

华泰联合证券有限责任公司关于山东鲁阳股份有限公司

2009 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

华泰联合证券有限责任公司(以下简称“华泰联合”或“保荐人”)作为山东鲁阳股份有限公司(以下简称“鲁阳股份”或“公司”)公开发行股票并上市的保荐人,根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块保荐工作指引》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关规定,对鲁阳股份《关于募集资金年度使用情况的专项报告》和山东天恒信有限责任会计师事务所《关于山东鲁阳股份有限公司募集资金年度使用情况的鉴证报告》进行了认真核查,特发表意见如下:

一. 募集资金基本情况

(一) 实际募集资金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东鲁阳股份有限公司增发股票的批复》(证监发行字[2009]765号)核准,山东鲁阳股份有限公司(以下简称“公司”)于2009年9月23日采取向原A股股东按持股比例优先配售,剩余部分以网上、网下定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)19,209,659股,每股发行价格为人民币18.22元,募集资金总额人民币349,999,986.98元,扣除承销费、发行手续费等发行费用人民币10,459,209.66元,募集资金净额为人民币339,540,777.32元。到位资金已经山东天恒信有限责任会计师事务所验证并出具天恒信验内字[2009]2015号《验资报告》。本公司对募集资金采取了专户存储制度,专用账户具体情况如下:

单位:人民币元

序号	募集资金开户银行	银行账号	金额
1	中国工商银行股份有限公司沂源支行	1603008129200029901	80,000,000.00
2	中国建设银行股份有限公司沂源支行	3700163734105148280	80,000,000.00
3	中国银行股份有限公司沂源支行	384332613608096001	80,000,000.00
4	中国农业银行股份有限公司沂源县支行	15250101040010558	101,980,777.32

-	合 计	-	341,980,777.32
---	-----	---	----------------

注：包含应付未付的有关发行费用2,440,000.00元。

(二) 以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

单位：元

募集资金净额	以前年度预先投入	以前年度补充流动资金	本年使用金额		累计利息收入净额	期末金额
			直接投入募集资金项目	置换预先已投入募集资金		
339,540,777.32	147,468,727.24	0.00	1,524,573.06	147,468,727.24	260,778.78	190,808,255.80

二. 募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，本公司根据《深圳证券交易所股票上市交易规则》、关于发布《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的通知等规定和要求，结合本公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，并经公司股东大会审议通过。根据《募集资金管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。

本公司已与构华泰联合证券有限责任公司、中国工商银行股份有限公司沂源支行、中国建设银行股份有限公司沂源支行、中国银行股份有限公司沂源支行、中国农业银行股份有限公司沂源县支行签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截止2009年12月31日，募集资金专户存储情况如下：

单位：元

公司名称	专户银行名称	银行账号	期末余额
山东鲁阳股份有限公司	中国工商银行股份有限公司沂源支行	1603008129200029901	50,048,400.00
山东鲁阳股份有限公司	中国建设银行股份有限公司沂源支行	3700163734105148280	50,071,130.53
山东鲁阳股份有限公司	中国银行股份有限公司沂源支行	384332613608096001	42,582,166.12
山东鲁阳股份有限公司	中国农业银行股份有限公司沂源县支行	15250101040010558	48,106,559.15
合 计			190,808,255.80

三. 本次募集资金的实际使用情况

单位：万元

募集资金总额			33,954.08			本年度投入募集资金总额				14,899.33		
变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额				14,899.33		
变更用途的募集资金总额比例			0.00%									
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	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
年产 18000 吨 1050 型陶瓷纤维针刺毡项目	否	7,400.58	7,400.58	7,400.58	7,793.87	7,793.87	393.29	105.31%	2009 年 06 月 30 日	711.77	是	否
年产 2 万吨陶瓷纤维隔热板项目	否	3,170.00	3,170.00	3,170.00	2,576.87	2,576.87	-593.13	81.29%	2009 年 06 月 30 日	640.08	是	否
公司技术中心建设项目	否	5,783.00	5,783.00	5,783.00	4,528.59	4,528.59	-1,254.41	78.31%	2010 年 12 月 31 日	0.00	是	否
年产 1600 万块莫来石纤维砖项目	否	9,950.00	9,950.00	9,950.00	0.00	0.00	-9,950.00	0.00%	2010 年 12 月 31 日	0.00	否	是
年产 2 万吨可溶纤维系列产品建设项目	否	9,590.00	9,590.00	9,590.00	0.00	0.00	-9,590.00	0.00%	2010 年 12 月 31 日	0.00	是	否
合计	-	35,893.58	35,893.58	35,893.58	14,899.33	14,899.33	-20,994.25	-	-	1,351.85	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无											

项目可行性发生重大变化的情况说明	随着莫来石纤维砖生产工艺的不断完善及生产装备的不断改进，公司莫来石纤维砖产能不断提高，目前已能基本满足市场需求，该项目没有扩大产能的必要。为使募集资金尽快实现效益，本着利于全体股东的利益、提高募集资金使用效率的原则，公司计划将为“年产 1,600 万块莫来石纤维砖项目”改为向“年产 2 万吨可溶纤维系列产品建设项目”增加投资 5950 万元、向内蒙鲁阳公司追加投资 4000 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经公司第六届十次董事会审议通过，用公开发行股票募集资金置换公司预先已投入募集资金项目的自筹资金 14,746.87 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金主要用于年产 2 万吨可溶纤维系列产品建设项目、公司技术中心建设项目、向内蒙古鲁阳节能材料有限公司工程追加投资进行项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：因增发募集资金不足以支付所有募投项目款项，公司计划投入年产2万吨陶瓷纤维隔热板项目11,170万元中有8,000万元资金通过银行贷款的方式取得，不纳入置换公司预先投入金额的范围。

四. 变更募集资金投资项目实施主体情况

2009年度，公司未变更募集资金投资项目。

五. 募集资金使用及披露中存在的问题

经核查，鲁阳股份2009年度募集资金存放和使用符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《山东鲁阳股份有限公司募集资金管理办法》等法规和文件的规定，不存在违规情形。

(本页无正文，为《华泰联合证券有限责任公司关于山东鲁阳股份有限公司 2009 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人签名：_____

龚文荣

保荐代表人签名：_____

潘 银

华泰联合证券有限责任公司

2010 年 2 月 23 日