

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址：成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼

电话：(028) 85560449

传真：(028) 85560449

邮编：610041

电邮：schxzhb@hxcpa.com.cn

渤海水产股份有限公司

2022 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告

川华信专(2023)第 0379 号

目录

- 1、鉴证报告正文
- 2、2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告
- 3、募集资金使用情况对照表



关于渤海水产股份有限公司 募集资金存放与使用情况的鉴证报告

川华信专(2023)第 0379 号

渤海水产股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了后附的渤海水产股份有限公司（以下简称“渤海水产”）管理层编制的《2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供渤海水产向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送2022年度报告使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为渤海水产2022年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

二、管理层的责任

贵公司管理层的责任是按照《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）》（证监会公告[2022]15号）和全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，编制募集资金存放与实际使用情况的专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金存放与实际使用情况的专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金存放与实际使用情况的专项报告的真实、准确和完整，以及不存在由于虚假记录、误导性陈述或重大遗漏而导致的重大错报。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对《2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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》的规定执行了鉴证工作，以对《2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。选择的鉴证程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞



弊或错误导致的《2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告》重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与募集资金使用情况编制相关的内部控制，以设计恰当的鉴证程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，贵公司管理层编制的上述《2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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）》（证监会公告[2022]15号）和全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司2022年度募集资金的实际存放与使用情况。

附件：渤海水产股份有限公司2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告

四川华信（集团）会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年四月二十五日



渤海水产股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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）》（证监会公告[2022]15 号）和全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则等有关规定，渤海水产股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告，本公司及董事会全体成员、监事会全体成员、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

一、募集资金的基本情况

（一）2020 年定向发行募集资金基本情况

1. 募集资金金额及到账时间

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司向公司出具了《关于对渤海水产股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2020]3820 号），该募集资金于 2020 年 12 月 28 日完成认缴。本次定向发行募集资金总额为人民币 100,055,700.00 元，各项发行费用人民币 530,000.00 元（发行费系公司自有资金支付，未使用募集资金支付）。公司新增股份于 2022 年 1 月 20 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。上述资金到位情况经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信验字【2020】第 14-00029 号《验资报告》审验。

2. 以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

公司募集资金净额为 10,005.57 万元，以前年度使用募集资金投资总额 7,431.32 万元，本年度使用募集资金投资总额 2,575.38 万元，累计使用募集资金投资总额 10,006.70 万元。此外，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司闲置募集资金存款利息收入 6.41 万元，募集资金专户银行存款余额为 5.28 万元。

（二）2022 年定向发行募集资金基本情况

1. 募集资金金额及到账时间

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2022 年 11 月 14 日向公司出具了《关于对渤海水产股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转函[2022]3408 号），该募集资金于 2022 年 11 月 28 日完成认缴。本次定向发行募集资金总额为人民币 16,216,850.00 元。公司新增股份于 2023 年 1 月 19 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。上述资金到位情况经

四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具的川华信验(2022)第0116号《验资报告》审验。

2. 以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

公司募集资金净额为1,621.68万元,本年度使用募集资金投资总额0万元,累计使用募集资金投资总额0万元。此外,截至2022年12月31日,本公司闲置募集资金存款利息收入0.23万元,募集资金专户银行存款余额为1,621.91万元。

二、募集资金管理情况

(一) 2020年定向发行募集资金管理情况

1. 定向发行募集资金存放和管理情况

为完善公司对募集资金的管理和使用,保护投资者利益,公司就发行设立了募集资金专项账户,并与主办券商、中国建设银行股份有限公司滨州北海支行于2020年12月29日共同签署了《募集资金三方监管协议》。本次募集资金存放于指定的募集资金专户,具体信息如下:

户名:渤海水产股份有限公司

开户行:中国建设银行股份有限公司滨州北海支行

账号:37050183870800000785

2. 分公司募集资金专户使用和管理情况

本次募集资金定向用于工厂化养殖项目,公司工厂化养殖项目建设实施主体为公司控股子公司渤海水产(滨州)有限公司下属分公司渤海水产(滨州)有限公司沾化分公司(以下简称“沾化分公司”)。

为保证募投项目顺利实施,公司拟以募集资金净额,按照2020年12月31日经审计的每股净资产作价,对渤海水产(滨州)有限公司进行增资。增资款将存放于沾化分公司在相关商业银行开立的募集资金专户中,详见用于“工厂化养殖项目”的实施披露的《关于以增资方式实施募集资金投资项目的公告》

为完善对募集资金的监管,渤海水产(滨州)有限公司沾化分公司、渤海水产(滨州)有限公司、渤海水产股份有限公司与主办券商、中国建设银行股份有限公司无棣支行于2021年2月28日共同签署了《募集资金三方监管协议》。沾化分公司募集资金专户具体信息如下:

户名:渤海水产(滨州)有限公司沾化分公司

开户行:中国建设银行股份有限公司无棣支行

账号:37050183820800001200

3. 募集资金监管执行情况

专户银行按监管协议要求于次月初出具上月募集资金账户对账单送达公司，并及时送至保荐机构，保荐机构对募集资金的存储和使用情况进行检查和监督。

公司审计师每季度对募集资金的存放和使用情况进行检查，并及时将检查结果上报董事会。

公司按照中国证券监督管理委员会要求上报募集资金的使用情况，接受其检查和监督。

4. 募集资金专户存储情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金具体存放情况如下

单位：人民币元

募集资金存放银行	账号	报告期末募集资金余额
中国建设银行股份有限公司滨州北海支行	37050183870800000785	63,885.81
中国建设银行股份有限公司无棣支行	37050183820800001200	188.98
合计		64,074.79

(二) 2022 年定向发行募集资金管理情况

1. 募集资金存放和管理情况

公司于 2022 年 9 月 6 日召开了第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于设立本次定向发行募集资金专项账户并授权法定代表人签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》。2022 年 12 月 30 日，公司按照规定与主办券商光大证券、中国农业银行股份有限公司无棣县支行签订了《募集资金三方监管协议》，专项账户仅用于存放本次股票发行募集资金，不得用作其他用途。公司将严格遵循相关法律、法规和规范性文件的相关规定和要求，履行相关义务。公司为本次发行设立了募集资金专项账户。募集资金专项账户信息如下：

户名：渤海水产股份有限公司

账号：15724901040037164

开户银行：中国农业银行股份有限公司滨州无棣支行

2. 募集资金监管执行情况

专户银行按监管协议要求于次月初出具上月募集资金账户对账单送达公司，并及时送至保荐机构，保荐机构对募集资金的存储和使用情况进行检查和监督。

公司审计师每季度对募集资金的存放和使用情况进行检查，并及时将检查结果上报董事

会。

公司按照中国证券监督管理委员会要求上报募集资金的使用情况，接受其检查和监督。

3. 募集资金专户存储情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金具体存放情况如下

单位：人民币元

募集资金存放银行	账号	报告期末募集资金余额
中国农业银行股份有限公司滨州无棣支行	15724901040037164	16,219,081.13
合计		16,219,081.13

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 2020 年定向发行募集资金

1. 募集资金实际使用总体情况

本年度投入募投项目资金 25,753,829.30 元，累计投入募投项目资金 100,066,989.74 元。

具体情况详见“2022 年定向募集资金使用情况对照表”（附表 1）。

2. 募投项目先期投入及置换情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金先期投入及置换情况。

3. 使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

无。

4. 募集资金其他使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金其他使用情况。

5. 节余募集资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

6. 期后重要事项

无。

(二) 2022 年定向发行募集资金

1. 募集资金实际使用总体情况

本年度投入募投项目资金 0 元，累计投入募投项目资金 0 元。具体情况详见“2022 年定

向募集资金使用情况对照表”（附表 2）。

2. 募投项目先期投入及置换情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金先期投入及置换情况。

3. 使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

无。

4. 募集资金其他使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金其他使用情况。

5. 节余募集资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

6. 期后重要事项

无。

四、变更募投项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在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

无。

六、公司募集资金存放及实际使用情况的结论性意见

公司募集资金存放及实际使用均符合《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）》（证监会公告[2022]15 号）和全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则等有关法律、法规和规范性文件，不存在其他违规存放与使用募集资金的情况。

附表 1：2020 年定向募集资金使用情况对照表

附表 2：2022 年定向募集资金使用情况对照表

渤海水产股份有限公司

2023 年 4 月 25 日

附表 1:

2020 年定向募集资金使用情况对照表

编制单位: 渤海水产股份有限公司

截止日: 2022 年 12 月 31 日

金额单位: 人民币元

募集资金净额: 100,055,700.00 元						本年度投入募集资金总额: 25,753,829.30 元						
变更用途的募集资金净额: 0.00 元						已累计投入募集资金总额: 100,066,989.74 元						
变更用途的募集资金净额比例: 0.00%												
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	承诺投入金额	本年度投入金额	截至期末累计投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额	截至期末投入进度 (%)	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
				(1)		(2)	(3)=(2)-(1)	(4)=(2)/(1)			—	否
工厂化养殖项目	否	100,055,700.00	100,055,700.00	100,055,700.00	25,753,829.30	100,066,989.74	-11,289.74	100.00	—	—	—	
合计		100,055,700.00	100,055,700.00	100,055,700.00	25,753,829.30	100,066,989.74	-11,289.74	100.00				
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)						本年度不存在募集资金投资项目未达到计划进度的情况。						
项目可行性发生重大变化的情况说明						未发生重大变化						
募集资金投资项目先期投入及置换情况						无						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						无						
募集资金结余的金额及形成原因						募集资金结余金额 64,074.79 元, 包括未使用募集资金 0.00 元及募集资金现金管理收益 64,074.79 元, 因项目投资未结束而未使用完毕。						
募集资金其他使用情况						无						

本年度不存在募集资金投资项目未达到计划进度的情况。

未发生重大变化

无

无

募集资金结余金额 64,074.79 元, 包括未使用募集资金 0.00 元及募集资金现金管理收益 64,074.79 元, 因项目投资未结束而未使用完毕。

无

附表 2:

2022 年定向募集资金使用情况对照表



编制单位: 渤海水产股份有限公司 截止日: 2022 年 12 月 31 日 金额单位: 人民币元

募集资金净额: 16,216,850.00 元		本年度投入募集资金总额: 0.00 元										
变更用途的募集资金净额: 0.00 元		已累计投入募集资金总额: 0.00 元										
变更用途的募集资金净额比例: 0.00%												
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	承诺投入金额	本年度投入金额	截至期末累计投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额	截至期末投入进度 (%)	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
				(1)		(2)	(3)=(2)-(1)	(4)=(2)/(1)				
养殖车间建筑工程	否	16,216,850.00	16,216,850.00	16,216,850.00								
合计		16,216,850.00	16,216,850.00	16,216,850.00								
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
募集资金结余的金额及形成原因												
募集资金其他使用情况												

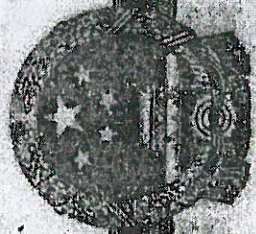
本年度不存在募集资金投资项目未达到计划进度的情况。

未发生重大变化

无

无

募集资金结余金额 16,219,081.13 元, 包括未使用募集资金 16,216,850.00 元及募集资金现金管理收益 2,231.13 元, 因项目投资未结束而未使用完毕。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

9151050083391472Y



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、
政策、许可、监
管信息。

名称 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年11月27日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年11月27日至长期

执行事务合伙人 李武林(委派代表:李武林)

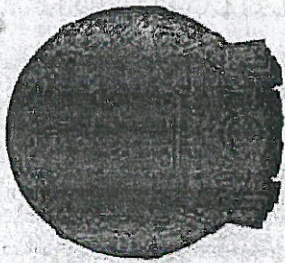
主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号

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,出具相关报告;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。(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





会计师事务所

执业证书

名称：四川华信（集团）会计师事务所（

特殊普通合伙）

首席合伙人：李武林

主任会计师：

经营场所：泸州市江阳中路28号楼3单元2号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：51010003

批准执业文号：川财审批（2013）34号

批准执业日期：2013年11月11日

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》。



2022年4月20日

中华人民共和国财政部制





姓名 陈阳飞

Sex 男

Date of birth 1985-9-28

Working unit 四川华信(集团)会计师事务所有限公司

Identity card No. 513902198509284132



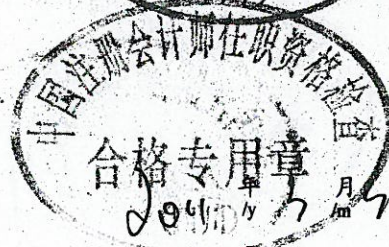
年度检验登记 Annual Renewal Registration

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 510100030111

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 四川省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2009 年 12 月 31 日



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.



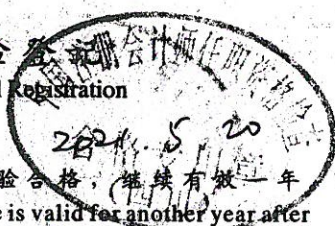
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



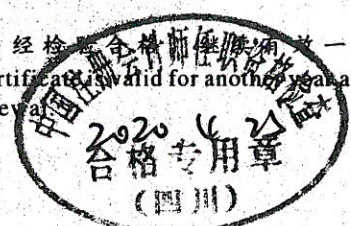
年度检验登记
Annual Renewal Registration

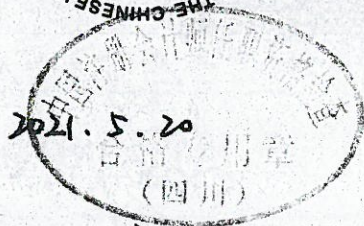
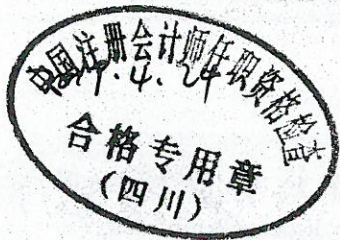
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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.





何寿福
男
1962-09-13
四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司
510821626913001

姓名	何寿福
性别	男
出生日期	1962-09-13
工作单位	四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司
身份证号码	510821626913001



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效三年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 510100390663
No. of Certificate

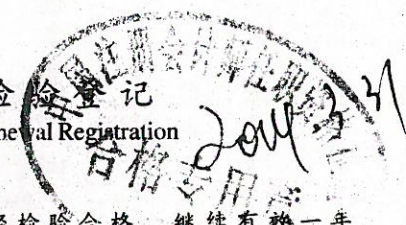
批准注册协会: 四川省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 5 月 8 日
Date of Issuance

05 月 10 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.



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.



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.



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.





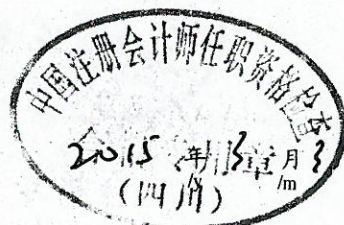
姓名: 夏洪波
 Full name: 夏洪波
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1990-04-13
 Date of birth: 1990-04-13
 工作单位: 四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: 四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码: 51012119900413307X
 Identity card No.: 51012119900413307X



年度检验登记
 Annual Registration
 2016年3月31日

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: 510100033119
 No. of Certificate: 510100033119
 批准注册协会: 四川省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 四川省注册会计师协会
 发证日期: 2014 07 18
 Date of Issuance: 2014 / 7 / 18



日/d

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.

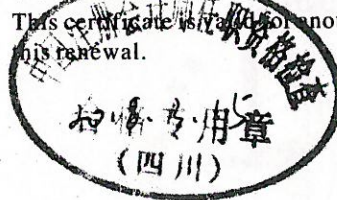


年度检验登记

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.



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.



年 月 日
/y /m /d

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.

年 月 日
/y /m /d