

**广发证券股份有限公司关于利尔化学股份有限公司
募集资金年度使用情况的专项核查意见**

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[2008]791号文核准，利尔化学股份有限公司（以下简称“利尔化学”）向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3,400万股，每股发行价格为人民币16.06元，募集资金总额546,040,000.00元，扣除发行费用20,956,089.73元，募集资金净额525,083,910.27元。

经中瑞岳华会计师事务所有限公司中瑞岳华验字(2008)第2096号验资报告验证，上述募集资金已于2008年7月1日汇入利尔化学的募集资金专项账户（以下简称“专户”）。

根据利尔化学第一届董事会第六次会议决议，利尔化学将超出募投项目投资总额的募集资金104,853,910.27元用于补充公司生产经营所需要的流动资金。

2008年度，利尔化学共使用募集资金总额114,089,679.47元（含银行手续费3,401.46元），募集资金专户应有余额为306,140,320.53元，实际余额为306,701,460.57元，差额为561,140.04元，原因为利息收入170,779.25元，由公司其他账户列支的发行费支出390,360.79元。

二、募集资金管理情况

根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的相关规定，利尔化学制订并实施了募集资金管理制度。

利尔化学对募集资金实行专户存储制度，募集资金分别存入利尔化学在中国工商银行股份有限公司绵阳科学城支行开立的2308415129100017841账户100,000,000.00元；存入利尔化学在中国银行股份有限公司绵阳分行开立的820903915208092001账户269,658,800.00元；存入利尔化学在中国建设银行股份有限公司绵阳科学城支行开立的51001658937051500267账户100,000,000.00元；存入利尔化学在中国农业银行四川省绵阳高新区支行开立的22-240601040005014账户60,000,000.00元。

2008年7月14日，利尔化学与保荐人广发证券股份有限公司、开户银行共同签署《募集资金三方监管协议》，有关协议的主要内容已于公告中披露。三方

监管协议得到有效履行。

三、本年度募集资金的实际使用情况

中瑞岳华会计师事务所有限公司对于利尔化学 2008 年度募集资金使用情况出具了中瑞岳华专审字第【0229】号《募集资金年度使用情况专项鉴证报告》，根据该报告，利尔化学 2008 年度募集资金实际使用情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

四、募集资金补充流动资金和置换预先投入自筹资金的情况

根据利尔化学于 2008 年 7 月 14 日召开的第一届董事会第六次会议决议，利尔化学将超出募投项目投资总额的募集资金 104,853,910.27 元用于补充公司生产经营所需要的流动资金，同时，用本次募集资金 77,809,865.15 元置换预先投入募集资金项目的自筹资金。对此，中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了中瑞岳华专审字[2008]第 772 号报告，利尔化学独立董事发表意见予以同意，保荐人广发证券股份有限公司对此进行了专项核查，并出具了专项意见。

五、保荐人核查意见

经核查，利尔化学募集资金管理和使用均符合《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《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上市公司特别规定》和《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等相关法规的规定，公司已披露的相关信息及时、真实、准确、完整地反映了利尔化学募集资金的使用情况，利尔化学对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

附表：募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				52508.39		本年度投入募集资金总额					11408.97	
变更用途的募集资金总额				0		已累计投入募集资金总额					11408.97	
变更用途的募集资金总额比例				0								
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
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	否	19580	19580	5006.5	2926.3	8473.01	3466.51	169.24%	2009年	0	否	否
600吨/年丙环唑原药技术改造项目	否	4858	4858	1033.5	355.29	358.29	-675.21	34.67%	2009年	0	否	否
600吨/年草铵膦原药技术改造项目	否	8995	8995	937	15.41	16.15	-920.85	1.72%	2010年	0	否	否
150吨/年氟环唑原药技术改造项目	否	4590	4590	492.5	1.02	1.76	-490.74	0.36%	2010年	0	否	否
企业技术中心改建项目	否	4000	4000	900	136.08	136.08	-763.92	15.12%	2010年	0	否	否
土地使用权	—	—	—	—	193.59	2423.34	—	—	—	—	—	—
合计	—	42023	42023	8369.5	3627.69	11408.63	3039.13	—	—	—	—	—

未达到计划进度原因	募投项目总体施工进度基本符合原定计划，账面上的投资进度不够的原因主要有：(1)因受“5.12”特大地震的影响，工程施工现场质量经专家认定及在报建中因厂房抗震烈度提高而重新设计等使建设工期延长；(2)因工程施工结算及工程付款时间差等原因，资金投资进度落后于实际工程施工进度。
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司本年度未发生此种情况。
募集资金投资项目实施地点变更情况	公司本年度未发生此种情况。
募集资金投资项目实施方式调整情况	公司本年度未发生此种情况。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2008年7月置换先期投入募投项目资金7780.99万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司本年度未发生此种情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募投项目均未完工，还不存在募集资金结余。
募集资金其他使用情况	将募集资金总额超过募投项目投资总额的10485.39万元用于补充公司生产经营所需的流动资金，支付募投项目银行手续费0.34万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	备注：因募集资金到账时间为2008年7月1日，实际投资期限为半年，所以“截至期末承诺投入金额”为公司招股说明书中公布的各募投项目第1年度投资总额的50%。

注1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注3：“本年度实现的效益”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。

（此页无正文，仅为《广发证券股份有限公司关于利尔化学股份有限公司募集资金年度使用情况的专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人： 杨晓 贺小社

保荐人： 广发证券股份有限公司

2009年2月24日