

募集资金年度使用情况鉴证报告

苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的 2007 年度《关于募集资金年度使用情况的专项报告》进行了鉴证。

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证据，按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》编制《关于募集资金年度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。

我们的责任是对贵公司董事会编制的上述专项报告独立地提出鉴证结论。

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。该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，我们结合贵公司的实际情况进行了审慎调查，实施了包括抽查会计记录、实地观察、查阅有关书面材料等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了的基础。

我们认为，贵公司董事会编制的《关于募集资金年度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募集资金管理细则》和《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号——募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，如实反映了贵公司 2007 年度募集资金实际存放与使用情况。

本报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为贵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。

安徽华普会计师事务所

中国注册会计师：

中国 合肥

中国注册会计师：

2008年3月20日

苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司
关于募集资金年度使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所印发的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号——募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，将本公司 2007 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

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 日划入本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，本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。

截至 2007 年 12 月 31 日，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，本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，本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 7,131.06 万元，根据招股说明书承诺，实际募股资金超过投资项目资金需求的部分补充流动资金 2,969.90 万元，累计已使用 14,088.93 万元。扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 14,995.82 万元。募集资金专用账户利息收入 464.17 万元，募集资金专户 2007 年 12 月 31 日余额合计为 15,459.99 万元。

二、募集资金的管理情况

（一）募集资金在各银行账户的存储情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，本公司根据《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，结合本公司的实际情况，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》”）。《管理办法》已经本公司 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，并经 2007 年 7 月 11 日第二届董事会第四次会议和 2007 年 10 月 26 日公司 2007 年第二次临时股东大会修订完善。根据《管理办法》规定，本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。

募集资金到账后，2007 年 5 月 17 日，本公司董事会为本次募集资金批准开设了中國工商银行股份有限公司苏州分行营业部、中国银行股份有限公司苏州分行营业部、交通银行股份有限公司苏州分行平江支行三个专项账户，其中中国工商银行股份有限公司苏州分行营业部存款账户为：1102020609000444151，中国银行股份有限公司苏州分行平江支行存款账户为：30871408095001，交通银行股份有限公司苏州分行营业部存款账户为：325603000018170072071。

截至 2007 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	银行帐号	余额
中国工商银行股份有限公司苏州分行营业部	1102020609000444151	7,249.54
中国银行股份有限公司苏州分行营业部	30871408095001	6,154.33
交通银行股份有限公司苏州分行平江支行	325603000018170072071	2,056.12
合 计		15,459.99

（二）本公司 2006 年 12 月 4 日，与保荐人平安证券有限责任公司、中国工商银行股份有限公司苏州分行营业部、中国银行股份有限公司苏州分行营业部、交通银行股份有限公司苏州分行平江支行签订了《募集资金三方监管协议》。《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司按照《募集资金三方监管协议》的规定使用募集资金。

三、2007 年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				30,720.00		本年度投入募集资金总额				6,982.15		
变更用途的募集资金总额				3,224.71		已累计投入募集资金总额				11,119.03		
变更用途的募集资金总额占募集资金总额的比例				10.50%								
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
建筑装饰部品部件工厂生化技改项目	是	16,834.00	16,834.00	16,834.00	6,023.29	9,817.26	-7,016.74	58.32%	2008 年	940.66	是	否
设计研究中心项目	否	6,841.05	6,841.05	6,841.05	753.67	848.67	-5,992.38	12.41%	2008 年	—	—	否
企业信息化建设项目	否	2,439.80	2,439.80	2,439.80	205.19	453.10	-1,986.70	18.57%	2009 年	—	—	否
合计	—	26,114.85	26,114.85	26,114.85	6,982.15	11,119.03	-14,995.82	—	—	940.66	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)					随着公司品牌和知名度提高,公司在以星级酒店为代表的高端装饰市场的施工项目不断增加,对于木制品和幕墙等部品部件的需求量不断上升,公司木制品和幕墙加工中心由于土地面积限制,继续扩大建设规模的难度较大,无法满足公司业务发展的需要。公司调整变更募集资金投向,通过收购文辉电子用于幕墙加工中心厂房建设,用以							

	<p>扩大木制品及幕墙加工中心的建设规模。故截止 2007 年 12 月 31 日该项目未完工。</p> <p>募集资金投资项目实施地点及实施项目的变更情况已于 2007 年 10 月 10 日公告。</p>
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	<p>(1) 募集资金投资项目实施地点及实施项目的变更情况：</p> <p>公司募集资金投资项目之一的建筑装饰部品部件工厂化生产技改项目，投资总额为 16,834.00 万元，其中：固定资产投资 9,238 万元，流动资金 7,596 万元。该项目建设地点原定于位于苏州工业园区娄葑东区的公司部品部件加工中心，占地 59,824.62 平方米。为满足建筑装饰业务快速增长的需要，提高公司工程项目施工能力，扩大木制品及幕墙加工中心的产能，公司将建筑幕墙及建筑门窗的加工中心进行搬迁，并通过收购苏州文辉电子有限公司（以下简称“文辉电子”）的股权投资的形式来实施，原项目实施过程中已建设的幕墙及建筑门窗加工的厂房全部用于木制品加工，原项目中的石材加工内容取消实施。本次变更涉及的总金额为 3,224.71 万元，占募集资金总额的 10.50%。变更后的项目投资额与原计划投资额保持不变。</p> <p>(2) 募集资金投资项目的实施地点及实施项目变更原因：</p> <p>①随着公司品牌和知名度提高，公司在以星级酒店为代表的高端装饰市场的施工项目不断增加，对于木制品和幕墙等部品部件的需求量不断上升，公司现有的木制品和幕墙加工中心由于土地、厂房规模限制产能较小，现有生产能力已在一定程度上不能满足公司业务增长的需求，公司亟需扩大木制品及幕墙、建筑门窗的加工产能。</p> <p>②由于公司业务承接及工程投标的需要，考虑到装饰与幕墙的一体化经营，公司的幕墙设计甲级、施工一级资质仍将保留，仅仅通过收购苏州文辉电子有限公司来建设幕墙及建筑门窗的加工基地。</p> <p>③公司现有的加工中心位于苏州工业园区，在环保方面要求较高，如进行石材加工必将带来环保方面的一系列问题，导致加工成本过高。目前，公司在石材采购方面已与供应商形成长期稳定的合作关系，能够满足公司未来业务发展的需要。</p> <p>基于以上几点，公司拟取消实施石材加工项目，该部分募集资金转投幕墙、建筑门窗加工，原已投入的幕墙、建筑门窗加工用厂房用于木制品加工，以保证公司中高档内装用木制品和快速增长的幕墙业务的需要。</p> <p>公司第二届董事会第六次会议已审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，全体董事一致表决同意通过，并经 2007 年第二次临时股东大会审议批准。</p> <p>上述事项已于 2007 年 10 月 10 日公告。</p>
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	<p>募集资金到位前，截至 2006 年 11 月 8 日止，本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，本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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>根据本公司第一届董事会第八次会议决议，2006 年 12 月 5 日利用闲置募集资金补充流动资金 3,000.00 万元，使用期限自 2006 年 12 月 5 日</p>

	起至 2007 年 6 月 4 日止。本公司已于 2007 年 6 月 1 日归还该笔款项。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金其他使用情况	超过募集资金项目投资计划部分 2,969.90 万元用于补充流动资金。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

变更募集资金投资项目情况表

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
部品部件工厂化技改项目 (投资项目：木制品、幕墙)	部品部件工厂化技改项目 (投资项目：木制品、石材、幕墙)	16,834.49	16,834.49	6,023.29	9,817.26	58.32%	2008 年	940.66	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>(1) 募集资金投资项目实施地点及实施项目的变更情况： 公司募集资金投资项目之一的建筑装饰部品部件工厂化生产技改项目，投资总额为 16,834.00 万元，其中：固定资产投资 9,238 万元，流动资金 7,596 万元。该项目建设地点原定于位于苏州工业园区娄葑东区的公司部品部件加工中心，占地 59,824.62 平方米。为满足建筑装饰业务快速增长的需要，提高公司工程项目施工能力，扩大木制品及幕墙加工中心的产能，公司将建筑幕墙及建筑门窗的加工中心进行搬迁，并通过收购苏州文辉电子有限公司（以下简称“文辉电子”）的股权投资的形式来实施，原项目实施过程中已建设的幕墙及建筑门窗加工的厂房全部用于木制品加工，原项目中的石材加工内容取消实施。本次变更涉及的总金额为 3,224.71 万元，占募集资金总额的 10.50%。变更后的项目投资额与原计划投资额保持不变。</p> <p>(2) 募集资金投资项目的实施地点及实施项目变更原因： ①随着公司品牌和知名度提高，公司在以星级酒店为代表的高端装饰市场的施工项目不断增加，对于木制品和幕墙等部品部件的需求量不断上升，公司现有的木制品和幕墙加工中心由于土地、厂房规模限制产能较小，现有生产能力已在一定程度上不能满足公司业务增长的需求，公司亟需扩大木制品及幕墙、建筑门窗的加工产能。 ②由于公司业务承接及工程投标的需要，考虑到装饰与幕墙的一体化经营，公司的幕墙设计甲级、施工一级资质仍将保留，仅仅通过收购苏州文辉电子有限公司来建设幕墙及建筑门窗的加工基地。 ③公司现有的加工中心位于苏州工业园区，在环保方面要求较高，如进行石</p>								

	<p>材加工必将带来环保方面的一系列问题，导致加工成本过高。目前，公司在石材采购方面已与供应商形成长期稳定的合作关系，能够满足公司未来业务发展的需要。</p> <p>基于以上几点，公司拟取消实施石材加工项目，该部分募集资金转投幕墙、建筑门窗加工，原已投入的幕墙、建筑门窗加工用房用于木制品加工，以保证公司中高档内装用木制品和快速增长的幕墙业务的需要。</p> <p>公司第二届董事会第六次会议已审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，全体董事一致表决同意通过，并经 2007 年第二次临时股东大会审议批准。</p> <p>上述事项已于 2007 年 10 月 10 日公告。</p>
未达到计划进度的情况和原因 (分具体项目)	<p>随着公司品牌和知名度提高，公司在以星级酒店为代表的高端装饰市场的施工项目不断增加，对于木制品和幕墙等部品部件的需求量不断上升，公司木制品和幕墙加工中心由于土地面积限制，继续扩大建设规模的难度较大，无法满足公司业务发展的需要。公司调整变更募集资金投向，通过收购文辉电子用于幕墙加工中心厂房建设，用以扩大木制品及幕墙加工中心的建设规模。故截止 2007 年 12 月 31 日该项目未完工。</p> <p>募集资金投资项目实施地点及实施项目的变更情况已于 2007 年 10 月 10 日公告。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司在募集资金使用及披露中不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司董事会

2008 年 3 月 20 日