

山东东方海洋科技股份有限公司
独立董事对 2020 年度报告相关事项的
专项说明和独立意见

一、公司 2020 年度内部控制自我评价报告

根据深圳证券交易所、中国证监会山东证监局对上市公司 2020 年年报相关材料的相关要求，参照财政部、证监会、审计署、银监会、保监会联合发布的《企业内部控制基本规范》指引，本人作为山东东方海洋科技股份有限公司的独立董事，对公司目前执行的各项内部控制制度、公司现行各项规章制度及公司各职能部门在内部控制方面所做的工作进行了核查，并发表如下独立意见：

公司现有内部控制存在重大缺陷。公司虽已按照企业内部控制规范体系建立了一系列业务和内部管理制度，但相关制度并未得到有效地执行。

二、公司 2020 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 2020 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、2020 年度公司为控股股东及其他关联方提供担保余额 78,597.40 万元，占公司年末净资产的 54.91%。具体内容详见公司于 2021 年 4 月 30 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《2020 年年度报告摘要》（公告编号：2021-036）及《2020 年年度报告全文》。

2、经公司 2020 年 6 月 29 日召开的第七届董事会第三次会议批准，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余额为 470 万元，占公司年末净资产的 0.33%。每笔担保的主要情况如下表：

担保提供方	山东东方海洋科技股份有限公司			
担保对象	烟台山海食品有限公司			
担保类型	担保余额（万元）	担保期限（月）	担保合同签署时间	担保债务是否逾期

保证	470	12	2018.12.11	是
----	-----	----	------------	---

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。

三、公司 2020 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《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》（证监发〔2003〕56 号）规定和要求，我们作为山东东方海洋科技股份有限公司的独立董事，对公司 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行了认真核查，现发表相关说明及独立意见如下：

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，；截至目前，公司与控股股东发生的非经营性资金余额为 106,986.66 万元。

2、截至 2020 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 522.18 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 2020 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 2020 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

2021 年 4 月 29 日

附表:

山东东方海洋科技股份有限公司 2020 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	2020 年期初往来资金余额	2020 年度往来资金的利息 (如有)	2020 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 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	46,522.99	6,699.92	90,769.10	30,109.31	113,882.70	往来款	非经营性往来
小计				46,522.99	6,699.92	90,769.10	30,109.31	113,882.70		
前大股东及其附属企业										
小计										
总计				46,522.99	6,699.92	90,769.10	30,109.31	113,882.70		
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	2020 年期初往来资金余额	2020 年度往来资金的利息 (如有)	2020 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 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	烟台山海食品有限公司	子公司	其他应收款			465.69	247.21	218.48	往来款	非经营性往来

附属企业	北儿医院（烟台）有限公司	子公司	其他应收款	7,034.22	272.33			7,306.55	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	30,006.96		17.26		30,024.22	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	1,235.10		1,735.06	185.06	2,785.10	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	42,333.64		10,090.63	8,943.26	43,481.01	往来款	非经营性往来
	AVIOQ. INC	子公司	其他应收款	10,589.87			685.07	9,904.80	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	30.64		8.09		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	1,817.73		590.14	20.00	2,387.87	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	24.26		197.76		222.02	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	757.06		78.19	575.20	260.05	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			48,358.21	26,986.73	21,371.48	往来款	非经营性往来

小计				93,829.48	272.33	61,541.03	37,642.53	118,000.31		
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	310.70		10,792.28	10,580.80	522.18	往来款	非经营性往来
小计				310.70		10,792.28	10,580.80	522.18		
合计				140,663.17	6,972.25	163,102.41	78,332.64	232,405.19		