

中瑞岳华会计师事务所有限公司

地址: 北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层

邮政编码: 100032

Zhongrui Yuehua Certified Public Accountants Co., Ltd.

Add: 8-9 / F Block A Corporation Bldg. No. 35 Finance Street Xicheng District Beijing PRC

Post Code: 100032

电话: +86(10)88091188

Tel: +86(10)88091188

传真: +86(10)88091199

Fax: +86(10)88091199

## 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[2010]第 0274 号

### 利尔化学股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的利尔化学股份有限公司(以下简称“利尔化学公司”)截至 2009 年 12 月 31 日止的《利尔化学股份有限公司关于 2009 年度募集资金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《利尔化学股份有限公司关于 2009 年度募集资金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,是利尔化学公司董事会的责任。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对《利尔化学股份有限公司关于 2009 年度募集资金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《利尔化学股份有限公司关于关于 2009 年度募集资金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,利尔化学公司董事会截至 2009 年 12 月 31 日止的《利尔化学股份有限公司关于 2009 年度募集资金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公司 2009 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公司 2009 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·北京

中国注册会计师：何桃

2010 年 2 月 25 日

附件:

# 利尔化学股份有限公司

## 关于 2009 年度募集资金使用情况的专项报告

### 一、募集资金筹集及使用基本情况

经中国证券监督管理委员会核准,利尔化学股份有限公司(以下简称“公司”)于 2008 年 6 月向社会公开发行人民币普通股 3400 万股,募集资金净额为 52508.39 万元。公司募投项目预计投资总额为 42023 万元,超额部分用于补充流动资金。2008 年度投入募集资金总额 11408.97 万元,2009 年度投入募集资金总额 9884.22 万元,截止 2009 年 12 月 31 日累计投入募集资金 21293.19 万元。期末募集资金专户实际余额为 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

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。公司审计部每个季度开展一次募集资金专项审计,对募集资金专户管理情况及募集资金使用情况进行监督检查。公司上市保荐人广发证券开展了定期核查工作。

### 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				9884.22		
变更用途的募集资金总额						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												
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 4 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 3 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 底	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%	2010 年 底	0	否	否
合 计	—	42023	42023	24778.50	9884.22	21293.19	-3485.31	85.93%	—	—	—	—
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											

#### 四、募集资金使用及其披露的情况

在 2009 年度，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。