

苏州科斯伍德油墨股份有限公司

专项鉴证报告

关于苏州科斯伍德油墨股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金 投资项目的专项鉴证报告

信会师报字[2011]第12073号

苏州科斯伍德油墨股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的苏州科斯伍德油墨股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的截至2011年3月31日《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》。

贵公司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，按照中国证券监督管理委员会发布的《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《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集资金投资项目的专项说明》，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》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》的规定执行了鉴证业务。执业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《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》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，并根据所取得的材料作出职业判断。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，贵公司管理层编制的截至2011年3月31日《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》已经按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的相关规定编制，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定，并与实际情况相符。

本鉴证报告仅供贵公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金之目的使用，不得用作其他任何目的。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一一年四月十五日

苏州科斯伍德油墨股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

深圳证券交易所：

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，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、 公开发行股票募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]313号《关于核准苏州科斯伍德油墨股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）18,500,000股，每股发行价为人民币22.82元，共募集资金422,170,000.00元，扣除发行费用51,182,136.70元后实际募集资金净额为370,987,863.30元。该募集资金已于2011年3月17日全部到位，资金到位情况也经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2011）第10990号《验资报告》验证。

二、 以自筹资金预先投入募投项目情况

（一）截至2011年3月31日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况如下：

本公司公开发行股票募集资金投资项目已于经2010年2月5日召开的公司2009年度股东大会审议通过，并经苏州市发展和改革委员会“（2009）317、（2009）318”号文备案。本次募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，具体情况如下：

金额单位：人民币元

募集资金投资项目	计划投资额	自筹资金预先投入额
一、年产16000吨环保型胶印油墨项目		
（一）建设投资		
1、工程费用	136,730,500.00	
1.1 建筑工程费用	43,824,000.00	
1.2 设备购置费用	78,260,000.00	
1.3 安装工程费用	14,646,500.00	
2、固定资产其他费用（包括土地征用费）	33,771,400.00	23,330,799.34
3、生产准备费	500,000.00	
4、预备费	8,550,100.00	

苏州科斯伍德油墨股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金
投资项目的专项说明

募集资金投资项目	计划投资额	自筹资金预先投入额
小计	179,552,000.00	23,330,799.34
(二) 建设期贷款利息	2,448,000.00	
(三) 流动资金	63,000,000.00	
合计	245,000,000.00	23,330,799.34
二、技术中心能力提升项目		
1、工程费用	13,092,700.00	
1.1 建筑工程费用	4,820,000.00	
1.2 设备购置费用	7,152,000.00	
1.3 安装工程费用	1,120,700.00	
2、工程建设其他费用	1,008,200.00	60,000.00
3、预备费	899,100.00	
合计	15,000,000.00	60,000.00
总计	260,000,000.00	23,390,799.34

截至 2011 年 3 月 31 日止，本公司已利用自筹资金累计投入年产 16000 吨环保型胶印油墨项目中的固定资产其他费用 23,330,799.34 元；技术中心能力提升项目中的工程建设其他费用 60,000.00 元。

(二) 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况与招股说明书承诺内容对照如下：

金额单位：人民币元

募集资金投资项目	招股说明书承诺投资总额	自筹资金预先投入总额	自筹资金预先投入总额与承诺投资总额的差异
一、年产 16000 吨环保型胶印油墨项目			
(一) 建设投资			
1、工程费用	136,730,500.00		136,730,500.00
1.1 建筑工程费用	43,824,000.00		43,824,000.00
1.2 设备购置费用	78,260,000.00		78,260,000.00
1.3 安装工程费用	14,646,500.00		14,646,500.00
2、固定资产其他费用(包括土地征用费)	33,771,400.00	23,330,799.34	10,440,600.66
3、生产准备费	500,000.00		500,000.00
4、预备费	8,550,100.00		8,550,100.00
小计	179,552,000.00	23,330,799.34	156,221,200.66

募集资金投资项目	招股说明书承诺投资总额	自筹资金预先投入总额	自筹资金预先投入总额与承诺投资总额的差异
(二) 建设期贷款利息	2,448,000.00		2,448,000.00
(三) 流动资金	63,000,000.00		63,000,000.00
合计	245,000,000.00	23,330,799.34	221,669,200.66
二、技术中心能力提升项目			
1、工程费用	13,092,700.00		13,092,700.00
1.1 建筑工程费用	4,820,000.00		4,820,000.00
1.2 设备购置费用	7,152,000.00		7,152,000.00
1.3 安装工程费用	1,120,700.00		1,120,700.00
2、工程建设其他费用	1,008,200.00	60,000.00	948,200.00
3、预备费	899,100.00		899,100.00
合计	15,000,000.00	60,000.00	14,940,000.00
总计	260,000,000.00	23,390,799.34	236,609,200.66

三、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2011 年 3 月 31 日止，公司无募集资金项目的变更以及募集资金实施方式、地点的变更。

四、募集资金的其他使用情况

截至 2011 年 3 月 31 日止，本公司不存在用募集资金归还与募集资金投资项目无关的贷款、用募集资金存单质押取得贷款等其他情况。

苏州科斯伍德油墨股份有限公司

2011年4月22日