

**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（2022）第 000166 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）

二〇二二年四月二十九日

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题： 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

报告文号： 和信专字（2022）第000166号

客户名称： 山东东方海洋科技股份有限公司

报告日期： 2022-04-29

签字注册会计师： 刘学伟 （CPA： 370500010019）
韩伟 （CPA： 370100011222）



0105312022042110820035
报告文号：和信专字（2022）第000166号

事务所名称： 和信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话： 0531-81666228

传真： 0531-81666227

通讯地址： 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7
层706室

电子邮件： hexinllp@163.com

请报告使用方及时进行防伪标识验证：

1. 可直接通过手机扫描防伪二维码识别；
2. 登录防伪查询网址（<http://www.sdcpacpvfw.dn>），输入防伪编号进行查询。

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(2022)第 000166 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）2021 年度财务报表：包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 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 2022 年 4 月 29 日出具了和信审字（2022）第 000467 号保留意见审计报告。

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》（证监会公告[2022]26 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》（深证上(2022) 26 号）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 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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·济南



中国注册会计师：

刘学伟



中国注册会计师：

韩伟

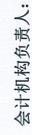


二〇二二年四月二十九日

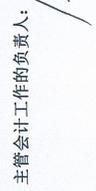
山东东方海洋科技股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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		2021年年初往来资金余额		2021年度往来资金的利息(如有)		2021年度往来累计发生金额(不含利息)		2021年度偿还累计发生金额		2021年期末往来资金余额		占用性质	
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		113,882.70		3,396.69		3,162.91		763.30		119,679.00		非经营性往来	
前控股股东、实际控制人及其附属企业								113,882.70		3,396.69		3,162.91		763.30		119,679.00			
小计								113,882.70		3,396.69		3,162.91		763.30		119,679.00			
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		2021年年初往来资金余额		2021年度往来资金的利息(如有)		2021年度往来累计发生金额(不含利息)		2021年度偿还累计发生金额		2021年期末往来资金余额		往来性质	
控股股东、实际控制人及其附属企业		烟台山海食品有限公司		子公司		其他应收款		218.48				392.58		611.06				非经营性往来	
小计		北儿医院(烟台)有限公司		子公司		其他应收款		7,306.55		272.33						7,578.88		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		30,024.22				6.39		1.09		30,029.52		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		2,785.10				75.31		6.00		2,854.41		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		43,481.01				1,610.60		1,834.63		43,257.08		非经营性往来	
上市公司及其附属企业		AVI00Q_INC		子公司		其他应收款		9,904.80						226.49		9,678.31		非经营性往来	
小计		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		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		2,387.87				6.39		110.00		2,284.26		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		222.02				1.29		1.46		221.85		非经营性往来	
		质谱生物科技有限公司		子公司		其他应收款		260.05				21.18		27.57		253.66		非经营性往来	
		富东(烟台)商贸有限公司		子公司		其他应收款		21,371.48				23,464.71		24,867.18		19,969.01		非经营性往来	
小计								118,000.31		272.33		25,578.45		27,685.98		116,165.71			
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		522.18				7,490.37		7,849.17		163.38		非经营性往来	
小计								522.18				7,490.37		7,849.17		163.38			
合计								232,405.19		3,669.02		36,231.73		36,297.85		236,008.09			

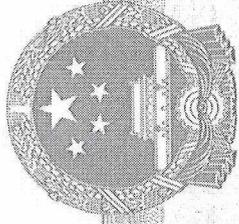
法定代表人:  刘玉宝

会计机构负责人:  刘玉宝

主管会计工作的负责人:  刘玉宝

法定代理人:  刘玉宝

法定代理人:  刘玉宝



营业执照

(副本) 1-1

统一社会信用代码
913701000611889323

扫描二维码
登录国家企业信用信息公示系统
了解更多登记、许可、备案信息



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

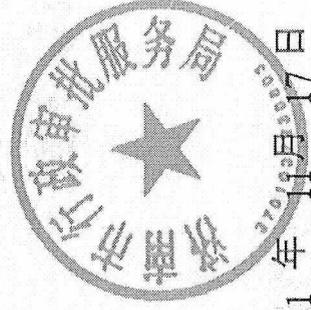
执行事务合伙人 王晖

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，出具有关审计报告；代理记帐；税务咨询、税务管理咨询、开展相关经营活动；(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)

成立日期 2013年 04 月 23 日

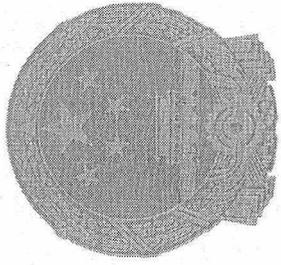
合伙期限 2013年 04 月 23 日至2033年04 月22 日

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层



登记机关

2021 年 11 月 17 日



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号益业大厦
 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）69号
 批准执业日期：2000-07-29

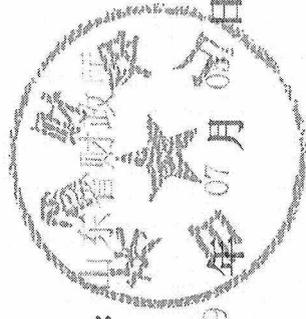


证书序号：0011555

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07日

中华人民共和国财政部制

姓名 Full name 刘学伟
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1970-08-21
 工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 360111700821003



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(特殊普通合伙)
 转所专用章
 事务所 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 7 月 19 日
 年 月 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
 年 月 日

10

年度检验
 Annual Renewal Registration

2020 年
 注册会计师
 注册合格专用章
 本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 370500010019
 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: 1997 年 12 月 17 日
 Date of Issuance 年 月 日



2015年 3月 20日
 年 月 日

5

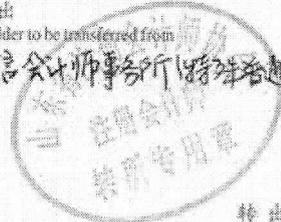
姓名 Full name 韩伟
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1987-10-16
 工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所(普通合伙)烟台芝罘分所
 身份证号码 Identity card No. 370602198710160734



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

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
 /m /d

10



年度检验登记 2018年
 Annual Renewal Registration 注册会计师



2018 certificate is valid for another year after



2017年 02月 22日
 /y /m /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

5