

证券代码:600966 证券简称:博汇纸业 编号:临2007-018

山东博汇纸业股份有限公司  
2007年第二次董事会决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

山东博汇纸业股份有限公司(以下简称公司)于2007年7月16日以书面和传真方式发出通知,于2007年7月20日在公司二楼会议室召开2007年第二次临时股东大会,会议实际参加独立董事9人,实际参加独立董事9人,其中出席现场会议的董事6人,以传真方式参加会议董事3人。会议由公司董事长杨延良主持,符合《公司法》和《公司章程》规定。会议审议通过以下议案:

一、《山东博汇纸业股份有限公司关于修订前次募集资金使用情况说明的议案》  
详细内容请查阅上海证券交易所网站:<http://www.sse.com.cn>  
本议案表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。  
二、《山东博汇纸业股份有限公司治理专项活动自查情况及整改计划》  
详细内容请查阅上海证券交易所网站:<http://www.sse.com.cn>  
本议案表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。  
特此公告。

山东博汇纸业股份有限公司  
二〇〇七年七月二十日

证券代码:600966 证券简称:博汇纸业 编号:临2007-019

山东博汇纸业股份有限公司  
关于修订前次募集资金使用情况说明的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

2006年10月19日,公司第五届董事会第四次审议通过了《山东博汇纸业股份有限公司关于前次募集资金使用情况说明》。由于前次募集资金投资项目——年产20万吨高档包装纸板项目的原材料中使用了公司非募集资金投资项目生产的化学机械浆,为使年产20万吨高档包装纸板项目实现的经济效益与前次招股说明书保持一致,公司对使用自产化学机械浆所带来的利润从项目实施效益中扣除。因此,对前次募集资金使用情况的说明修正如下:

一、前次募集资金的金额和资金到位时间  
山东博汇纸业股份有限公司(下称本公司)经中国证监会《关于核准山东博汇纸业股份有限公司公开发行股票的通知》(证监发行字[2004]140号)核准,于2004年5月24日采用全部向二级市场投资者定价配售的方式发行了7,400万股A股,每股面值1.00元,发行价格为每股11.20元,募集资金总额为78,400.00万元,扣除发行费用2,989.40万元后,募集资金净额为75,410.60万元。本公司于2004年5月28日在中国农业银行烟台支行开立的存款账户入账,账号:15-238501040007982。上述募集资金到位情况经大华会计师事务所审核,并于2004年5月29日出具了天华验字(2004)第066-07号《验资报告》。

二、前次募集资金的实际使用情况  
(一)前次募集资金的承诺使用情况  
本公司在首次公开发行股票《招股说明书》中承诺的募集资金项目为年产20万吨高档包装纸板项目,该项目投资总额94,864万元,其中募集资金投入75,410.60万元。

(二)前次募集资金的实际使用情况  
截止2006年12月31日,实际使用情况如下:

项目名称	承诺投入总额	实际投入总额	2006年实际投入	2007年实际投入	合计	完工度
年产20万吨高档包装纸板	94,864.00	104,377.33	—	75,410.60	75,410.60	100%

该项目自2001年10月份开始进行项目前期准备及工程施工以来,累计投入资金104,377.33万元,其中:建筑工程投资10,916.48万元,建设厂房面积96,867.40m<sup>2</sup>;设备购置投资93,461.45万元,其中引进国内高档机械装备6套,802.45万元/套。目前,项目进展顺利。

(三)前次募集资金的效益情况  
公司年产20万吨高档包装纸板项目于2004年10月正式投产,由于公司将年产20万吨高档包装纸板项目与文化纸项目发生的营业费用、管理费用和财务费用分别进行会计核算,年产20万吨高档包装纸板项目的上述“三项费用”的具体数据无法取得,因此,无法进行对比口径一致,将年产20万吨高档包装纸板项目实际主营业务利润与前期招股说明书计算的主营业务利润进行比较。2004—2006年该项目产生的主营业务利润与前次招股说明书比较如下:

项目	披露的实际经营情况			前次招股说明书披露数据
	2006年	2005年	2004年11-12月	原币种
收入	111,741.29	98,102.40	6,830.36	113,417.00
成本	90,460.80	83,160.11	5,941.29	91,868.00
税金及附加	47.07	29.70	20.22	40.00
主营业务利润	20,808.52	14,636.69	868.86	21,146.00
根据预计收入扣除成本后计算的自产化学机械浆	1,688.00	718.67	—	—
利润总额	19,120.52	13,918.02	868.86	21,146.00
根据自产化学机械浆摊销额	19,120.52	13,918.02	868.86	21,146.00
利润总额扣除自产化学机械浆摊销额	-2,056.46	-7,227.58	—	—
净利润(元)	-95.43	-4,411.98	—	—

注:1、由于该项目2004年仅生产2个月,因此与前次招股书承诺的全年效益情况不具备可比性。

注:2、前次招股说明书中披露的“生产期年均总成本费用”为96,966万元。根据编制前次招股说明书依据的中国轻工业长沙设计院编制的《年产20万吨高档包装纸工程可行性研究报告》第十二章财务分析表6《总成本费用估算表》,计算的平均单位利息支出1,129万元,计算的年平均其他费用2,968万元,“生产期年均总成本费用”扣除上述年平均利息支出和年平均其他费用后计算的生产期年均营业成本为91,868万元。

注:3、根据前次招股说明书披露的“生产期年均销售收入”113,417万元,“生产期年均营业成本”91,868万元(见上述注2)和“生产期年平均销售税金及附加”409万元,“生产期年均主营业务利润”21,146万元。

注:4、2005年6月份,本公司化机浆项目建成投产后,主要用于年产20万吨高档包装纸板项目的生产,减少了同类木浆外购量,由于自产化学机械浆成本低于同类木浆采购价格从而节约了年产20万吨高档包装纸板项目的生产成本。自产化学机械浆对年产20万吨高档包装纸板项目利润贡献的测算如下:

项目	2006年1-12月	2005年6-12月
高档包装纸板的化机浆产量(吨)	60,708.26	30,933.72
同期化机浆产销量平均销售价格(元/吨)	3,260.01	3,250.28
根据平均销售价格计算的化机浆收入(万元)	19,790.98	10,054.34
高档包装纸板的账面耗用化机浆总成本(万元)	18,092.97	9,336.66
根据耗用自产化机浆预计收入扣除成本后计算的利润(万元)	1,698.00	718.67

2005年,年产20万吨高档包装纸项目实现的主营业务利润较前次招股书下降7,227.88万元,下降34.18%。主要是由于产品销售价格和销量下降,其中高档包装纸产品平均销售价格下降6%,相应减少主营业务利润6,783.3万元;销量下降8%,相应减少主营业务利润1,210.10万元。吨纸成本下降0.83%,相应增加主营业务利润767.45万元。

2006年,年产20万吨高档包装纸项目实现的主营业务利润较前次招股书下降2,035.48万元,下降9.63%。主要是由于高档包装纸产品平均销售价格下降3%,相应减少主营业务利润3,361.00万元。吨纸成本下降1.12%,相应增加主营业务利润1,037.29万元;销量上升15.31%,相应增加主营业务利润288.23万元。

公司前次募集资金投资项目顺利实施,优化了公司的产品结构,形成了新的利润增长点,增强了公司的竞争力,公司经营业绩逐步提升,具体如下表所示:

项目	2006年	2005年	2004年
主营业务收入	263,032.38	248,008.98	149,484.76
主营业务利润	48,214.37	42,825.10	27,824.59
利润总额	22,236.88	19,478.10	10,987.10
净利润	14,637.66	12,722.24	7,057.04

二、截至2006年12月31日,本公司前次募集资金实际使用情况与招股说明书承诺的资金用途对照说明

投资项目	招股说明书承诺投入金额	实际投入金额	差额
年产20万吨高档包装纸板项目	75,410.60	75,410.60	—

公司前次募集资金完全按照《招股说明书》承诺的项目进行了投资,没有发生变更募集资金投资项目的情况。

四、前次募集资金实际使用情况及与相关信息披露文件经逐项对照说明

项目名称	募集资金计划投资额	募集资金实际投资额	信息披露披露投资额	披露投资额与实际投资额是否相符
年产20万吨高档包装纸板项目	75,410.60	75,410.60	75,410.60	是

截至2006年12月31日,公司前次募集资金全部使用完毕,公司在2004年中和报告期内对前次募集资金的使用情况进行了披露,前次募集资金投资项目实际投资金额与信息披露的投资金额一致。

五、董事会意见  
公司董事会认为:公司前次募集资金已按照《招股说明书》承诺的项目进行投资,并审慎使用前次募集资金,未发生投资项目变更的情形;公司在历次信息披露中,对募集资金的投向和进展情况进行了披露,说明:公司前次募集资金使用情况良好,产生了较好的经济效益;公司盈利能力稳步提高,维护了广大股东的利益。

山东博汇纸业股份有限公司  
二〇〇七年七月二十日

证券代码:600966 证券简称:博汇纸业 编号:临2007-020

山东博汇纸业股份有限公司  
治理专项活动自查情况及整改计划

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

根据中国证监会《上市公司治理指引》(2007)28号文《开展加强上市公司治理专项活动的通知》(以下简称“通知”)精神和山东证监局鲁证监字[2007]31号《关于切实做好加强上市公司治理专项活动自查工作的通知》的要求,山东博汇纸业股份有限公司(以下简称“公司”)成立了治理专项工作小组,本着实事求是的原则,严格进行了自查,现将自查情况和整改计划告知如下:

一、特别提示:公司在治理方面存在有待改进的问题:

1、公司的内部控制制度有待完善;

2、加强信息披露和投资者关系管理;

3、公司的三会运作有待规范;

4、公司董事会专门委员会的规范发挥需要加强;

5、公司董事、监事以及高级管理人员的培训工作需要加强。

公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规以及上海证券交易所《股票上市规则》的要求,不断完善法人治理结构,规范公司运作;公司股东大会、董事会、监事会及总经理的职权与运作严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法规执行。

一、关于控股股东与上市公司关系:公司具有独立的业务及自主经营能力,控股股东行为规范,没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动;公司与控股股东进行关联交易公允,公司与控股股东人员、资产、财务、机构和业务方面保持了“五独立”,公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

二、内部控制制度方面:公司根据相关法律法规的要求,结合自身实际情况,制定了各项内部控制制度,并得到较好的执行;公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》等相关完整的内控制度;在公司运作中,股东大会、董事会、监事会和总经理均能严格按照上述规则认真执行。

三、信息披露、投资者关系管理方面:公司严格按照真实、准确、完整、及时地披露信息,保证所有股东有平等的机会获得信息。

通过自查,本公司在治理方面存在有待改进的问题:

1、公司的内部控制制度有待完善;

2、加强信息披露和投资者关系管理;大部分内部控制制度得到了较好的执行,但部分内部控制制度有待完善,如:《募集资金使用管理办法》、《总经理工作细则》等内部控制制度存在未及时修订的情况。

三、信息披露、投资者关系管理方面:公司严格按照真实、准确、完整、及时地披露信息,保证所有股东有平等的机会获得信息。

局和其他外部组织形式举办的多项培训。随着新《公司法》、《证券法》、新会计准则及各项规章制度的修订,有少部分的董事会、监事会、高级管理人员参加了培训,公司尚未组织进行全面的培训。

二、新会计准则、监事以及高级管理人员对新《公司法》、《证券法》、新会计准则及各项规章制度的学习以专题培训学习材料为主,未举行专门的培训会,需要加强上述人员对新规定的学习,增强规范运作意识,提高整体工作质量。

根据公司章程规定,我们将在以下方面进行整改:

1、公司的内部控制制度有待完善;

2、加强信息披露和投资者关系管理;大部分内部控制制度得到了较好的执行,但部分内部控制制度有待完善,如:《募集资金使用管理办法》、《总经理工作细则》等内部控制制度存在未及时修订的情况。

三、信息披露、投资者关系管理方面:公司严格按照真实、准确、完整、及时地披露信息,保证所有股东有平等的机会获得信息。

通过自查,本公司在治理方面存在有待改进的问题:

1、公司的内部控制制度有待完善;

2、加强信息披露和投资者关系管理;大部分内部控制制度得到了较好的执行,但部分内部控制制度有待完善,如:《募集资金使用管理办法》、《总经理工作细则》等内部控制制度存在未及时修订的情况。

三、信息披露、投资者关系管理方面:公司严格按照真实、准确、完整、及时地披露信息,保证所有股东有平等的机会获得信息。

通过自查,本公司在治理方面存在有待改进的问题: