

苏州科达科技股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金

专项审核报告

天衡专字（2016）01455 号



0000201612000700
报告文号：天衡专字[2016]01455号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

苏州科达科技股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金
专项审核报告

天衡专字（2016）01455 号

苏州科达科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的苏州科达科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的截至 2016 年 12 月 14 日止《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》进行专项审核。

一、 管理层的责任

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）》等相关规定要求编制《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》，提供真实、合法、完整的实物证据，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，是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》发表审核意见。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》的规定执行了审核工作，以对《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》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，对贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》的相关内容进行了审慎的调查，实施了包括检查有关材料与文件、核查会计记录等我们认为必要的审核程

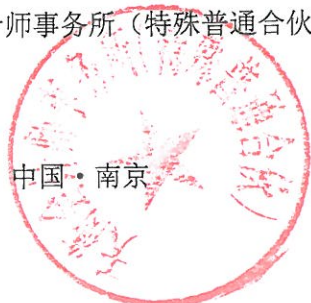
序，在此基础上依据取得的资料作出职业判断。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

经审核，我们认为，贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》与实际情况相符。

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他用途，因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



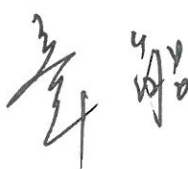
2016年12月14日

中国注册会计师：

 陈世秋
320000100025



中国注册会计师：

 张能金



苏州科达科技股份有限公司

关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明

(截至 2016 年 12 月 14 日)

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）》的规定，本公司现将以自筹资金预先投入募投项目的具体情况说明如下：

一、募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2535 号文核准，本公司由主承销商华林证券股份有限公司承销、采取“网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合”的方式向社会公众公开发行人民币普通股 5,000 万股，每股面值 1 元，发行价为每股 8.03 元。公司本次发行新股的募集资金总额为 40,150.00 万元，扣除承销保荐费、审计验资费、律师费、发行手续费等费用共计 4,932.00 万元（含税金额）后，公司本次募集资金净额为 35,218.00 万元。上述募集资金到位情况经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了天衡验字（2016）00223 号《验资报告》。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

序号	项目名称	总投资额	募集资金投资额	项目核准或备案情况	环保批文
1	视频会议系统产业化项目	12,157.02	12,157.02	苏高新发改项[2015]415 号	苏新环项[2013]158 号
2	视频监控系统产业化项目	23,061.16	23,061.16	苏高新发改项[2015]416 号	
合 计		35,218.18	35,218.18		

三、自筹资金预先投入募集资金投资情况

根据《招股说明书》，在本次募集资金到位前，公司将以自筹资金对上述募集资金投资项目先行投入，待募集资金到位后以募集资金置换上述先行投入的资金。截至 2016 年 12 月 14 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 3,959.55 万元，具体情况如下：

项目名称	总投资额	自筹资金实际 投入金额	占总投资的比例
视频会议系统产业化项目	12,157.02	1,793.83	14.76%
视频监控系统产业化项目	23,061.16	2,165.72	9.39%
合计	35,218.18	3,959.55	11.24%

苏州科达科技股份有限公司
2016年12月14日

