



Shandong Tianhengxin

山东天恒信会计师事务所 Tel 电话 +86(537)239 7159

No 41 Gongxiao Road, Jining

中国山东济宁

Fax 传真 +86(537)239 7155

Shandong Province

供销路 41 号

China

邮政编码: 272049

2011 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

天恒信公审字[2012]20008-1 号

山东鲁阳股份有限公司董事会:

我们接受委托, 对后附的贵公司《关于 2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告》(以下简称“专项报告”)进行了鉴证。

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料, 按照深圳证券交易所颁布的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引的规定编制专项报告, 并保证其内容的真实、准确、完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。我们的责任是在实施鉴证的基础上对专项报告发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们计划和实施鉴证工作, 以对专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中, 我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的鉴证程序。我们相信, 我们的鉴证为发表意见提供了合理的基础。本报告是我们根据深圳证券交易所颁布的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引的规定与贵公司提供的募集资金相关资料, 在审慎调查并实施必要的鉴证程序基础上所取得的资料作出的职业判断, 并不构成我们对贵公司募集资金的投资项目前景及其效益实现的任何保证。

我们认为, 贵公司专项报告的编制符合深圳证券交易所颁布的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引的规定, 在所有重大方面反映了贵公司 2011 年度募集资金的存放与使用情况。

山东天恒信有限责任会计师事务所

中国注册会计师:

孔祥勇

中国注册会计师:

李晖

山东鲁阳股份有限公司董事会

关于2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所关于发布《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的通知及相关格式指引的规定，本公司将2011年度募集资金存放与使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、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》。

2、募集资金使用金额及当前余额

截止2011年12月31日已使用募集资金34,137.19万元，募集资金全部使用完毕。其中：2009年用于置换前期投入的资金14746.87万元，2010年变更募投项目“年产1600万块莫来石纤维砖项目”资金，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。各年度使用募投项目资金情况如下：

单位：元

募集资金净额	以前年度预先投入	年度使用	直接投入募集资金项目	置换预先已投入募集资金	累计利息收入净额	期末金额
339,540,777.32	147,468,727.24	2009	1,524,573.06	147,468,727.24	260,778.78	190,808,255.80
		2010	142,046,506.62	0	1,414,575.87	50,176,325.05
		2011	50,332,055.03	0	155,729.98	0

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2011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	0
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	0
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	0
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	0
合计	——	——	0

三、本年度募集资金的实际使用情况

单位：万元

募集资金总额		33,954.08		本报告期投入募集资金总额		5,033.21				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		34,137.19				
累计变更用途的募集资金总额		9,950.00		截至期末累计投入金额(2)		项目达到预定可使用状态日期				
累计变更用途的募集资金总额比例		29.30%		截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)		本报告期实现的效益				
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目										
年产 18000 吨 1050 型陶瓷纤维针刺毡项目	否	7,400.58	7,400.58	0.00	7,793.87	105.31%	2009 年 06 月 30 日	2,949.46	是	否
年产 2 万吨陶瓷纤维隔热板项目	否	3,170.00	3,170.00	0.00	2,985.76	94.19%	2009 年 06 月 30 日	3,956.10	是	否
公司技术中心建设项目	否	5,783.00	5,783.00	0.00	6,289.55	108.76%	2010 年 12 月 31 日	—	是	否
年产 1600 万块莫来石纤维砖项目	是	9,950.00	0.00	0.00	0.00	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	是	9,590.00	15,540.00	5,033.21	15,552.01	100.08%	2011 年 06 月 30 日	1309.60	否	否
内蒙古鲁阳节能材料有限公司	是	0.00	4,000.00	0.00	4,000.00	100.00%	2010 年 12 月 31 日	934.10	是	否
承诺投资项目小计	-	35,893.58	35,893.58	5,033.21	36,621.19	-	-	9149.26	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	年产 2 万吨可溶纤维系列产品建设项目是公司于 2011 年 6 月 30 日建成的新生产线，因设备磨合、工艺调整改进等原因，产能未完全发挥，未达到预计效益。									
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，公司将“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、向内蒙古鲁阳公司追加投资 4000 万元。 《关于变更募集资金投资项目的公告》（公告编号：2010-007）全文刊登于 2010 年 2 月 25 日巨潮资讯网 www.cninfo.cn 及《证券时报》、《中国证券报》，供投资者查阅。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	无。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	1、年产 2 万吨可溶纤维系列产品建设项目总投资额中包括自有资金投入 2484.00 万元。 2、年产 2 万吨可溶纤维系列产品建设项目在实施过程中对原设计设备进行了技术升级，关键设备生产时间增加，设备供货单位延长了交货期，影响了项目建设进度。公司第六届董事会第十六次会议审议通过了“关于调整部分募集资金项目投资进度”的议案，									

项目建设期调整至 2011 年 6 月 30 日。 《关于调整部分募集资金项目投资进度的公告》(公告编号: 2011-003)全文刊登于 2011 年 1 月 19 日巨潮资讯网 www.cninfo.cn 及《证券时报》、《中国证券报》,供投资者查阅。
--

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 2 万吨可溶纤维系列产品建设项目	年产 1600 万块莫来石纤维砖项目	15,540.00	5,033.21	15,552.01	100.08%	2011 年 06 月 30 日	1309.60	否	否
内蒙古鲁阳节能材料有限公司建设项目	年产 1600 万块莫来石纤维砖项目	4,000.00	0.00	4,000.00	100.00%	2010 年 12 月 31 日	934.10	是	否
合计	-	19,540.00	5,033.21	19,552.01	-	-	2243.70	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	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。《关于变更募集资金投资项目的公告》(公告编号: 2010-007)全文刊登于 2010 年 2 月 25 日巨潮资讯网 www.cninfo.cn 及《证券时报》、《中国证券报》,供投资者查阅。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	年产 2 万吨可溶纤维系列产品建设项目是公司于 2011 年 6 月 30 日建成的新生产线,因设备磨合、工艺调整改进等原因,产能未完全发挥,未达到预计效益。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露募集资金使用相关信息,不存在募集资金管理的违规情形。

山东鲁阳股份有限公司董事会

二〇一二年三月十五日

