

山东东方海洋科技股份有限公司

独立董事对 2022 年度报告相关事项的专项说明和独立意见

一、公司 2022 年度累计和当期对外担保情况

根据中国证监会证监发[2003]56 号《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》的规定和要求，独立董事对公司截至 2022 年 12 月 31 日对外担保情况进行了了解和查验，并发表如下专项说明和独立意见：

1、截至 2022 年 12 月 31 日，公司为控股股东及其他关联方提供担保余额 72,620.77 万元，占最新一期净资产的比例为-62.18%。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 29 日刊登在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2022 年年度报告全文》。

2、经公司第七届董事会第三次会议、第七届监事会第三次会议审议及 2019 年度股东大会批准通过，公司为全资子公司烟台山海食品有限公司流动资金贷款和贸易融资提供不超过 8,000 万元额度的担保，期限 1 年，用于该公司正常的流动资金周转，截至本报告期末该项担保借款余额为 470 万元，占公司最近一期经 审计净资产的-0.4%，该担保已逾期。经公司第七届董事会第六次会议、第七届监事会第六次会议审议及 2020 年度股东大会批准通过，公司为全资子公司烟台山海食品有限公司流动资金贷款和贸易融资提供不超过 8,000 万元额度的担保，期限 1 年，用于该公司正常的流动资金周转，截至报告期末该项担保借款余额为 2,765 万元，占公司最近一期经审计净资产的-2.37%。报告期内，公司对该公司的担保属于公司正常生产经营和资金合理利用的需要，担保决策程序合法，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

二、公司 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会等联合下发的《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的有关要求，经认真审核，现就公司报告期 2022 年度关联方资金占用情况发表专项说明和独立意见如下：

1、报告期内，公司控股股东累计已归还公司直接非经营性占用资金 30,000

万元截至 2022 年 12 月 31 日，控股股东非经营性资金占用余额为 137,081.09 万元。

2、截至 2022 年 12 月 31 日，其他关联人及其附属企业与公司非经营性往来资金余额为 254.58 万元。

3、除上述控股股东非经营性占用公司资金与其他管理人及其附属企业与公司非经营性往来外，公司 2022 年度发生的资金占用情况均为公司全资或控股子公司与公司发生的关联方资金往来，详细情况见附表。

（以下无正文，为独立董事对 2022 年度报告相关事项的专项说明和独立意见签字页）

山东东方海洋科技股份有限公司独立董事

李家强

张荣庆

徐景熙

二零二三年四月二十九日

附表:

山东东方海洋科技股份有限公司 2022 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	2022 年期初往 来资金余额	2022 年度往来资 金的利息（如有）	2022 年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 年期末往 来资金余额	占用 形成 原因	占用 性质
控股股东、实 际控制人及其 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	127,779.30	3,539.76	5,762.03		137,081.09	资金 占用	非经 营性 往来
小计				127,779.30	3,539.76	5,762.03		137,081.09		
前控股股东、 实际控制人及 其附属企业										
小计										
总计				127,779.30	3,539.76	5,762.03		137,081.09		
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	2022 年期初往 来资金余额	2022 年度往来资 金的利息（如有）	2022 年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 年期末往 来资金余额	往来 形成 原因	往来 性质
控股股东、实 际控制人及其 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	7,578.88	272.34			7,851.22	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	30,029.52		8.33		30,037.85	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	2,854.41	4.45		40.13	2,818.73	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	43,257.08		4,126.88	6,811.82	40,572.14	往来款	非经营性往来
	AVIOQ. INC	子公司	其他应收款	9,678.31		893.95		10,572.26	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	38.73				38.73	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	2,284.26	10.53	0.08		2,294.87	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	221.85	75.13			296.98	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	253.66		10.21		263.87	往来款	非经营性往来
	富东（烟台）商贸有限公司	子公司	其他应收款	19,969.01		19,474.34	20,056.35	19,387.00	往来款	非经营性往来
	小计			116,165.71	362.45	24,513.79	26,908.30	114,133.65		
其他关联方及其附属企业	天普生物科技有限公司	联营企业	其他应收款	163.38		15,221.06	15,129.86	254.58	往来款	非经营性往来
	小计			163.38		15,221.06	15,129.86	254.58		
	合计			116,329.09	362.45	39,734.85	42,038.16	114,388.23		