

证券代码:300700

证券简称:岱勒新材

公告编号: 2022-072

## 长沙岱勒新材料科技股份有限公司

### 2021 年年度报告补充公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

长沙岱勒新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“岱勒新材”）于2022年4月12日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露公司《2021年年度报告》。现就年报相关信息详细补充如下：

一、公司“年产 60 亿米金刚石线产业化项目”的实施情况及募集资金大额节余的原因。

#### 1、“年产 60 亿米金刚石线产业化项目”的实施情况

“年产 60 亿米金刚石线产业化项目”计划总投资 44,130.00 万元，投资构成如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	投资金额	占比（%）	拟投入募集资金	是否资本性支出
1	厂房投资	6,960.00	15.77		是
2	装修及配套工程	828.00	1.88		是
3	设备投资	23,142.00	52.44	21,000.00	是
4	铺底流动资金	13,200.00	29.91		否
	合计	<b>44,130.00</b>	<b>100</b>	<b>21,000.00</b>	

该项目投资主要用于厂房投资、装修及配套工程、设备投资等，除铺底流动资金外，均为资本性支出。该项目拟投入募集资金将全部用于资本性支出，其他资本性支出及非资本性支出由公司自筹资金投入。

本次募集资金 21,000 万元主要为设备投资，拟投入设备及已投入设备情况如下：

单位：台、套，万元

序号	工序	拟投资金额	实际投入金额	实际投入减去计划投入
1	电镀工艺	20,310.00	13,659.13	-6,650.87
2	热处理/绕线/包装	1,247.60	237.60	-1010.00
3	检测分析	104.40	88.30	-16.10
4	辅助工序	1,380.00	1,439.25	59.25
5	网络信息	100.00		-100.00
	合 计	<b><u>23,142.00</u></b>	<b><u>15,424.28</u></b>	<b><u>-7,717.72</u></b>

### (1) 募投项目延期情况

①2019年以来中美贸易战加征关税持续影响光伏行业及LED照明行业发展,进而影响了上游金刚石线生产销售企业产品销售价格及产能产量爬坡;②光伏“平价上网”及“无补贴项目”正式全面落地,光伏行业成本承压,金刚石线产品销售价格持续下跌,公司金刚石线产能产量的扩张亦受到了影响;③2019年至今,金刚石线行业龙头利用行业优势地位主动大幅降价,影响了公司金刚石线产能产量的扩张节奏;④光伏市场需求波动,市场对金刚石线的技术升级和降低成本需求不断提高,主流产品线径由2018年的70um升级至2021年的38um-40um。受产品快速迭代影响,为适应市场发展的需要,进一步巩固公司产品市场地位,需要公司不断加快技术进步和产业升级的步伐,公司募投项目的实施节奏和产能产量扩张的计划亦受到了影响。公司董事会根据上述情况,做出了进一步提升生产工艺、装备自动化水平的决策,以提升产品品质,优化投资建设节奏,降低生产投入成本,将募投项目原计划于2019年12月31日达到预计可使用状态,实际延长至2021年6月30日,具体情况如下:

①公司于2019年9月29日召开了第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第十八次会议,审议通过《关于募投项目延期的议案》,将该项目的建设期由原定2019年12月31日延长至2020年12月31日。

②2020年12月30日,公司第三届董事会第十次会议和第三届监事会第七次会议,分别审议通过了《关于募投项目延期的议案》,将项目的建设期由2020年12月31日延长至2021年6月30日。

### (2) 量化分析募投项目是否按计划实施

金额单位:人民币万元

截止报告期	募集资金承诺投资总额	截至期末累计投入金额	截至期末投资进度	项目达到预定可使用状态日期
2019.06.30	20,296.33	7,812.18	38.49%	2019年12月31日
2019.12.31	20,296.33	8,161.52	40.21%	2020年12月31日
2020.6.30	20,296.33	8,845.12	43.58%	2020年12月31日
2020.12.31	20,296.33	10,566.33	52.06%	2021年6月30日
2021.6.30	20,296.33	11,803.55	58.16%	2021年6月30日

综上，前述募投项目建设进度与可行性分析报告存在一定的差异，主要系公司根据行业发展、行业政策、市场竞争、光伏市场需求波动情况等，合理调整募投项目建设计划，做出了进一步提升生产工艺、装备自动化水平的决策，以提升产品品质，优化投资建设节奏，降低生产投入成本，相应的募投项目达成时间调整至2021年6月30日，公司已履行了必要的审批程序，符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规关于上市公司募集资金使用的有关规定。公司已根据调整后的建设计划实施了募投项目，年产60亿米金刚石线产业化项目已于2021年6月30日达到了预定可使用状态。

## 2、募集资金大额节余的原因及合理性

募集资金大额节余的原因：

上述募投项目设备投资主要为金刚石线电镀生产线购置，募集资金大额节余主要系设备购置计划、设备市场价格变化所致，具体如下：

第一，公司原计划购置168套四线机，单价120万元/套。实际建设过程中，受光伏行业技术迭代加快、下游客户需求变化等因素影响，逐步降低四线机购买数量，切换至六线机、八线机。截至本项目结项前，公司已签订134套生产线设备采购合同，其中，六级机及八线机合计100套。

第二，近年来，光伏行业全产业链都在进行降本增效，公司设备实际采购单价低于募投项目可行性分析报告测算单价，导致设备实际投入金额较测算时降低6,532万元。

金额单位：人民币万元、台、千米

项 目	拟投入设备	实际投入设备情况	实际投入减去
-----	-------	----------	--------

		四线机	六线机	八线机	计划投入
数量	168	34	66	34	-34
平均单价	120	118	94.18	100	
金额	20,160	4,012	6,216	3,400	-6,532
预计产能	6,000,000	489,600	3,564,000	2,856,000	909,600

注：上述设备平均单价取自采购合同。

募集资金大额结余未对募投项目实际产能造成不利影响。前述募投项目规划产能为 60 亿米/年，虽然公司降低了设备采购数量，但由于六线机、八线机的生产效率较四线机高，募投项目实际投产后，预计产能可达到 69 亿米/年。

综上，公司募集资金大额节余主要系受到光伏行业技术迭代、全产业链降本增效、下游客户需求变化等因素影响，公司根据市场变化情况，灵活调整募投项目设备投入计划，导致设备购置金额较计划时降低，募集资金大额节余具备合理性；同时，募投项目实际产能不低于规划产能，募集资金大额节余未对募投项目投产造成不利影响。

## 二、报告期公司重要在建工程建设情况及与公司当前产能匹配相关情况

### 1、报告期公司重要在建工程基本情况说明

#### (1) 母公司厂房建设（长沙二期项目）项目

长沙二期项目系根据行业发展情况及公司未来发展需要，提前布局金刚石线扩产及新产品研发、产业化生产基地。该项目建设已于 2021 年 12 月达到预定可使用状态并转入固定资产。

2021 年 12 月，公司根据硅片厂商扩产计划，已投入 18 台八线机用于硅切片线生产，预计产能 12.6 万 km/月。

履行相关审议程序及信息披露如下：

2017 年 9 月 28 日公司召开第二届董事会第八次会议审议通过了《关于授权公司管理层与政府洽谈土地购买事宜的议案》，同意公司管理层在董事会授权范围内与政府洽谈土地购买事宜；2017 年 12 月 7 日公司召开第二届董事会第十一次会议审议通过《关于授权公司管理层办理购买 40 亩土地使用权相关事宜的议案》。并在高新区备案立项“年产 50 亿米金刚石产业化”建设项目。

鉴于光伏行业国家宏观政策的变化以及“株洲岱勒项目”建设进展情况，2018

年经公司总经理办公会议讨论决定，长沙二期项目建设将根据后续产业发展变化情况以及公司融资情况决定采取分步建设的策略。2019年4月10日公司召开总经理会议选定公司二期建设施工单位，2019年4月16日，公司与湖南广福建筑股份有限公司高新分公司签署《施工承包合同》（一），主要是土建基础及4#厂房的建设，合同金额48,326,188元，占公司2018年度经审计主营业务收入的14.64%，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2018年11月16日修订）》对于重大合同的规定及公司章程相关规定，本次合同未达到披露标准，无需披露；2020年1月6日，公司与湖南广福建筑股份有限公司高新分公司签署《施工承包合同》（二），主要是3#厂房、研发楼及宿舍的建设，合同金额89,609,229.42元，占公司2018年度经审计主营业务收入的27.16%。公司将该项合同作为其他重大合同在2020年半年度报告中进行披露，详见2020年半年度报告“第五节 重要事项”中“十四、重大合同及其履行情况 4、其他重大合同”。2021年12月完成厂房土建、装修及其他附属设施建设，后续如进行大规模扩产计划则按规定履行相关信息披露义务。

#### （2）株洲岱勒生产线扩建项目

株洲岱勒生产线扩建项目是公司2019年公开发行可转换公司债券的募投项目，项目投产后计划年产60亿米金刚石线。本项目已于2021年6月30日已达到预定的设计产能状态。截止至2022年3月，公司已达产总产能100万公里/月，其中株洲岱勒已达产产能44.40万公里/月。

履行相关审议程序及信息披露如下：

2018年3月23日召开第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司创业板公开发行可转换公司债券方案的议案》等议案；2018年4月17日召开2018年第一次临时股东大会审议通过《关于公司创业板公开发行可转换公司债券方案的议案》等议案；2018年6月11日召开第二届董事会第十六次会议审议通过《关于调整公司创业板公开发行可转换公司债券方案的议案》，募投项目投资构成由厂房投资5,000万元、设备投资16,000万元调整为设备投资21,000万元；2019年2月26日收到中国证监会出具的《关于核准长沙岱勒新材料科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]1731号）；2019年3月21日公司可转换公司债券发行完成；后续按照相关规定履行了披露义务。

## 2、报告期公司重要在建工程建设进度及减值相关说明

### (1) 母公司厂房建设（长沙二期项目）项目

母公司厂房建设（长沙二期项目）项目虽然于 2017 年 12 月取得建设用地，但由于场地涉石油管道以及进场交付条件受限客观情况，该项目开工时间延迟至 2019 年 4 月底，2021 年 12 月完成厂房土建、装修及其他附属设施建设，预计达到可使用状态，土建工程目前在办理竣工验收。项目计划完工时间是 2020 年 11 月，因受疫情影响，工程进度放缓，项目完工推迟。截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在“厂房建设-母公司”减值准备计提情况。

### (2) 株洲岱勒生产线扩建项目

株洲岱勒生产线扩建项目开工时间为 2018 年 1 月，株洲岱勒为公司 2019 年《创业板公开发行可转换公司债券》募投项目，公司原计划募投项目于 2019 年 12 月 31 日完成，鉴于行业及下游客户需求发生变化，公司根据实际情况谨慎的调整了募投项目进展情况，募投项目于 2021 年 6 月 30 日完成并结项。

截至 2021 年 12 月 31 日，“生产线扩建-株洲岱勒”计提 388.33 万元减值准备。

#### 报告期期末固定资产、在建工程和无形资产构成情况

金额单位：人民币元

项目	期末金额	已计提减值准备金额
房屋及建筑物	266,002,454.39	
机器设备	228,099,491.60	
运输工具	2,085,515.54	
电子设备及其他	5,829,282.29	
<b>固定资产小计</b>	<b><u>502,016,743.82</u></b>	
生产线改、扩建	27,376,906.08	3,883,257.18
工程建设项目	10,314,852.13	
<b>在建工程小计</b>	<b><u>37,691,758.21</u></b>	<b><u>3,883,257.18</u></b>
土地使用权	37,700,919.95	
软件及其他	534,027.40	
<b>无形资产小计</b>	<b><u>38,234,947.35</u></b>	

公司在资产负债表日对固定资产、在建工程、无形资产进行了盘点，并判断各项固定资产、在建工程、无形资产是否存在减值迹象，情况如下：

## 减值迹象

## 具体分析

资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌

企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低

有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏

企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额

公司非流动资产主要用于生产经营且处于正常生产状态，资产的市价未发生大幅下降

公司主要产品应用光伏和消费类电子行业，最近几年市场需求处于上升阶段，除产品升级和单位售价影响外，产品需求处于上升趋势，销售量处于上升趋势，产品已具备一定盈利能力，2022年1-3月公司综合毛利率上升到28.06%

报告期内，市场利率和其他市场报酬率未发生明显波动

公司在报告期末对长期资产进行盘点，实地观察资产存放地方、状态及使用情况，对存在质量问题的机器设备计提了减值准备；报告期公司产销量较上年增长明显，不存在长期闲置的固定资产

公司主要产品2022年1-3月毛利率较报告期明显上升，销售量和销售金额较同期上升，公司整体盈利利润增长较快

2022年1-3月，由于产能和设备效能得到释放，实现营业收入12,267.80万元，综合毛利率28.06%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润1349.86万元。

综上：报告期末，除部分机器设备由于质量原因发生减值外，公司其他固定资产、在建工程 and 无形资产不存在重大减值风险，相关资产减值准备计提充分、合理。

### 3、报告期公司重要在建工程必要性及合理性说明

#### （1）公司自上市以来，谨慎规划产能扩张项目及资金投入

公司自2017年上市以来，推进的扩产项目一共有三个：年产12亿米金刚石线项目（2017年IPO募投项目）、长沙二期项目及株洲岱勒生产线扩建项目；其中，株洲岱勒生产线扩建项目作为2019年可转债募投项目，预算金额2.31亿元，实际投入过程中，公司结合行业发展、行业政策、市场竞争、光伏市场需求波动情况等，合理调整建设计划，大幅优化生产投入成本。长沙二期项目为根据行业发展情况及公司未来发展需要，提前布局金刚石线扩产及新产品研发、产业

化的生产基地，项目资金来源于自筹。

(2) 光伏行业发展加速，下游客户加速扩产，要求公司具备大规模、高品质、稳定的供货能力

根据中国光伏行业协会数据，预计 2025 年国内光伏行业金刚石线总需求量将达到 22,118.9 万公里。

项目	2022 年 E	2023 年 E	2024 年 E	2025 年 E
中国光伏新增装机量 (GW)	60	70	80	90
中国硅片需求量 (GW)	293	380.5	480.5	593
金刚石线需求量 (万公里)	10,928.9	14,192.65	17,922.65	22,118.9

注：①根据光伏行业协会统计数据，预计 2022 年全国硅片产量将超过 293GW；

②参考天风证券研究报告，2023 年至 2025 年中国硅片需求量按照新增装机容量乘以 1.25 倍的容配比计算；

③参考中国能源报，金刚石线需求量数据按每片硅片（约 4W）耗用金刚线 1.5 米计算

为适应光伏行业快速发展的需求，公司下游主要客户隆基股份、中环股份、晶澳科技、京运通、上机数控、双良节能等纷纷提出了扩产计划，主要情况如下：

下游客户	2021 年以来公告的扩建项目
隆基股份	年产 20GW 单晶硅棒和切片项目，30GW 高效单晶电池项目及 5GW 高效光伏组件项目
中环股份	50GW (G12) 太阳能级单晶硅材料智慧工厂项目
	年产 25GW 高效太阳能超薄硅单晶片智慧工厂项目
晶澳科技	越南 2.5GW 拉晶及切片项目
	包头三期 20GW 拉晶、20GW 切片项目
京运通	乐山 22GW 高效单晶硅棒、切片项目及相关配套设施
	15GW 单晶拉棒切方项目
上机数控	包头年产 10GW 单晶硅拉晶及配套生产项目
双良节能	包头一期 20GW 大尺寸单晶硅片项目

公司 2017 年 IPO 募集资金用于年产 12 亿米金刚线项目，2019 年发行可转债

换公司债券募集资金用于投资年产 60 亿米金刚石线项目,设计产能合计 72 亿米,折合 60 万公里/月。在下游行业集中度不断提高的趋势下,公司现有设计产能难以有效满足大型客户大批量稳定供货的需求。

(3) 与金刚石线龙头企业相比,公司产能规模处于较低水平

金刚石线厂商产能及相关扩产情况如下:

主要厂商	目前已实现产能	扩产情况
美畅股份	2021 年度,年化产能已经达到 7,000 万公里/年	预计 2022 年 6 月底完成技改项目,产能将增加 2300 万公里以上
高测股份	2021 年度年产约 1000 万公里	年产 320 万公里电镀金刚线项目已于 2022 年 4 月 18 日结项,预计 2022 年金刚线全年产能可达到 2500 万公里以上
三超新材	2021 年度产量为 288.99 万公里	年产 1,000 万公里超细金刚石线锯项目预计于 2022 年 7 月底达到预计产能
公司	公司现有产能约为 100 万公里/月	已于 2022 年 4 月 23 日公告扩产计划,扩产后总产能可达 3600 万公里/年

注:美畅股份、高测股份和三超新材以其公开披露的信息整理而得

截至 2022 年 3 月,公司产能已达到 100 万公里,但与同行龙头公司产能仍存在较大差距,不利于形成规模效应,取得规模化生产带来的单位成本优势。因此,公司需要大幅增加产能,以适应行业较快增长和下游企业集中度不断提高的发展态势。公司现有已建成未使用厂房面积约 4 万平方米,具备进一步扩产的条件。公司将及时根据市场情况,进一步巩固市场地位。

(4) 2021 年下半年以来,公司产能快速释放和消化,客户订单需求有促使公司进一步扩产的需要。

公司产能自 2021 年下半年以来逐步释放,截至 2022 年 3 月末,整体产能已由上年同期的 20 多万公里/月提升至 100 万公里/月,且在产能的释放过程中公司有足够的客户订单支撑产能的释放,2022 年一季度,整体产销率已达到 92.63%。

综上,在建工程对应的产能扩建项目系公司基于行业情况、客户需求、技术实力等因素,谨慎合理筹划,公司产能扩建符合行业发展背景、紧贴下游客户需求变化,具备必要性及合理性。

特此公告。

长沙岱勒新材料科技股份有限公司

董事会

2022年5月10日