



江苏公证天业会计师事务所有限公司

Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants Co., Ltd

中国·江苏·无锡

总机: 86 (510) 85888988

传真: 86 (510) 85885275

电子信箱: mail@jsgztycpa.com

Wuxi, Jiangsu, China

Telephone: 86 (510) 85888988

Fax: 86 (510) 85885275

E-mail: mail@jsgztycpa.com

以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

苏公W[2011]E1178号

江苏天瑞仪器股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的江苏天瑞仪器股份有限公司(以下简称“天瑞仪器”)管理层编制的截至2011年3月31日《江苏天瑞仪器股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》进行了鉴证。

一、管理层的责任

天瑞仪器管理层的责任是提供真实、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,按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定编制《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》,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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对天瑞仪器管理层编制的上述专项说明提出鉴证结论。

三、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作,以对天瑞仪器以自筹资金预先投入募投项目的专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们进行了审慎调查,实

施了包括核查会计记录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。

四、鉴证结论

我们认为,天瑞仪器管理层编制的截至2011年3月31日《江苏天瑞仪器股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》与实际情况相符,符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的有关规定。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供天瑞仪器本次以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金使用,不得用作任何其他目的。

江苏公证天业会计师事务所有限公司

中国·无锡

中国注册会计师

刘勇

中国注册会计师

丁春荣

二〇一一年四月十八日

江苏天瑞仪器股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定，现将本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“关于核准江苏天瑞仪器股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复”（证监许可[2010]1901号）核准，江苏天瑞仪器股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由主承销商东方证券股份有限公司采用向社会公开发行股票方式发行人民币普通股（A股）1,850万股，发行价为每股65.00元。

根据发行结果，公司本次实际发行人民币普通股（A股）募集资金总额为120,250.00万元。2011年1月19日，东方证券股份有限公司已将本公司本次发行人民币普通股（A股）所募集资金总额120,250.00万元扣除本次支付的承销及保荐费8,725.00万元后的余额111,525.00万元划入本公司在中信银行股份有限公司昆山支行开立的人民币存款账户（账号：7323210182688888888）84,125.00万元、在中国工商银行股份有限公司昆山支行营业部开立的人民币存款账户（账号：1102023029000594341）9,000.00万元、在中国农业银行股份有限公司昆山支行营业部开立的人民币存款账户（账号：10-530101040020179）6,900.00万元、在中国建设银行昆山支行开发区分理处开立的人民币存款账户（账号：32201986448059133333）11,500.00万元，扣除尚待从募集资金中支付的其他发行费用755.82万元，本公司本次实际募集资金净额为110,769.18万元。上述资金到位情况业经江苏公证天业会计师事务所有限公司验证，并出具“苏公W[2011]B008号”验资报告。

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的有关要求，本公司已于2011年1月19日与东方证券股份有限公司及有关商业银行签署“募集资金三方监管协议”，对募集资金实行专户存储使用和管理。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》所披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下（金额单位：人民币万元）：

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金使用额
1	手持式智能化能量色散X射线荧光光谱仪产业化	8,800	6,900
2	研发中心	9,000	9,000
3	营销网络及服务体系建设	11,500	11,500

合计	29,300	27,400
----	--------	--------

如实际募集资金量少于项目资金需求量，差额部分将通过自有资金或银行贷款解决。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

公司首次公开发行股票募集资金投资手持式智能化能量色散 X 射线荧光光谱仪产业化项目、研发中心项目、营销网络及服务体系建设项目已经昆山市发展和改革委员会备案，并于 2010 年 2 月 1 日取得《市发展改革委关于江苏天瑞仪器股份有限公司生产手持式智能化能量色散 X 荧光光谱仪项目备案的通知》（备案号“昆发改投备案[2010]字第 22 号”）、2010 年 2 月 1 日取得《市发展改革委关于江苏天瑞仪器股份有限公司建造研发大楼项目备案的通知》（备案号“昆发改投备案[2010]字第 21 号”）、2010 年 2 月 10 日取得《昆山发展改革委关于江苏天瑞仪器股份有限公司营销网络及服务体系项目备案的通知》（备案号“昆发改工[2010]字第 9 号”），经公司 2010 年 1 月 31 日第一次临时股东大会决议通过利用募集资金进行投资。在股东大会决议通过后、募集资金到位之前已由公司利用自筹资金先行投入本次募集资金投资项目的建设。

截至 2011 年 3 月 31 日止，本公司以自筹资金预先投入募投项目总额为 2,617.47 万元，具体情况如下（金额单位：人民币万元）：

募投项目名称	募集资金投入金额	自筹资金预先投入金额
手持式智能化能量色散 X 射线荧光光谱仪产业化	6,900	2,213.45
研发中心	9,000	360.50
营销网络及服务体系建设	11,500	43.52
合计	27,400	2,617.47

各募投项目以自筹资金预先投入的明细情况如下：

1、手持式智能化能量色散 X 射线荧光光谱仪产业化项目

投入类别	预先投入金额（万元）
生产车间建造及装修	1,440.82
生产设备	105.77
检测设备	98.80
车间建设小计	1,645.39
研发设备	251.17
研发材料消耗	184.31
试验外协费用	108.75
研发水电燃料消耗	23.83
技术升级小计	568.06
手持式光谱仪产业化项目合计	2,213.45

2、研发中心项目

投入类别	预先投入金额（万元）
实验室装修及办公设备	41.01
标样物质	195.40
超精密加工及测量中心设备	106.70
研发工具软件	17.39
研发中心项目合计	360.50

3、营销网络及服务体系建设

投入类别	预先投入金额（万元）
北京营销中心房产租赁及装修	38.05
北京营销中心办公家具及网络购置	5.47
研发中心项目合计	43.52

江苏天瑞仪器股份有限公司

2011年4月18日