

关于利尔化学股份有限公司 募集资金年度使用情况的鉴证报告

中瑞岳华专审字[2009]第 0229 号

利尔化学股份有限公司董事会:

我们接受委托,对后附的利尔化学股份有限公司(以下简称“利尔化学”)截至 2008 年 12 月 31 日止的《关于募集资金年度使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

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》、《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号:募集资金年度使用情况的专项报告》等有关规定,编制《关于募集资金年度使用情况的专项报告》,提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,是利尔化学董事会的责任。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对《关于募集资金年度使用情况的专项报告》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,该准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施鉴证工作以对《关于募集资金年度使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,利尔化学董事会截至 2008 年 12 月 31 日止的《关于募集资金年度使用情况的专项报告》已经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》、《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号:募集资金年度使用情况的专项报告》等有关规定编制,在所有重大方面公允反映了利尔化学 2008 年度募集资金的存放和使用情况。

本鉴证报告仅供利尔化学 2008 年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师:张卓

中国注册会计师:崔腾

中国·北京

2009 年 2 月 24 日

附件:

利尔化学股份有限公司

关于 2008 年度募集资金使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准利尔化学股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可〔2008〕791号文)核准,利尔化学股份有限公司(以下简称“公司”)于2008年6月25-26日向社会公开发行人民币普通股(A股)3400万股,募集资金总额人民币546,040,000.00元,扣除发行费用人民币20,956,089.73元,募集资金净额人民币525,083,910.27元。中瑞岳华会计师事务所有限公司于2008年7月1日对首次公开发行股票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。

公司实际收到募集资金净额人民币525,083,910.27元。根据公司第一届董事会第六次会议决议,公司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。

本年度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用390,360.79元。

二、募集资金管理情况

为加强和规范公司募集资金的管理,提高募集资金使用效率,维护全体股东的合法利益,公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板块上市特别规定》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等法律、法规的规定和要求,公司开设了4个募集资金专户,分别与广发证券股份有限公司及中国银行股份有限公司绵阳分行、中国工商银行股份有限公司绵阳科学城支行、中国建设银行股份有限公司绵阳科学城支行、中国农业银行四川省绵阳高新区支行开签订了《募集资金三方监管协议》,公司对募集资金的

使用实行专人审批，确保专款专用。

三、本年度募集资金的实际使用情况

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	—	—	0	—	—
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列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，还不存在募投项目结余。
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	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%。

四、募集资金使用及其披露的情况

报告期内，公司严格按照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008年2月修订）及《利尔化学股份有限公司募集资金使用管理办法》的有关规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整对相关信息进行了披露，不存在募集资金管理违规情形。