放与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——历史财务信息审计与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，以对募集资金存放与实际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，我们进行了审慎调查，实施了包括了解、询问、核对、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。

四、鉴证结论

我们认为，文科股份董事会编制的《2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告》符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作（2023 年）》及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的相关规定，在所有重大方面公允反映了文科股份募集资金 2023 年度实际存放与使用情况。

深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）
韩文秀

中国注册会计师：
吴黎聪

中国·深圳　　二〇二四年四月十一日

广东文科绿色科技股份有限公司
2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号—公告格式》等相关规定，本公司 2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）公开发行可转换公司债券募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员"证监许可[2020]1069 号文"核准，公司公开发行可转换公司债券 9,500,000 张，每张面值为人民币 100.00 元，按面值发行。截至 2020 年 8 月 26 日，公司实际发行的募集资金总额为 950,000,000.00 元，扣除承销及保荐费 16,848,500.00 元（不含税），另减除律师费、审计及验证费、资信评级费和发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用 1,702,830.20 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 931,448,669.80 元，扣除与发行可转换公司债券直接相关的外部费用的税金后，实际到账募集资金净额为人民币 930,335,590.00 元。

截至 2020 年 8 月 26 日，公司公开发行可转换公司债券募集的资金已全部到位，已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了"中喜验字[2020]第 00097 号"验证报告。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用公开发行可转换公司债券募集资金 412,673,905.32 元，其中：置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金 46,465,813.31 元，直接投入募集资金项目 366,208,092.01 元。公司暂时补充流动资金 513,363,383.10 元（其中使用募集资金 509,735,589.99 元，利息扣除手续费净额暂时补充流动资金 3,627,793.11 元），募集资金账户余额为 12,049,419.71 元（包括募集资金余额 7,926,094.69 元，专户存储累计利息扣除手续费净额 4,123,325.02 元）。

（二）非公开发行股票募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳文科园林股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2023]50 号）核准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）

100,000,000 股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为 2.92 元/股，募集资金总额为人民币 292,000,000.00 元，扣除与本次发行有关的费用人民币 7,268,679.24 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 284,731,320.76 元，扣除与发行直接相关的外部费用的税金后，实际到账募集资金净额为人民币 284,295,200.00 元。

以上募集资金已全部到位，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 2 月 23 日对本次发行的资金到账情况进行了审验，并出具了“中喜验字 2023Y00014 号”《验资报告》。

截至 2023 年 12 月 31 日，非公开发行股票募集资金已使用完毕，募集户已销户。

二、募集资金的管理和储存情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等法律法规，结合公司实际情况，制定了公司《募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”）。

根据《管理制度》的要求，公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐机构可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐机构每半年对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。公司一次或者十二个月以内累计从专户中支取的配股募集资金金额超过 1,000 万元或配股募集资金净额的 5%的；公司一次或者十二个月以内累计从专户中支取的可转换公司债券募集资金金额超过 5,000 万元或可转换公司债券募集资金净额的 20%的，存放募集资金的商业银行应当及时通知保荐机构，同时提供专户的支出清单。

1.公开发行可转换公司债券募集资金

公司连同中德证券有限责任公司（以下简称“中德证券”）与中国银行深圳福田支行、交通银行深圳分行、浦发银行深圳福田支行、招商银行深圳莲花支行 4 家银行分别签署了《募集资金三方监管协议》。该协议明确了各方的权利和义务，其内容和格式与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

根据公司非公开发行股票的需要，公司与国盛证券有限责任公司（以下简称“国盛

证券”）签署了《非公开发行股票之保荐协议》，聘请国盛证券担任本次非公开发行股票的保荐机构，原保荐机构中德证券尚未完成的持续督导工作由国盛证券承接，中德证券将不再履行相应的持续督导职责。公司连同国盛证券与交通银行深圳分行、浦发银行深圳福田支行、招商银行深圳莲花支行 3 家银行分别重新签署了《募集资金三方监管协议》。协议明确了各方的权利和义务，其内容和格式与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

公司于 2022 年 11 月 23 日召开的第五届董事会第八次会议和第五届监事会第七次会议、2022 年 12 月 12 召开 2022 年第二次临时股东大会及“文科转债”2022 年第一次债券持有人会议，分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司将可转债募集资金投资项目“通城县城区河道生态治理 PPP 项目”尚未投入的募集资金 42,000.00 万元变更用于“白云山荒山绿化工程（设计施工总承包）项目”及“武汉未来科技城长岭山生态修复——光谷未来教育营地项目（一期）”。鉴于变更了部分募集资金使用用途，公司、控股子公司青岛文科生态建设开发有限公司与国盛证券、中国农业发展银行深圳市分行签署了《募集资金四方监管协议》，公司、控股子公司武汉文科生态环境有限公司与国盛证券、中国光大银行股份有限公司深圳龙华民塘支行签署了《募集资金四方监管协议》。

2.非公开发行股票募集资金

公司连同国盛证券与中国农业发展银行深圳市分行、中国光大银行深圳龙华民塘支行、平安银行深圳中电支行、上海银行深圳分行、宁波银行深圳财富港支行、交通银行深圳香洲支行 6 家银行分别签署了《募集资金三方监管协议》。该协议明确了各方的权利和义务，其内容和格式与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

（二）募集资金的存储情况

1.截至 2023 年 12 月 31 日，公开发行可转换公司债券募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

户名	银行名称	账号	初始存放金额（人民币元）	截止日余额	存储方式
深圳文科园林股份有限公司	中国银行股份有限公司深圳沙河支行	769273732222	250,000,000.00	0.00	已销户
深圳文科园林股份有限公司	交通银行股份有限公司深圳香洲支行	443066065013001809461	220,400,000.00	9,592,466.71	活期

户名	银行名称	账号	初始存放金额（人民币元）	截止日余额	存储方式
深圳文科园林股份有限公司	浦发银行股份有限公司深圳福田支行	79290078801300001589	250,000,000.00	89,540.88	活期
深圳文科园林股份有限公司	招商银行股份有限公司深圳莲花支行	755915407710109	211,740,590.00	390,953.68	活期
青岛文科生态建设开发有限公司	中国农业发展银行深圳市分行	20344039900100000504201	0.00	1,936,762.84	活期
武汉文科生态环境有限公司	中国光大银行龙华民塘支行	39080188000176934	0.00	39,695.60	活期
合计			932,140,590.00	12,049,419.71	

注：

（1）初始存放金额包括其他相关发行费用 1,805,000.00 元。

（2）交通银行股份有限公司深圳香洲支行余额包含利息扣除手续费净额 3,627,050.50 元，存放的募集资金中 70,000,000.00 元用于暂时补充流动资金。

（3）浦发银行股份有限公司深圳福田支行余额包含利息扣除手续费净额 89,540.88 元。暂时补充流动资金 228,648,885.00 元，其中使用存放的募集资金 227,994,999.99 元，利息扣除手续费净额 653,885.01 元。

（4）招商银行股份有限公司深圳莲花支行余额包含利息扣除手续费净额 390,953.68 元。暂时补充流动资金 214,714,498.10 元，其中使用存放的募集资金 211,740,590.00 元，利息扣除手续费净额 2,973,908.10 元。

（5）中国农业发展银行深圳市分行余额包含利息扣除手续费净额 13,764.04 元。

（6）中国光大银行龙华民塘支行余额包含利息扣除手续费净额 2,015.92 元

2.截至 2023 年 12 月 31 日，非公开发行股票募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

户名	银行名称	账号	初始存放金额（人民币元）	截止日余额	存储方式
深圳文科园林股份有限公司	中国农业发展银行深圳市分行	20344039900100000497261	195,853,962.26	0.00	已销户
深圳文科园林股份有限公司	中国光大银行深圳龙华民塘支行	39080180807667302	20,000,000.00	0.00	已销户
深圳文科园林股份有限公司	平安银行深圳中电支行	15995066990059	20,000,000.00	0.00	已销户
深圳文科园林股份有限公司	上海银行深圳分行	0039290303005189526	15,000,000.00	0.00	已销户
深圳文科园林股份有限公司	宁波银行深圳财富港支行	73110122000325226	20,000,000.00	0.00	已销户
深圳文科园林股份有限公司	交通银行深圳香洲支行	443066065013006827457	17,000,000.00	0.00	已销户
合计			287,853,962.26	0.00	

注：初始存放金额包括其他相关发行费用 3,558,762.26 元。

三、2023 年度募集资金的使用情况

详见附表 1《募集资金使用情况表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

详见附表 2《变更募集资金投资项目情况表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已及时、真实、准确、完整的披露了募集资金使用相关信息，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规情形。

广东文科绿色科技股份有限公司

2024 年 4 月 11 日

附表 1

2023 年度募集资金使用情况表

编制单位：广东文科绿色科技股份有限公司　　单位：人民币元

募集资金净额			1,216,179,990.56		本年度投入募集资金总额		311,382,851.97			
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00		已累计投入募集资金总额		697,405,226.08			
累计变更用途的募集资金总额			420,000,000.00							
累计变更用途的募集资金总额比例			34.53%							
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.通城县城区河道生态治理 PPP 项目	是	461,048,669.80	41,048,669.80			（注）	不适用	94,954.13	是	否
2.文科总部大楼	否	220,400,000.00	220,400,000.00	8,412,209.68	144,434,583.79	65.53	2024/2/29	不适用	不适用	否
3.补充流动资金	否	250,000,000.00	250,000,000.00		250,000,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
4.白云山荒山绿化工程（设计施工总承包）项目	是	0.00	100,000,000.00	15,077,001.21	15,077,001.21	15.08	不适用	4,328,640.12	不适用	否
5.武汉未来科技城长岭山生态修复——光谷未来教育营地项目（一期）	是	0.00	320,000,000.00	3,162,320.32	3,162,320.32	0.99	不适用	不适用	不适用	否
6.补充流动资金（非公开发行股票）	否	284,731,320.76	284,731,320.76	284,731,320.76	284,731,320.76	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		1,216,179,990.56	1,216,179,990.56	311,382,851.97	697,405,226.08					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）	文科总部大楼项目受相关事项反复影响，施工进度受到一定程度影响，目前该项目主体工程已完工，已办理完成相关产权证。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	截至 2023 年 12 月 31 日未发生重大变化。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用。									

附表 1

2023 年度募集资金使用情况表

编制单位：广东文科绿色科技股份有限公司　　单位：人民币元

募集资金净额			1,216,179,990.56		本年度投入募集资金总额		311,382,851.97			
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00		已累计投入募集资金总额		697,405,226.08			
累计变更用途的募集资金总额			420,000,000.00							
累计变更用途的募集资金总额比例			34.53%							
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(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	项目可行性是否发生重大变化
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 46,465,813.31 元置换先期已投入募投项目文科总部大楼项目的自筹资金。2020 年 9 月公司划转了上述款项。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2023 年 7 月 19 日，公司召开了第五届董事会第十三次会议，同意公司在保证募集资金投资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，使用闲置的可转换公司债券募集资金不超过 53,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起十二个月。截至 2023 年 12 月 31 日止，公司使用上述闲置募集资金 51,336.34 万元暂时补充流动资金。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	除用于暂时补充流动资金的 51,336.34 万元外，公司公开发行可转换公司债券及非公开发行股票募集资金剩余部分，存于募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。									

注：公司可转债募集资金投资项目通城县城区河道生态治理 PPP 项目为湖北省通城县重点民生项目，由于可转债募集资金到账时间较晚，为保证项目工期，经协调，中国农业发展银行针对该项目给予了项目公司 4 亿元的融资支持。截至目前，公司正在使用中国农业发展银行贷款投入项目建设，尚未使用可转债募集资金直接投入。为提高募集资金使用效率，公司预留 3,993.56 万元募集资金用于项目的后续投入，确保项目的实施，将用于实施“通城县城区河道生态治理 PPP 项目”的部分募集资金 42,000.00 万元变更用于“白云山荒山绿化工程（设计施工总承包）项目”及“武汉未来科技城长岭山生态修复——光谷未来教育营地项目（一期）”。

公司于2024年4月11日召开了第五届董事会第二十六次会议和第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公开发行可转债部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，为提高资金使用效率，结合公司实际经营情况，同意公司将公开发行可转换公司债券募集资金投资项目“文科总部大楼项目”进行结项并将节余募集资金5,205.02万元（含利息收入净额，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常经营活动。

附表 2

变更募集资金投资项目情况表

编制单位：广东文科绿色科技股份有限公司　　单位：人民币元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额（1）	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度（%）(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
白云山荒山绿化工程（设计施工总承包）项目	通城县城区河道生态治理 PPP 项目	100,000,000.00	15,077,001.21	15,077,001.21	15.08%	不适用	不适用	不适用	否
武汉未来科技城长岭山生态修复——光谷未来教育营地项目（一期）	通城县城区河道生态治理 PPP 项目	320,000,000.00	3,162,320.32	3,162,320.32	0.99%	不适用	不适用	不适用	否
合计		420,000,000.00	18,239,321.53	18,239,321.53					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）		通城县城区河道生态治理 PPP 项目为湖北省通城县重点民生项目，由于可转债募集资金到账时间较晚，为保证项目工期，经协调，中国农业发展银行针对该项目给予了项目公司 4 亿元的融资支持。截至目前，公司正在使用中国农业发展银行贷款投入项目建设，尚未使用可转债募集资金直接投入。为提高募集资金使用效率，公司预留 3,993.56 万元募集资金用于项目的后续投入，确保项目的实施，将用于实施“通城县城区河道生态治理PPP项目”的部分募集资金42,000.00万元变更用于“白云山荒山绿化工程（设计施工总承包）项目”及“武汉未来科技城长岭山生态修复——光谷未来教育营地项目（一期）”。其中，“白云山荒山绿化工程（设计施工总承包）项目”计划投入募集资金 10,000 万元；“武汉未来科技城长岭山生态修复——光谷未来教育营地项目（一期）”计划投入募集资金 32,000 万元。 本次变更部分募集资金用途的事项已经公司第五届董事会第八次会议、第五届监事会第七次会议、2022 年第二次临时股东大会及“文科转债”2022 年第一次债券持有人会议审议通过，独立董事发表了明确同意意见，并已在指定信息披露媒体披露。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）		不适用。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用。							

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

统一社会信用代码

91440300192360886 7

营业执照

（副 本）

名　　称　深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　刘洛

成立日期　2001年03月15日

主要经营场所　深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南四道18号创维半导体设计大厦西座1001-1005

重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。

登记机关

2023 年 12 月 27 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：刘洛

主任会计师：

经营场所：深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南四道18号创维半导体设计大厦西座1001-1005

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：44030052

批准执业文号：深注协字[1997]100号

批准执业日期：1997年12月17日

证书序号：0021200

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：深圳市财政局

2023年 12月 29日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓　　名
Full name 韩文秀

性　　别
Sex 女

出生日期
Date of birth 1980-01-04

工作单位
Working unit 深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码
Identity card No. 132928198001044926

深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）
4403041983239

证书编号：
No. of Certificate 440300480059

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 年/y 2010 月/m 12 日/d 31

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

韩文秀 440300480059

年/y　月/m　日/d

7

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓　　名 吴黎聪
Full name
性　　别 女
Sex
出生日期 1985-11-20
Date of birth
工作单位 [redacted]
Working unit
身份证号码 [redacted]
Identity card No.

深圳久安会计师事务所(特殊普通合伙)
4403041983209

吴黎聪 440300360016

证书编号: 440306360016
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 09 月 03 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

吴黎聪
440300360016
深圳市注册会计师协会

年 月 日