证券代码：603291　　证券简称：联合水务　　公告编号：2023-018

江苏联合水务科技股份有限公司关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告

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、准确性和完整性承担法律责任。

江苏联合水务科技股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏联合水务科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2022]1973号）核准，并经上海证券交易所同意，首次公开发行人民币普通股42,322,061股，并于2023年3月27日在上海证券交易所主板上市。本次发行完成后，公司注册资本由380,898,543.00元变更为423,220,604.00元，公司股份总数由380,898,543股变更为423,220,604股。

公司于2023年4月25日召开第一届董事会第二十次会议、于2023年5月18日召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于变更公司注册资本、公司类型及修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》，对公司章程中相关条款进行了修订和完善，具体情况详见公司于2023年4月26日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《第一届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2023-005）和《关于变更公司注册资本、公司类型及修订<公司章程>并办理工商变更登记的公告》（公告编号：2023-007）。

近日，公司完成了相关工商变更登记手续，并取得了由宿迁市市场监督管理局换发的《营业执照》，变更后的工商登记信息如下：

统一社会信用代码：91321300142313619O

名称：江苏联合水务科技股份有限公司

类型：股份有限公司（港澳台投资、上市）

法定代表人：俞非利普、伟景

注册资本：42322.0604万人民币

成立日期：2004-07-12

住所：宿迁市幸福北路128号

经营范围：自来水生产、供给；供水器材生产、销售，自来水工程安装及维修服务，水表检验及维修服务；生活、工业污水处理；中水回用（饮用水除外）；污水预处理工程的技术咨询、设计、施工；污水处理设备的销售；自来水、污水水质检测服务。（国家禁止或限制外商经营的项目除外；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）许可项目：人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：智能水务系统开发；非常规水源利用技术研发；水资源管理；水污染治理；水环境污染防治服务；资源再生利用技术研发；固体废物治理；土壤污染治理与修复服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程和技术研究和试验发展；财务咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；环保咨询服务；水利相关咨询服务；工程管理服务；咨询策划服务；招投标代理服务；采购代理服务；企业管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

特此公告。

江苏联合水务科技股份有限公司董事会
2023年6月7日

证券代码：603291　　证券简称：联合水务　　公告编号：2023-019

江苏联合水务科技股份有限公司关于公司为全资子公司提供担保的进展公告

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、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 被担保人名称及是否为关联担保：被担保人为宿迁联合市政工程有限公司（以下简称“宿迁联合市政”），本次担保是公司为全资子公司提供的担保，不属于关联担保。
- 本次担保金额及已实际为其提供的担保余额：本次因公司全资子公司宿迁联合市政融资授信事宜，公司与南洋商业银行（中国）有限公司上海分行（以下简称“南洋商业银行上海分行”）签订了《最高额保证合同》，本次公司为宿迁联合市政提供的最高担保本金余额为3,420万元。本次担保事项后，扣除已履行到期的担保，公司及子公司已累计向宿迁联合市政提供担保金额8,420万元。
- 本次担保是否有反担保：无
- 对外担保情况概述

（一）担保基本情况简介

为满足子公司日常经营及业务发展需要，2023年6月5日，公司与南洋商业银行上海分行签订了《最高额保证合同》，为全资子公司宿迁联合市政与债权人南洋商业银行上海分行签订的《授信额度协议》提供连带责任担保，所担保主债权最高本金余额为人民币3,420万元。本次担保事项后，扣除已履行到期的担保，公司及子公司已累计向宿迁联合市政提供担保金额8,420万元，在公司股东大会批准的担保额度范围内。

（二）担保事项履行的内部决策程序

公司于2023年1月5日召开第一届董事会第十八次会议、于2023年1月20日召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于申请2023年上半年度公司及子公司担保额度授权的议案》，同意公司为宿迁联合市政提供的新增担保金额为3,800万。独立董事已对上述议案发表明确同意意见。

二、被担保对象基本情况

公司名称：宿迁联合市政工程有限公司

成立日期：2007-06-18

注册资本：10,000万元人民币

法定代表人：曾真

注册地址：宿迁经济技术开发区发展大道西侧（白酒检测中心1002室）

经营范围：市政工程、给排水工程、消防设施工程、建筑工程、水利水电工程、地基基础工程、建筑装修装饰工程、建筑幕墙工程、钢结构工程、建筑机电安装工程、电子与智能化工程、城市及道路照明工程、模板脚手架工程、防水防腐保温工程、河湖整治工程、环保工程、水暖电安装工程施工；园林绿化工程、景观工程的设计、施工；树木、花卉、盆景、草坪种植、销售；建筑劳务分包；给排水器材销售、安装、维修；给排水设备销售、安装及维修服务；二次供水设施的设计、施工；二次供水设备的维护、清洗服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）许可项目：货物进出口；技术进出口；建设工程施工；检验检测服务；建设工程勘察；建设工程设计（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：生态环境材料销售；环境保护专用设备销售；机械设备销售；电气设备销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；污水处理及其再生利用；水环境污染防治服务；水污染治理；固体废物治理；土壤环境污染防治服务；农业面源和重金属污染防治技术服务；市政设施管理；土壤污染治理与修复服务；工程管理服务；高性能纤维及复合材料销售；玻璃纤维增强塑料制品销售；防洪除涝设施管理；智能水务系统开发；信息系统集成服务；水质污染物监测及检测仪器仪表销售；环境保护监测；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2022年12月31日，宿迁联合市政资产总额523,061,864.87元，负债总额405,596,047.40元，所有者权益为117,465,817.47元；2022年度，宿迁联合市政实现营业收入344,045,540.40元，实现净利润65,331,928.14元。

宿迁联合市政为公司全资子公司，截至本公告披露日，公司持有宿迁联合市政100%股权。

三、担保协议的主要内容

保证人：江苏联合水务科技股份有限公司

债权人：南洋商业银行（中国）有限公司上海分行

债务人：宿迁联合市政工程有限公司

被担保最高债权额：1、本合同所担保债权之最高本金余额为人民币3,420万元；2、本合同项下的担保范围为本合同第二条所确定的主债权发生期间届满之日，被确定属于本合同之被担保主债权的，则基于该主债权之本金所发生的利息、违约金、损害赔偿金、主合同项下应缴未缴的保证金（如有）、承诺费（如有）、实现债权的费用、因债务人违约而给债权人造成的损失和其他所有应付费用等，也属于被担保债权，其具体金额在其被清偿时确定。依据上述两款确定的债权金额之和，即为本合同所担保的最高债权额。

保证方式：连带责任保证

保证期间：主债权的债务履行期届满之日起三年。如主债权为分笔清偿，则保证期间为自本合同生效之日起至最后一笔债务履行期届满之日后三年。在该保证期间内，债权人有权就主债权的全部或部分、多笔或单笔，一并或分别要求保证人承担保证责任。

四、担保的必要性与合理性

本次担保主要为满足公司全资子公司日常经营和业务发展需要，符合公司整体利益和发展规划，被担保对象为公司全资子公司，经营状况稳定，资信状况良好，具备偿债能力，担保风险整体可控，不会对公司日常经营产生重大影响，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

五、董事会意见

本次担保系于本公司2023年第一次临时股东大会审议通过的担保额度内发生，该额度经公司第一届董事会第十八次会议批准后提请股东大会审议。董事会审议该额度时认为，被担保对象是公司及合并报表范围内子公司，担保有助于解决其生产经营的资金需求，属于公司正常的融资担保行为。本次被担保对象为公司全资子公司，公司能及时监控子公司经营情况，财务风险处于公司可控的范围之内，不存在损害公司及广大投资者利益的情形。

六、累计对外担保数量及逾期担保数量

截至公告披露日，公司及控股子公司对外担保总额为276,984.98万元（含本次担保金额）。公司及控股子公司未对合并报表外主体提供担保，公司对控股子公司提供的担保总额为147,466.81万元（含本次担保金额），占公司最近一期经审计归母净资产的比例为107.30%。

公司未为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保，亦无逾期对外担保和涉及诉讼的对外担保。

特此公告。

江苏联合水务科技股份有限公司董事会
2023年6月7日

股票简称：海南椰岛　　股票代码：600238　　编号：2023-045 号

海南椰岛（集团）股份有限公司关于下属公司部分银行账户被冻结的公告

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

海南椰岛（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）于近日通过银行信息推送以及案件信息自查等方式发现全资子公司海南椰岛酒业发展有限公司（以下简称“酒业发展”）、深圳椰岛销售有限公司（以下简称“深圳椰岛”）及控股子公司贵州省仁怀市椰岛糊涂酒业股份有限公司（以下简称“椰岛糊涂酒业”）部分银行账户被冻结的情形，现将有关情况公告如下：

一、银行账户被冻结的基本情况

户名	开户行	银行账户	账户性质	保金金额（万元）	冻结金额（万元）
酒业发展	光大银行海口金贸支行	3925****00017****	基本户	913.00	0.10
	中信银行海口大英山支行	8115****1250007****	一般户	1538.34	0
椰岛糊涂酒业	光大银行海口龙华支行	3922****00034****	一般户	1030.00	0.72
深圳椰岛	深圳建行光明支行	4425****01600000****	基本户	1342.50	3.07
	海口光大逸宾支行	7898****00023****	一般户	1342.50	0.27
合计				6166.34	4.16

二、银行账户被冻结的原因

酒业发展因与债权人深圳市前海朝一品牌设计有限公司因原材料采购债务纠纷，债权人向贵州省仁怀市人民法院申请财产保全913.00万元，贵州省仁怀市人民法院冻结了酒业发展一个银行账户，冻结金额为0.10万元。

酒业发展因未及时缴纳海口高新区税务局税款，海口高新区税务局保全1538.34万元，冻结了酒业发展一个银行账户，冻结金额为0元。

深圳椰岛与椰岛糊涂酒业因与债权人江西灵动传媒有限公司因广告投放债务纠纷，债权人向法院申请诉前财产保全3715万元，法院冻结了椰岛糊涂酒业一个银行账户，冻结金额为0.72万元；冻结了深圳椰岛两个银行账户，冻结金额为3.34万元。

三、公司的应对措施

1、公司法务部门、财务部门根据国家相关法律法规的要求，委派人员前往法院核实保全申请人信息，了解具体原因。

2、公司正在积极与各债权方协商，妥善处理部分银行账户资金冻结事项，尽快解除冻结银行账户并恢复正常状态。

3、公司将持续关注此次部分银行账户资金被冻结事项的进展情况，针对可能造成的损失，公司将积极采取各项措施，切实维护公司及广大投资者的合法权益。

四、对公司的影响及风险提示

1、公司尚未收到部分关于冻结账户的正式法律文书、通知或其他信息，上述公告内容为公司及下属公司通过自查得知。

2、截至本公告披露日，公司下属公司累计被冻结的银行账户为5个，公司下属公司累计被冻结的资金4.16万元，占公司最近一期经审计货币资金余额的0.18%。公司目前资金余额约1521万元，上述银行账户被冻结总额占目前货币资金余额的0.27%。

3、上述被冻结的金额较小，且占公司货币资金余额比例较小。但是不排除公司及下属公司后续存在新的银行账户被冻结事项发生，导致被冻结金额上升，以致冻结金额占货币资金余额比例提升的情形。

公司将持续关注上述事项的进展情况，做好应对方案，减少冻结事项对公司及下属公司日常经营活动的影响，并按照相关法律法规及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

海南椰岛（集团）股份有限公司董事会
2023年6月6日

（上接D62版）

①资本金部分

截至2023年3月31日，公司账面可用资金余额为2.27亿元（扣除IPO募集资金专项资金）。2020年-2022年，公司累计实现经营活动现金流量净额2.45亿元，占同期净利润的比例为100.23%，现金流质量良好。按年均经营活动现金净流量0.82亿元测算，公司2023-2027年经营活动现金流能够提供4亿元资金，一二期项目资本金累计投入3.07亿元。根据上述测算结果，公司自有资金可满足项目第一期、第二期建设的资本金需求。

②债务融资部分

公司拟通过金融机构中长期项目贷款分批筹资约21亿元用于项目建设，项目地相关金融机构和与公司合作的相关银行已经开始介入项目授信工作，可提供额度为项目总投资额70%的项目贷款。

截至2023年3月31日，公司总资产规模8.52亿元，资产负债率19.35%，处于较低水平，公司存在增加债务融资筹集资金的空间。同时，公司近期拟向特定对象发行股票融资2.6亿元（见2023-006《江西悦安新材料股份有限公司关于公司与特定对象签署附条件生效的<股份认购合同>暨涉及关联交易的公告》等公告文件），融资后公司净资产将进一步增加，有利于开展进一步债务融资。

债务风险控制方面，根据资金投入计划及产能规划，测算项目各年资产负债情况如下：

单位：万元

年份	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年
总资产	2,865.37	58,516.19	209,534.29	284,375.90	272,301.21	259,376.45	291,674.98	310,884.60
总负债	621.36	39,033.74	149,240.64	206,101.43	196,142.60	166,600.93	139,641.37	98,061.32
所有者权益	2,244.01	19,482.45	60,293.65	78,274.47	76,158.61	92,775.51	152,033.61	212,823.28
资产负债率	21.69%	66.71%	71.22%	72.47%	72.03%	64.23%	47.88%	31.54%

根据测算结果，随着各期项目陆续建成投产，形成收入、累积利润和净现金，项目资产负债率将逐年下降，债务风险总体可控。公司将根据前期项目的建设投产、销售、现金流等情况，合理安排后期项目建设。

综上，公司以自有资金能够满足项目第一期和第二期的资本金投入需求，债务融资空间较大、筹集渠道较多，项目的第一期和第二期的实施预计不会导致公司现金流紧张，为项目建设进行的专项融资产生的利息可以资本化，对公司日常经营影响较小。针对第三期项目，尚存在一定的资金缺口。公司将根据一二期项目的建设投产及产能消化情况，合理安排第三期项目的建设节奏。

以上项目投资与筹资计划仅是公司目前初步规划，未来公司将综合考虑项目投资进度、自有资金使用情况、贷款政策以及公司资本结构等因素进行调整。

（3）如未来相关筹资计划未能按期实现，新建项目是否存在规划产量减少、项目停滞或终止风险，请补充披露拟采取的应对措施，并进一步进行相关风险提示

①相关风险提示

公司使用自有资金投入项目建设，如未来宏观经济形势、产业政策、产品价格、销售渠道及市场开拓情况等因素发生变动，可能对公司经营业绩带来不利影响，导致自有资金不足。公司通过金融机构项目贷款融资，最终授信是否获得审批存在一定不确定性，如不能获得审批将对项目实施产生不利影响。同时受贷款政策变化、利率波动等因素影响，存在融资成本上升的风险。公司本次项目建设进度将受融资进展的影响，可能存在未来相关筹资计划未能按期实现，导致新建项目规划产量减少、项目停滞或终止的风险，敬请广大投资者注意投资风险。

②应对措施

公司将继续发挥在微纳金属粉体新材料领域的技术积累和技术优势，同时结合行业趋势及公司发展战略，加大对新市场、新应用的开拓力度，扩大市场覆盖面，重点通过成本的大幅下降，将公司拳头产品羰基铁粉应用到市场空间更大的场景中。同时持续提升研究开发、市场开拓、内部控制、运营管理、财务管理等方面的能力，不断提升经营业绩。在资金筹措方面，公司将综合考虑项目投资进度、自有资金使用情况、公司资本结构、贷款政策等因素，合理规划项目建设，统筹资金管理，合理确定支付方式，以顺利实施项目。

【核查意见】

1、年审会计师核查程序及核查意见

（1）核查程序

①获取东华工程科技股份有限公司（工程咨询甲级资信证书：91340000730032602U-18ZYJ18）出具的《宁夏悦安新材料科技有限公司100kt/a金属软磁微纳粉体项目可行性研究报告》（编号：K1220）；

②获取公司追加投资项目投资规模测算表及测算依据；

③获取公司追加投资项目资金预测表以及具体投入与筹资计划；

④获取公司关于对外投资事项的公告；

⑤获取公司2023年一季度末、货币资金、交易性金融资产明细表；

⑥公司取得的流动资金授信额度证明资料及已借款合同；

⑦访谈公司副总经理、董事会秘书、财务总监，了解投资规模、项目资金安排和筹资计划，项目可能面临的风险及应对措施。

（2）年审会计师核查意见

经核查，年审会计师认为：公司投资规模的测算具有合理性，公司已制定了追加投资项目所需资金的具体投入与项目筹资计划，公司以自有资金能够满足项目第一期和第二期的资本金投入需求，债务融资空间较大、筹集渠道较多，项目的第一期和第二期的实施预计不会导致公司现金流紧张，对公司日常经营影响较小，但针对第三期的资金需求，公司尚存在一定的资金缺口。针对相关筹资计划未能按期实现的风险公司已进行了风险提示并披露了拟采取的应对措施。

2、保荐机构核查程序及核查意见

（1）核查程序

①审阅了东华工程科技股份有限公司（工程咨询甲级资信证书：91340000730032602U-18ZYJ18）出具的《宁夏悦安新材料科技有限公司100kt/a金属软磁微纳粉体项目可行性研究报告》（编号：K1220）；

②审阅公司追加投资项目投资规模测算表及测算依据；

③审阅公司追加投资项目资金预测表以及具体投入与筹资计划；

④审阅公司关于对外投资事项的公告，签署的相关协议和项目备案文件；

⑤审阅公司2023年一季度末、货币资金、交易性金融资产明细表；

⑥公司取得的流动资金授信额度证明资料及已借款合同；

⑦访谈公司副总经理、董事会秘书、财务总监，了解投资规模、项目资金安排和筹资计划，项目可能面临的风险及应对措施。

（2）保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，公司已制定了追加投资项目所需资金的具体投入与项目筹资计划，公司将根据前期项目的建设投产、销售、现金流等情况，合理安排后期项目建设。项目债务融资根据工程进度支取，同步匹配资本金投入。针对第三期项目的资金需求，公司尚存在一定的资金缺口，公司将根据一、二期项目的建设投产及产能消化情况，合理安排第三期项目的建设节奏。针对相关筹资计划未能按期实现的风险公司已进行了风险提示并披露了拟采取的应对措施。

（五）公告显示，此“年产10万吨金属软磁微纳粉体项目”系公司在前期披露的“创新工艺年产3000吨羰基铁粉生产示范线项目”基础上追加投资形成。公司首发募投项目包含年产6,000吨羰基铁粉等系列产品项目（一期）和高性能超细金属及合金粉末扩建项目，截至2022年末，投入进度分别为77%和39%，建设期均为18个月。公司现有微纳金属粉体系列产品年产能约为1.3万吨，追加投资项目拟新增10万吨产能。公司在已通过募投项目和对外投资项目进行扩产的情况下，继续新建产能，且规模远超公司现有产能总和。请公司：（1）补充披露“创新工艺年产3000吨羰基铁粉生产示范线项目”和“年产10万吨金属软磁微纳粉体项目”的建设内容以及时间安排，说明两个项目的区别和联系，以及进行追加投资的具体原因；（2）补充披露募投项目实施进度及预计达产日期，以及现有及在建项目建设完成后产品产线分工安排及产能利用率情况，说明追加投资项目与募投项目、现有业务在品种、性能及应用领域的异同，并说明在募投项目未完成建设和投产情况下，开展此项目的必要性及合理性；（3）补充披露追加投资项目的可行性分析报告。

【公司回复】

1、“创新工艺年产3000吨羰基铁粉生产示范线项目”和“年产10万吨金属软磁微纳粉体项目”的建设内容以及时间安排，关于两个项目的区别和联系的说明，以及进行追加投资的具体原因说明

（1）“创新工艺年产3000吨羰基铁粉生产示范线项目”和“年产10万吨金属软磁微纳粉体项目”的建设内容以及时间安排

“创新工艺年产3000吨羰基铁粉生产示范线项目”预计投资额人民币1亿元，形成年产3000吨羰基铁粉的生产能力，取得环评安评等相关资质及土地后，预计一年年底正式开工建设。

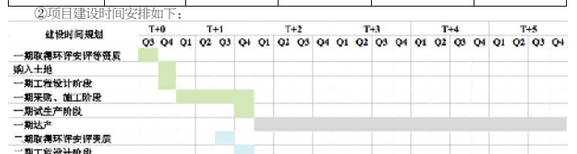
“年产10万吨金属软磁微纳粉体项目”预计总投资金额不超过30.008亿元。投资建设资金将根据项目实施计划和进度情况分批投入使用，项目预计总建设期为36个月，分三期进行，其中一期即为原“创新工艺年产3000吨羰基铁粉生产示范线项目”。

①项目建设内容如下：

单位：万元

投资项目	投资额估算			总投资额	占总投资比例
	一期	二期	三期		
土地费用	2,620.80			2,620.80	0.87%
设备购置费	2,890.64	31,797.00	72,372.97	107,060.61	35.68%
安装工程费	1,171.48	12,886.31	29,330.45	43,388.24	14.46%
建筑工程费	1,910.02	21,010.22	47,821.23	70,741.47	23.57%
其他工程费	933.69	10,270.59	23,376.83	34,581.11	11.52%
预备费	261.57	10,051.52	23,530.42	33,843.51	11.28%
流动资金	211.80	2,329.75	5,302.71	7,844.26	2.61%
总计	10,000.00	88,345.39	201,734.61	300,080.00	100.00%

②项目建设时间安排如下：



（2）两个项目的区别和联系

“年产10万吨金属软磁微纳粉体项目”为在“创新工艺年产3000吨羰基铁粉生产示范线项目”基础上，追加投资形成的项目。“年产10万吨金属软磁微纳粉体项目”计划分三期进行，其中一期即为原定“创新工艺年产3000吨羰基铁粉生产示范线项目”，对创新工艺进行规模化验证。

公司目前主要从事羰基铁粉、雾化合金粉及相关粉体深加工产品的研发、生产与销售。其中，羰基铁粉系列产品、雾化合金粉系列产品为公司的基础产品，除可以直接用于对外销售外，还可以根据客户的需求进一步深加工为更高附加值的软磁粉系列产品、金属注射成型喂料系列产品、吸波材料系列产品。“创新工艺年产3000吨羰基铁粉生产示范线项目”主要采用创新工艺，依托宁东产业园的资源优势，示范性生产公司核心产品羰基铁粉，追加投资的“年产10万吨金属软磁微纳粉体项目”生产产品包括羰基铁粉产品及进一步深加工软磁微纳粉体系列产品。

（3）追加投资的具体原因

公司主打产品羰基铁粉具备粒度细、球形度好、纯度高等性能优势，然而目前由于生产成本限制，羰基铁粉在元器件、精密件等产品中的使用比例仍然较低，还原铁粉、雾化铁粉、电解铁粉仍然占据主流市场。为满足电子、电力等领域对高性能铁粉的快速增长需求，公司拟通过原创性工艺创新，结合西北地区能源成本低的优势，大幅度降低生产成本，通过高性能低成本实现对电解铁粉等性能一般的铁粉产品进行替代，释放潜在市场，在“创新工艺年产3000吨羰基铁粉生产示范线项目”基础上，追加投资形成“年产10万吨金属软磁微纳粉体项目”。

因公司所处行业项目建设周期较长、审批手续复杂的特点，企业通常会一次性规划较大的产能规模，之后分批实施。本次追加投资项目同样采用“一次规划、分批实施”的方式进行，项目分三期建设，逐步扩大投资规模，每期资金投入比例分别为3.33%、29.44%、67.23%。公司本次新建项目规划产能规模较大与行业特点相符。公司将视前期项目的投资建设、生产及产能消化情况，合理安排下一期项目建设进度及规模。

2、关于募投项目实施进度及预计达产日期，以及现有及在建项目建设完成后产品产线分工安排及产能利用率情况；关于追加投资项目与募投项目、现有业务在品种、性能及应用领域的异同的说明；关于在募投项目未完成建设和投产情况下，开展此项目的必要性及合理性说明

（1）首发募投项目实施进度及预计达产日期

公司首次公开发行募集资金净额为人民币21,325.81万元，于2021年8月到位。由于募集资金净额小于募投项目拟用募集资金投资总额，2021年9月15日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，根据实际募集资金到位及项目实际情况对拟投入募集资金金额进行了适当调整，调整后项目进度安排如下：

单位：万元

序号	募投项目名称	投资总额	调整前拟使用募集资金金额	调整后拟使用募集资金金额	建设期	项目达到预定可使用状态期间
1	年产6,000吨羰基铁粉等系列产品项目（一期）	17,375.43	17,315.38	15,951.05	18个月	2023年2月
2	高性能超细金属及合金粉末扩建项目	6,067.01	5,374.76	5,374.76	18个月	2023年2月
3	研发中心建设项目	5,107.40	5,106.60	-	不适用	不适用
合计		28,549.84	27,796.74	21,325.81		

2023年6月3日，公司召开了第二届董事会第十次会议及第二届监事会第九次会议，审议通过了《江西悦安新材料股份有限公司关于募集资金投资项目延期的议案》，结合公司募投项目的实际进展情况，对项目的实施期限进行了调整，预计达产日期为2023年9月。调整后项目进度安排如下：

单位：万元

序号	募投项目名称	调整前投资总额	拟使用募集资金金额	调整前达到预定可使用状态日期	调整后达到预定可使用状态日期
1	年产6,000吨羰基铁粉等系列产品项目（一期）	17,375.43	15,951.05	2023年2月	2023年9月
2	高性能超细金属及合金粉末扩建项目	6,067.01	5,374.76	2023年2月	2023年9月
合计		23,442.44	21,325.81		

截至2023年4月30日，首发募投项目募集资金使用进度情况如下：

单位：万元

序号	募投项目名称	投资总额	拟使用募集资金金额	其中：铺底流动资金	实际使用募集资金金额	募集资金使用进度	扣除铺底流动资金后募集资金使用进度
1	年产6,000吨羰基铁粉等系列产品项目（一期）	17,375.43	15,951.05	1,186.20	13,994.05	87.73%	94.78%
2	高性能超细金属及合金粉末扩建项目	6,067.01	5,374.76	1,630.34	2,146.12	39.93%	57.32%
合计		23,442.44	21,325.81	2,816.54	16,140.17	75.68%	87.20%

截至2023年4月30日，首发募投项目的建设进展情况如下：

募投项目名称	项目计划进度	项目完成进度
年产6,000吨羰基铁粉系列产品项目（一期）	工程建设阶段：建筑的建设及场地装修	已完成
	设备安装阶段：项目所需的设备采购、安装及配管	已完成主要生产设备安装，少量辅助设备将根据生产设备运行情况推进安装进度
	试生产阶段、人员招聘及培训阶段：工程技产准备、工程试运营投产、生产人员招聘、完成相应培训等	项目预计2023年9月可达到预定可使用状态
高性能超细金属及合金粉末扩建项目	工程建设阶段：建筑的建设及场地装修	已完成
	设备安装阶段：项目所需的设备采购、安装及配管	由于公共卫生事件以及供应商设备交付情况，部分设备安装进度略有延期
	试生产阶段、人员招聘及培训阶段：工程技产准备、工程试运营投产、生产人员招聘、完成相应培训等	项目预计2023年9月可达到预定可使用状态

截至2023年4月30日，年产6,000吨羰基铁粉等系列产品项目（一期）计划总投资额17,375.43万元，拟使用募集资金金额15,951.05万元，实际使用募集资金金额13,994.05万元，项目募集资金使用进度为87.73%，扣除铺底流动资金部分，项目募集资金使用进度为94.78%；高性能超细金属及合金粉末扩建项目投资总额6,067.01万元，拟使用募集资金金额5,374.76万元，实际使用募集资金金额2,146.12万元，项目募集资金使用进度为39.93%，扣除铺底流动资金部分，项目募集资金使用进度为57.32%。上述两个募投项目剩余建设内容主要为部分设备购置与安装，及获得安全生产资质，项目已于近期陆续进入试生产阶段，计划于2023年下半年开始正式投产。

综上，公司首发募投项目原计划2023年2月底投产，受多重因素影响，项目正式投产进度与原计划相比略有延迟，预计完工时间延期至2023年9月，上述两个募投项目已于近期陆续进入试生产阶段。

上述募投项目延期的主要原因为：

“年产6,000吨羰基铁粉等系列产品项目（一期）”建设进度落后原计划的主要原因系受公共卫生事件及调整募投项目实施地点等因素影响，整体进度有所放缓，前期基建施工进度晚于预期，导致募投项目实施存在滞后情形。截至目前，该项目主要生产设备已安装完毕，厂房建设已进入收尾工作，结合目前项目的建设投入进度，公司拟将该项目达到预定可使用状态的日期延长至2023年9月。

“高性能超细金属及合金粉末扩建项目”募集资金支出主要为设备支出，由于公共卫生事件的影响，项目部分设备购置及安装进度略有延迟，同时公司原计划购置的进口设备暂缓采购，募集资金投入比例较低。公司结合自身经营情况从资金使用效率出发合理安排设备、工程等款项支付工作，以保障项目顺利实施，公司拟将该项目达到预定可使用状态的日期延长至2023年9月。

（2）现有及在建项目建设完成后产品产线分工安排及产能利用率情况

公司目前主要从事羰基铁粉、雾化合金粉及相关粉体深加工产品的研发、生产与销售，主要包括羰基铁粉系列产品、雾化合金粉系列产品、软磁粉系列产品、金属注射成型喂料系列产品、吸波材料系列产品等。其中，羰基铁粉、雾化合金粉为公司的基础产品，除可以直接用于对外销售外，羰基铁粉、雾化合金粉均可以根据客户的需求进一步深加工为更高附加值的软磁粉系列产品、金属注射成型喂料系列产品、吸波材料系列产品。

①现有产线产能情况

公司现有产线在大余基地，主要生产羰基铁粉、雾化合金粉及其深加工产品，其中羰基铁粉原粉产能5,205吨。现有羰基铁粉产线2022年度产能及产能利用率情况如下：

单位：吨

2022年					
项目	①产能	②产量（产成品）	③产量（含作为原材料深加工及产成品的总产量）		产能利用率（=③/①）注1
羰基铁粉	5,205.00	2,971.38	自产产成品	2,649.11	100.94%
			外购初级粉制成产成品	322.27	
			深加工使用	2,604.67	
			小计	5,576.05	
软磁粉	3,162.00	2,769.95	2,769.95		87.60%
金属注射成型喂料	698.00	646.68	646.68		92.65%

注1：2022年羰基铁粉产量包括自产2,649.11吨对外销售，及自产2,604.67吨用于生产软磁粉等进一步深加工产品。另外购初级粉进行后处理制成羰基铁粉322.27吨对外销售。外购初级粉涉及的生产工序主要为分级、混批等后处理工序，不占用前端制粉的瓶颈工序，计入销量未计入产线产能。

由上表可见，2022年度公司羰基铁粉及其深加工产品的产能利用率基本饱和。

= 2 * GB3 ②在建项目产能情况

首发募投项目为对大余基地现产线的改扩建，预计在2025年达到满产状态，达产后将新增羰基铁粉系列产品产能0.6万吨、雾化合金粉系列产品产能0.4万吨。其中，“年产6,000吨羰基铁粉系列产品项目（一期）”通过对现有产线合成、分解等关键工序进行重大优化升级，及提升产线自动化程度，来提高产品性能，增强市场竞争力；“高性能超细金属及合金粉末扩建项目”为对现有雾化合金粉产线水雾化技术的革新，将建立自动化程度更高的气雾化生产线，以进一步提升产品质量，满足下游用户对高端产品的需求。

（3）关于追加投资项目与募投项目、现有业务在品种、性能及应用领域的异同说明；关于在募投项目未完成建设和投产情况下，开展此项目的必要性及合理性说明

①追加投资项目与募投项目、现有业务在品种、性能及应用领域的异同

按工艺成本由低至高排序，全球铁基金属粉末主流工艺有还原法、雾化法、电解法及羰基法，生产的产品粒径分别在100um、50um、10um及5um以下范围，对应的市场平均售价约为人民币0.7万元/吨、1.2万元/吨、2.0万元/吨和4.0万元/吨。根据Technavio编辑的《Metal Powders Market by Type and Geography-Forecast and Analysis 2021-2025》等研究报告的分析，全球铁基金属粉末总市场容量2021年约为38亿美元、2025年预计为51亿美元，按重量计算在200万吨/年以上。

a. 品种及性能方面的异同

公司生产的羰基铁粉产品跟其他铁基制粉工艺相比，具有颗粒度细、球形度好、纯度高三大特点，制成精密结构件，相对雾化、还原、电解铁粉为原料，密度更高、机械性能更好；制成元器件，在服务器、GPU、汽车电子电力等中高频应用场景，较以其他工艺铁粉为原料，更为节能，更容易实现小型化、一体化。

追加投资项目系在公司现有业务及产品的基础上，通过工艺创新，创造性地以杂质含量更高的回收料、矿料等替代原有工艺的高纯铁料，生产符合下游客户要求的高品质羰基铁粉及软磁微纳粉体产品。产品粒径较公司现有羰基铁粉产品粗1微米-2微米，但产品性能优于还原法、雾化法和电解法，产品颗粒度小、烧结活性好、成型后零件致密度高，同时环保性优于电解法。同时，与现有生产工艺只产出羰基铁粉一种产品相比，追加投资项目使用的创新工艺能高效富集高价金属副产品，有效提升产品利润率。

b. 产品应用领域的异同

追加投资项目通过创新工艺及宁东产业园区的区位优势，大幅降低原料成本、增加副产品收入，预计在保持羰基铁粉产品40%以上毛利率的前提下，将基础版本羰基铁粉售价从目前的4万元/吨降至2万元/吨左右。主要服务对象为对价格较为敏感的中端下游应用市场，突破原有产品只高价供应高端客户的局面，打开新的市场应用领域。以相近的价格、却更为高品质的羰基铁粉去参与电解法等竞品工艺市场竞争，在商业逻辑上具备一定的合理性。

②在募投项目未完成建设和投产情况下，开展此项目的必要性及合理性说明

a. 在募投项目未完成建