

福建天马科技集团股份有限公司
前次募集资金使用情况
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告

公司前次募集资金使用情况报告

1-5

前次募集资金使用情况对照表

6

前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字(2017)第 350ZA0261 号

福建天马科技集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的福建天马科技集团股份有限公司（以下简称天马科技公司）截至 2017 年 6 月 30 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500 号）的规定编制上述前次募集资金使用情况报告及对照表是天马科技公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对天马科技公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表发表鉴证意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述前次募集资金使用情况报告及对照表不存在重大错报。在审核工作中，我们结合天马科技公司实际情况，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，我们的审核工作作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，天马科技公司董事会编制的截至 2017 年 6 月 30 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500 号）的规定，如实反映了天马科技公司前次募集资金使用情况。

本报告仅供天马科技公司本次向中国证券监督管理委员会申请发行可转换债时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师

胡素萍



中国注册会计师

吴莉莉



二〇一七年七月十二日

福建天马科技集团股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

福建天马科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”）经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕2436号文批准，于2017年1月9日在上海证券交易所向社会公众公开发行了普通股（A股）股票5,300万股，发行价为每股人民币6.21元，应募集资金总额为人民币329,130,000.00元，扣除承销费和保荐费23,039,100.00元后的募集资金为人民币306,090,900.00元，已由主承销商海通证券股份有限公司于2017年1月11日汇入本公司在以下银行开设的账户内：

账户名称	开户银行	账号	汇入金额(元)
	中国建设银行股份 有限公司福清分行	35001618107059778899-0003	235,967,700.00
福建天马科技 集团股份有限 公司	上海浦东发展银行 股份有限公司福州 福清支行	43060154740003819	40,123,200.00
	中国工商银行股份 有限公司福清支行	1402040129601174337	30,000,000.00
	合 计		306,090,900.00

另扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用 15,230,000.00 元后，本公司本次募集资金净额为人民币 290,860,900.00 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(2017)第 350ZA0002 号《验资报告》。

截至2017年6月30日，募集资金具体存放情况如下：

开户银行	银行账号	存储余额(元)
中国建设银行股份有限公司福清分行	35001618107059778899-0003	0.00
上海浦东发展银行股份有限公司福州福清支行	43060154740003819	0.00
中国工商银行股份有限公司福清支行	14020401292601174337	0.00
合 计		0.00

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司募集资金已全部支出，募集资金专户内的资金余额为 0 元。

二、前次募集资金的实际使用情况

1. 见附件一

2. 募集资金项目承诺投资总额 29,086.09 万元，实际使用募集资金 29,102.57 万元(包含利息收入)，实际投资金额与承诺投资金额差额为 16.48 万元，差额全部为

募集资金存款利息。

3. 前次募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况

2017年1月20日，本公司召开第二届董事会第十二次会议审议通过了《关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的议案》，同意本公司以部分募集资金置换已经预先投入募投项目的自筹资金合计 21,633.73 万元。

三、前次募集资金实际投资项目变更情况

前次募集资金实际投资项目未发生变更。

四、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

前次募集资金实际投资项目未发生对外转让或置换情况。

五、临时闲置募集资金情况

本公司未发生使用临时闲置募集资金情况。

六、尚未使用募集资金情况

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司前次募集资金总额 29,086.09 万元，实际使用募集资金 29,102.57 万元（包含利息收入），尚未使用募集资金 0.00 万元。

七、前次募集资金投资项目实现效益情况

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：人民币万元

实际投资项目	承诺效益	截止日累计实	是否达到预计
		现效益	效益
特种水产配合饲料生产项目	5,590.79	924.51	不适用
研发中心建设项目	不适用	不适用	不适用
补充营运资金及归还银行贷款	不适用	不适用	不适用

说明 1：对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

说明 2：承诺效益为招股说明书中募投项目全部达产后的年净利润金额。截至 2017 年 6 月 30 日特种水产配合饲料生产项目已有 3 条生产线达到预计可使用状态，其余生产线尚未达到预计可使用状态。上表中累计实现效益系 2017 年 1-6 月实现的经济效益。

说明 3：研发中心建设项目主要是提升公司的研发水平，无法单独核算效益；补充营运资金及归还银行贷款，主要是保证公司正常运营，无法单独核算效益。

八、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

本公司前次募集资金中不存在用资产认购股份的情形。

九、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露的有关内容对照

投资项目	募集资金投入时间	信息披露累计投资金额 (万元)	实际累计投资金额 (万元)
特种水产配合饲料生产项目	2017 年	23,605.98	23,605.98
研发中心建设项目	2017 年	2,496.14	2,496.14

投资项目	募集资金 投入时间	信息披露累计投 资金额 (万元)	实际累计投资金 额 (万元)
补充营运资金及归还银行 贷款	2017 年	3,000.45	3,000.45
合计		29,102.57	29,102.57

福建天马科技集团股份有限公司董事会



2017年7月12日

附件1:

前次募集资金使用情况对照表

募集资金总额:		29,086.09		已累计使用募集资金总额(注1):		29,102.57		单位:人民币万元	
变更用途的募集资金总额:		-		各年度使用募集资金总额(注1):		-			
变更用途的募集资金总额比例:		-		2017年1-6月:		-			
投资项目		募集资金投资总额		截止日募集资金累计投资额		29,102.57			
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金总额	募集资金总额	实际投资金额	项目达到预定可使用状态日期	产生的经济效益		
1	特种水产配合饲料生产项目	特种水产配合饲料生产项目	29,086.09	29,086.09	29,086.09	2017年4月,十条生产线完成工程建设、前期调试工作并投入试生产。截止2017年6月30日,已有3条生产线通过试生产验收达到预定可使用状态,其余生产线预计将在2017年9月30日前达到预定可使用状态	924.51		
2	研发中心建设项目	研发中心建设项目	29,086.09	29,086.09	29,086.09		不适用		
3	补充营运资金及归还银行贷款	补充营运资金及归还银行贷款	29,086.09	29,086.09	29,086.09		不适用		
	合计		29,086.09	29,086.09	29,102.57		924.51		

注1: 已累计使用募集资金总额以及各年度使用募集资金总额包含了募集资金产生的利息收入

注2: 实际投资金额与募集资金总额之差为募集资金产生的利息收入

公司法定代表人:  

主管会计工作的公司负责人:  

公司会计机构负责人:  

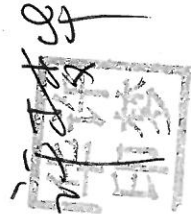
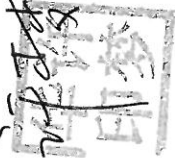
附件2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位: 人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累 计产能利用率	承诺效益	截止日累计实现效益		是否达到预计效益
序号	项目名称			2017年1-6月		
1	特种水产配合饲料生产项目	24.57%	5,590.79	924.51	不适用	

公司法定代表人:  

主管会计工作的公司负责人:  

公司会计机构负责人:  

营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码 91110105592343655N

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

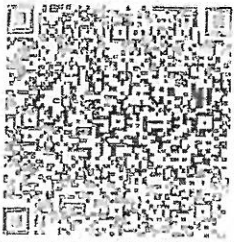
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人 徐华

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2019年12月31日。企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2017 06 20

授权书

根据财政部财会(2001)1035号“关于注册会计师在审计报告上签字盖章有关问题的通知”，现授权致同会计师事务所(特殊普通合伙)合伙人蔡学雷、蔡志良、曹海啸、曹阳、陈芳、陈广清、陈海防、陈弘达、陈建平、陈箭深、陈军、陈连锋、陈平、陈志芳、陈纹、程连木、储燕涛、戴玉平、邓传洲、冯忠军、付后升、付细军、高虹、高楠、郭丽娟、郭绪琴、关黎明、关涛、韩瑞红、何德明、贺晓亮、胡锦涛、胡素萍、胡晓明、黄成利、黄声森、黄印强、黄志斌、姜韬、江永辉、金鑫、雷鸿、李光宇、李惠琦、李继明、李建彬、李莉、李力、李社利、李仕谦、李司强、李小宁、李炜、李洋、李宜、李正芳、黎荣果、梁春玲、梁寄意、梁青民、梁卫丽、廖金辉、林汉波、林宏华、林庆瑜、林新田、刘存有、刘光斌、刘金凤、刘立宇、刘维、刘仔峰、刘志增、龙传喜、马健、马沁、孟庆卓、倪军、潘汝彬、潘文中、潘轶敏、钱斌、邱连强、丘树旺、任一优、沈在斌、苏洋、孙秉华、孙国建、孙猛、孙宁、唐明、童登书、涂振连、汪明、汪孝玲、汪战彪、王怀发、王恒忠、王洪捷、王娟、王雷、王龙、王龙旷、王涛、王玉才、王忠年、卫俏嫔、吴传刚、吴乐霖、吴洋、吴迎、席琼、奚大伟、肖洪波、肖双飞、徐豪俊、谢培仁、熊建益、闫钢军、杨向春、杨贞瑜、杨志、姚斌星、姚炜、叶聿稳、殷雪芳、于庆庆、于涛、曾淑君、张立贺、张果林、张亚许、赵奉忠、郑馥丽、郑建彪、郑建利、支彩琴、周万遐、周俊超等141人签署本所出具的审计报告、验资报告、专项审核报告等法定业务报告及业务约定书。

此授权有效期为：2017年1月1日至2017年12月31日。

在授权终止日前，被授权人如果违反事务所的规定，合伙人会议有权暂停或提前终止授权。

致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师、首席合伙人、执行事务合伙人：_____

2017年1月1日

证书序号: NO. 019877

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 徐华

办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010156

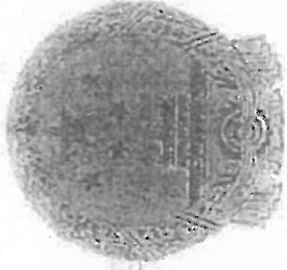
注册资本(出资额): 5000万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000168

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
致同会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：徐华



证书号: 11

发证时间: 二〇一八年四月

证书有效期至: 二〇一八年四月 十五日



姓名 Full name 胡慧萍
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1971年10月11日
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所有限公司厦门分公司
 身份证号码 Identity card No. 350102197110116427



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
 No. of Certificate 350100010016

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 福建省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 1999年12月31日

换证时间: 2012年3月15日

福建省注册会计师协会
 任职资格检查专用章
 任职资格检查合格至2013年3月31日有效

2012-3-16

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年7月30日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年7月30日
y m d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

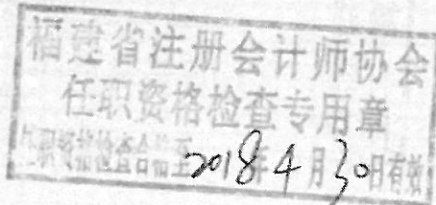
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年3月3日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
y m d

133



姓名 吴莉莉
Full name _____

性别 女
Sex _____

出生日期 1980年04月08日
Date of birth _____

工作单位 天健正信会计师事务所有限公司厦门分公司
Working unit _____

身份证号码 352202198004080020
Identity card No. _____

证书编号:
No. of Certificate

350100021443

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

福建省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2005 年 01 月 17 日
/y /m /d

换证日期: 2011 年 03 月 16 日

福建省注册会计师协会
Annual Renewal Registration
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至 2011 年 4 月 30 日有效
证书经检查合格, 继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal. 2011-2-26

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至 2012 年 3 月 31 日有效

2011 年 3 月 23 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至2013年3月31日

2012年2月21日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

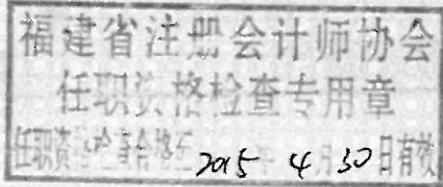
福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至2014年3月31日

2013.2.27

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

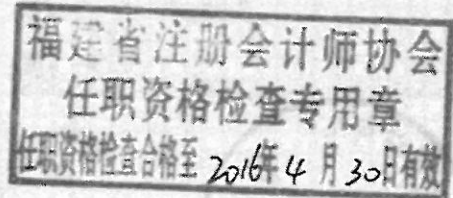
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2014 年 2 月 28 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2015 年 3 月 6 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年7月30日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年7月30日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

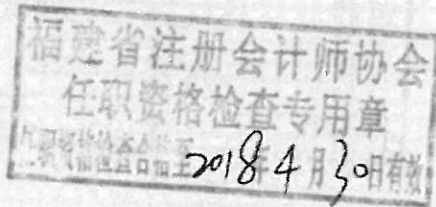
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2017年3月3日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日
/ /