

广发证券股份有限公司关于利尔化学股份有限公司 以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金情况的 核查报告

广发证券股份有限公司(以下简称“广发证券”)作为利尔化学股份有限公司(以下简称“公司”或者“利尔化学”)首次公开发行股票的主承销商与保荐人,已顺利实施完毕本次发行上市工作。根据中国证券监督管理委员会第30号令《上市公司证券发行管理办法》及深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板块保荐工作指引》、《中小企业板块上市公司募集资金管理细则》的规定,广发证券已与利尔化学签订了《保荐协议》、《募集资金三方监管协议》,具体实施对利尔化学募集资金管理的持续督导工作。

根据利尔化学募集资金项目的进展情况及募集资金项目的实际资金投入状况,并依据公司董事会提供的原始书面材料、副本材料、口头说明等资料内容,以及通过现场核查,广发证券对利尔化学以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金情况发表以下核查意见:

一、首次公开发行股票募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2008]791号文核准,广发证券作为主承销商向社会公开发行人民币普通股(A股)股票3,400万股,确定每股发行价为人民币16.06元,募集资金总额54604万元,减除发行费用20956089.73元,募集资金净额525083910.27元。中瑞岳华会计师事务所有限公司已于2008年7月1日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具了中瑞岳华验字(2008)第2096号验资报告。

利尔化学已在银行开设了专户存储上述募集资金,并将在履行必要的法律程序之后,将部分募集资金用于置换上述投资项目中以自筹资金先行投入的部分。

二、首次公开发行股票募集资金计划投资项目的的基本情况

根据2007年10月25日通过的第一届董事会第三次会议决议和2007年11月9日通过的2007年第二次临时股东大会决议,公司拟将本次公开发行股票所募集的资金投入以下五个项目:

3,000吨/年毒死蜱、500吨/年氯氟吡氧乙酸酯原药及配套制剂产品技术改造项目；600吨/年丙环唑原药技术改造项目；600吨/年草铵膦原药技术改造项目；150吨/年氟环唑原药技术改造项目；企业技术中心改建项目。

上述五个项目预计总投资42,023万元。若本次公开发行股票之实际募集资金不能满足上述项目投资需要，资金缺口由公司自筹解决。若实际募集资金满足上述项目投资后尚有剩余，则剩余资金补充公司流动资金。

各项目承诺投资情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	资金投资计划		
			第一年	第二年	第三年
1	3,000吨/年毒死蜱、500吨/年氯氟吡氧乙酸酯原药及配套制剂产品技术改造项目	19,580	10,121	5,297	4,162
2	600吨/年丙环唑原药技术改造项目	4,858	2,067	2,791	
3	600吨/年草铵膦原药技术改造项目	8,995	1,874	3,672	3,449
4	150吨/年氟环唑原药技术改造项目	4,590	985	1,903	1,702
5	企业技术中心改建项目	4,000	1,800	2,200	
合计		42,023	16,847	15,863	9,313

三、募集资金投资项目预先已投入资金使用情况

针对上述募集资金计划投资项目，广发证券对公司运用自筹资金实际投入的土建支出和设备购置情况进行了专项核查，并现场查看了土建工程的进度和购置的设备实物。经核查，截止2008年6月30日，利尔化学募集资金投资项目预先已投入资金的实际投资额为77,809,865.15元，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	金额	核准文号	开工建设日期	备注
1	3,000吨/年毒死蜱、500吨/年氯氟吡氧乙酸酯原药及配套制剂产品技术改造项目	39,424,118.45	绵市经外经[2007]380号	2007年3月	
2	600吨/年草铵膦原药技术改造项目	7,410.00	绵市经外经[2007]378号		前期设计规划支出
3	150吨/年氟环唑原药技术改造项目	7,410.00	绵市经外经[2007]377号		前期设计规划支出
4	600吨/年丙环唑原药技术改造项目	30,000.00	绵市经外经[2007]379号		前期设计规划支出
5	土地使用权	22,297,547.52		*	募集项目统一征地，暂未按项目分摊
6	公用工程	16,043,379.18		2007年12月	募集项目公共设施支出
合计		77,809,865.15			

注*：2006年6月开始陆续支付土地款，2007年10月取得土地使用证

四、对有关证明性文件的核查过程

为出具本核查意见，我们除现场核查实物外，并核查了以下证明性文件：（1）《关于代垫募集资金投资项目资金支出专项审核报告》（中瑞岳华专审字[2008]第772号）；（2）利尔化学的相关帐证单据及相关议案。

五、结论性意见

经核查，我们认为利尔化学关于以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的相关议案中提及的自筹资金先期投入募集资金项目情况与实际情况相符，同意公司实施以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金。

（此页无正文，为《广发证券股份有限公司关于利尔化学股份有限公司以募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金情况的核查报告》之签署页）

广发证券股份有限公司

保荐代表人：杨 晓 _____

贺小社 _____

2008年7月14日