

**关于山东东方海洋科技股份有限公司非经营性资金占用
及其他关联方资金往来情况的专项说明**

和信专字（2020）第 000139 号

目 录	页 码
一、关于山东东方海洋科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的专项说明	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二〇年六月二十九日

关于山东东方海洋科技股份有限公司非经营性资金 占用及其他关联方资金往来情况的专项说明

和信专字(2020)第 000139 号

山东东方海洋科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了山东东方海洋科技股份有限公司（以下简称东方海洋科技公司）2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2020 年 6 月 19 日出具了和信审字（2020）第 000382 号无法表示意见审计报告。

依据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监会公告[2017]16 号修订），以及深圳证券交易所的相关披露要求，东方海洋科技公司编制了本专项说明后附的 2019 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制汇总表并确保其真实、合法、完整是东方海洋科技公司管理层的责任，我们的责任是根据上述通知的规定对东方海洋科技公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况是否符合规定进行审核并出具专项说明，除了对东方海洋科技公司实施 2019 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

如和信审字（2020）第 000382 号审计报告中“形成无法表示意见的基础”部分所述，我们不对后附由东方海洋科技公司编制的 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表发表意见。

为了更好地理解东方海洋科技公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供披露东方海洋科技公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况使用，不得用作其他任何目的。

附件：山东东方海洋科技股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表。

（此页无正文）

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南

中国注册会计师：刘学伟

中国注册会计师：韩伟

二〇二〇年六月二十九日



山东东方海洋科技股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019 年期初往来资金余额	2019 年度往来资金的利息 (如有)	2019 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	山东东方海洋集团有限公司	控股股东	其他应收款	83,037.31	4,302.07	42,879.67	83,696.06	46,522.99	往来款	非经营性往来
小计				83,037.31	4,302.07	42,879.67	83,696.06	46,522.99		
前大股东及其附属企业										
小计										
总计				83,037.31	4,302.07	42,879.67	83,696.06	46,522.99		
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019 年期初往来资金余额	2019 年度往来资金的利息 (如有)	2019 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	北儿医院 (烟台) 有限公司	子公司	其他应收款	6,582.44	271.17	210.61	30.00	7,034.22	往来款	非经营性往来
	山东东方海洋国际货运代理有限公司	子公司	其他应收款			30,549.38	542.43	30,006.96	往来款	非经营性往来

	东方海洋生命科技有限公司	子公司	其他应收款	381.70		1,514.16	660.76	1,235.10	往来款	非经营性往来
	山东东方海洋销售有限公司	子公司	其他应收款	22.07		43,146.26	834.70	42,333.64	往来款	非经营性往来
	AVIOQ. INC	子公司	其他应收款	10,174.98		414.89		10,589.87	往来款	非经营性往来
	烟台市休闲钓鱼俱乐部有限公司	子公司	其他应收款	14.60		16.04		30.64	往来款	非经营性往来
	艾维可生物科技有限公司	子公司	其他应收款	1,805.06		12.68		1,817.73	往来款	非经营性往来
	天仁医学检验实验室有限公司	子公司	其他应收款	14.73		9.53		24.26	往来款	非经营性往来
	质谱生物科技有限公司	子公司	其他应收款	651.07		107.24	1.25	757.06	往来款	非经营性往来
小计				19,646.66	271.17	75,980.80	2,069.14	93,829.49		
关联自然人	李兴祥	前公司副董事长	其他应收款	9,332.16	24.06	150.36		9,506.58	业绩补偿款	非经营性往来
小计				9,332.16	24.06	150.36		9,506.58		
其他关联方及其附属企业	烟台屯德水产有限公司	上市公司董事赵玉山担任其董事；上市公司财务总监于雁冰担任其董事	其他应收款	640.00		50.00	690.00		往来款	非经营性往来

	天普生物科技有限公司	联营企业	其他应收款	160.00		3,357.36	3,206.66	310.70	往来款	非经营性往来
小计				800.00		3,407.36	3,896.66	310.70		
合计				112,816.14	4,597.30	122,418.18	89,661.86	150,169.77		