

# 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

### 2019年募集资金存放与实际使用情况的核查意见书

2013年3月27日，四川大西洋焊接材料股份有限公司（以下简称“大西洋”、“公司”）与金元证券股份有限公司（以下简称“金元证券”、“保荐机构”）签订保荐协议，大西洋聘请金元证券作为其非公开发行A股股票的保荐机构，并承担公司2009年可转换公司债券相应的持续督导责任。金元证券根据《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）》等相关法律法规和规范性文件的规定，对大西洋2019年度募集资金存放与实际使用情况进行专项核查，现将核查意见发表如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）2009年可转债募集资金基本情况

##### 1、可转债发行及募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准四川大西洋焊接材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2009]848号）核准，公司于2009年9月3日公开发行面值总额为人民币26,500.00万元可转换公司债券，发行价格为平价发行。截至2009年9月10日，公司应收可转换公司债券募集资金为人民币26,500.00万元，扣除承销及保荐费用人民币1,195.00万元，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人民币25,305.00万元（大写：贰亿伍仟叁佰零伍万元整）划入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，并业经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司出具川华信验（2009）29号验资报告验证确认。

##### 2、可转债转股及未转股赎回情况

### (1) 转股情况

根据公司《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

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截止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，对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截止2010年5月已兑本兑息617,084.20元。

### (二) 2014年非公开发行募集资金基本情况

经中国证监会《关于核准四川大西洋焊接材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1259号）核准，大西洋2014年3月向特定对象非公开发行A股股票99,615,633股，发行价格为人民币6.62元/股，募集资金总额659,455,494.74元，其中土地使用权155,893,100.00元（已过户至公司名下），募集现金总额为503,562,394.74元，扣除承销及保荐费用人民币13,450,000.00元，金元证券股份有限公司已于2014年3月6日将该非公开发行股票募集资金人民币

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)划入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，并业经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司出具《川华信验（2014）16号验资报告》验证。

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护中小投资者权益，根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的规定，大西洋开设了募集资金专项存储账户。并与保荐机构、募集资金存储银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。报告期内，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。

#### 1、2009年可转债募集资金专项存储账户情况如下：

- （1）开户银行：中国工商银行股份有限公司自贡分行大安支行  
银行账号：2303304229100000991
- （2）开户银行：中国银行股份有限公司大安支行  
银行账号：00354908096001
- （3）开户银行：交通银行股份有限公司自贡分行  
银行账号：513631010018010020015

#### 2、2014年非公开发行募集资金专项存储账户情况如下：

- （1）开户银行：中国工商银行股份有限公司自贡分行大安支行  
银行账号：2303304129201014560
- （2）开户银行：中国银行股份有限公司自贡分行大安支行  
银行账号：126627509866
- （3）开户银行：交通银行股份有限公司自贡市分行  
银行账号：513631010018010035125
- （4）开户银行：中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行  
银行账号：22100601040005658

## (二) 募集资金专户余额情况

### 1、2009年可转债募集资金专户余额情况

截止2019年12月31日，募集资金已累计使用277,038,365.21元，其中：工程投资使用资金164,891,624.90元，结转到2014年非公开发行募集资金专户30,534,300.00元（根据大西洋2017年12月28日召开的2017年第一次临时股东大会决议，0.50万吨特种药芯焊丝生产线项目投资金额调减的30,534,300.00元用于2014年非公开发行募集资金投资项目），永久性补充流动资金79,859,356.11元，其他支出1,753,084.20元。截止2019年12月31日，募集资金余额为242,363.26元。

截至2019年12月31日，募集资金专户银行存款余额见下表：

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	7,002.90	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	189,238.05	活期专用账户
中国银行股份有限公司大安支行	00354908096001(123901267622)	46,122.31	活期专用账户
合计		242,363.26	

### 2、2014年非公开发行募集资金专户余额情况

截止2019年12月31日，募集资金已累计使用524,613,389.48元，其中：工程投资使用资金520,178,738.33元（其中用于置换预先投入工程投资金额为69,694,426.47元），手续费支出9,228.41元，支付发行费用3,919,895.14元（其中预先投入置换发行费用3,369,895.14元、募集资金到位后使用550,000.00元），永久性补充流动资金505,527.60元。截止2019年12月31日，募集资金余额为26,563,278.53元。

截至2019年12月31日，募集资金专户银行存款余额见下表：

开户银行	帐号	余额(元)	备注
中国工商银行股份有限公司自贡分行大安支行	2303304129201014560	139,088.06	活期专用账户
中国银行股份有限公司自贡分行大安支行	126627509866	5,500.08	活期专用账户
中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行	22100601040005658	0.00	活期专用账户 (已销户)

交通银行股份有限公司自贡市分行	513631010018010035125	26,418,690.39	活期专用账户
合计		26,563,278.53	

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### (一) 募集资金使用情况

##### 1、2009 年可转债募集资金使用情况

详见本核查意见书附表 1-2009 年可转债募集资金使用情况对照表。

##### 2、2014 年非公开发行募集资金使用情况

详见本核查意见书附表 2-2014 年非公开发行募集资金使用情况对照表。

#### (二) 募投项目先期投入及置换情况

##### 1、2009 年可转债募投项目先期投入及置换情况

在本次公开发行可转换公司债券募集资金到位前，大西洋根据募集资金投资项目进度的实际情况以自筹资金先行投入。2009 年 11 月 24 日、2009 年 12 月 11 日，大西洋分别召开第三届董事会第十九次会议、2009 年度第二次临时股东大会，审议通过了《四川大西洋焊接材料股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换累计预先投入项目的自筹资金。

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，截止 2009 年 9 月 16 日，大西洋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。2010 年，该次预先投入资金已全部置换完成。

各项预先投入费用具体情况如下：

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	自筹资金预先支付金额	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
----	---------------	---------------	---------------

## 2、2014 年非公开发行募投项目先期投入及置换情况

在本次非公开发行募集资金到位前，大西洋根据募集资金投资项目进度的实际情况以自筹资金先行投入。2014 年 4 月 21 日，公司第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第十三次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司以非公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金。

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》审核，截止 2014 年 4 月 21 日，大西洋以自筹资金预先投入募集资金投资项目 73,064,321.61 元。2014 年，该次预先投入资金已全部置换完成。

各项预先投入费用具体情况如下：

序号	预先投入项目名称	自筹资金预先投入金额（元）
1	2.5 万吨核电及军工焊接材料生产线项目	18,623,700.31
2	新增 5 万吨实心焊丝生产线项目	29,629,703.45
3	5,000 吨有色金属焊丝生产线项目	21,441,022.71
4	募集资金发行费用	3,369,895.14
合计		<b>73,064,321.61</b>

### （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

#### 1、2009 年可转债闲置募集资金暂时补充流动资金情况

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。

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。

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。

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，公司不存在使用本次募集资金暂时补充流动资金的情形。

## **2、2014 年非公开发行闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

2015年6月11日，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》，同意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。

2016年6月8日，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。

2017年6月7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。

2017年6月8日，公司第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十一次会议审议通过《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。

2018年6月7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。除此以外，公司不存在使用本次募集资金暂时补充流动资金的情形。

#### **（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

##### **1、2009年可转债闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

2019年度年末年初均无暂时闲置用于理财投资的情况。截至2019年12月31日，无未赎回的理财产品。

##### **2、2014年非公开发行闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

2019年度年末年初均无暂时闲置用于理财投资的情况。截至2019年12月31日，无未赎回的理财产品。

#### **（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**

无。

#### **（六）募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金情况**

公司于2018年10月25日召开第五届董事会第三十一次会议、第五届监事会第二十次会议，分别审议通过《公司关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将募集资金投资项目1.00万吨普通药芯焊丝项目、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和5,000吨有色金属焊丝生产线项目结项。同时，结合公司实际经营情况，为更好地发挥募集资金使用效率，减少公司财务费用，同意将募投项目结项后截至2018年9月30日的节余募集资金1,082.47万元（已扣除尚未支付的款项）以及2018年9月30日后至募集资金专户销户之日产生的利息收入（实际金额以银行结算为准）永久补充流动资金，用于公司日常经营使用。详情参见公司于2018年10月27日披露公告《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（临2018-67号）。

#### **（七）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。

#### **（八）募集资金使用的其他情况**

##### **1、2009年可转债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) 经大西洋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，将截止赎回登记日（2010年5月13日）收市后尚未转股的“西洋转债”全部赎回，本年度承兑本息合计617,084.20元。

## 2、2014年非公开发行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情况

#### 1、2011年9月，变更募集资金投资项目完成时间

原募集资金投资项目完成时间	2011年9月
变更后的募集资金投资项目完成时间	2013年12月

根据《四川大西洋焊接材料股份有限公司可转换公司债券募集说明书》中的募集资金使用计划，大西洋本次发行可转换公司债券募集资金扣除发行费用后的募集资金净额人民币25,191.40万元将全部用于新增4万吨药芯焊丝技术改造项目，项目计划建设期为24个月，预定项目验收并投产时间为2011年9月。

截至2011年9月，公司已建成新增1万吨药芯焊丝生产线并正式投产。但由于药芯焊丝市场需求有所放缓，但该募投项目仍具有较好的市场前景和较大的盈利潜能，大西洋本着对投资者负责的态度，为降低募集资金的投资风险，在建设进度控制方面公司管理层一直采取谨慎的态度，力求募集资金效益最大化，影响了项目实施进度。

鉴于以上原因，公司2011年9月8日召开第三届董事会第五十五次会议审议通过《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》的决定，拟调整“新增4万吨药芯焊丝技术改造项目”的完成日期，募集资金投资项目完成日期由2011年9月调整为2013年12月。

大西洋第三届监事会第十五次会议于2011年9月8日审议通过了上述事项，独立董事、中国民族证券有限责任公司亦发表了同意意见。

## 2、2013年2月，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

原募集资金投资项目及产品结构			
序号	项目名称	产品结构	投资金额（万元）
1	新增4万吨药芯焊丝技术改造项目	普通药芯焊丝 3.65 万吨, 特种药芯焊丝 0.35 万吨	25,191.40
调整后募集资金投资项目及产品结构			
序号	项目名称	产品结构	投资金额（万元）
1	新增 1.5 万吨药芯焊丝技术改造项目	普通药芯焊丝 1 万吨, 特种药芯焊丝 0.50 万吨	19,078.18
2	永久性补充流动资金	--	6,749.11

截止2012年12月31日，公司已累计投入募集资金10,127.75万元，募集资金投资进度为40.20%，形成1.00万吨普通药芯焊丝产能。

由于公司建成的1.00万吨药芯焊丝生产线主要生产普通药芯焊丝，且普通药芯焊丝毛利率非常低。一方面是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使普通药芯焊丝的市场需求有所放缓。另一方面是普通药芯焊丝技术含量不高，加工工艺要求相对较低，国内普通药芯焊丝已产能过剩，形成激烈的市场竞争，普通药芯焊丝市场价格持续下跌。

但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。

鉴于以上原因，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2013年2月5日第四届董事会第十八次会议审议通过了《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》，决定将原普通药芯焊丝3.65万吨、特种药芯焊丝0.35万吨的产品结构调整调整为普通药芯焊丝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。剩余募集资金 6,749.11 万元（含利息收入 697.60 万元）全部永久性补充公司流动资金。

大西洋第四届监事会第六次会议于 2013 年 2 月 5 日审议通过了上述事项，独立董事、中国民族证券有限责任公司亦发表了同意意见。

大西洋于 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》。

### 3、2017 年 12 月，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

原募集资金投资项目及产品结构			
序号	项目名称	产品结构	投资金额（万元）
1	0.50 万吨特种药芯焊丝生产线项目		8,950.43
2	新增 5 万吨实心焊丝生产线项目		17,358.30
3	2.5 万吨核电及军工焊接材料生产线项目		15,902.05
4	5,000 吨有色金属焊丝生产线项目	铝及铝合金焊丝 3,000 吨、铜及铜合金焊丝 2,000 吨	15,358.90
调整后募集资金投资项目及产品结构			
序号	项目名称	产品结构	投资金额（万元）
1	0.50 万吨特种药芯焊丝生产线项目		不超过 5,897.00
2	新增 4 万吨实心焊丝生产线项目		不超过 24,426.00 (含募集资金收益 1,851.32 万元)
3	2.5 万吨核电及军工焊接材料生产线项目		不超过 21,431.00
4	5,000 吨有色金属焊丝生产线项目	铝及铝合金焊丝 1,500 吨、铝及铝合金杆 8,500 吨	不超过 7,667.00

本次调整的具体情况详见大西洋于 2017 年 12 月 13 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《四川大西洋焊接材料股份有限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公告》

大西洋第五届董事会第二十次会议、大西洋第五届监事会第十五次会议于

2017年12月13日审议通过了《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》。

上述事项，独立董事亦发表了同意意见。

大西洋于2017年12月28日召开2017年第一次临时股东大会决议，通过了《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》。

#### **4、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。

#### **5、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年非公开发行募集资金变更情况**

详见本核查意见书之“四（一）3”所述事项。

### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

大西洋募集资金的使用和已披露的募集资金使用的相关信息不存在违规情形。

### **六、保荐机构的核查意见**

经核查，保荐机构金元证券认为，大西洋2019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。

附表1

2009年可转债募集资金使用情况对照表

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	277,038,365.21									
截止2019年12月31日累计收到利息收入	24,230,728.47	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(不含利息收入): [备注2]	-91,666,524.06	2010年度使用募集资金总额	57,623,051.07									
变更用途的募集资金总额比例(不含利息收入):	-36.39%	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									
		2018年度使用募集资金总额[备注9]	-35,527,039.55									
		2019年度使用募集资金总额[备注10]	45,162,372.41									
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

1、工程项目使用资金				160,247,475.94	2,259,855.85	164,891,624.90	4,644,148.96	102.90%				
1.1 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	2,259,855.85	159,548,407.98	-69,067.96	99.56%	[备注11]	[备注12]	[备注12]	[备注13]
1.1.1: 1万吨药芯焊丝		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%				
1.1.2: 05万吨特种药芯焊丝项目		其中2: 05万吨特种药芯焊丝项目	58,970,000.00	58,970,000.00	2,259,855.85	57,410,676.30	-1,559,323.70	97.36%				
1.2 25万吨核电及军工焊接材料生产线项目						5,343,216.92	-5,343,216.92	0%				
2、永久性补充流动资金[备注3]		永久性补充流动资金	67,491,139.55	67,491,139.55	12,368,216.56	79,859,356.11	12,368,216.56	118.33%				
合计	251,914,000.00		227,738,615.49	227,738,615.49	14,628,072.41	244,750,981.01	17,012,365.52	107.47%				

[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, 具体情况详见本核查意见书“一(一)2(2)”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28日召开2017年第一次临时股东大会决议，审议通过《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详见本核查意见书“四(一)3”所述事项。

[备注3]：

(1) 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：详见本核查意见书“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]: 2018年度募集资金专户支出-35,527,039.55元, 其中: 支付工程投资款29,472,960.45元; 暂时闲置理财投资收支净支出-65,000,000.00元。

[备注10]: 2019年度募集资金专户支出45,162,372.41元, 其中: 支付工程投资款2,259,855.85元, 根据股东大会决议将2009年可转债募集资金转入2014年非公开发行募集资金专户30,534,300.00元、永久性补充公司流动资金12,368,216.56元(其中: 10,824,700.00元系2018年项目结项节余资金支付至2014年非公开发行募集资金专户, 1,543,516.56万元系募集资金专户的利息收入补充流动资金); 本期无闲置理财投资收支净支出。

[备注11]: 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12]: 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13]: 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，造成募投资项目实际效益与承诺效益差距较大

前次募投资项目规划产能是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资项目的经济效益。

③特种药芯焊丝未能实施，同时降低了募投经济效益

公司在做前次募投资项目——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。2018年9月竣工验收其募投经济效益尚未充分发挥。

综上，由于市场原因导致特种药芯焊丝未达到规划产能，直接大幅降低了募投资项目承诺效益；普通药性焊丝由于产品销售价格下降及成本上升所以影响了已建成的1万吨普通药芯焊丝的经济效益。

附表2

2014年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：人民币元

募集资金本息累计额:		551,176,668.01	已累计使用募集资金总额: [备注1]	524,613,389.48								
募集资金总额:		520,646,694.74	其中:2014年度使用募集资金总额:	440,565,469.64								
1、原2014年非公开发行股票募集资金		490,112,394.74	2015年度使用募集资金总额:	24,068,099.86								
2、2009年可转债募集资金变更转入		30,534,300.00	2016年度使用募集资金总额: [备注2]	-25,963,035.32								
3、截至2019年12月31日累计收到利息收入		30,529,973.27	2017年度使用募集资金总额: [备注3]	23,005,867.00								
变更用途的募集资金总额(不含利息收入):		49,047,500.00	2018年度使用募集资金总额: [备注4]	37,813,629.20								
变更用途的募集资金总额比例(不含利息收入):		1001%	2019年度使用募集资金总额: [备注5]	25,123,359.10								
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(%)=(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[备注9]	159,020,500.00	55,289,500.00	214,310,000.00	214,310,000.00	17,991,833.62	201,835,944.20	-12,474,055.80	94.18%	[备注6]	[备注7]	[备注7]	[备注8]
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	12,223,791.59	242,009,609.41	-2,250,390.59	99.08%	[备注6]	[备注7]	[备注7]	[备注8]
5000吨有色金属焊丝生	153,589,000.00	-76,919,000.00	76,670,000.00	76,670,000.00	5,225,650.18	76,333,184.72	-336,815.28	99.56%	[备注6]	[备注7]	[备注7]	[备注8]

产线项目												
永久性补充流动资金备注												
5]						-10,319,172.40	505,527.60					
合计	486,192,500.00	49,047,500.00	535,240,000.00	535,240,000.00	25,122,102.99	520,684,265.93						

[备注1]: 明细详见本核查意见书“二(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]: 2018年度募集资金专户支出37,813,629.19元, 其中: 支付工程投资款76,988,121.31元; 支付工程手续费807.88元; 暂时闲置理财投资收支净支出50,000,000.00元(即2018年度收回); 募投项目结项, 永久性补充流动资金10,824,700.00元(具体情况详见本核查意见书“三(六)”所述事项)。

[备注5]: 2019年度本次募集资金专户支出25,123,359.10元, 其中: 支付工程投资款35,441,275.39元; 支付工程手续费1,256.11元, 支付利息补充流动资金-10,319,172.40元(其中, 收到2009年可转换债转来本次募集资金专户补充流动资金以负数列示为-10,824,700.00元, 支付2018年9月以后利息收入补充流动资金505,527.60元)。

[备注6]: 已于2018年9月竣工(存在少量尾工工程)。与初始计划的比较, 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。

[备注7]: 2018年9月竣工以来, 由于市场原因, 产能未能充分发挥, 影响预期效益。

[备注8]：详见本核查意见书“四（一）3”所述事项。

[备注9]：2.5万吨核电及军工焊接材料生产线项目的完整投入情况如下：

单元：元

序号	项目	截至期末承诺投入金额(1)	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)
1	25万吨核电及军工焊接材料生产线项目实际支付投资款	214,310,000.00	207,179,161.12	-7,130,838.88	96.67%
1.1	其中1：累计使用2014年非公开发行募集资金		201,835,944.20		
1.2	其中2：累计使用2009年可转换债发行募集资金		5,343,216.92		

【本页无正文，为《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 2019 年募集资金存放与实际使用情况之核查意见书》之签署页】

保荐代表人（签名）：王 健



高 亮

