

大连獐子岛渔业集团股份有限公司

截至 2007 年 12 月 31 日止

募集资金年度使用情况专项鉴证报告

目 录:

- 募集资金年度使用情况专项鉴证报告
- 大连獐子岛渔业集团股份有限公司关于募集资金年度使用情况的专项报告

募集资金年度使用情况专项鉴证报告

天健华证中洲审（2008）专字第 050015 号

大连獐子岛渔业集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的大连獐子岛渔业集团股份有限公司（以下简称獐子岛公司）截至 2007 年 12 月 31 日止的募集资金年度使用情况专项报告。

按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）和深圳证券交易所《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的要求编制募集资金年度使用情况专项报告是獐子岛公司董事会的责任。这种责任包括保证募集资金年度使用情况专项报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；为募集资金年度使用情况专项审核提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及其他必要的证据等。

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，以对募集资金年度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、询问责任方有关人员和有关数据实施分析，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。

我们认为，獐子岛公司截至 2007 年 12 月 31 日止的募集资金年度使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）和深圳

大连獐子岛渔业集团股份有限公司截至 2007 年 12 月 31 日止募集资金年度使用情况专项鉴证报告

证券交易所《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的要求编制，在所有重大方面公允反映了獐子岛公司截至 2007 年 12 月 31 日止的募集资金年度使用情况。

本专项鉴证报告仅供獐子岛公司上报证券监管部门使用，不得移作其它任何目的。

中国注册会计师

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司

董群先

中国 · 北京

中国注册会计师

姜涛

报告日期：2008 年 4 月 8 日

大连獐子岛渔业集团股份有限公司

关于截至 2007 年 12 月 31 日止

募集资金年度使用情况专项报告

- 本公司董事会按照中国证券监督管理委员会证监发行字[2007] 500 号《关于募集资金年度使用情况报告的规定》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）和深圳证券交易所《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的要求，对本公司截至 2007 年 12 月 31 日止的募集资金年度使用情况报告如下：

一、募集资金的基本情况

公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]69 号文核准，并经深圳证券交易所同意，采用网下询价配售发行人民币普通股 566 万股，网上资金申购定价发行人民币普通股 2,264 万股，共计发行人民币普通股（A 股）股票 2,830 万股，发行价格为每股 25 元，共募集资金 70,750 万元，扣除发行费用 3,417.81 万元，募集资金净额为 67,332.19 万元，该资金于 2006 年 9 月 19 日全部到位，并经北京中洲光华会计师事务所有限公司“中洲光华[2006]验字第 019 号”《验资报告》验证。

公司募集资金用于五个项目，在募集资金到位并实际使用前，公司已利用其他资金先期启动其中三个募集资金项目。截至 2007 年 12 月 31 日止，公司募集资金收支情况如下：

单位：人民币万元

项 目	金 额
募集资金净额	67,332.19
减：归还项目先期投入资金	28,433.38
补充公司流动资金	30,238.19
直接投入募集资金项目（2006 年度）	1,100.36
直接投入募集资金项目（2007 年度）	7,385.67
利息及手续费	-98.33
尚未使用的募集资金余额	272.92

二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者的利益，公司根据《公司法》、《证券法》及《中小企业板块上市公司募集资金管理细则》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》（以下简称“《管理办法》”），该《管理办法》于 2006 年 9 月 29 日经公司董事会第二届十四次会议决议通过，于 2007 年 6 月 2 日修订并经第三届董事会第二次会议审议通过。根据《管理办法》，公司对募集资金采用专户存储，并与平安证券有限责任公司和相关银行签订了《募集资金专户存储协议》，公司董事会授权保荐机构及其保荐代表人可以随时到公司查询募集资金专项存储账户的情况，保荐机构有权对存储账户的基本情况、募集资金的使用情况及其他相关事宜采取现场调查、书面质询等方式进行监督，行使其监督权。公司从专用账户中一次支取的资金金额达到 1,000 万元以上或一年内累计从专用账户中支取的资金金额达到 3,500 万元或 3,500 万元整数倍数时，公司应当及时通知保荐机构。

自募集资金到位以来，公司均按《管理办法》中对募集资金的存放、使用、使用情况的监督及信息披露等规定执行，未有违背协议规定条款的行为。

根据《管理办法》，并经公司董事会第二届十四次会议决议，公司将募集资金在 3 家银行开设了 3 个专用账户进行存储，由于项目建设后期资金余额较少，经征询保荐人同意，撤销了在长海县獐子农村信用合作社的专户，只保留另外两个专户。截至 2007 年 12 月 31 日止，公司募集资金在各银行专户存储情况如下（含存款利息收入）：

单位：人民币万元

开户银行	金额
中国农业银行大连长海支行	111.29
中国建设银行股份有限公司大连长海支行	161.63
合 计	272.92

三、本年度募集资金的实际使用情况

见附表 1

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司无变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

大连獐子岛渔业集团股份有限公司董事会

2008 年 4 月 8 日

附表 1

募集资金使用情况对照表

公司名称：大连獐子岛渔业集团股份有限公司

金额单位：万元

募集资金总额				67,332.19		本年度投入募集资金总额				15,623.86		
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				67,157.60		
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	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	截至期末 承诺投入 金额(1)	本年度 投入金 额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末累 计投入金额 与承诺投入 金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末投 入进度(%) (4)=(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
海珍品底播增殖产业化基地项目	否	14,800.00	14,800.00	14,800.00		14,902.08	102.08	100.69%	2007-11		是	否
水产品精深加工区项目	否	9,560.00	9,560.00	9,560.00	42.27	9,478.16	-81.84	99.14%	2006-5	419.62	是	否
国际贝类交易中心项目	否	5,230.00	5,230.00	5,230.00		5,195.77	-34.23	99.35%	2006-1	381.26	否	否
鲍鱼、马粪海胆筏式养殖产业化项目	否	4,504.00	4,504.00	4,504.00	4,783.80	4,783.80	279.80	106.21%	2008-12		是	否
旅顺自然采苗基地项目	否	3,000.00	3,000.00	3,000.00	2,559.60	2,559.60	-440.40	85.32%	2007-12	994.29	是	否
合计	—	37,094.00	37,094.00	37,094.00	7,385.67	36,919.41	-174.59			1,795.17	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)			无									
项目可行性发生重大变化的情况说明			无									
募集资金投资项目实施地点变更情况			无									

募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>根据公司第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司用募集资金置换截至 2006 年 9 月 19 日止公司利用银行贷款自筹资金投入募集资金项目的资金 28,433.38 万元，其中：海珍品底播增殖产业化基地项目 13,804.70 万元；水产品精深加工区项目 9,432.91 万元；国际贝类交易中心项目 5,195.77 万元。并于 2006 年 9 月 30 日从募集资金专户中划转了该款项。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>根据公司第二届董事会第十五次会议审议通过的《关于使用部分募集资金的议案》，并提交股东会审议通过，公司拟用不超过 4,000 万元的闲置募集资金补充流动资金，截至 2007 年 6 月 30 日已从募集资金专户中划转 3,000 万元，用于暂时补充公司流动资金。</p> <p>公司已将上述 3,000 万元资金于 2007 年 9 月 27 日全部归还，转入公司募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金其他使用情况	<p>根据公司第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于募集资金超出部分用于补充流动资金的议案》，公司用超出募集资金项目投资额的部分募集资金 22,000 万元用于补充公司流动资金，并于 2006 年 9 月 30 日从募集资金专户中划转了该款项。</p> <p>根据公司第二届董事会第十五次会议审议通过的《关于募集资金超出部分用于补充流动资金的议案》，公司将募集资金结余 8,238.19 万元用于补充公司流动资金，并于 2007 年 5 月份从募集资金专户中划转了该款项。</p> <p>截至 2007 年 12 月 31 日止，公司不存在用募集资金存单质押取得贷款等其他情况。</p>