

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2012〕1-13 号

大连科冕木业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的大连科冕木业股份有限公司（以下简称科冕木业公司）董事会编制的 2011 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供科冕木业公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为科冕木业公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

科冕木业公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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。

三、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冕木业公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。执业准则要求我

们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息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。

五、鉴证结论

我们认为，科冕木业公司董事会编制的 2011 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了科冕木业公司募集资金 2011 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一二年四月九日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2011 年度

编制单位：大连科冕木业股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额				26,407.46		本年度投入募集资金总额				25,891.45		
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				25,891.45		
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额	截至期末 承诺投入 金额 (1)	本年度 投入金额	截至期末 累计投入 金额 (2)	截至期末累计 投入金额与承 诺投入金额的 差额 (3) = (2) - (1)	截至期末 投入进度 (%) (4) = (2) / (1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本年度实 现的效益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
木材综合利用项目	否	26,407.46	26,407.46	26,407.46	25,891.45	25,891.45	516.01	98.05				否
合计	—	26,407.46	26,407.46	26,407.46	25,891.45	25,891.45	516.01	98.05	—		—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）				无								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
募集资金投资项目实施地点变更情况				2011 年 2 月 18 日，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司变更募集资金投资项目实施地点及主体的议案》，公司募集资金项目由黑龙江穆棱整体变更至江苏泰州，实施公司由公司控股子公司穆棱科冕木业有限公司变更为公司全资子公司泰州科冕木业有限公司。								
募集资金投资项目实施方式调整情况				无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				本年度无募集资金投资项目先期投入及置换情况。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				经公司 2011 年 1 月 7 日召开的第二届董事会第三次会议审议和 2011 年 1 月 25 日召开的 2011 年度第一次								

	<p>临时股东大会表决通过的《关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意将暂时闲置的募集资金 5,000 万元补充流动资金,使用期限不超过六个月，具体使用期限为 2011 年 1 月 25 日至 2011 年 7 月 25 日。根据上述决议，公司在规定期限内使用了 5,000 万元的募集资金补充流动资金，公司已按照规定于 2011 年 7 月 22 日按承诺将该笔资金归还至募集资金专户。经公司 2011 年 8 月 5 日召开的第二次董事会第十六次会议审议和 2011 年 8 月 22 日召开的 2011 年第三次临时股东大会通过表决通过的《关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的决议案》，同意将暂时闲置的募集资金 2,000 万元补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。根据上述决议，公司在规定期限内使用了 2,000 万元的募集资金补充流动资金，公司已按照规定于 2011 年 11 月 28 日按承诺将该笔资金归还至募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无