

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: 100140

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: 100140

电话: +86(10)88095588

Tel: +86(10)88095588

传真: +86(10)88091190

Fax: +86(10)88091190

关于利尔化学股份有限公司 募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告

中瑞岳华专审字[2011]第 0157 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“贵公司”)截至 2010 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与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《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号: 上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定, 编制《董事会关于募集资金年度存放与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, 是贵公司董事会的责任。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上, 对《董事会关于募集资金年度存放与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《董事会关于募集资金年度存放与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, 贵公司截至 2010 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》已经按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号: 上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制, 在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年度募集资金的存放和使用情况。

本鉴证报告仅供贵公司 2010 年年度报告披露之目的使用, 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：何桃

中国 北京

中国注册会计师：崔腾

2011年2月24日

利尔化学股份有限公司

董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，利尔化学股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2010 年 12 月 31 日止募集资金年度存放与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核准，本公司于 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 52,508.39 万元。公司募投项目预计投资总额为 42,023 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 11,408.97 万元，2009 年度投入募集资金总额 9,884.22 万元，2010 年投入募投资金总额 9,535.88 万元，截止 2010 年 12 月 31 日累计投入募集资金 30,829.07 万元。期末募集资金专户实际余额为 14,115.91 万元（含 2008 年至 2010 年度银行利息净额 2,921.98 万元）。

二、募集资金存放和管理情况

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，本公司开设了 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

本年度募集资金的实际使用情况参见“募集资金使用情况对照表”（附表 1）。

四、募集资金使用及其披露的情况

在 2010 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。

利尔化学股份有限公司董事会

2011年2月24日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

2010 年度

编制单位: 利尔化学股份有限公司

金额单位:人民币万元

募集资金总额			52,508.39		本年度投入募集资金总额				9,535.88	
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额				30,829.07	
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (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
承诺投资项目										
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	否	19,580.00	19,580.00	3,845.99	21,699.43	110.82%	2011 年 3 月	毛利 149.98	不适用	否
600 吨/年丙环唑原药技术改造项目	否	4,858.00	4,858.00	1,167.97	2,452.58	50.49%	2011 年 6 月	0.00	否	否
600 吨/年草铵膦原药技术改造项目	否	8,995.00	8,995.00	2,126.02	2,881.28	32.03%	2011 年 9 月	0.00	否	否
150 吨/年氟环唑原药技术改	否	4,590.00	4,590.00	688.34	937.24	20.42%	2011 年 7 月	0.00	否	否

造项目										
企业技术中心改建项目	否	4,000.00	4,000.00	1,707.56	2,858.54	71.46%	2011年12月	0.00	否	否
承诺投资项目小计		42,023.00	42,023.00	9,535.88	30,829.07			149.98		
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）										
补充流动资金（如有）		10,485.39	10,485.39	0.00	10,485.39					
超募资金投向小计		10,485.39	10,485.39	0.00	10,485.39					
合计		52,508.39	52,508.39	9,535.88	41,314.46			149.98		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	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；（3）因丙环唑试生产车间于2010年12月发生火灾事故，暂停了试生产进行清理修复，从而导致该项目进度延后；（4）为确保生产线的本质安全和环保水平，公司对草铵膦、氟环唑项目部分工程设计做了进一步完善，以提高设备设施的安全性及自动化的控制水平，所以建设进度相应有所推后。									
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。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	2008年7月14日，利尔化学股份有限公司第一届董事会第六次会议决定“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”。									
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	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无