

关于苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

募集资金年度专项审核报告

华普审字[2007]第 0369 号

安徽华普会计师事务所

中国·合肥

二〇〇七年三月二十八日

募集资金年度专项审核报告

苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司董事会：

我们接受苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会委托，对贵公司 2006 年度募集资金使用情况进行了专项审核。贵公司董事会的责任是提供有关募集资金使用情况的真实、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。我们的责任是对贵公司募集资金使用情况发表专项审核意见。本专项报告是根据《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》的要求出具的。我们所发表的意见是在结合贵公司实际情况进行了审慎调查，实施了必要的审核程序的基础上，根据审核过程中所取得的材料做出的职业判断。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]100 号文《关于核准苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，由主承销商平安证券有限责任公司采用网下向询价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发行人民币普通股（A 股）2,400 万股，每股发行价为 12.80 元，应募集资金总额为人民币 30,720.00 万元，扣除尚未支付的券商承销佣金及保荐费 1,250.00 万元后，主承销商平安证券有限责任公司于 2006 年 11 月 8 日划入贵公司在中国银行苏州分行营业部开立的账户（账号为：30871408093001）人民币 29,470.00 万元，另扣减券商承销佣金及保荐费、审计费、律师费、评估费和网上发行手续费 385.25 万元后，贵公司募集资金净额为 29,084.75 万元。上述资金到位情况业经安徽华普会计师事务所华普验字[2006]第 0710 号《验资报告》验证。

2006 年度，贵公司募集资金使用情况为：（1）上述募集资金到位前，截至

2006年11月8日止，贵公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入3,987.97万元，募集资金到位后，贵公司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3,987.97万元；（2）直接投入募集资金项目148.91万元。2006年度贵公司累计使用募集资金4,136.88万元（不包括以募集资金暂时补充流动资金3,000.00万元）。另外，根据贵公司《招股说明书》中对募集资金投向的承诺，募集资金项目预计总投资额为26,114.85万元，拟全部以募集资金投入，如募集资金满足募集资金项目后有剩余，则剩余资金用于补充贵公司流动资金。故扣除《招股说明书》中明确用于补充贵公司流动资金及累计已使用募集资金后，募集资金余额应为21,977.97万元。

此外，根据贵公司第一届董事会第八次会议决议，利用闲置募集资金补充流动资金3,000.00万元；募集资金专用账户利息收入1.17万元。故贵公司募集资金专户2006年12月31日余额合计为18,979.14万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	2006年12月31日余额
中国工商银行股份有限公司苏州分行营业部	10,040.73
中国银行股份有限公司苏州分行平江支行	6,746.32
交通银行股份有限公司苏州分行营业部	2,192.09
合计	18,979.14

二、募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，贵公司根据《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的规定和要求，结合贵公司的实际情况，制定了《苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称“《管理办法》”）。该《管理办法》已经贵公司2006年12月4日第一届董事会第八次会议和2007年1月12日第一次临时股东大会审议通过。根据《管理办法》规定，贵公司对募集资金采用专户存储制度，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

三、2006 年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金项目的资金使用情况

1、贵公司招股说明书承诺的投资项目：

金额单位：人民币万元

募集资金投资项目	承诺的投资额
建筑装饰部品部件工厂化生产技改项目	16,834.00
设计研究中心项目	6,841.05
企业信息化建设项目	2,439.80
合 计	26,114.85

2、贵公司 2006 年度募集资金实际使用情况如下：

金额单位：人民币万元

实际投资项目	募集资金实际使用金额			计划投资金额	投资比例 (%)	完工程度 (%)	实现的收益
	置换预先投入资金 *	直接投入金额	合计				
建筑装饰部品部件工厂化生产技改项目	3,645.08	148.89	3,793.97	16,834.00	22.54	28%	123.97
设计研究中心项目	94.99	0.01	95.00	6,841.05	1.39	2%	—
企业信息化建设项目	247.90	0.01	247.91	2,439.80	10.16	15%	—
合 计	3,987.97	148.91	4,136.88	26,114.85	—	—	123.97

注*：募集资金项目预先投入情况详见本专项审核报告三（四）之所述。

3、将上述募集资金实际使用情况与招股说明书承诺投资内容进行对照如下：

金额单位：人民币万元

实际投资项目	实际投资情况			承诺投资情况			实际总投资占承诺投资比例
	总投资额	其中：募集资金投入额	完工时间	总投资额	其中：募集资金投入额	完工时间	
建筑装饰部品部件工厂化生产技改项目	3,793.97	3,793.97	未完工	16,834.00	16,834.00	2007 年	22.54
设计研究中心项目	95.00	95.00	未完工	6,841.05	6,841.05	2008 年	1.39

企业信息化建设项目	247.91	247.91	未完工	2,439.80	2,439.80	2009年	10.16
合 计	4,136.88	4,136.88	—	26,114.85	26,114.85	—	—

注：截至 2006 年 12 月 31 日，该等项目尚未完工，故实际投资额少于招股说明书承诺投资总额。

(二) 变更募集资金项目的资金使用情况

贵公司本期未变更募集资金使用项目。

(三) 募集资金项目的实施方式、地点变更情况

贵公司本期未变更募集资金项目的实施方式与地点。

(四) 募集资金项目预先投入情况

贵公司募集资金于 2006 年 11 月 8 日到位。截至 2006 年 11 月 8 日止，贵公司利用自筹资金预先投入募集资金项目的情况如下：

金额单位：人民币万元

投资项目	实际 投资额	实际投入时间	
		2006 年以前	2006 年 1 月 1 日— 11 月 8 日
建筑装饰部品部件工厂化 生产技改项目	3,645.08	2,528.95	1,116.13
设计研究中心项目	94.99	34.19	60.80
企业信息化建设项目	247.90	134.50	113.40
合 计	3,987.97	2,697.64	1,290.33

募集资金到位后，经贵公司第一届董事会第八次会议决议，于 2006 年 12 月 6 日划转募集资金 3,987.97 万元以抵补前期投入的自筹资金。

(五) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

根据贵公司第一届董事会第八次会议关于《关于运用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》决议，在保证募集资金项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，拟将募集资金 3,000.00 万元暂时用于补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，从 2006 年 12 月 5 日—2007 年 6 月 4 日止。

(六) 募集资金其他使用情况

贵公司本期不存在募集资金其他使用情况。

四、募集资金实际使用情况与董事会专项说明的比较

我们已将贵公司 2006 年度募集资金实际使用情况与公司董事会《关于募集资金年度使用情况的专项说明》内容逐项对照，未发现不相符情况。

五、审核结论

经审核，我们认为，贵公司董事会《关于募集资金年度使用情况的专项说明》中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符。

六、本专项报告使用范围的声明

本专项报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用作其它任何目的。我们同意将本专项审核报告作为公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

安徽华普会计师事务所

中国注册会计师：李友菊

中国 合肥

中国注册会计师：宋 文

中国注册会计师：王 荐

2007 年 3 月 28 日