材料、半成品转运工序全部采用轨道小车、AGV(即自动导引运输车)、RGV(即有轨制导车辆或有轨穿梭小车)等方式实现自动转运;加之响应国家环保要求和面临能源要素价格的上涨,为改善员工作业环境,实现绿色、低碳制造,公司增加了对环保设施的投入和大量使用节能设备,从而增加了设备投入。上述因素共同影响导致该项目的原投资估算偏低,需相应增加投入。

C、调整项目建设规模及投资计划后的效益情况

经测算,调整后的项目达产后,预计可实现年营业收入 24,978.00 万元,利润总额 1,580.00 万元。

③2.5 万吨核电及军工焊接材料生产线项目

A、调整项目投资计划的情况

公司 2.5 万吨核电及军工焊接材料生产线项目原计划使用募集资金 15,902.05 万元，包括固定资产投资 15,102.05 万元，铺底流动资金 800.00 万元。项目达产后，将形成年产 2.5 万吨核电及军工焊接材料的生产能力。

截至目前，该项目新建的焊条、实心焊丝、焊剂等生产线已进入试生产阶段。项目达产后，将形成年产 2.5 万吨核电及军工焊接材料的生产能力。

根据项目建设情况，经详细测算，公司拟调整项目投资计划为使用募集资金不超过 21,431.00 万元，比原计划投资金额增加 5,528.95 万元。

B、调整项目投资计划的原因

由于本项目的可研报告于 2012 年 12 月编制，至今已 5 年时间，国内经济形势、焊接材料行业发展趋势以及市场需求等均发生了较大变化。因此在项目建设过程中，一方面为了实现自动化与信息化相融合，达到初级的智能制造目标，公司对工艺路线不断更新，很多工序使用了自动化设备，如轨道小车、AGV、RGV、自动配粉、自动加料、自动包装、自动中间仓储等；加之响应国家环保要求和面临能源要素价格的上涨，为改善员工作业环境，实现绿色、低碳制造，公司增加了对环保设施的投入和大量使用节能设备，从而增加了设备投资。另一方面原投资计划对室外道路、室外管网、污水处理、室外绿化、室外电气、MES系统、动力站、维修场地、轨道小车主建等公辅配套设施投资估算考虑不足；且人工、材料等建筑成本上升使得项目建设成本提高；加之工艺布局调整使实际归属于本项目的使用面积和公辅配套设施投资分摊增加，导致原投资估算偏低，增加了土建投入。上述因素共同影响导致该项目的原投资估算偏低，需相应增加投入。

C、调整项目投资计划后的效益情况

经测算，调整后的项目达产后，预计可实现年营业收入 42,000.00 万元，利润总额 3,220.00 万元。

④5,000 吨有色金属焊丝生产线项目

A、调整项目产品结构、实施进度及投资计划的情况

公司 5,000 吨有色金属焊丝生产线项目原计划使用募集资金 15,358.90 万元，包括固定资产投资 14,558.90 万元，铺底流动资金 800.00 万元。项目达产后，将形成年产 5,000 吨有色金属焊丝的生产能力(其中铜及铜合金焊丝 2,000 吨/年，铝及铝合金焊丝 3,000 吨/年)。

该项目预计将延期于 2018 年 6 月底前完成建设，建成后铝及铝合金焊丝的前道工序将形成铝及铝合金焊丝基础材料——铝及铝合金杆年产 10,000 吨的生产能力，后道工序将形成年产 1,500 吨铝及铝合金焊丝生产能力。由于市场原因，铜及铜合金焊丝生产线尚未建设。

综合考虑行业和市场现状，结合公司实际情况，公司拟调整本项目的产品结构和实施进度，将

原产品结构铝及铝合金焊丝 3,000 吨、铜及铜合金焊丝 2,000 吨,调整为铝及铝合金焊丝 1,500 吨、铝及铝合金杆 8,500 吨,不再建设铜及铜合金焊丝生产线。延长项目建设时间至 2018 年 6 月底。同时,经详细测算,拟调整项目投资计划为使用募集资金不超过 7,667.00 万元,比原计划投资金额减少 7,691.90 万元。

B、调整项目产品结构、实施进度及投资计划的原因

由于本项目的可研报告于 2012 年 12 月编制,当时预计我国铜及铜合金焊丝、铝及铝合金焊丝的需求量将较大幅度增长。但由于受我国经济增长速度放缓,经济发展进入新常态的影响,近几年国内有色金属焊丝市场需求量的增长低于预期增长。根据北京·埃森焊接与切割展览会展会综合技术报告显示,尽管随着铝及铝合金在航空航天、高铁、汽车、船舶等领域的广泛应用,对铝合金焊接材料的需求增加,但国内铝及铝合金焊丝的年消费量还不到万吨,远远低于预期。同时随着铝制构件应用的日益增加,部分铜构件逐步被铝或其他廉价材料所取代,铜合金焊材市场已基本饱和,发展相对较慢。

为避免项目建成形成新的产能过剩,一方面在铝及铝合金焊丝生产线建设过程中,在前道工序已形成铝及铝合金焊丝基础材料——铝及铝合金杆年产 10,000 吨生产能力的情况下,公司放缓了对铝及铝合金焊丝生产线后道工序的建设速度,根据现有建设规模可形成年产 1,500 吨铝及铝合金焊丝生产能力,已能够满足市场需求。另一方面,鉴于公司有色焊丝中试项目中的铜及铜合金焊丝生产线已经建成,且在中试过程中,其生产工艺和技术水平不断得到完善和提高,已形成年产 800 吨铜及铜合金焊丝生产能力,完全能够满足现有市场需求,故公司决定终止本项目铜及铜合金焊丝生产线的建设。

与此同时,根据公司前期市场调研,铝及铝合金杆除作为生产铝及铝合金焊丝的基础材料、用于铝及铝合金焊丝生产外,还在电线电缆、铆钉等行业有广泛应用。公司已掌握铝及铝合金成分调控与熔体冶金质量控制、连铸连轧工艺等核心技术,公司将铝及铝合金杆产品向电线电缆、铆钉行业拓展,既能充分发挥公司铝及铝合金焊丝生产线前道工序的产能,又能扩展公司铝及铝合金产品种类。

由于公司在铝及铝合金焊丝生产线前道工序建设完成后放缓了后道工序的建设速度,同时铝及铝合金焊丝生产线的设备调试时间较长,故本项目建设期延长至 2018 年 6 月底前完成。

鉴于本项目调整产品结构后,缩减了铝及铝合金焊丝规模、终止了铜及铜合金焊丝生产线的建设,相应减少了在设备方面的投入。同时,该项目实际使用的生产厂房的面积及公辅配套设施投资分摊减少。故该项目投资计划金额也相应减少。

C、调整项目产品结构及投资计划后的效益情况

经测算,调整后的项目达产后,预计可实现年营业收入 4,872.00 万元,利润总额 1,219.00 万元。

3.变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况:无

4.变更后的募集资金投资项目已对外转让或置换情况：无

(二)2014年非公开发行股票募集资金变更募投项目的资金使用情况：详见本报告“四(一)2(2)②~④”所述事项。

五、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

保荐人金元证券股份有限公司对本公司2017年度募集资金存放与实际使用情况进行了专项核查，并出具了《金元证券股份有限公司关于四川大西洋焊接材料股份有限公司2017年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见书》，核查结论为：大西洋2017年度募集资金的存放与使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上市公司监督指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》等法律法规的相关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的鉴证报告的结论性意见

四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司2017年度募集资金存放与实际使用情况进行了审计，并出具了《四川大西洋焊接材料股份有限公司2017年度募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告》(川华信专(2018)146号)，审计结论为：大西洋管理层编制的《四川大西洋焊接材料股份有限公司关于2017年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》的相关规定，在所有重大方面如实反映了大西洋2017年度募集资金实际存放与使用情况。

七、结论：

综上所述，本公司董事会认为2017年度本公司按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》等相关规定管理使用募集资金，及时、真实、准确、完整的披露了相关信息。

附件1：2009年可转债募集资金使用情况对照表(一)

附件2：2014年非公开发行股票募集资金使用情况对照表(二)

四川大西洋焊接材料股份有限公司

董事会

二〇一八年三月三十日

附表1

2009 年可转债募集资金使用情况对照表(一)

金额单位: 人民币元

金额单位：人民币元

募集资金总额 [备注1]		253,050,000.00	已累计使用募集资金总额		267,403,032.35							
变更用途的募集资金总额(不含利息收入): [备注2]		-91,666,524.06	其中2009年度使用募集资金总额		32,707,479.34							
变更用途的募集资金总额比例(不含利息收入):		-36.39%	2010年度使用募集资金总额		57,623,051.07							
			2011年度使用募集资金总额		59,762,203.21							
			2012年度使用募集资金总额		2,937,826.52							
			2013年度使用募集资金总额[备注4]		23,532,773.58							
			2014年度使用募集资金总额[备注5]		11,493,563.74							
			2015年度使用募集资金总额[备注6]		75,817,913.37							
			2016年度使用募集资金总额[备注7]		3,888,510.30							
			2017年度使用募集资金总额[备注8]		-360,288.78							
承诺投资项目	募集资金承诺投资总额	已变更项目,含部分变更	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
新增4万吨药芯焊丝技术改造项目(普通药芯焊丝365万吨特种药芯焊丝035万吨)	251,914,000.00 [备注1]	-91,666,524.06[备注2]	160,247,475.94	160,247,475.94	1,639,711.22	133,158,808.60	-27,088,667.34	83.10%	[备注9]	[备注10]	[备注10]	[备注11]
		其中: 1万吨药芯焊丝	101,277,475.94	101,277,475.94		102,137,731.68	860,255.74	100.85%				
		其中2: 05万吨特种药芯焊丝项目	58,970,000.00	58,970,000.00	1,639,711.22	31,021,076.92	-27,948,923.08	52.60%				
		永久性补充流动资金 [备注3]	67,491,139.55	67,491,139.55		67,491,139.55	0.00	100.00%				
合计	251,914,000.00		227,738,615.49	227,738,615.49	1,639,711.22	200,649,948.15	-27,088,667.34	88.11%				

[备注1]: 本公司实际收到募集资金总额253,050,000.00元, 其中: 承诺用于工程项目总额251,914,000.00元(包含已兑本兑息617,084.20元,扣除已经兑付的本息后, 实际承诺用于工程项目的总额为251,296,915.80 元), 用于支付发行费用1,136,000.00元(其中: 2009年度募集资金到位后支付50,000.00元, 其余1,086,000.00元先期投入资金于2010年度从募集资金专户转出)。

[备注2]: 已变更项目的审批情况

(1) 经本公司第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于“西洋转债”提前赎回条款的议案》, 决定行使可转换债的提前赎回权, 将截至赎回登记日(2010年5月13日)收市后尚未转股的“西洋转债”全部赎回, 兑付本息617,084.20元, 具体情况详见本报告“一(一)2(2)④”所述事项。

(2) 本公司2011 年9 月8 日召开的第三届董事会第五十五次会议审议通过了《四川大西洋焊接材料股份有限公司关于调整公司募集资金投资项目实施进度的议案》: 公司拟调整“新增4 万吨药芯焊丝技术改造项目”的完成日期, 经公司谨慎测算, 募集资金投资项目完成日期由2011年9月调整为2013 年12 月。

(3) 本公司于2013年4月1日召开2013年第一次临时股东大会决议, 通过了《关于调整募集资金投资项目产品结构及剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》, 摘要如下:

A、本次募集资金投资项目名称: 新增4.00万吨药芯焊丝技术改造项目(以下简称“4.00万吨药芯焊丝项目”)

B、原投资项目产品结构: 普通药芯焊丝3.65万吨, 特种药芯焊丝0.35万吨

C、调整后投资项目产品结构: 普通药芯焊丝1.00万吨, 特种药芯焊丝0.50万吨

D、变更募集资金投向的金额:

“4.00万吨药芯焊丝项目”原计划利用募集资金投资25,191.40万元, 现调整产品结构后计划利用募集资金投资19,078.18万元, 其中1.00万吨普通药芯焊丝项目已经完成建设, 投资金额10,127.75万元。公司拟继续投资8,950.43万元建设0.50万吨特种药芯焊丝生产线, 将剩余募集资金6,749.11万元(其中: 本金60,515,139.86元、利息收入6,975,999.69元)全部永久性补充公司流动资金, 永久性补充流动资金金额占募集资金总额的26.80%。

(4) 公司于2017年12月11日召开公司第五届董事会第二十次会议审议, 并于2017年12月28日召开2017年第一次临时股东大会决议, 通过了《公司关于调整部分募集资金投资项目建设规模、产品结构和实施进度以及调整募集资金投资项目投资计划的议案》, 在第一次变更后的基础上(即:

变更后投资额8,950.43万元), 减少对本项目的投资30,534,300.00元, 具体情况详见本报告“四(一)2(2)①”所述事项。

[备注3]: 用于永久性补充流动资金 67,491,139.55 元, 其中: 本金 60,515,139.86 元、利息收入 6,975,999.69 元。

(2)已变更项目的原因分析: 详见本报告“四.(一)2所述事项。

[备注4]: 2013年度使用23,532,773.58元, 其中: 1万吨药芯焊丝支付工程尾款860,255.74元、0.5万吨特种药芯焊丝项目2013年度支付工程投资款5,181,378.29元、收到年初归还的暂时性补充流动资金5,000.00万元与本年永久性补充流动资金67,491,139.55元的净支出。

[备注5]: 2014年度募集资金专户支出11,493,563.74元, 其中: 支付暂时闲置用于理财产品的投资4,000,000.00元, 其余为0.5万吨特种药芯焊丝项目工程支出7,493,563.74元。

[备注6]: 2015年度募集资金专户支出75,817,913.38元, 其中: 支付工程投资款5,817,913.38元; 暂时闲置理财投资收支净支出70,000,000.00元。

[备注7]: 2016年度募集资金专户支出3,888,510.30元, 其中: 支付工程投资款10,888,510.30元; 暂时闲置理财投资收支净支出-7,000,000.00元。

[备注8]: 2017年度募集资金专户支出-360,288.78元, 其中: 支付工程投资款 1,639,711.22元; 暂时闲置理财投资收支净支出-2,000,000.00元。

[备注9]: 新增4万吨药芯焊丝规划产能为3.65万吨普通药芯焊丝及0.35万吨特种药芯焊丝, 但在项目实施过程中, 一方面各厂商纷纷迅速扩张普通药芯焊丝产能造成行业产能过剩, 另一方面航运、造船等行业的不景气对普通药芯焊丝的需求产生很大影响, 加剧了市场竞争, 又导致普通药芯焊丝价格大幅下降。在2010年3月公司形成1万吨普通药芯焊丝项目后, 为控制募集资金投资风险, 公司放缓了建设进度, 截至2013年12月31日, 公司建设完成1万吨普通药芯焊丝产能。特种药芯焊丝没有按计划进度进行实施, 主要是由于当时公司虽然已经掌握了相关特种药芯焊丝的配方技术, 但生产工艺等产业化技术还不成熟, 因此一直未实施特种药芯焊丝项目的建设。近几年, 公司通过进行技术攻关, 于2011年分别建设了不锈钢、硬面堆焊的特种药芯焊丝中试生产线, 并掌握了量产的产业化技术, 产品经用户试用后市场反应良好。同时, 公司2013年试生产的该系列产品已通过CCS、ABS、DNV等船级社的认证, 进入推广、销售阶段。目前, 公司特种药芯焊丝量产的条件已经基本成熟, 调整后的0.5万吨特种药芯焊丝项目根据公司焊接产业园总体建设安排目前正处于建设状态。

[备注10]: 项目建设未达到计划进度的原因: 一是原设计单位设计的工程图存在设计过剩情况, 从经济性考虑, 对原施工图进行了优化设计, 节约了建设费用, 但重新履行规划审查、技术审查、预算编制及审核, 耗费较多时间。二是整个焊接产业园区的生产流程、生产工艺、生产装备、物流转运、自动化与信息化结合等方面, 公司投入大量人力进行了大幅度的创新, 因此研究论证的时间较长。三是整个焊接产业园共计5个项目(除

本募投项目外还有其他4个项目), 5个项目同步实施、同步推进, 设计的内容多, 项目与项目之间的物流整合、生产组织、工艺配合、装备创新的关联性、要素协同性强, 在设计及调整方案上花费了大量的时间。

[备注11]:根据新增4万吨药芯焊丝项目可研报告, 如果4万吨药芯焊丝全部投产, 每年实现利润总额7,260万元。公司募集资金项目实际实现的效益与此相比存在较大差距, 其主要原因为: 未能达到设计的产品结构、未达到规划产能、产品销售价格下降及产品成本上升。

①产品价格下降、成本上升直接影响了已建成的1万吨普通药芯焊丝的经济效益

由于最近几年各厂商纷纷迅速扩张普通药芯焊丝产能, 造成普通药芯焊丝产能过剩, 同时, 外部经济环境恶化, 航运、造船等行业受到很大冲击, 也使普通药芯焊丝市场需求放缓。在激烈的市场竞争中, 各厂商为了抢占市场、降低库存, 纷纷采取降价策略实现销售。

药芯焊丝产品的主要原材料为冷轧卷、还原钛铁矿及天然金红石。近几年冷轧卷、还原钛铁矿及天然金红石的市场价格总体呈现上涨趋势。

②普通药芯焊丝生产规模未达到规划产能, 造成募投项目实际效益与承诺效益差距较大

前次募投项目规划产能是4万吨药芯焊丝, 其中包括3.65万吨普通药芯焊丝产能及0.35万吨特种药芯焊丝。但在项目实施过程中, 国内整个药芯焊丝市场环境发生变化, 一方面各厂商纷纷迅速扩张普通药芯焊丝产能造成产能过剩, 另一方面航运、造船等行业的不景气对普通药芯焊丝的需求产生很大影响, 从而加剧了市场竞争。根据已投产的1万吨普通药芯焊丝销售情况, 如果继续实施2.65万吨药芯焊丝, 将加大公司亏损。在此情形下, 公司放缓了投资节奏, 在2010年3月建设完成1万吨普通药芯焊丝项目之后, 其他2.65万吨普通药芯焊丝一直未予动工建设。因此, 普通药芯焊丝建设规模的缩减, 直接大幅度降低了前次募投项目的经济效益。

③特种药芯焊丝未能实施, 同时降低了募投经济效益

公司在做前次募投项目——4万吨药芯焊丝项目可行性研究时, 设计了3.65万吨普通药芯焊丝产能搭配0.35万吨特种药芯焊丝产能, 但是由于当时特种药芯焊丝的生产工艺等产业化技术还不成熟, 因此一直未实施特种药芯焊丝项目, 直至2013年初公司在技术储备、产业化技术成熟之后, 才具备了建设条件。

由于未能实施0.35万吨特种药芯焊丝项目, 也直接导致实际效益较承诺效益减少。

综上, 由于特种药芯焊丝未实施及普通药芯焊丝未达到规划产能, 直接大幅降低了募投项目承诺效益, 而产品销售价格下降及成本上升又直接影响了已建成的1万吨普通药芯焊丝的经济效益, 上述原因共同作用导致募投项目承诺效益与实际效益差距较大。

附表2

2014 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表(二)

金额单位：人民币元

募集资金总额:			490,112,394.74		已累计使用募集资金总额: [备注1]				461,676,401.18			
变更用途的募集资金总额(不含利息收入):			49,047,500.00		其中:2014 年度使用募集资金总额: [备注1]				440,565,469.64			
变更用途的募集资金总额比例(不含利息收入):			10.01%		2015 年度使用募集资金总额: [备注1]				24,068,099.86			
					2016 年度使用募集资金总额: [备注2]				-25,963,035.32			
					2017 年度使用募集资金总额: [备注3]				23,005,867.00			
承诺投资项目	募集资金承诺投资总额	已变更项目,含部分变更	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
25 万吨核电及军工焊接材料生产线项目	159,020,500.00	55,289,500.00	214,310,000.00	214,310,000.00	45,048,626.06	156,661,445.92	-57,648,554.08	73.10%	在建	在建	在建	否
新增 5 万吨实心焊丝生产线项目	173,583,000.00	70,677,000.00	244,260,000.00	244,260,000.00	52,852,971.95	193,969,844.49	-50,290,155.51	79.41%	在建	在建	在建	否
5000 吨有色金属焊丝生产线项目	153,589,000.00	-76,919,000.00	76,670,000.00	76,670,000.00	-31,902,895.43	57,118,051.22	-19,551,948.78	74.50%	在建	在建	在建	否
合计	486,192,500.00	49,047,500.00 [备注3]	535,240,000.00	535,240,000.00	65,998,702.58	407,749,341.62	-127,490,658.38	76.18% [备注4]				

[备注1]: 明细详见本报告“一(二)2”所述事项。

[备注2]: 2016年度募集资金专户支出25,963,035.32元, 其中: 支付工程投资款67,036,964.68元; 暂时闲置理财投资收支净支出-93,000,000.00元(即2016年度收回)。

[备注3]: 2017年度募集资金专户支出23,005,867.00元, 其中: 支付工程投资款65,998,702.58元; 支付工程手续费7,164.42元; 暂时闲置理财投资收支净支出-43,000,000.00元(即2017年度收回)。

[备注4]: 项目建设未达到计划进度的原因: 一是原设计单位设计的工程图存在设计过剩情况, 从经济性考虑, 对原施工图进行了优化设计, 节约了建设费用, 但重新履行规划审查、技术审查、预算编制及审核, 耗费较多时间。二是整个焊接产业园区的生产流程、生产工艺、生产装备、物流转运、自动化与信息化结合等方面, 公司投入大量人力进行了大幅度的创新, 因此研究论证的时间较长。三是整个焊接产业园共计5个项目(除3个募投项目外还有其他2个项目), 5个项目同步实施、同步推进, 设计的内容多, 项目与项目之间的物流整合、生产组织、工艺配合、装备创新的关联性、要素协同性强, 在设计及调整方案上花费了大量的时间。