

苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司

募集资金年度使用情况鉴证报告

会审字[2009]3280 号

华普天健高商会计师事务所

(北京) 有限公司

中国·北京

二〇〇九年三月五日

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”）2008 年度《关于募集资金年度使用情况的专项报告》进行了鉴证。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证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。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

贵公司管理层的责任是提供真实、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募集资金管理细则》（2008 年修订）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。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对贵公司管理层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,我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为,贵公司管理层编制的《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》(2008年修订)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2008年度募集资金实际存放与使用情况。

华普天健高商会计师事务所

中国注册会计师:肖厚发

(北京)有限公司

中国·北京

中国注册会计师:罗周彬

二〇〇九年三月五日

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》(2008年修订)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2008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2008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14,742.01万元,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21,699.88万元。扣除累计已使用募集资金后,募集资金余额为7,384.87万元。募集资金专用账户利息收入719.95万元,募集资金专户2008年12月31日余额合计为8,104.82万元。

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营业部存款账户为：30871408095001，交通银行股份有限公司苏州分行平江支行存款账户为：325603000018170072071。

截至 2008 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	1,927.49
中国银行股份有限公司苏州分行营业部	30871408095001	4,147.79
交通银行股份有限公司苏州分行平江支行	325603000018170072071	2,029.54
合计		8,104.82

(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、2008 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				7,610.95		
变更用途的募集资金总额				—		已累计投入募集资金总额				18,729.98		
变更用途的募集资金总额占募集资金总额的比例				—								
承诺投资项目	是否变更项目(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化生产技术改造项目	否	16,834.00	16,834.00	16,834.00	5,379.11	15,196.37	-1,637.63	90.27%	2009 年	752.70	是	否
设计研究中心项目	否	6,841.05	6,841.05	6,841.05	2,174.20	3,022.87	-3,818.18	44.19%	2009 年	—	—	否
企业信息化建设项目	否	2,439.80	2,439.80	2,439.80	57.64	510.74	-1,929.06	20.93%	2009 年	—	—	否

合计	—	26,114.85	26,114.85	26,114.85	7,610.95	18,729.98	-7,384.87	—	—	752.70	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)	<p>1、建筑装饰部品部件工厂化生产技改项目：公司 2007 年调整变更募集资金投向，通过收购苏州市文辉电子有限公司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。</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，并于 2007 年度《关于募集资金年度使用情况的专项报告》中详细披露。</p> <p>建筑装饰部品部件工厂化生产技改项目中木制品加工中心项目已经于 2008 年 10 月竣工并交付使用。</p> <p>建筑装饰部品部件工厂化生产技改项目中幕墙加工中心土建工程已于 2008 年 12 月竣工，目前正在装修，尚未投入使用。</p> <p>上述项目截止于 2008 年 12 月 31 日，按合同约定尚未支付的工程款为 1927.49 万元。</p> <p>2、设计研究中心项目：该项目土建工程已于 2008 年 12 月竣工，目前正在装修，尚未投入使用。截止 2008 年 12 月 31 日，按合同约定尚未支付的工程款以及部分设备采购款为 4,147.79 万元。</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	无											
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	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。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											
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	继续投入募集资金投资项目											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	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、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

2009年3月5日