

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（2024）第 000227 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）

二〇二四年四月二十九日

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(2024)第 000227 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）2023 年度财务报表：包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 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 2024 年 4 月 29 日出具了和信审字（2024）第 000381 号无保留意见审计报告。

依据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会印发的《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》等相关规定，东方海洋科技公司编制了本专项说明后附的 2023 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，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们对汇总表所载资料与我们审计东方海洋科技公司 2023 年度财务报表时所审核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对东方海洋科技公司实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方资金往来相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解东方海洋科技公司 2023 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东方海洋科技公司 2023 年度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 2023 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 2023 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。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

韩伟



中国注册会计师：

李胜



二〇二四年四月二十九日



山东东方海洋科技股份有限公司2023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	2023年初往来资金余额	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度偿还累计发生金额	2023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										
小计				-	-	-		-		
前控股股东、实际控制人及其附属企业	山东东方海洋集团有限公司	前控股股东	其他应收款	137,081.10	6,537.80	6.87	143,625.77	-	资金占用	非经营性往来
小计				137,081.10	6,537.80	6.87	143,625.77			
总计				137,081.10	6,537.80	6.87	143,625.77	-		
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	2023年初往来资金余额	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度偿还累计发生金额	2023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	烟台合生诊所有限公司	子公司	其他应收款		9.83	741.13	429.19	321.77	往来款	非经营性往来
	北儿医院（烟台）有限公司	子公司	其他应收款	7,851.22	272.33		917.63	7,205.92	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	30,037.85		501.43	30,539.28		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	2,818.73	33.08	2,773.86	3,412.35	2,213.32	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	40,572.14		17,044.04	54,841.08	2,775.10	往来款	非经营性往来
	AV10Q, INC	子公司	其他应收款	10,572.26		179.28		10,751.54	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			0.15	38.58	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	2,294.87	69.04	411.32	1,862.21	913.02	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	296.98	328.28	3,732.60	0.18	4,357.68	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	263.87	18.27	677.61	8.93	950.82	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	19,387.00		5,889.44	22,482.53	2,793.91	往来款	非经营性往来
小计				114,133.65	730.85	31,950.66	114,493.51	32,321.65		
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	254.58		8,229.20	8,483.78		往来款	非经营性往来
小计				254.58		8,229.20	8,483.78			
合计				114,388.23	730.85	40,179.86	122,977.29	32,321.65		

法定代表人：

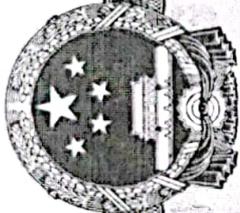
黄信平 (代)

主管会计工作的负责人：

刘永奇

会计机构负责人：

刘永奇



营业执照

(副本) 1-1

统一社会信用代码
913701000611889323

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 和信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王晖

出资额 壹仟伍佰柒拾伍万元整

成立日期 2013年04月23日

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

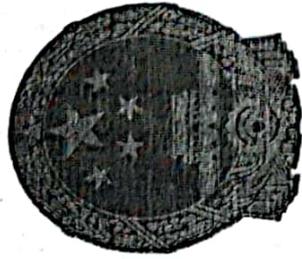
经营范围

审查企业财务报表、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。(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

2024



会计师事务所 执业证书

名称： 和信会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人： 王晖
 主任会计师：
 经营场所： 济南市历下区文化东路59号
 组织形式： 特殊普通合伙
 执业证书编号： 37010001
 批准执业文号： 鲁财会协字（2000）63号
 批准执业日期： 2000-07-29



证书序号： 0011555

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》。

发证机关：



2019年07月

中华人民共和国财政部制

姓名: 韩伟
 性别: 男
 出生日期: 1987-10-16
 工作单位: 山东和信会计师事务所(普通合伙)烟台芝罘分所
 身份证号: 370802198710160734

姓 Full name
 性 Sex
 出生 Date of birth
 日期
 工作 Working unit
 单位
 身份 Identity card No.
 证号



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 更名: 和信会计师事务所(普通合伙)烟台芝罘分所
 事务所 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年 8月 21日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 /y 月 /m 日 /d



证书编号: 3D100011222
 No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年 08月 24日
 Date of Issuance /y /m /d



2017年02月



姓名 李胜

Full name 男

性别 男

Sex 1989-10-12

出生日期 1989-10-12

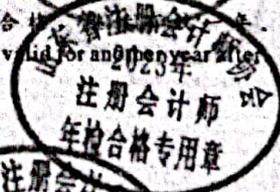
Date of birth 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所

工作单位 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所

Working unit 130181198910126737

身份证号码 130181198910126737

Identity card No.



证书编号: 370100011231

批准注册协会: 山东省注册会计师协会

发证日期: 2017年07月06日