

财通证券股份有限公司

关于浙江大洋生物科技集团股份有限公司

部分募投项目延期实施的核查意见

财通证券股份有限公司（以下简称“财通证券”或“保荐机构”）作为浙江大洋生物科技集团股份有限公司（以下简称“大洋生物”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》《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》等有关规定，对大洋生物本次部分募投项目延期实施事项进行了审慎核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江大洋生物科技集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]2415号文）核准，公司获准向社会公众公开发行人民币普通股股票（A股）1,500.00万股。每股发行价28.85元，募集资金总额为人民币43,275.00万元，扣除发行费用（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币38,269.69万元。上述募集资金已于2020年10月20日划至指定账户。瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对募集资金的到位情况进行了审验，并出具了“瑞华验字（2020）33130001号”《验资报告》。

公司已对募集资金采取了专户存储制度，并已与开户行、保荐机构签署了《募集资金监管协议》。募集资金扣除发行费用后将用于以下投资项目：

单位：元

序号	项目名称	项目拟投入总额	募集资金拟投入金额
1	年产2.5万吨碳酸钾和1.5万吨碳酸氢钾项目	208,809,500.00	178,681,189.63
2	含氟精细化学品建设项目	198,437,000.00	169,802,621.20
3	补充流动资金项目	40,000,000.00	34,213,104.21
	合计	447,246,500.00	382,696,915.04

二、募集资金的使用情况

截至 2021 年 9 月 30 日，公司累计使用募集资金合计 10,751.11 万元，剩余募集资金净额 27,518.58 万元，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额	累计使用金额	剩余募集资金净额
1	年产 2.5 万吨碳酸钾和 1.5 万吨碳酸氢钾项目	17,868.12	7,329.80	10,538.32
2	含氟精细化学品建设项目	16,980.26	-	16,980.26
3	补充流动资金项目	3,421.31	3,421.31	0.00
合计		38,269.69	10,751.11	27,518.58

三、募投项目延期情况

公司“含氟精细化学品建设项目”在公司全资子公司福建舜跃科技股份有限公司（以下简称“福建舜跃”）实施。按计划建设期为 24 个月，预计 2022 年 10 月底前达到可使用状态。

截至 2021 年 9 月 30 日，“含氟精细化学品建设项目”累计投入金额为 0 元。该项目未按募集资金投资计划正常进行，造成项目延期的主要原因是公司前期在福建舜跃投资建设的“年产 1500 吨 2-氯-6-氯氟苯甲醛等含氟芳香烃系列产品项目”中，有经过工艺优化的募投项目相同品种需要经试生产验证，旨在降低生产成本及提升产品生产的本质安全水平。因新冠疫情反复等多种因素影响延缓了试生产的开展，公司本着谨慎性原则延期募集资金投入。现根据项目的进度进行评估，经审慎考量，公司拟将“含氟精细化学品建设项目”的建设期延长至 2023 年 10 月。

四、重新认证募投项目

根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的相关规定：“募集资金投资项目搁置时间超过一年的”、“上市公司应当对该项目的可行性、预计收益等重新进行论证，决定是否继续实施该项目”。鉴于公司该项目的募集资金搁置已经接近一年，因此公司对“含氟精细化学品建设项目”进行了重新论证：

（一）项目建设的必要性

1、有助于丰富公司产品种类，优化产品结构

公司现有含氟精细化学产品毛利率较高，盈利能力较强，但产品品种相对单一，规模较小，产能不足与市场需求增长的矛盾日趋突出。

经过20多年的研究创新和技术储备，公司积累了多项核心技术，很好的解决了含氟精细化学品生产过程中产生的副产物及环保等问题，并建立和培养了该产业相应的专业团队。本次含氟精细化学品募投项目是公司根据行业发展趋势、市场需求、自身技术能力、未来发展规划等因素综合选择确定的，主要产品为4,4-二氟二苯甲酮、氟苯等，其中4,4-二氟二苯甲酮是生产新型特种工程塑料聚醚醚酮（PEEK）的关键中间体，广泛应用于航空航天、汽车制造、电子电气、医疗、食品加工、能源工业等领域，也是合成农药和医药产品的关键原料。

本项目的顺利实施，有助于公司含氟精细化学产品种类进一步丰富，产品结构优化，并可以利用公司现有销售渠道快速进入市场，有效地满足客户的差异化需求，提升公司含氟精细化学产品市场份额，从而提高公司的盈利能力及整体抗风险能力。

2、有利于合理布局产业，提高公司的市场竞争力

有机氟化工行业主要包括制冷剂、含氟材料、含氟精细化学品三大块。有机氟化工产品以其耐化学品、耐高低温、耐老化、低摩擦、绝缘等优异的性能，广泛应用于军工、化工、机械等领域，已成为化工行业中发展最快、最具高新技术和最有前景的行业之一。由于产品具有高性能、高附加值，在全球范围更是被赞誉为“新兴黄金产业”。随着有机氟化工合成技术的进步，有机氟化工中间体产品的应用范围也在向更新更高端的医药、农药、新材料等领域不断延伸。

本项目建成后，公司的产业布局更趋合理，含氟精细化学产品的生产能力和业务规模大幅增加，这将大大增强公司抗风险能力及与上游供应商和下游客户的议价能力，进而提高公司的市场竞争力，有利于公司的可持续发展。

3、有利于扩大市场规模，为公司提供新的业务增长点

公司进一步发展含氟精细化学品，不仅可以利用多年相关的技术积累、生产

管理经验以及客户资源做大公司业务规模提高经营效率，同时还可以为公司提供更为广泛的市场空间，从而保障公司持续稳定的发展壮大。

本项目的顺利实施为公司提供了一个新的业务增长点，提高了公司的收入规模，提高了公司的市场竞争力以及盈利能力。

（二）项目的可行性分析

1、旺盛的市场需求和优质的客户资源，为项目实施提供了支撑

公司“含氟精细化学品建设项目”的终端产品4,4-二氟二苯甲酮是生产新一代特种工程塑料聚醚醚酮（PEEK）树脂的关键原料。据市场调研机构日商环球讯息有限公司出具的市场调查报告书《聚醚醚酮（PEEK）的全球市场成长趋势，预测（2019年～2024年）》，全球聚醚醚酮（PEEK）市场从2019年到2024年的预测期间内，预计将保持6.8%以上的年复合增长率。随着发展中国家对聚醚醚酮的需求力度不断增加，未来几年，中国、印度、东南亚等新兴市场有望成为推动全球聚醚醚酮需求增长的主要驱动力。

项目主要产品4,4-二氟二苯甲酮、氟苯等属于含氟中间体。这些产品除主要应用于生产新型高分子材料外，还广泛应用于农药中间体和医药中间体等方面。我国是农业大国，也是生产农药数量最多的国家。由于含氟有机中间体具有独特的稳定性和生理活性，合成的含氟药物以及含氟农药在治疗疾病和农业的发展中均发挥着独特的功效。本项目生产的含氟系列产品属于含氟类传统药物及中间体产品的上游产业，产品需求量大，市场前景广阔。且有较多的客户和知名企业与公司具有良好的合作关系，为本项目的实施提供了销售保障。

2、完善的工艺技术和质量控制体系，为项目实施提供了保障

公司1998年进入氟化工行业，主要从事2-氯-6-氟苯甲醛系列产品的研发、生产和销售。经过20余年的不断研究探索和实践，目前已经掌握了多种含氟化学品的生产技术和工艺，并很好的解决了含氟化学品生产过程中安全问题和副产物综合利用、废酸废碱的减量化、以及终端污染物环保处理等问题，并形成了公司专有技术，部分核心技术路线已取得了国家专利。

本项目主要产品氟苯和4,4-二氟二苯甲酮生产工艺与公司现有含氟化

学品相近。为了该项目工艺技术更加优化、本质安全水平更高、生产成本更有优势，公司在子公司福建舜跃“年产1500吨2-氯-6-氯氟苯甲醛等含氟芳香烃系列产品项目”中融合了部分产品的生产，从当前的试生产结果来看，效果满意，具备大规模生产条件。为本项目的实施提供了技术基础。

3、卓有经验的技术和业务团队保证项目可行

公司拥有一支具备丰富经验的管理团队和生产经营团队，随着公司战略目标调整和不断发展壮大，公司将持续引进骨干人才，为公司源源不断输入新鲜血液，实现新老融合。在生产工艺方面，含氟精细化学品产品品质不仅仅取决于生产设备，也与关键生产岗位员工的经验水平密切相关。公司在这些关键岗位上配置了经验丰富的技术员工，经验优势确保了生产稳定性和品质优势突显，为公司的持续健康发展和本项目的顺利实施打下了基础。

（三）募集资金投资项目重新论证的结论

公司认为“含氟精细化学品建设项目”符合公司战略发展规划，仍然具备投资的必要性和可行性，公司将继续实施上述项目。同时，公司将密切关注相关环境变化，并对募集资金投资进行适时安排。

五、本次部分募投项目延期对公司的影响

公司本次对含氟精细化学品募投项目作出延期调整，是公司不断提高安全生产水平，坚持高质量发展所作出的审慎决定。本次对募投项目进行延期仅涉及募投项目投资进度，不涉及募投项目实施主体、实施方式和主要投资内容的变更，不存在改变或变相改变募集资金投向的情形，不存在损害全体股东利益的情形。本次项目延期调整不会对公司的正常经营产生重大不利影响，符合公司长远可持续发展的要求。公司将严格遵守《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理制度》，科学、合理决策，确保募集资金使用的合法有效，实现公司与全体投资者利益的最大化。

六、履行的审批程序

（一）董事会审议情况

公司2021年10月15日召开的第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关

于公司部分募投项目延期的议案》。

（二）监事会审议情况

公司 2021 年 10 月 15 日召开的第四届监事会第十九次会议审议通过了《关于公司部分募投项目延期的议案》。

（三）独立董事意见

公司独立董事认为：本次募投项目延期是根据公司募投项目的客观实际情况做出的审慎决定，符合公司实际经营需要和长远发展规划，不存在改变或变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。本次募投项目延期的决策程序合法、有效，符合有关上市公司募集资金管理的有关规定。我们同意公司本次募投项目延期的事项。

七、核查意见

财通证券股份有限公司作为公司的保荐机构，对本次部分募投项目延期实施事项发表了如下意见：

本次部分募投项目延期实施事项已经公司董事会分析论证，由公司第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第十九次会议审议通过，独立董事发表了明确意见，履行了必要的审批程序，符合《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》《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》等相关规定的要求。本次部分募投项目延期实施事项未改变募集资金的投资方向、项目建设内容和投资总额，不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形。综上，本保荐机构对大洋生物本次部分募投项目延期实施事项无异议。

（本页以下无正文）

（本页无正文，为《财通证券股份有限公司关于浙江大洋生物科技集团股份有限公司部分募投项目延期实施的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

顾磊

吕德利

财通证券股份有限公司

年 月 日