

山东鲁阳股份有限公司 前次募集资金使用情况的说明

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

截止日期：2007 年 12 月 31 日

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]116 号文核准，山东鲁阳股份有限公司（以下简称“公司”）于 2006 年 11 月向社会公众发行人民币普通股 2,600 万股，每股面值 1.00 元，发行价格为 11 元/股，共募集资金总额人民币 28,600 万元，平安证券有限责任公司扣除发行费 1,500 万元，将 27,100 万元资金分别汇至募集资金存储银行：中国农业银行沂源县支行 10,100 万元、中国工商银行沂源县支行 9,000 万元，中国建设银行沂源县支行 8,000 万元，扣除其他中介机构发行费用 340 万元，实际募集资金净额为人民币 26,760 万元。该项募集资金已于 2006 年 11 月 23 日全部到位并经山东天恒信会计师事务所天恒信验内字（2006）第 2090 号验资报告确认。

截至 2007 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额合计为 275 万元（含银行存款利息 40 万元），存放于中国农业银行沂源县支行。

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金的实际使用情况对照表

募集资金总额：			26,760	已累计使用募集资金总额：						26,525	
变更用途的募集资金总额：			5,705	各年度使用募集资金总额：							
变更用途的募集资金总额比例：			21.3%	2006 年：						16,403	
				2007 年：						10,122	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期	截止日项目完工程度
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额		
1	年产 20000 吨环保纤维	年产 20000 吨环保纤维	5,483	5,483	5,426	5,483	5,483	5,426	57	2005 年 7 月 1 日	100.00

	毯项目	毯项目									
2	年产 10000 吨陶纤背衬板项目	年产 10000 吨陶纤背衬板项目	5,845	5,845	5,673	5,845	5,845	5,673	172	2005 年 3 月 1 日	100.00
3	年产 1200 吨陶瓷纤维纸项目	年产 1200 吨陶瓷纤维纸项目	4,652	4,652	4,417	4,652	4,652	4,417	235	2007 年 12 月 25 日	100.00
4	年产 1500 吨陶纤纺织品项目	新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司	5,705	2,205	2,205	2,205	2,205	2,205		2007 年 10 月 30 日	100.00
		贵州鲁阳节能材料有限公司		3,500	3,500	3,500	3,500	3,500		2007 年 10 月 30 日	100.00
	合计		21,685	21,685	21,221	21,685	21,685	21,221	464		

(二) 变更前次募集资金项目的说明:

1、变更前项目名称: 年产 1500 吨陶瓷纤维纺织品项目, 项目产品主要包括陶瓷纤维布、绳、带等, 是陶瓷纤维的二次深加工产品。该项目经山东省发展计划委员会鲁计工业[2004]34 号文批准, 计划投资 5705 万元, 占募集资金总额的 21.32%。

变更后项目名称: 向新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司(以下简称“新疆鲁阳”)追加投资 2205 万元、贵州鲁阳节能材料有限公司(以下简称“贵州鲁阳”)追加投资 3500 万元。

2、变更募集资金项目的原因: (1) 由于公司的募集资金于 2006 年 11 月 23 日才到位, 距离项目立项时间较长, 市场供求状况发生一定变化。(2) 原来制约产能提升的关键设备取得较大突破, 利用原有设备改造后, 不须投入过多资金, 产能得到较大提升, 能够满足现有市场需求。(3) 原来计划选择的剑杆织机、气流摩擦纺纱机等从试验情况看, 设备损耗较快, 且配件价格成倍提升, 如投入运行成本加大。(4) 公司建设的新疆鲁阳、贵州鲁阳两个子公司建成步伐需要加快, 以满足快速增长的市场需求。

3、该变更事项已经公司第五届董事会第九次会议通过, 并经公司 2006 年度股东大会审议批准, 已在 2006 年年度报告中披露。截至 2007 年 4 月, 公司已向新疆鲁阳、贵州鲁阳分别追加投资 2,205 万元、3,500 万元。

(三) 实际募集资金净额超过项目投资计划的资金使用情况

1、2006 年 8 月 15 日, 经平安证券有限责任公司同意, 经公司五届八次董事会审议通过, 本次实际募集资金净额超过项目投资计划部分补充公司流动资金, 截止 2007 年 12 月 31 日, 公司已将超过项目投资计划部分 5,304 万元补充了流动资金(包

括募集资金净额超计划投资额的 5,075 万元和年产 20000 吨环保纤维毯、年产 10000 吨陶纤背衬板两项目节余资金 229 万元)。

2、年产 1200 吨陶瓷纤维纸项目计划投资 4652 万元，2007 年 12 月份建成投产，该项目实际投资 4417 万元，至此募投项目全部完成。根据深圳证券交易所深证上 [2008]21 号，《中小企业板上市公司募集资金管理细则》第二十八条之规定，该项目节余募集资金 235 万元及募集资金利息收入 40 万元，用于补充公司流动资金。

(四) 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额差异的说明

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额存在 464 万元的差异，占项目投资额 2.1%，主要原因是公司在建设项目过程中，根据项目达到预定可使用状态的需求，本着节约项目成本的原则，对部分项目用物资采用了招标竞价的方式，减少了资金支出，节余了投资成本。

(五) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2006 年 12 月 15 日，经平安证券有限责任公司同意，经公司五届八次董事会审议通过，可使用闲置募集资金补充流动资金 5,000 万元，使用期限不超过 6 个月，使用的起止时间为：2006 年 12 月 15 日至 2007 年 6 月 15 日止。

2006 年 12 月 31 日前，公司用闲置募集资金暂时补充流动资金 3,869 万元；2007 年 2 月 20 日闲置募集资金暂时补充流动资金 1,131 万元。截至 2007 年 6 月 14 日公司用闲置募集资金暂时补充的流动资金已全部归还完毕。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计 实现效益	是否达 到预计 效益
序号	项目名称			2005	2006	2007		
1	年产 20000 吨环保纤维毯项目	121%	2,087.5	1,882	2,074	2,178	6,134	是
2	年产 10000 吨陶纤背衬板项目	86%	2,178.5	216	2,113	2,111	4,440	是
3	年产 1200 吨陶瓷纤维纸项目		1,538.3					

注：公司实现效益的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目实现效益分析

1、截止日投资项目累计产能利用率分析：

（1）年产 20000 吨环保纤维毯项目分两期实施，公司通过自筹资金方式于 2004 年 9 月和 2005 年 7 月各建成 2 条。2005、2006、2007 年各生产 16,458 吨、22,438 吨、27,703 吨，2005 至 2007 年按设计产能累计应生产 55,000 吨，实际累计产量 66,599 吨，产能利用率 121%，

（2）年产 10000 吨陶纤背衬板项目于 2005 年 3 月建成并投产，2005、2006、2007 年各生产 4,216 吨、8,904 吨、9,642 吨，2005 至 2007 年累计设计产能 26,600 吨，实际累计产量 22,762 吨，3 年产能利用率累计 86%。

（3）年产 1200 吨陶瓷纤维纸项目于 2007 年 12 月建成投产，还没有形成产能。

2、最近三年实际效益分析：

（1）年产 20000 吨环保纤维毯项目 2005 年实现收入 7,248.08 万元，利润 1,881.64 万元；2006 年实现收入 8,986 万元，利润 2,074 万元；2007 年实现收入 10,482 万元，利润 2,178 万元，达到预期效益。

（2）年产 10000 吨陶纤背衬板项目 2005 年实现收入 1,813.90 万元，利润 216 万元；2006 年实现收入 8,417 万元，利润 2,113 万元；2007 年实现收入 7,246 万元，利润 2,111 万元，达到预期效益。

（3）年产 1200 吨陶瓷纤维纸项目于 2007 年 12 月建成投产，还没有形成效益。

（三）变更募集资金投资项目效益分析：

由于变更募集资金用于对新疆鲁阳、贵州鲁阳的追加投资，无法对其效益实现情况做出单独分析，现将新疆鲁阳、贵州鲁阳财务状况、经营业绩列示如下：

1、新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司

新疆鲁阳全部生产线于 2007 年 10 月建成投产，截至 2007 年 12 月 31 日该公司资产总额 4,736 万元、负债总额 222 万元、净资产 4,514 万元，2007 年实现收入 1,853 万元，净利润 600 万元。

2、贵州鲁阳节能材料有限公司

贵州鲁阳全部生产线于 2007 年 10 月建成投产，截至 2007 年 12 月 31 日该公司资产总额 6,161 万元、负债总额 546 万元、净资产 5,615 万元。2007 年实现收入 3,063 万元，净利润 142 万元。

四、公司已将募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容做逐项对照，实际情况与披露内容不存在差异。

山东鲁阳股份有限公司董事会

二〇〇八年二月二十二日