

平安证券有限责任公司
关于苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司
变更募集资金投资项目的专项核查意见

平安证券有限责任公司（以下简称“平安证券”或“保荐机构”）作为苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司（以下简称“金螳螂”或“公司”）2011年非公开发行A股股票并在深圳证券交易所上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，对金螳螂变更募集资金投资项目的事项进行了专项核查。核查情况与核查意见如下：

一、金螳螂 2011 年非公开发行募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1388号文《关于核准苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）3,684.38万股，每股面值1元，每股发行价为36.00元，应募集资金总额为人民币1,326,376,800.00元，扣除承销（保荐）费用合计人民币27,853,912.80元后，主承销商平安证券有限责任公司于2011年11月15日划入公司在中信银行苏州城中支行开立的账户（账号：7324310182400005351）人民币1,298,522,887.20元，另扣除为本次发行所支付的申报会计师费用、律师费用、专项评估费用等发行费用2,016,843.80元后，公司的募集资金净额为1,296,506,043.40元。上述资金到位情况已经华普天健会计师事务所（北京）有限公司以会验字[2011]第4655号《验资报告》验证，公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、变更募集资金投资项目的的基本情况

公司2011年非公开发行股票募集资金投资项目之一“建筑装饰用石材工厂化生产项目”（以下简称“石材项目”）计划投资总额为12,785.60万元，由公司全资子公司苏州格格木制品有限公司（以下简称“格格木公司”）在苏州市吴中区实施。本次变更将原定用于该项目的募集资金用于公司“工程施工管理运营中心建设项目”。

本次变更涉及总金额为 12,785.60 万元，占公司募集资金总额的 9.64%。变更后，公司“工程施工管理运营中心建设项目”建筑面积由 58,312.61 m² 增加到约 111,500 m²；投资总额由 28,090.40 万元增加到 45,042.72 万元，其中，募集资金投资总额由 28,090.40 万元增加到 40,876.00 万元。“工程施工管理运营中心建设项目”已通过苏州工业园区经济贸易发展局审批通过。

本次变更不构成关联交易。

三、“建筑装饰用石材工厂化生产项目”的基本情况

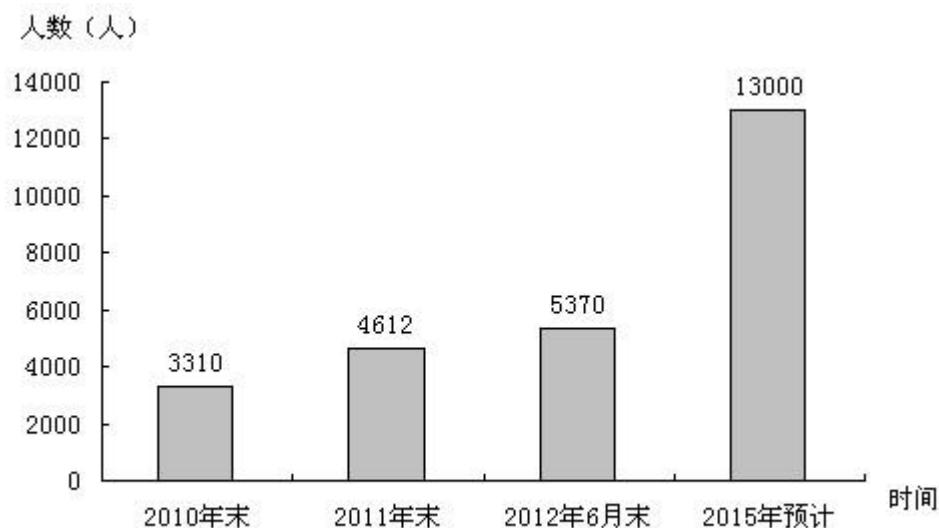
“建筑装饰用石材工厂化生产项目”于 2011 年 1 月 17 日经苏州市吴中区发展和改革委员会备案，备案号为吴发改中心备[2011]6 号。该项目计划总投资为 12,785.60 万元，其中，建设投资 8,890.90 万元，项目流动资金 3,894.7 万元。项目由格格木公司在其现有土地实施。

该项目计划建设期 2 年，计划达产后，可形成年产大理石规格大板 25 万平方米、花岗岩规格大板 10 万平方米、复合板 5 万平方米的生产规模；达产后，每年新增营业收入 2.74 亿元（不含税），新增净利润 2,577.80 万元，税后内部收益率为 17.1%，投资回收期为 7.3 年（含建设期）。

四、变更募集资金投资项目的原由

由于地方政府规划调整，公司原石材工厂化生产项目所在的区域由工业区规划为温泉产业核心区域，公司石材工厂无法顺利开建，导致项目无法顺利实施，募集资金搁置时间近一年，截止目前，该项目没有投入。

由于公司主营业务发展较快，人员的增长（附图一）带来经营办公场所需求急剧增加，原拟建设的“工程施工管理运营中心建设项目”规模与公司发展速度不匹配，经营办公面积已不能满足公司现在以及未来发展的需求，因此需扩大建设规模，增加建筑面积，追加投资。



附图一

为提高募集资金使用效率，公司决定终止石材项目，将原定用于该项目的募集资金用于公司“工程施工管理运营中心建设项目”。

五、“工程施工管理运营中心建设项目”的基本情况

1、项目基本情况和投资计划

(1) 变更前项目基本情况

2011年1月，公司2011年第一次临时股东大会审议通过了公司《非公开发行股票预案》，募集资金投资项目之一为“金螳螂工程施工管理运营中心建设项目”。该项目原计划由公司子公司苏州赛得科技有限公司（以下简称“赛得科技”）实施，投资28,090.40万元，拟在苏州工业园区新建一座工程施工管理运营中心大楼，建设面积为58,312.61 m²，建设期为2.5年。2011年12月，公司2011年第三次临时股东大会审议通过了《关于吸收合并苏州赛得科技有限公司并变更募投项目实施主体的议案》，公司非公开发行股票募集资金项目之“金螳螂工程施工管理运营中心建设项目”实施主体由赛得科技变更为公司，施工管理运营中心建设项目的用途，投资金额、预期效益等其他投资计划不变。

(2) 变更后项目基本情况

本次变更后，施工管理运营中心项目建筑面积为约111,500 m²，投资总额为45,042.72万元，其中，募集资金投资总额为40,876.00万元，其余资金由公司自有资金补足。具体情况如下：

序号	单位工程名称	估算造价（万元）
1	建安工程费	28,049.02
2	设备安装及购置费	12,685.67
3	设计及咨询类费用	1,499.00
4	预备费	2,809.03
合计	---	45,042.72

2、项目可行性分析

本次变更前后，施工管理运营中心项目的投资主体、项目用途未发生改变。项目规模扩大与公司未来的主营业务增长相适应，有利于公司实现协同运营，降低运营成本，实现盈利能力的进一步提升，符合公司未来发展的需求。

六、保荐机构意见

平安证券认为：金螳螂本次变更募集资金投资项目事项，符合公司长远发展战略，有利于提高募集资金的使用效率和效益，符合全体股东利益。本事项经过公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了同意意见，履行了必要的法律程序，尚需股东大会审议。本次变更符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，不存在损害股东利益的情况。平安证券对此无异议。

【本页无正文，为《平安证券有限责任公司关于苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司变更募集资金投资项目的专项核查意见》之签字盖章页】

保荐代表人（签字）：_____

汪 洋

黄 玮

保荐机构盖章：平安证券有限责任公司（盖章）

年 月 日