

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 2009 年度使用情况的专项核查意见

本保荐机构及保荐代表人本着审慎的原则，对利尔化学股份有限公司（以下简称“利尔化学”）募集资金 2009 年度使用情况进行了专项核查，具体核查方式包括定期收取公司募集资金专项账户（以下简称“专户”）银行对账单，查阅募集资金台帐，抽查重大合同、发票、付款凭证等资料，与公司高级管理人员进行沟通，现场勘查募投项目进度等，并对利尔化学出具的《关于 2009 年度募集资金使用情况的专项报告》和中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的《募集资金年度使用情况专项鉴证报告》相关事项进行了认真核查，发表意见如下：

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。

利尔化学 2008 年共使用募集资金 11408.97 万元，2009 年共使用募集资金 9884.22 万元。截止 2009 年 12 月 31 日，利尔化学累计使用募集资金总额 21293.19 万元，期末专户实际余额为 21604.81 万元（含银行利息收入净额 875 万元）。

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，利尔化学与保荐机构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。三方监管协议目前得到有效履行。

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 2009 年度募集资金使用情况出具了《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 2009 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、保荐机构核查意见

经核查，利尔化学 2009 年度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》及《利尔化学股份有限公司募集资金使用管理办法》等相关规定，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 2009 年度募集资金的使用情况，不存在募集资金管理违规情形。

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					9884.22	
变更用途的募集资金总额				0		已累计投入募集资金总额					21293.19	
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	12769.50	6956.75	17853.44	5083.94	139.81%	2010 年 6 月	0	否	否
600 吨/年丙环唑原药技术改造项目	否	4858	4858	3462.50	926.32	1284.61	-2177.89	37.10%	2010 年 6 月	0	否	否
600 吨/年草铵膦原药技术改造项目	否	8995	8995	3710.00	739.11	755.26	-2954.74	20.36%	2010 年 8 月	0	否	否
150 吨/年氟环唑原药技术改造项目	否	4590	4590	1936.50	247.14	248.9	-1687.60	12.85%	2010 年 12 月	0	否	否
企业技术中心改建项目	否	4000	4000	2900.00	1014.9	1150.98	-1749.02	39.69%	2011 年	0	否	否
合 计	—	42023	42023	24778.50	9884.22	21293.19	-3485.31	85.93%	—	0	—	—
未达到计划进度原因	募投项目账面上的投资进度不够的原因主要有：(1)因受“5.12”特大地震及唐家山堰塞湖的影响，造成公用工程建设滞后，从而导致其它项目有所延后；(2)因工程结算及工程付款时间差等原因，资金拨付进度与工程建设进度有一定差距。											

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。
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	无

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，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2009年度使用情况的专项核查意见》的签字盖章页]

保荐代表人：徐建武、贺小社

保荐机构：广发证券股份有限公司

2010年2月25日