

昆山科森科技股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目的
鉴证报告
上会师报字(2018)第 6482 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

关于昆山科森科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

上会师报字(2018)第 6482 号

昆山科森科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的昆山科森科技股份有限公司(以下简称“科森科技”)管理层编制的《昆山科森科技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》进行了鉴证。

一、管理层的责任

科森科技管理层的责任是按照《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》等相关规定的要求编制《昆山科森科技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》,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,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科森科技编制的《昆山科森科技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》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》的规定执行鉴证业务。以对《昆山科森科技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》是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》等相关规定,对科森



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

科技管理层编制的《昆山科森科技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》的相关内容进行审慎调查,实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序,在此基础上依据所取得的资料做出职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴定结论

我们认为,科森科技管理层编制的《昆山科森科技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》符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》等相关规定,在所有重大方面如实反映了科森科技以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供科森科技为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使用,不得用作任何其他目的。

附件:

《昆山科森科技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》

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

张扬



中国注册会计师

兰亚娟



二〇一八年十二月十一日

昆山科森科技股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

根据中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》等相关规定, 昆山科森科技股份有限公司(以下简称“公司”)以自筹资金预先投入募集资金投资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《关于核准昆山科森科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2018]881 号)核准, 公司已公开发行 610.0000 万张可转换公司债券, 每张面值 100 元。本次发行募集资金总额为人民币 610,000,000.00 元, 扣除含税承销保荐费后, 实际收到募集资金人民币 595,774,800.00 元。上述募集资金已于 2018 年 11 月 22 日全部到位, 上会会计师事务所(特殊普通合伙)对本次募集资金到位情况进行审验并出具了《验证报告》(上会师报字(2018)第 6260 号)。

除含税承销保荐费外, 公司还为本次发行支付了其他含税发行费用人民币合计 2,830,000.00 元, 扣除全部含税发行费用后募得资金人民币 592,944,800.00 元。公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

根据《昆山科森科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》(以下简称“《募集说明书》”), 公司募集资金的具体使用计划如下:

单位: 人民币万元

项目名称	投资总额	拟投入募集资金
精密金属结构件、组件制造项目	100,000.00	<u>61,000.00</u>
项目投资总额		<u>61,000.00</u>

本次发行实际募集资金净额低于拟投入项目的资金需求额的不足部分由公司自筹解决。募集资金到位之前, 公司将根据项目进度的实际情况以自有资金或其它方式筹集的资金先行投入, 并在募集资金到位后予以置换。

本次募集资金的实施主体为公司的全资子公司科森科技东台有限公司。在本次发行募集资金到位后, 公司将使用募集资金对科森科技东台有限公司增资。

昆山科森科技股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

根据《募集说明书》，本次发行募集资金到位前，公司可根据募集资金投资项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。

截止 2018 年 10 月 31 日，公司以自筹资金通过全资子公司科森科技东台有限公司预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 39,059.93 万元，公司拟使用募集资金置换上述预先投入的自筹资金，具体情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	拟投入募集资金	自筹资金预先投入金额	拟置换募集资金
精密金属结构件、组件制造项目	61,000.00	39,059.93	39,059.93
合计	61,000.00	39,059.93	39,059.93

四、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的实施

根据中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》等相关规定，公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，尚需经公司董事会通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

昆山科森科技股份有限公司
二〇一八年十二月十一日



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.



张扬 (310000082159)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

年 月 日

姓名 张扬
Full name 张扬
性别 男
Sex 男
出生日期 1979-08-27
Date of birth 1979-08-27
工作单位 上海会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit 上海会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 310109197908274413
Identity card No. 310109197908274413



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: 310000082199
No. of Certificate 310000082199

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期: 2004 年 04 月
Date of Issuance 2004 年 04 月



本复印件已审核与原件一致

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

华普天健上海分所



事务所
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014年12月4日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

上海分会



事务所
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年12月4日

10

姓名 Full name 兰亚娟
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1983-09-29
工作单位 Working unit 华普天健会计师事务所(普通合伙)上海分所
身份证号码 Identity card No. 428005198309291980



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: 110100323720
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 04 月 23 日
Date of Issuance



兰亚娟(110100323720)
已通过2015年年检
上海市注册会计师协会
2015年04月30日

年 月 日

本复印件已审核与原件一致



证书序号: 0001116

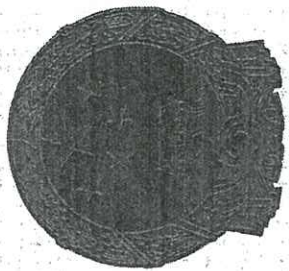
说明

- 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、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 上会会计师事务所 (特殊普通合伙)

张晓荣

场所: 上海市静安区威海路755号25层



本复印件已审核与原件一致

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000008

批准执业文号: 沪财会 [98] 160号 (转制批文 沪财会 [2013] 71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)



证书序号: 000420

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
上会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张晓荣

证书号: 32

发证时间: 二〇〇九年十二月二十六日
证书有效期至: 二〇〇九年十二月二十六日



本复印件已审核与原件一致





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310106086242261L

证照编号 06000000201809270048

名称 上会会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市静安区威海路 755 号 25 层

执行事务合伙人 张健，张晓荣，耿磊，巢序，沈佳云，朱清滨，杨滢

成立日期 2013 年 12 月 27 日

合伙期限 2013 年 12 月 27 日 至 2033 年 12 月 26 日

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分离、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。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



2018 年 09 月 27 日

本复印件已审核与原件一致