

关于合诚工程咨询集团股份有限公司
前次募集资金使用情况的鉴证报告

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	1—2 页
附件： 合诚工程咨询集团股份有限公司截至 2020 年 6 月 30 日的《前次募集资金使用情况报告》	3—10 页



关于合诚工程咨询集团股份有限公司 前次募集资金使用情况的鉴证报告

[2020]京会兴核字第 01000001 号

合诚工程咨询集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附合诚工程咨询集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2020年6月30日《前次募集资金使用情况报告》进行了鉴证。

贵公司的责任是按照中国证监会《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《前次募集资金使用情况报告》，提供相关的真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的证据。我们的责任是在实施审核工作的基础上对《前次募集资金使用情况报告》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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对《前次募集资金使用情况报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

本报告是我们根据中国证监会《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）的规定与贵公司提供的募集资金相关资料，在审慎调查并实施了必要的鉴证程序基础上对所取得的资料作出的职业判断，并不构成我们对贵公司募集资金的投资项目前景及其效益实现的任何保证。

我们认为，贵公司截至2020年6月30日的《前次募集资金使用情况报告》在所有重大方面按照中国证监会《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，如实反映了贵公司前次募集资金的使用情况。



北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

本页无正文，为北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）关于合诚工程咨询集团股份有限公司前次募集资金使用情况的鉴证报告的签字盖章页。

附件：

合诚工程咨询集团股份有限公司截至2020年6月30日的《前次募集资金使用情况报告》

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

时彦禄
时彦禄



中国·北京
二〇二〇年九月七日

中国注册会计师：

胡增辉
胡增辉



合诚工程咨询集团股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

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，合诚工程咨询集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）对截至2020年6月30日的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕1020号文核准，并经上海证券交易所同意，公司于2016年6月28日公开发行新股2,500万股（每股面值1元），本次公开发行后的总股本10,000万股，本次发行价格为每股10.55元，本次发行募集资金总额26,375.00万元，实际收到募集资金23,475.00万元（已扣除证券承销费及保荐费用），减除相关发行费用1,196.55万元，募集资金净额为22,278.45万元。

截至2016年6月28日止，募集资金9,673.45万元已存入本公司在兴业银行厦门分行募集资金专户129950100100199955账号，募集资金12,605.00万元已存入本公司在中国建设银行厦门吕岭支行募集资金专户35150198510109966666账号。上述募集资金到位情况业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具“〔2016〕京会兴验字第01010012号”《验资报告》。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

为规范募集资金的使用与管理，保护投资者利益，本公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《合诚工程咨询集团股份有限公司章程》等的相关规定，结合公司实际情况，制定了《合诚工程咨询集团股份有限公司募集资金使用管理办法》，对募集资金建立专户存储，并严格履行审批手续，对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

公司分别在中国建设银行股份有限公司厦门吕岭支行和兴业银行股份有限公司厦门分行开设专户对募集资金实行专户储存。2016年6月16日，本公司及保荐机构民生证券股份有限公司分别与上述2家银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。该监管协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，公司及各方已按协议相关条款履行各方责任和义务。

2018年3月，公司办理完毕《监理技术服务能力建设项目》募集资金专户的销户手续，公司与保荐机构及兴业银行股份有限公司厦门分行签署的《募集资金三方监管协议》相应终止。

截至2020年6月30日，公司募集资金存放专户账户情况如下：

项目名称	募集资金存储银行名称	账号	2020年6月30日 余额（万元）	存储方式	备注
监理技术服务能力建设项目	兴业银行厦门分行	1299501001001 99955	-	活期	已注销
工程检测与加固建设项目	中国建设银行厦门吕岭支行	3515019851010 9966666	147.30	活期	
	合计		147.30		

二、前次募集资金使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件一。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

1、变更“监理技术服务能力建设项目”大部分募集资金用于“收购大连市市政设计研究院有限责任公司100%股权项目”情况

（1）变更原因

为了抓住监理行业蓬勃发展的机遇，充分发挥公司已有的技术能力和品牌优势，在巩固现有市场资源的基础上着力扩大市场占有率，提升企业规模、综合实力及市场竞争

力，公司在 2012 年提出了“监理技术服务能力建设项目”。

该项目的提出至计划变更时已有 6 年，国家对工程技术咨询的政策已发生了变化，原项目继续实施将无法快速实现公司产业链的升级。此次募集资金投资项目的变更，充分契合国家政策以及公司既定的整体发展战略，部分募集资金用途的变更能够帮助公司把握机会，带动监理技术服务能力的转型升级、创新发展，加快公司产业链的延伸与升级，提升募集资金的使用效益，进一步增强公司的市场竞争力。

（2）决策程序

公司分别于 2018 年 1 月 19 日、2018 年 2 月 5 日召开了第二届董事会第十八次会议、2018 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意变更募集资金投资项目“监理技术服务能力建设项目”，将该项目未使用的募集资金额度进行变更，将尚未使用募集资金及理财收益、利息收入 9,184.73 万元全部用于收购谭克俊、何佳持有的大连市市政设计研究院有限责任公司（以下简称“大连市政院”）100%股权。

2、变更“工程检测与加固建设项目”部分实施内容情况

（1）变更原因

2013 年 2 月起，交通运输部停止受理公路、水运试验检测机构等级申报，同时进行《试验检测管理办法》及《试验检测机构等级标准》的修订工作。2017 年 8 月，新版《公路水运试验检测等级标准》出台对检测设备及环境等均提出新的要求，对检测设备的规格要求更高，因此公司在 2012 年提出的“工程检测与加固建设项目”中工程费用的二级预算项目“检测设备购置费”和“配套工程费用”无法满足实际需要。

（2）决策程序

公司于 2019 年 4 月 19 日召开公司第三届董事会第九次会议、第三届监事会第五次会议，2019 年 5 月 10 日召开公司 2018 年年度股东大会，会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目部分实施内容的议案》及《关于节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意对募集资金投资项目“工程检测与加固建设项目”的建设内容进行部分调整，项目

投资金额由 12,605.00 万元调整至 11,721.96 万元，同时将该项目节余资金 1,161.78 万元用于永久性补充流动资金。

（三）前次募集资金投资先期投入项目转让及置换情况

1、前次募集资金投资项目对外转让的情况

无。

2、置换情况

为加快公司募集资金投资项目的建设，提高募集资金的使用效率，在募集资金实际到位之前，公司已使用自筹资金预先投入了相关募集资金投资项目，具体情况如下：

序号	项目名称	拟用募集资金投入金额（万元）	已预先投入金额（万元）
1	监理技术服务能力建设项目	9,673.45	
2	工程检测与加固建设项目	12,605.00	6,271.32
	合计	22,278.45	6,271.32

根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）专项核查并出具的《关于合诚工程咨询集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（[2016]京会兴专字第 01010085 号），截至 2016 年 7 月 31 日，本公司募集资金实际到位之前以自筹资金对“工程检测与加固建设项目”进行了预先投入，投入金额总计人民币 6,271.32 万元，公司拟以募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金总额为人民币 6,271.32 万元。截至 2020 年 6 月 30 日，募集资金到位前以自有资金投入的 6,271.32 万元已全部完成置换。

（四）闲置募集资金进行现金管理情况

公司于 2016 年 9 月 26 日召开的第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目建设 and 募集资金使用的情况下，对最高额度不超过 10,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，适时用于购买安全性高、流动性好、发行主体有保本约定的理财产品或进行定期存款，在上述额度内，资金可以在董事会审议通过之日起 12 个月内滚动使用。

公司于2017年4月6日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过：使用最高额度不超过14,000万元的闲置募集资金进行现金管理，在不影响募投项目正常进行和主营业务发展、保证募集资金安全的前提下，投资于安全性高、流动性好的保本型理财产品或进行定期存款，使用期限为自董事会审议通过之日起一年内。

公司于2018年4月9日召开的第二届董事会第二十一次会议审议通过：使用最高额度不超过2,500万元的闲置募集资金进行现金管理，在不影响募投项目正常进行和主营业务发展、保证募集资金安全的前提下，投资于安全性高、流动性好的保本型理财产品或进行定期存款，使用期限为自董事会审议通过之日起一年内。

公司于2019年2月22日召开的第三届董事会第八次会议审议通过：使用最高额度不超过1,500万元的闲置募集资金进行现金管理，在不影响募投项目正常进行和主营业务发展、保证募集资金安全的前提下，投资于安全性高、流动性好的保本型理财产品、结构性存款或进行定期存款，使用期限为自董事会审议通过之日起一年内。

公司依据上述决议将闲置募集资金用于现金管理，各年度取得的理财收益情况如下：

项目	理财收益（万元）
2016年度	28.88
2017年度	347.71
2018年度	95.43
2019年度	26.33
2020年1-6月	0.00
合计	498.35

（五）尚未使用的募集资金情况

截至2020年6月30日，公司前次募集资金总额22,278.45万元，公司累计实际投入募集资金22,778.43万元，累计取得利息净收入及理财收益共计647.28万元，募集资金专户余额合计为147.30万元。

三、前次募集资金投资项目实现效益的情况

前次募集资金投资项目实际效益情况对照表详见本报告附件二。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司前次募集资金中不存在用资产认购股份的情况。

五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

截至 2020 年 6 月 30 日，前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中的内容不存在差异。

附表一：前次募集资金使用情况对照表

附表二：前次募集资金投资项目实际效益情况对照表

合诚工程咨询集团股份有限公司董事会

二〇二〇年九月七日

附表一：

前次募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

编制人：合诚工程咨询集团股份有限公司

截止 2020 年 6 月 30 日

募集资金总额		22,278.45	已累计投入募集资金总额		22,778.43
累计变更用途的募集资金总额		10,346.51	各年度使用募集资金总额		22,778.43
			其中：2020 年 1-6 月		80.68
			2019 年度		1,375.59
			2018 年度		10,477.88
			2017 年度		2,541.86
			2016 年度		8,302.42
累计变更用途的募集资金总额比例		46.44%	截止日募集资金累计投资额		
投资项目		募集资金投资总额		实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额	实际投资金额	项目达到预定可使用状态
			募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	
1	监理技术服务能力建设 项目	监理技术服务能力建设 项目	9,673.45	822.37	—
	收购谭克俊、何佳持有的大连市市政设计研究院有限责任公司 100%股权		—	9,184.73	—
2	工程检测与加固建设 项目	工程检测与加固建设 项目	12,605.00	11,721.96	-112.41
	永久补充流动资金		—	1,161.78	—
	合计		22,278.45	22,890.84	-112.41

注：募集后承诺投资合计金额大于募集前承诺投资合计金额，主要系募集资金项目变更时公司将账户存续期间收到的银行存款利息和理财产品产生的收益一并作为募集资金使用所致。

附表二：

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：人民币万元

截止 2020 年 6 月 30 日

编制人：合诚工程咨询集团股份有限公司

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目累计 产能利用率	承诺效益	实际效益				截止日累计 实现效益	是否达到预计效 益
				2016 年度	2017 年度	2018 年度	2019 年度		
1	监理技术服务能力建设项目	不适用	注 1	不适用	不适用	—	—	不适用	注 1
2	收购谭克俊、何佳持有的大连市市政设计研究院有限责任公司 100% 股权	不适用	注 2	—	4,325.28	5,056.48	1,463.94	10,845.70	是 注 2
3	工程检测与加固建设项目	不适用	注 3	不适用	不适用	2,236.09	507.29	2,743.38	注 3

注 1：监理技术服务能力建设项目原承诺：以 2014 年公司经营状况为基础，预计项目达产后每年新增营业收入 13,200 万元，新增利润总额 3,500 万元，投资回收期（含建设期）4.37 年，2018 年初公司变更募集资金用途，用于“收购大连市市政设计研究院有限责任公司 100% 股权项目”，因此原承诺收益已不适用。

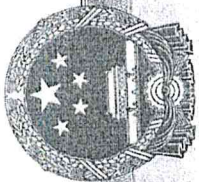
注 2：收购大连市市政院 100% 股权项目承诺：2018 年度净利润（净利润均指扣除非经常性损益后的净利润）不低于人民币 2,910 万元，2018、2019 两年累计实现的净利润总和不低于人民币 6,000 万元，2018、2019、2020 三年累计实现的净利润总和不低于人民币 9,260 万元。大连市市政院 2018 年度实际实现的净利润 4,325.28 万元及 2018、2019 两年实际累计实现的净利润 9,381.76 万元均已超过承诺金额。

注 3：工程检测与加固建设项目承诺：项目建成达产后业务净收入 11,206.00 万元，业务利润总额 3,543.51 万元，投资回收期（含建设期）为 6 年，项目已于 2019 年 5 月 10 日达到预定可使用状态。2019 年度、2020 年 1-6 月公司与募集资金直接相关的工程检测与加固业务收入分别为 13,944.76 万元、6,348.25 万元，2019 年度业务净收入金额大于 11,206.00 万元，超过预期，2019 年度业务利润总额为 2,236.09 万元，未达项目承诺，主要系工程检测与加固建设项目建成投产不满一年所致。

仅供报告附件使用



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息、
备案、登记、
变更信息



营业执照

(10-1)
(副本)

统一社会信用代码
911101020855463270

名称 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张恩军

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；基本建设年度财务决算审计；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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年11月22日

合伙期限 2013年11月22日 至 2063年11月21日

主要经营场所 北京市西城区裕民路18号2206房间

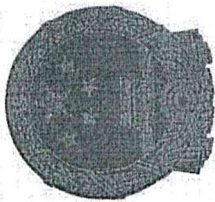


市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张恩军

主任会计师：

经营场所：北京市西城区裕民路18号2206房间

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000010

批准执业文号：京财会许可（2013）0060号

批准执业日期：2013年10月10日

证书序号：0011908

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：北京市财政局

二〇一三年八月十六日

中华人民共和国财政部制

仅供报告附件使用



证书序号: 000377

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张恩军



证书号: 10

发证时间: 二〇一〇年九月十四日

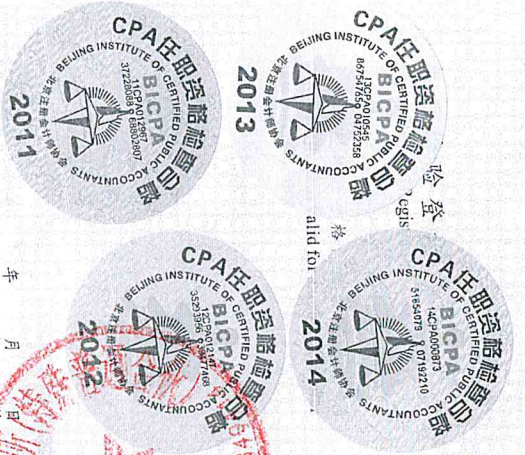
证书有效期至: 二〇一〇年九月十四日

仅供报告附件使用



姓名: 时彦禄
 Full name: 时彦禄
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1985-05-10
 Date of birth: 1985-05-10
 工作单位: 北京兴华会计师事务所有限责任公司
 Working unit: 北京兴华会计师事务所有限责任公司
 身份证号码: 371327198505100611
 Identity card No.: 371327198505100611

证书编号: 110000100135
 No. of Certificate: 110000100135
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
 发证日期: 2010年6月
 Date of Issuance: 2010年6月



姓名: 时彦禄
 证书编号: 110000100135



注册会计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

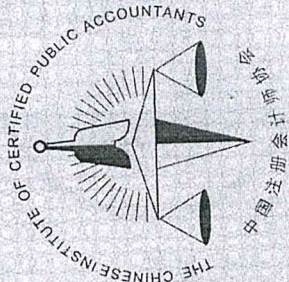
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to

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.

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2014年05月19日

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2014年05月19日

年 月 日



姓名: 胡增辉
 Full name: HU ZENGHUI
 性别: 男
 Sex: M
 出生日期: 1985-08-31
 Date of birth: 1985-08-31
 工作单位: 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: Beijing Xinghua Accounting Firm (Special General Partnership)
 身份证号: 11010203431012
 Identity card No: 11010203431012



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.

证书编号:
 No. of Certificate 110000100220

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2020 年 04 月 20 日

年 月 日
 /y /m /d