

浙江大洋生物科技集团股份有限公司 关于 2022 年度募集资金存放与使用情况 专项报告

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“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》和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——上市公司规范运作》等相关规定，浙江大洋生物科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公

司”）2022 年度募集资金存放与使用情况的专项说明如下：
一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额及资金到账时间
本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2020]415 号核准，由主承销商招商证券股份有限公司通过深圳证券交易所网上定价发行方式公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,500.00 万股，发行价为每股人民币 28.85 元，共计募集资金总额为人民币 43,275.00 万元，扣除部分承销费用和保荐费用 2,547.17 万元后，主承销商招商证券股份有限公司于 2020 年 10 月 20 日汇入本公司募集资金监管账户中国建设银行湖州长兴支行（账号为：400078837330）人民币 40,727.83 万元，中国建设银行湖州长兴支行（账号为：350678629813）人民币 16,980.26 万元和浙江建德农村商业银行股份有限公司大洋支行（账号为：2010002844711）人民币 5,879.45 万元。另根据招股说明书的附页、审计报告、验资报告、评估报告以及发行费用支出凭证，截至 2021 年 6 月 11 日，公司本次募集资金净额为人民币 38,269.67 万元，上述募集资金到位情况业经毕马威会计师事务所特殊普通合伙审计，并由其于 2020 年 10 月 20 日出具了《审计报告》毕特审字[2020]3130001 号。

（二）募集资金的使用及结余情况
2020 年使用募集资金 5,732.37 万元，2021 年使用募集资金 8,279.60 万元，本年度使用募集资金 4,203.06 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，结余募集资金含利息收入扣除银行手续费后的净额余额为 21,645.67 万元（含银行理财持有存款 19,900.00 万元）。

二、募集资金存放与实际使用情况
（一）募集资金存放情况
为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者利益，本公司根据《公司法》、《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——上市公司规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《浙江大洋生物科技集团股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”）。

根据《管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储制度，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构招商证券股份有限公司分别与中国建设银行湖州长兴支行、浙江建德农村商业银行股份有限公司大洋支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确各方的权利和义务。截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金专户存储情况如下：
（变更后为“三乙”系列系列产品）实施主体为福建福柯科技股份有限公司（以下简称“福柯股份”），公司与福柯股份及中国银行股份有限公司福州城泰支行、福建福柯科技股份有限公司共同签订《募集资金专户存储三方监管协议》，“三乙”系列系列产品实施主体为福柯股份，募集资金存放于中国银行股份有限公司福州城泰支行。上述监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司有 2 个募集资金专户、1 个专项账户和 1 个结构性存款账户，具体情况如下：

开户银行	账号	账户类别	存款余额	备注
中国建设银行湖州长兴支行	350678629813	募集资金专户	1,081,417.88	
中国建设银行湖州长兴支行	400078837330	募集资金专户	7,375,917.13	
中国民生银行杭州分行	40797998200	专项账户	6,999,384.28	
中国建设银行湖州长兴支行	38182909533	对公结构性存款	30,000,000.00	结构性存款注
中国建设银行湖州长兴支行	40006164201	对公结构性存款	24,000,000.00	结构性存款
中国建设银行湖州长兴支行	35328187140	对公结构性存款	30,000,000.00	结构性存款
中国建设银行湖州长兴支行	37142026615	对公结构性存款	40,000,000.00	结构性存款
中国民生银行杭州分行	41048281520	对公结构性存款	15,000,000.00	结构性存款
中国民生银行杭州分行	41828296919	对公结构性存款	20,000,000.00	结构性存款
中国民生银行杭州分行	60583303206	对公结构性存款	40,000,000.00	结构性存款
合计			216,456,773.29	

注：公司于 2022 年 10 月 21 日召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第六次会议审议通过了《关于续聘部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保募集资金专户资金安全的前提下，合理运用闲置募集资金不超过人民币 20,000.00 万元和闲置募集资金进行现金管理。大洋生物科技集团股份有限公司截至 2022 年 12 月 31 日，使用闲置募集资金进行现金管理的金额为人民币 7,500.00 万元。
（一）募集资金的实际使用情况
1. 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的实施情况
（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况说明
公司于 2020 年 11 月 25 日召开第四届董事会第十次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意在募集资金投资项目实施期间，公司及子公司使用自筹资金预先投入募投项目。截至 2022 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用共计 21,045,529.57 元。毕马威会计师事务所特殊普通合伙于 2020 年 11 月 19 日出具了《关于浙江大洋生物科技集团股份有限公司以自筹资金投入募投项目自筹资金置换情况的专项报告》（毕特核字[2020]3130018）。

公司于 2020 年 11 月 25 日召开 2020 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目自筹资金并置换募集资金的议案》，同意在募集资金投资项目实施期间，公司及子公司使用银行承兑汇票预先投入募投项目。截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用银行承兑汇票预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用合计人民币 18,843,501.26 元。在募集资金到位前，本公司使用银行承兑汇票预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用人民币共计 21,045,529.57 元。
（三）变更募集资金投资项目资金使用情况
1. 变更募集资金投资项目的背景及原因
公司于 2020 年 11 月 25 日召开 2020 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，并将该议案提交 2020 年 11 月 18 日召开的 2020 年第五次临时股东大会第二次会议及 2022 年 6 月 11 日召开的 2022 年第三次临时股东大会审议通过。变更后部分募集资金用途的议案，将未用于该项目的募集资金投资于“三乙”系列系列产品项目，并披露了相关决议公告及《关于变更部分募集资金用途的议案》。
2. 变更募集资金投资项目的实施情况

三、募集资金使用及披露中存在的问题
四、募集资金使用及披露中存在的问题
五、募集资金使用及披露中存在的问题

募投项目	是否发生	募集资金投入	实际投入	变更后的用途	变更后的用途
三乙系列系列产品项目	否	16,980.26	22.65	22.65	0.13
3 补充流动资金	否	3,421.31	3,421.31	-	100.00
募投项目小计		38,269.67	38,269.67	4,203.06	47.60

募投项目	是否发生	募集资金投入	实际投入	变更后的用途	变更后的用途
三乙系列系列产品项目	否	16,980.26	22.65	22.65	0.13
3 补充流动资金	否	3,421.31	3,421.31	-	100.00
募投项目小计		38,269.67	38,269.67	4,203.06	47.60

募投项目	是否发生	募集资金投入	实际投入	变更后的用途	变更后的用途
三乙系列系列产品项目	否	16,980.26	22.65	22.65	0.13
3 补充流动资金	否	3,421.31	3,421.31	-	100.00
募投项目小计		38,269.67	38,269.67	4,203.06	47.60

募投项目	是否发生	募集资金投入	实际投入	变更后的用途	变更后的用途
三乙系列系列产品项目	否	16,980.26	22.65	22.65	0.13
3 补充流动资金	否	3,421.31	3,421.31	-	100.00
募投项目小计		38,269.67	38,269.67	4,203.06	47.60

募投项目	是否发生	募集资金投入	实际投入	变更后的用途	变更后的用途
三乙系列系列产品项目	否	16,980.26	22.65	22.65	0.13
3 补充流动资金	否	3,421.31	3,421.31	-	100.00
募投项目小计		38,269.67	38,269.67	4,203.06	47.60

募投项目	是否发生	募集资金投入	实际投入	变更后的用途	变更后的用途
三乙系列系列产品项目	否	16,980.26	22.65	22.65	0.13
3 补充流动资金	否	3,421.31	3,421.31	-	100.00
募投项目小计		38,269.67	38,269.67	4,203.06	47.60

募投项目	是否发生	募集资金投入	实际投入	变更后的用途	变更后的用途
三乙系列系列产品项目	否	16,980.26	22.65	22.65	0.13
3 补充流动资金	否	3,421.31	3,421.31	-	100.00
募投项目小计		38,269.67	38,269.67	4,203.06	47.60

募投项目	是否发生	募集资金投入	实际投入	变更后的用途	变更后的用途
三乙系列系列产品项目	否	16,980.26	22.65	22.65	0.13
3 补充流动资金	否	3,421.31	3,421.31	-	100.00
募投项目小计		38,269.67	38,269.67	4,203.06	47.60

募投项目	是否发生	募集资金投入	实际投入	变更后的用途	变更后的用途
三乙系列系列产品项目	否	16,980.26	22.65	22.65	0.13
3 补充流动资金	否	3,421.31	3,421.31	-	100.00
募投项目小计		38,269.67	38,269.67	4,203.06	47.60

募投项目	是否发生	募集资金投入	实际投入	变更后的用途	变更后的用途
三乙系列系列产品项目	否	16,980.26	22.65	22.65	0.13
3 补充流动资金	否	3,421.31	3,421.31	-	100.00
募投项目小计		38,269.67	38,269.67	4,203.06	47.60

募投项目	是否发生	募集资金投入	实际投入	变更后的用途	变更后的用途
三乙系列系列产品项目	否	16,980.26	22.65	22.65	0.13
3 补充流动资金	否	3,421.31	3,421.31	-	100.00
募投项目小计		38,269.67	38,269.67	4,203.06	47.60

募投项目	是否发生	募集资金投入	实际投入	变更后的用途	变更后的用途
三乙系列系列产品项目	否	16,980.26	22.65	22.65	0.13
3 补充流动资金	否	3,421.31	3,421.31	-	100.00
募投项目小计		38,269.67	38,269.67	4,203.06	47.60

募投项目	是否发生	募集资金投入	实际投入	变更后的用途	变更后的用途
三乙系列系列产品项目	否	16,980.26	22.65	22.65	0.13
3 补充流动资金	否	3,421.31	3,421.31	-	100.00
募投项目小计		38,269.67	38,269.67	4,203.06	47.60

募投项目	是否发生	募集资金投入	实际投入	变更后的用途	变更后的用途
三乙系列系列产品项目	否	16,980.26	22.65	22.65	0.13
3 补充流动资金	否	3,421.31	3,421.31	-	100.00
募投项目小计		38,269.67	38,269.67	4,203.06	47.60

募投项目	是否发生	募集资金投入	实际投入	变更后的用途	变更后的用途
三乙系列系列产品项目	否	16,980.26	22.65	22.65	0.13
3 补充流动资金	否	3,421.31	3,421.31	-	100.00
募投项目小计		38,269.67	38,269.67	4,203.06	47.60

募投项目	是否发生	募集资金投入	实际投入	变更后的用途	变更后的用途
三乙系列系列产品项目	否	16,980.26	22.65	22.65	0.13
3 补充流动资金	否	3,421.31	3,421.31	-	100.00
募投项目小计		38,269.67	38,269.67	4,203.06	47.60

募投项目	是否发生	募集资金投入	实际投入	变更后的用途	变更后的用途
三乙系列系列产品项目	否	16,980.26	22.65	22.65	0.13
3 补充流动资金	否	3,421.31	3,421.31	-	100.00
募投项目小计		38,269.67	38,269.67	4,203.06	47.60

2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）声明：保证年度报告中财务会计信息的真实、准确、完整。
3. 第一季度报告是否经审计
□ 是
□ 否

（一）主要财务数据
单位：人民币元
（二）非经常性损益项目和金额
单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额	本期发生额较上期增减变动
营业收入	251,292,978.42	194,049,118.38	29.50%
归属于上市公司股东的净利润	19,396,982.24	8,431,349.53	130.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,857,203.39	5,472,352.56	208.04%
经营活动产生的现金流量净额	-22,210,464.08	-38,672,236.24	42.57%
基本每股收益	0.34	0.14	142.86%
稀释每股收益	0.34	0.14	142.86%
加权平均净资产收益率	1.95%	0.85%	1.10%
总资产	1,532,488,497.61	1,507,973,920.76	1.63%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,005,174,814.36	985,049,427.99	2.04%

（三）非经常性损益项目和金额
单位：人民币元
□ 适用 □ 不适用

项目	本期发生额	上期发生额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的转出损失）	64,374.61	-	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	979,202.88	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-133,423.83	-	
减：所得税影响额	424,893.05	-	
合计	2,539,778.85	-	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况
□ 适用 □ 不适用
公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况
项目界定为经常性损益项目的情况说明
□ 适用 □ 不适用
公司不存在将非流动资产处置损益、政府补助、除上述各项之外的其他营业外收入和支出、减：所得税影响额、其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

合并资产负债表	单位：人民币元			
项目	期末余额	期初余额	增减变动	变动说明
流动资产	770,000.00	1,194,625.00	-35.54%	主要系报告期末 A 股以上的应收票据减少所致。
应收账款	90,225,241.14	68,776,621.42	31.19%	主要系报告期末 A 股以上的银行承兑汇票增加所致。
其他应收款	2,799,688.46	2,037,837.77	37.35%	主要系报告期内预付员工意外险费用所致。
长期股权投资	9,060,893.39	2,500,893.39	259.91%	主要系报告期内增加对参股公司的投资所致。
使用权资产	143,017.13	357,542.75	-60.09%	主要系报告期内使用权资产摊销所致。
交易性金融资产	60.00	60.00	-100.00%	主要系报告期内远期期权到期公允价值变动损益所致。
应付票据	44,725,260.49	20,323,105.94	120.10%	主要系报告期内使用应付票据支付货款增加所致。
应付账款	54,412,788.79	105,454,184.81	-48.40%	主要系报告期内应付工程款支付减少所致。
应交税费	4,662,450.91	15,000,536.83	-68.92%	主要系报告期末应交增值税减少所致。
其他流动资产	1,059,478.90	2,002,124.32	-47.08%	主要系报告期内已计提未到期的 A 股以下的应收票据减少所致。
专项储备	890,546.63	162,142.50	449.24%	主要系报告期内计提的安全生产费用大于实际支出所致。

合并利润表	单位：人民币元			
项目	本期发生额	上期发生额	增减变动	变动说明
营业收入	2,288,889.39	1,396,384.70	63.92%	主要系报告期内应交增值税增加，使应纳税额计入损益所致。
营业税金及附加	1,909,914.28	1,486,546.94	33.93%	主要系报告期内增值税及附加费及员工薪酬增加所致。
管理费用	1,934,126.36	1,186,478.44	63.01%	主要系报告期内应收票据贴现利息增加所致。
其他收益	3,132,022.88	5,429,663.63	-42.32%	主要系增值税进项税额抵扣减少所致。
公允价值变动收益	1,328,890.15	975,824.71	35.98%	主要系报告期内未到期理财产品产生的收益增加所致。
资产减值损失	1,173,959.93	-	-	主要系报告期内计提的资产减值损失所致。
资产处置收益	64,374.61	384,889.95	-65.18%	主要系报告期内处置的资产减少所致。
营业外收入	100,570.92	6,096.75	1549.58%	主要系报告期内设备报废处置产生的收益增加所致。
所得税费用	2,094,590.10	866,710.14	141.67%	主要系报告期内营业收入增加，应纳税所得额上升所致。
净利润	19,396,982.24	8,431,349.53	130.00%	主要系报告期内营业收入、毛利率上升所致。

合并现金流量表	单位：人民币元			
项目	本期发生额	上期发生额	增减变动	变动说明
经营活动产生的现金流量	-22,210,464.08	-38,672,236.24	42.57%	主要系报告期内销售商品收到的现金增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	38,269,673.30	7,518,397.75	415.89%	主要系报告期内已贴现未到期的承兑汇票增加所致。
筹资活动产生的现金流量	1,005,174.81	-	-	主要系报告期内发行 A 股上市募集资金所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-675,514.45	-115,186.39	-486.45%	主要系报告期内美元汇率波动影响汇兑损益所致。
现金及现金等价物增加	37,594,158.85	7,403,211.36	506.72%	主要系上述三项现金流量活动综合影响的结果。

资产负债表	单位：人民币元			
项目	本期发生额	上期发生额	增减变动	变动说明
营业收入	2,288,889.39	1,396,384.70	63.92%	主要系报告期内应交增值税增加，使应纳税额计入损益所致。
营业税金及附加	1,909,914.28	1,486,546.94	33.93%	主要系报告期内增值税及附加费及员工薪酬增加所致。
管理费用	1,934,126.36	1,186,478.44	63.01%	主要系报告期内应收票据贴现利息增加所致。
其他收益	3,132,022.88	5,429,663.63	-42.32%	主要系增值税进项税额抵扣减少所致。
公允价值变动收益	1,328,890.15	975,824.71	35.98%	主要系报告期内未到期理财产品产生的收益增加所致。
资产减值损失	1,173,959.93	-	-	主要系报告期内计提的资产减值损失所致。
资产处置收益	64,374.61	384,889.95	-65.18%	主要系报告期内处置的资产减少所致。
营业外收入	100,570.92	6,096.75	1549.58%	主要系报告期内设备报废处置产生的收益增加所致。
所得税费用	2,094,590.10	866,710.14	141.67%	主要系报告期内营业收入增加，应纳税所得额上升所致。
净利润	19,396,982.24	8,431,349.53	130.00%	主要系报告期内营业收入、毛利率上升所致。

合并现金流量表	单位：人民币元			
项目	本期发生额	上期发生额	增减变动	变动说明
经营活动产生的现金流量	-22,210,464.08	-38,672,236.24	42.57%	主要系报告期内销售商品收到的现金增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	38,269,673.30	7,518,397.75	415.89%	主要系报告期内已贴现未到期的承兑汇票增加所致。
筹资活动产生的现金流量	1,005,174.81	-	-	主要系报告期内发行 A 股上市募集资金所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-675,514.45	-115,186.39	-486.45%	主要系报告期内美元汇率波动影响汇兑损益所致。
现金及现金等价物增加	37,594,158.85	7,403,211.36	506.72%	主要系上述三项现金流量活动综合影响的结果。

资产负债表	单位：人民币元			
项目	本期发生额	上期发生额	增减变动	变动说明
营业收入	2,288,889.			