



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于金埔园林股份有限公司

前次募集资金使用情况的鉴证报告

中兴华核字（2025）第 020122 号

金埔园林股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的金埔园林股份有限公司（以下简称金埔园林公司）管理层编制的截至 2025 年 8 月 31 日止的《关于前次募集资金使用情况的报告》。

一、董事会的责任

金埔园林公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制《前次募集资金使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、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金埔园林公司《前次募集资金使用情况专项报告》发表鉴证意见。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，以对金埔园林公司前次募集资金使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，金埔园林公司董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，在所有重大方面公允反映了金埔园林公司截至 2025 年 8 月 31 日止前次募集资金的使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供金埔园林公司向特定对象发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作金埔园林公司向特定对象发行股票申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2025 年 9 月 28 日

金埔园林股份有限公司

前次募集资金使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，金埔园林股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）将截至2025年8月31日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）前次募集资金到账情况

1、首次公开发行股票募集资金

本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意金埔园林股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2742号）同意注册，由联席主承销商长江证券承销保荐有限公司和华金证券股份有限公司通过贵所系统采用公开发行人方式，向社会公开发行了人民币普通股（A股）股票2,640.00万股，发行价为每股人民币12.36元，共计募集资金总额为人民币32,630.40万元，扣除券商承销佣金及保荐费1,950.94万元（不含税）后，联席主承销商长江证券承销保荐有限公司于2021年11月8日汇入本公司募集资金监管账户上海浦东发展银行股份有限公司南京栖霞支行账户（账号为：93230078801500000750）人民币10,000.00万元、南京银行股份有限公司城东支行账户（账号为：0150250000002843）人民币15,679.46万元、江苏银行股份有限公司南京龙江支行账户（账号为：31070188000124807）人民币5,000.00万元。另扣减审计验资费、律师费、法定信息披露费和其他发行费用等与发行权益性证券相关的新增外部费用2,051.37万元后，公司本次募集资金净额为28,628.09万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2021年11月8日出具了《验资报告》（中汇会验〔2021〕7542号）。

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

公司经中国证券监督管理委员会（证监许可〔2023〕742号）文予以注册，并经贵所同意，本公司向不特定对象发行可转换公司债券520.00万张，每张面值为人民币100元，共计募集资金52,000.00万元，扣除承销和保荐费用（不含税）490.57万元后的募集资金为51,509.43万元，已由保荐人（主承销商）长江

证券承销保荐有限公司于 2023 年 6 月 14 日汇入本公司募集资金监管账户上海浦东发展银行股份有限公司南京栖霞支行账户（账号为：93230078801700000901）人民币 11,509.43 万元、中国银行股份有限公司南京建邺支行（账号为：552179343330）人民币 10,000.00 万元、中信银行股份有限公司南京建邺支行（账号为：8110501013602267653）人民币 20,000.00 万元、南京银行股份有限公司城东支行账户（账号为：0150280000004058）人民币 10,000.00 万元。另减除审计及验资费用、律师费用、资信评级费用和信息披露及发行手续等费用 225.38 万元后，公司本次募集资金净额为 51,284.06 万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具中汇会验〔2023〕8008 号《债券募集资金到位情况验证报告》。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至 2025 年 8 月 31 日止，前次募集资金存储情况如下：

1、首次公开发行股票募集资金

单位：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额	存储余额	备注
上海浦东发展银行股份有限公司南京栖霞支行	93230078801500000750	100,000,000.00	-	2024 年 12 月 31 日销户
南京银行股份有限公司城东支行	0150250000002843	156,794,566.04	-	2023 年 12 月 26 日销户
江苏银行股份有限公司南京龙江支行	31070188000124807	50,000,000.00	-	2023 年 10 月 10 日销户
合计	-	306,794,566.04	-	-

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

单位：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额	存储余额	备注
上海浦东发展银行股份有限公司南京栖霞支行	93230078801700000901	115,094,339.62	7,492.64	-
南京银行股份有限公司城东支行	0150280000004058	100,000,000.00	72,676,663.79	-
中信银行股份有限公司南京建邺支行	8110501013602267653	200,000,000.00	6,900,552.03	-
中国银行股份有限公司南京建邺支行	552179343330	100,000,000.00	20,545,270.62	-
合计	-	515,094,339.62	100,129,979.08	-

二、前次募集资金实际使用情况

（一）首次公开发行股票募集资金

本公司前次募集资金净额为 28,628.09 万元。按照募集资金用途，计划用于“补充园林工程施工业务营运资金项目”、“金埔园林工程配套技术中心项目”和“金埔园林设计服务网络建设项目”，项目投资总额为 28,628.09 万元。

截至 2025 年 8 月 31 日止，实际已投入资金 28,676.78 万元，因项目存在使用部分利息收入及理财收益抵补募集资金投入的情形，进而导致公司实际投入的金额较之前承诺金额有所增加，《前次募集资金使用情况对照表（首次公开发行股票募集资金）》详见本报告附表 1-1。

（二）向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

本公司前次募集资金净额为 51,284.06 万元。按照募集资金用途，计划用于“补充流动资金项目”、“偿还银行还款项目”和“园林绿化施工工程项目建设项目”，项目投资总额为 51,284.06 万元。

截至 2025 年 8 月 31 日止，实际已投入资金 37,861.27 万元，《前次募集资金使用情况对照表（向不特定对象发行可转换公司债券）》详见本报告附表 1-2。

三、前次募集资金变更情况

（一）前次募集资金实际投资项目变更情况

- 1、不存在前次募集资金用途变更的情况。
- 2、前次募集资金部分募投项目调整实施地点、实施主体和资金使用的情况说明

（1）首次公开发行股票募集资金

根据 2022 年 4 月 20 日公司第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第九次会议审议通过的《关于部分募投项目调整实施地点、实施主体和资金使用的议案》，公司调整金埔园林设计服务网络建设项目的实施地点、实施主体和资金使用情况。实施地点原为昆明、珠海、西安、南阳四个城市，调整为珠海、广州、丽江、云梦四个城市。实施主体原为“金埔园林股份有限公司”，调整为“金埔园林股份有限公司”及全资子公司“南京金埔设计集团有限公司”。资金使用调整情况见下表：

单位：人民币万元			
使用范围	调整前	调整后	备注
建安工程费	365.00	-	办公用房租赁、装修

使用范围	调整前	调整后	备注
办公用房购置、租赁及装修	-	800.00	办公用房购置、租赁及装修
车辆、设备及软件购置费	95.00	80.00	-
前期人力资源投资	940.00	700.00	-
项目流动资金	600.00	420.00	-
合计	2,000.00	2,000.00	-

公司针对上述募投项目调整已发布《金埔园林股份有限公司关于部分募投项目调整实施地实施主体和资金使用的公告》，公告编号：2022-032。

（2）向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

根据 2025 年 8 月 1 日召开的第五届董事会第二十五次会议、第五届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整募集资金内部投资结构及新增募投项目的议案》。为提高募集资金使用效率，优化资源配置，结合公司募投项目建设的实际需求和资金使用情况，同意在募集资金投资用途及总额不变的情况下，对“园林绿化施工工程项目建设项目”的内部投资结构作适当调整，具体调整如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目总投资额	调整前募投资金拟投入金额	调整后募投资金拟投入金额
1	纳赤河中上游保护治理与生态修复基础设施建设工程设计施工总承包（EPC）	19,638.04	12,000.00	7,700.00
2	香格里拉市奶子河保护治理与生态修复基础设施建设项目工程总承包（EPC）	12,967.94	3,000.00	1,700.00
3	灵璧县磬云山国家地质公园优质旅游提升 EPC 项目	7,190.91	5,000.00	4,000.00
4	拉姆央措湖保护治理与生态修复基础设施建设工程设计施工总承包（EPC）	3,255.57	2,000.00	1,600.00
5	元江县干热河谷种质资源保护示范园项目工程总承包	9,822.66	2,065.06	3,565.06
6	通海县城区燃气管道等老化更新改造项目工程总承包	9,119.62	1,500.00	2,500.00
7	咸安汀泗桥国家历史文化名镇保护提升及配套基础设施建设项目工程总承包（EPC）	41,789.58	1,747.67	2,247.67
8	元江县城排水防涝综合建设项目工程总承包（EPC）第一标段项目	21,474.21	-	3,000.00
9	元江县蝴蝶世界启动区（蝴蝶谷）项目（一期）设计施工总承包	9,343.45	-	1,000.00

序号	项目名称	项目总投资额	调整前募投资金 拟投入金额	调整后募投资金拟 投入金额
	(EPC)			
	合计	134,601.98	27,312.73	27,312.73

公司针对上述募投项目调整已发布《金埔园林股份有限公司关于调整募集资金内部投资结构及新增募投项目的公告》，公告编号：2025-088。

(二) 前次募集资金项目实际投资总额与承诺存在差异的情况说明

《前次募集资金使用情况对照表》详见本报告附表 1-1、1-2。

四、前次募集资金先期投入项目转让及置换情况说明

根据 2023 年 8 月 25 日公司第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过的《关于使用可转换债券募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》，公司以募集资金置换截至 2023 年 7 月 6 日预先投入募投项目的自筹资金人民币 6,787.71 万元，已支付发行费用的自筹资金人民币 85.28 万元，合计人民币 6,872.99 万元。具体情况如下：

(一) 置换预先投入募投项目自筹资金

单位：人民币万元

序号	项目名称	总投资额	募集资金承诺 投资额	自筹资金实际 投入金额	置换金额
1	园林绿化施工工程项目建设	165,742.19	35,684.06	6,787.71	6,787.71
2	偿还银行借款	12,600.00	12,600.00	-	-
3	补充流动资金	3,000.00	3,000.00	-	-
	合计	181,342.19	51,284.06	6,787.71	6,787.71

(二) 置换已支付发行费用自筹资金

单位：人民币万元

项目名称	以自筹资金已支付金额（不含税）	置换金额
律师费用	33.02	33.02
资信评级费用	37.73	37.73
信息披露及发行手续等费用	14.53	14.53
合计	85.28	85.28

五、前次募集资金投资项目实现效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照说明

《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》详见本报告附表 2-1、2-2。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益与承诺累计收益的差异情况说明

不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况。

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况说明

不存在前次募集资金涉及以资产认购股份的情况。

七、闲置募集资金情况说明

（一）首次公开发行股票募集资金

2021 年 12 月 2 日，公司召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第七次会议，分别审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的前提下使用不超过人民币 28,628.09 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，择机购买满足安全性高、流动性好、期限不超过 12 个月的短期投资理财产品，额度有效期限为董事会审议通过之日起 12 个月内。在上述额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用。

2022 年 1 月 25 日，公司使用暂时闲置的 5,000.00 万元募集资金购买了上海浦东发展银行股份有限公司南京栖霞支行的结构性存款产品。2022 年 4 月 26 日，公司如期赎回部分闲置募集资金购买的已到期理财产品，赎回本金共计人民币 5,000.00 万元，获得收益合计人民币 406,250.00 元。此外，2022 年 1 月 10 日赎回上年购买的上海浦东发展银行股份有限公司南京栖霞支行的结构性存款产品 9,500.00 万元，获得收益合计人民币 241,458.33 元；2022 年 1 月 15 日赎回上年购买的江苏银行南京龙江支行的结构性存款产品 3,000.00 万元，获得收益合计人民币 86,475.00 元。前述本金及收益已全部归还至募集资金专户。

（二）向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

2023 年 9 月 24 日，公司召开第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的前提下，拟使用不超过 28,000.00 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买满足安全性高、流动性好、期限不超过 12 个月的短期投资理财产品，额度有效期限为董事会审议通过之日起 12 个月内。在上述额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用。

2023 年 10 月 26 日，公司使用暂时闲置的 18,000.00 万元募集资金购买了中信银行股份有限公司南京建邺支行的结构性存款产品。2023 年 12 月 25 日，公司如期赎回该闲置募集资金购买的已到期理财产品，赎回本金共计人民币 18,000.00 万元，获得收益合计人民币 769,315.07 元。2023 年 11 月 24 日，公司使用暂时闲置的 5,000.00 万元募集资金购买了南京银行股份有限公司城东支行的结构性存款产品。2023 年 12 月 27 日，公司如期赎回该闲置募集资金购买的已到期理财产品，赎回本金共计人民币 5,000.00 万元，获得收益合计人民币 114,583.34 元。

2024 年 4 月 15 日，公司使用暂时闲置的 5,000.00 万元募集资金购买了南京银行股份有限公司城东支行的结构性存款产品。2024 年 5 月 15 日，公司如期赎回该闲置募集资金购买的已到期理财产品，赎回本金共计人民币 5,000.00 万元，获得收益合计人民币 95,833.33 元。2024 年 5 月 1 日，公司使用暂时闲置的 17,000.00 万元募集资金购买了中信银行股份有限公司南京建邺支行的结构性存款产品。2024 年 7 月 30 日，公司如期赎回该闲置募集资金购买的已到期理财产品，赎回本金共计人民币 17,000.00 万元，获得收益合计人民币 859,315.07 元。

2024 年 8 月 1 日，公司使用暂时闲置的 3,000.00 万元募集资金购买了南京银行股份有限公司城东支行的结构性存款产品。2024 年 9 月 4 日，公司如期赎回该闲置募集资金购买的已到期理财产品，赎回本金共计人民币 3,000.00 万元，获得收益合计人民币 68,000.00 元。2024 年 9 月 19 日，公司使用暂时闲置的 3,000.00 万元募集资金购买了南京银行股份有限公司城东支行的结构性存款产品。2024 年 10 月 22 日，公司如期赎回该闲置募集资金购买的已到期理财产品，赎回本金共计人民币 3,000.00 万元，获得收益合计人民币 56,375.00 元。2024 年 9 月 23 日，公司使用暂时闲置的 17,000.00 万元募集资金购买了中信银行股份有限公司南京建邺支行的结构性存款产品。2024 年 10 月 24 日，公司如期赎回该闲置募集资金购买的已到期理财产品，赎回本金共计人民币 17,000.00 万元，获得收益合计人民币 317,643.84 元。2024 年 10 月 25 日，公司使用暂时闲置的 3,000.00 万元募集资金购买了南京银行股份有限公司城东支行的结构性存款产品，2025 年 2 月 24 日，公司如期赎回该闲置募集资金购买的已到期理财产品，赎回本金共计人民币 3,000.00 万元，获得收益合计人民币 203,333.33 元。2024

年 10 月 26 日，公司使用暂时闲置的 17,000.00 万元募集资金购买了中信银行股份有限公司南京建邺支行的结构性存款产品。2024 年 11 月 25 日，公司如期赎回该闲置募集资金购买的已到期理财产品，赎回本金共计人民币 2,000.00 万元，获得收益合计人民币 32,054.80 元。2025 年 2 月 28 日，公司如期赎回该闲置募集资金购买的已到期理财产品，赎回本金共计 15,000.00 万元，获得收益合计人民币 1,001,712.33 元。

2025 年 2 月 26 日，公司使用暂时闲置的 3,000.00 万元募集资金购买了南京银行股份有限公司城东支行的结构性存款产品。2025 年 8 月 25 日，公司如期赎回该闲置募集资金购买的已到期理财产品，赎回本金共计人民币 3,000.00 万元，获得收益合计人民币 325,500.00 元。2025 年 3 月 6 日，公司使用暂时闲置的 15,000.00 万元募集资金购买了中信银行股份有限公司南京建邺支行的结构性存款产品。2025 年 5 月 6 日，公司如期赎回该闲置募集资金购买的已到期理财产品，赎回本金共计人民币 15,000.00 万元，获得收益合计人民币 369,760.28 元。2025 年 5 月 10 日，公司使用暂时闲置的 10,000 万元募集资金购买了中信银行股份有限公司南京建邺支行的结构性存款产品。2025 年 6 月 10 日，公司如期赎回该闲置募集资金购买的已到期理财产品，赎回本金共计人民币 10,000.00 万元，获得收益合计人民币 166,465.75 元。2025 年 6 月 21 日，公司使用暂时闲置的 5,000.00 万元募集资金购买了中信银行股份有限公司南京建邺支行的结构性存款产品。2025 年 7 月 21 日，公司如期赎回该闲置募集资金购买的已到期理财产品，赎回本金共计人民币 5,000.00 万元，获得收益合计人民币 71,917.81 元。2025 年 6 月 26 日，公司使用暂时闲置的 5,000.00 万元募集资金购买了南京银行股份有限公司城东支行的结构性存款产品。2025 年 8 月 27 日，公司如期赎回该闲置募集资金购买的已到期理财产品，赎回本金共计人民币 5,000.00 万元，获得收益合计人民币 139,500.00 元。2025 年 7 月 26 日，公司使用暂时闲置的 4,000.00 万元募集资金购买了中信银行股份有限公司南京建邺支行的结构性存款产品。截至 2025 年 8 月 31 日止，剩余 4,000 万元结构性存款还未到期。

公司历年使用暂时闲置的募集资金购买及赎回银行理财产品情况如下：

银行名称	认购金额（元）	起息日	到期日	本期收回本金 （元）	本期收回利息 （元）
中信银行股份有限公	180,000,000.00	2023/10/26	2023/12/25	180,000,000.00	769,315.07

银行名称	认购金额（元）	起息日	到期日	本期收回本金 （元）	本期收回利息 （元）
司南京建邺支行					
南京银行股份有限公司 城东支行	50,000,000.00	2023/11/24	2023/12/27	50,000,000.00	114,583.34
南京银行股份有限公司 城东支行	50,000,000.00	2024/4/15	2024/5/15	50,000,000.00	95,833.33
中信银行股份有限公司 南京建邺支行	170,000,000.00	2024/5/1	2024/7/30	170,000,000.00	859,315.07
南京银行股份有限公司 城东支行	30,000,000.00	2024/8/1	2024/9/4	30,000,000.00	68,000.00
南京银行股份有限公司 城东支行	30,000,000.00	2024/9/19	2024/10/22	30,000,000.00	56,375.00
中信银行股份有限公司 南京建邺支行	170,000,000.00	2024/9/23	2024/10/24	170,000,000.00	317,643.84
南京银行股份有限公司 城东支行	30,000,000.00	2024/10/25	2025/2/24	30,000,000.00	203,333.33
中信银行股份有限公司 南京建邺支行	20,000,000.00	2024/10/26	2024/11/25	20,000,000.00	32,054.80
中信银行股份有限公司 南京建邺支行	150,000,000.00	2024/10/26	2025/2/28	150,000,000.00	1,001,712.33
南京银行股份有限公司 城东支行	30,000,000.00	2025/2/26	2025/8/25	30,000,000.00	325,500.00
中信银行股份有限公司 南京建邺支行	150,000,000.00	2025/3/6	2025/5/6	150,000,000.00	369,760.28
中信银行股份有限公司 南京建邺支行	100,000,000.00	2025/5/10	2025/6/10	100,000,000.00	166,465.75
中信银行股份有限公司 南京建邺支行	50,000,000.00	2025/6/21	2025/7/21	50,000,000.00	71,917.81
南京银行股份有限公司 城东支行	50,000,000.00	2025/6/26	2025/8/27	50,000,000.00	139,500.00
中信银行股份有限公司 南京建邺支行	40,000,000.00	2025/7/26	2025/10/9		

八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2025 年 8 月 31 日止，公司首次公开发行股票募集资金已全部使用完毕，首次公开发行股票募集资金专用账户已全部注销完毕。

截至 2025 年 8 月 31 日止，公司向不特定对象发行可转换债券的结余募集资金（含利息收入扣除银行手续费的净额）余额为 14,013.00 万元，其中存放于募集资金专户的余额计 10,013.00 万元、经公司董事会批准使用闲置募集资金购

买的尚未到期的保本浮动收益型银行理财产品 4,000.00 万元。尚未使用的募集资金余额占前次募集资金净额的比例为 27.32%，剩余募集资金随着项目建设而陆续投入。

九、前次募集资金实际使用情况与已公开披露的信息对照情况

截至 2025 年 8 月 31 日，本公司募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

十、报告的批准报出

本报告业经公司董事会于 2025 年 9 月 28 日批准报出。

附表：

1-1 前次募集资金使用情况对照表（首次公开发行股票募集资金）

1-2 前次募集资金使用情况对照表（向不特定对象发行可转换公司债券）

2-1 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（首次公开发行股票募集资金）

2-2 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（向不特定对象发行可转换公司债券）

金埔园林股份有限公司董事会

2025 年 9 月 28 日