

金埔园林股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

	<u>页次</u>
一、前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、金埔园林股份有限公司关于前次募集资金使用情况的报告	3-9

前次募集资金使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2022]6488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2022年6月30日止的《关于前次募集资金使用情况的报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供金埔园林公司向中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所申请发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为金埔园林公司发行可转换公司债券的必备文件，随其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

金埔园林公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照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)的规定编制《关于前次募集资金使用情况的报告》，并保证其编制的《关于前次募集资金使用情况的报告》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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对金埔园林公司管理层编制的《关于前次募集资金使用情况的报告》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，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。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，金埔园林公司管理层编制的《关于前次募集资金使用情况的报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了金埔园林公司截至2022年6月30日止的前次募集资金使用情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

中国注册会计师:

报告日期：2022年8月26日

金埔园林股份有限公司

关于前次募集资金使用情况的报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《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”或者“本公司”)编制了截至2022年6月30日止(以下简称截止日)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) 前次募集资金到位情况

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2742号文批复,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的方式,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为12.36元,共计募集资金总额为人民币32,630.40万元,坐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)。

(二) 前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2022年6月30日止,前次募集资金存储情况如下:

金额单位: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	10,738,976.22	
南京银行股份有限公司城东支行	0150250000002843	156,794,566.04	12,219,295.96	
江苏银行股份有限公司南京龙江支行	31070188000124807	50,000,000.00	5,583.30	

开户银行	银行账号	初始存放金额	存储余额	备注
合 计	-	306,794,566.04	22,963,855.48	

上述存储余额中,包含已计入募集资金专户利息收入447,260.57元和理财收益734,183.33元,共计1,181,443.90元。

二、前次募集资金实际使用情况

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 2022 年 6 月 30 日,实际已投入资金 26,449.85 万元。《前次募集资金使用情况对照表》详见本报告附件 1。

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

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:

金额单位: 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
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点、实施主体和资金使用的公告》，公告编号 2022-032。

(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

金额单位：万元

投资项目	承诺募集资金投资总额	实际投入募集资金总额	差异金额	差异原因
补充园林工程施工业务营运资金项目	25,628.09	25,645.11	17.02	存在使用部分利息收入抵补募集资金投入的情形,进而导致公司实际投入补充园林工程施工业务营运资金项目的金额较之前承诺金额有所增加
金埔园林工程配套技术中心项目	1,000.00	4.74	-995.26	尚未完整投入,剩余募集资金随着项目建设而陆续投入
金埔园林设计服务网络建设项目	2,000.00	800.00	-1,200.00	尚未完整投入,剩余募集资金随着项目建设而陆续投入
合计	28,628.09	26,449.85	-2,178.24	

四、前次募集资金先期投入项目转让及置换情况说明

不存在前次募集资金先期投入项目转让及置换情况。

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》详见本报告附件 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

2021年12月2日，公司召开了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。

公司累计使用17,500.00万元闲置募集资金分别购买上海浦东发展银行股份有限公司南京栖霞支行和江苏银行南京龙江支行的保本型理财产品14,500.00万元和3,000.00万元，理财期限为2021年12月10日至2022年4月26日。截至2022年6月30日，公司已全部收回上述理财产品本金17,500.00万元，累计收到理财收益734,183.33元。

八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况说明

截至2022年6月30日，前次募集资金尚未使用的金额为22,963,855.48元(含利息收入和理财收益)，其中：在募集资金专用账户存储的金额为22,963,855.48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8.02%。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2022年6月30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、结论

董事会认为，本公司按前次首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书披露的A股募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事会承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金埔园林股份有限公司董事会

2022年8月26日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表
截止 2022 年 6 月 30 日

编制单位：金埔园林股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额			28,628.09			已累计投入募集资金总额			26,449.85	
变更用途的募集资金总额			-			各年度使用募集资金总额			26,449.85	
变更用途的募集资金总额比例			-			2021 年			5,938.89	
						2022 年 1-6 月			20,510.96	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额		
1	补充园林工程施工业务营运资金项目	补充园林工程施工业务营运资金项目	36,000.00	25,628.09	25,645.11	36,000.00	25,628.09	25,645.11	17.02 [注 1]	不适用
2	金埔园林工程配套技术中心项目	金埔园林工程配套技术中心项目	3,099.40	1,000.00	4.74	3,099.40	1,000.00	4.74	-995.26	不适用
3	金埔园林设计服务网络建设项目	金埔园林设计服务网络建设项目	5,023.37	2,000.00	800.00	5,023.37	2,000.00	800.00	-1,200.00	不适用
合计			44,122.77	28,628.09	26,449.85	44,122.77	28,628.09	26,449.85	-2,178.24	

[注 1] 由于补充园林工程施工业务营运资金项目中存在使用部分利息收入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。

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表
截止 2022 年 6 月 30 日

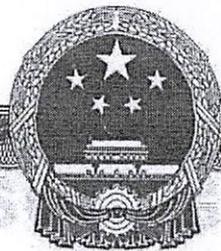
编制单位：金埔园林股份有限公司

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日累计 实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2019 年度	2020 年度	2021 年度	2022 年 1-6 月		
1	补充园林工程施工业务营运资金项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	金埔园林工程配套技术中心项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	金埔园林设计服务网络建设项目	不适用	[注 1]	不适用	不适用	-	19.49 [注 2]	19.49	不适用

[注1]金埔园林设计服务网络建设项目在募集资金到位后两年完成全部投资，截止2022年6月30日尚在建设中。根据项目实施进度及发展趋势预测公司未来各年设计院分院的设计收入，在项目稳定运行后，预计每年可以实现设计收入6,000.00万元，项目的所得税后动态内部收益率达到27.47%，项目投资回收期为5.71年(含建设期)。

[注2]2022年1-6月实际效益未经审计。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月19日

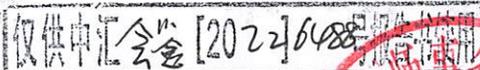
类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月19日至长期

执行事务合伙人 余强

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

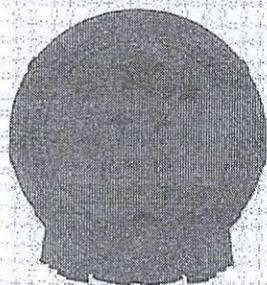
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关



2022年6月4日



会计师事务所 执业证书

名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：余强

主任会计师：

经营场所：杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000014

批准执业文号：浙财会〔2013〕54号

批准执业日期：2013年12月4日

仅供中汇会鉴[2022]648号报告使用



证书序号：0015241

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：



2022年7月26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: 陈晓华
 Full name: 陈晓华
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1978-11-17
 Date of birth: 1978-11-17
 工作单位: 国富清华会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
 Working unit: 国富清华会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
 身份证号码: 330724197811174715
 Identity card No.: 330724197811174715

年度检验登记
Annual Renewal Registration

证书编号: 330000011944
 No. of Certificate: 330000011944
 批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 浙江省注册会计师协会
 发证日期: 2001年11月12日
 Date of Issuance: 2001年11月12日

2013年10月


 注册会计师任职资格检查
 (浙注协[2018]28号)
 2018 检
 浙江省注册会计师协会



注册税务师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 日期: 2020年12月26日
 Date: 2020年12月26日

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to

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.


 注册会计师任职资格检查
 (浙注协[2021]50号)
 2021 检
 浙江省注册会计师协会

2021年6月10日

注册税务师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 日期: 2017年8月1日
 Date: 2017年8月1日

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to

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.


 注册会计师任职资格检查
 (浙注协[2019]35号)
 2019 检
 浙江省注册会计师协会

2019年10月


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

姓名 **胡慧鹏**
 Full name _____
 性别 **男**
 Sex _____
 出生日期 **1989-07-12**
 Date of birth _____
 工作单位 **瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 浙江分所**
 Working unit _____
 身份证号码 **332523198907124033**
 Identity card No. _____

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.


 注册会计师任职资格检查
 (浙注协[2018]28号)
2018 检
 浙江省注册会计师协会

证书编号: **11010130190**
 No. of Certificate _____
 批准注册协会: **浙江注册会计师协会**
 Authorized Institute of CPAs _____
 发证日期: **2017 04 12** 日
 Date of Issuance _____ 年 _____ 月 _____ 日



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.


 注册会计师任职资格检查
 (浙注协[2019]35号)
2019 检
 浙江省注册会计师协会


 注册会计师任职资格检查
 (浙注协[2020]43号)
2020 检
 浙江省注册会计师协会

注册税务师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



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.


 注册会计师任职资格检查
 (浙注协[2021]50号)
2021 检
 浙江省注册会计师协会