

**关于苏州天马精细化学品股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金
投资项目情况鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告

公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明 1-3

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况 鉴证报告

致同专字(2013)第 320ZA1435 号

苏州天马精细化学品股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的苏州天马精细化学品股份有限公司（以下简称天马精化公司）截至 2013 年 5 月 31 日《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》。按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是天马精化公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对天马精化公司董事会编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合天马精化公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，天马精化公司董事会编制的截至 2013 年 5 月 31 日的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》中的披露与实际情况相符。

本报告仅供天马精化公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，不适用于其他任何目的。

（此页无正文，系致同会计师事务所（特殊普通合伙）《关于苏州天马精细化学品股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》之签署页）

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇一三年七月十五日

苏州天马精细化学品股份有限公司董事会关于以自筹资金 预先投入募集资金投资项目情况的专项说明

一、 募集资金的数额和到位时间

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州天马精细化学品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]598号）文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商华林证券有限责任公司采用非公开方式发行人民币普通股（A股）45,650,000股，每股发行价格为10.50元，应募集资金总额为人民币479,325,000.00元，扣除承销费和保荐费8,000,000.00元后的募集资金为人民币471,325,000.00元，已由主承销商华林证券有限责任公司于2013年5月31日汇入本公司在中国农业银行股份有限公司苏州木渎支行开设的一般存款账户10-539601040089711账号内，另扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用5,360,498.70元后，本公司本次募集资金净额为人民币465,964,501.30元。上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具致同验字（2013）第320ZA0167号《验资报告》。

二、 上市公告书对募集资金投向承诺情况

根据本公司《苏州天马精细化学品股份有限公司非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》披露，本次募集资金投向如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	募集资金使用计划		
	总额	建设投资	流动资金
天安化工新建 20,000 吨/年 AKD 原粉项目(烷基烯酮二聚体)	6,247.95	3,719.92	2,528.03
天安化工改扩建 50,000 吨/年光气及光气化衍生产品项目	23,448.48	20,003.12	3,445.36

项目名称	募集资金使用计划		
	总额	建设投资	流动资金
天安化工新建 5,000 吨/年氯甲酸酯、1,000 吨/年氯甲基异丙基碳酸酯项目	4,236.62	3,400.00	836.62
纳百园化工 10,000 吨/年 AKD 原粉、3,000 吨/年氰乙酸甲酯、50 吨/年 TRP 催化剂、180 吨/年 DBSO 技改项目	12,889.66	10,809.51	2,080.15
合 计	46,822.71	37,932.55	8,890.16

三、 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2013 年 5 月 31 日，本公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 131,441,641.15 元，具体投资情况如下：

金额单位：人民币元

项目名称	自筹资金预先投入	实际投入时间
天安化工新建 20,000 吨/年 AKD 原粉项目(烷基烯酮二聚体)	32,049,706.93	截至 2013 年 5 月 31 日
天安化工改扩建 50,000 吨/年光气及光气化衍生产品项目	8,514,125.00	截至 2013 年 5 月 31 日
天安化工新建 5,000 吨/年氯甲酸酯、1,000 吨/年氯甲基异丙基碳酸酯项目	10,020,743.79	截至 2013 年 5 月 31 日
纳百园化工 10,000 吨/年 AKD 原粉、3,000 吨/年氰乙酸甲酯、50 吨/年 TRP 催化剂、180 吨/年 DBSO 技改项目	80,857,065.43	截至 2013 年 5 月 31 日
合 计	131,441,641.15	

上述各募集资金投资项目已经国家和地方有权审批机关备案。

四、 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况与上市公告书承诺情况比较

金额单位：人民币万元

项目名称	承诺投资金额	自筹资金预先投入	差异说明
天安化工新建 20,000 吨/年 AKD 原粉项目(烷基烯酮二聚体)	6,247.95	3,204.97	项目尚在建设中,需继续投入资金
天安化工改扩建 50,000 吨/年光气及光气化衍生产品项目	23,448.48	851.41	项目尚在建设中,需继续投入资金
天安化工新建 5,000 吨/年氯甲酸酯、1,000 吨/年氯甲基异丙基碳酸酯项目	4,236.62	1,002.07	项目尚在建设中,需继续投入资金
纳百园化工 10,000 吨/年 AKD 原粉、3,000 吨/年氰乙酸甲酯、50 吨/年 TRP 催化剂、180 吨/年 DBSO 技改项目	12,889.66	8,085.71	项目尚在建设中,需继续投入资金
合 计	46,822.71	13,144.16	

苏州天马精细化学品股份有限公司董事会

2013年7月15日