

方正证券承销保荐有限责任公司

关于山东东方海洋科技股份有限公司

2024 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见

方正证券承销保荐有限责任公司（原名“中国民族证券有限责任公司”，以下简称“保荐机构”）作为山东东方海洋科技股份有限公司（以下简称“东方海洋”、“公司”或“上市公司”）2017 年度非公开发行股票保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关法律法规的规定，对东方海洋 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体核查情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东东方海洋科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2422 号）核准，公司本次非公开发行人民币普通股 A 股 68,650,000 股，发行价格为每股 8.36 元，募集资金总额 573,914,000.00 元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为 563,268,767.40 元。

上述募集资金已经中天运会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具了中天运[2018]验字第 90028 号《验资报告》，确认募集资金已到账。

二、募集资金管理及专户存储情况

（一）募集资金管理情况

公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，

制定了《山东东方海洋科技股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“《募集资金管理制度》”)。根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并与开户银行、保荐机构签订了募集资金专户存储监管协议，对募集资金的使用实施专款专用。

(二) 募集资金的存放情况

2018年4月26日，公司及保荐机构分别与烟台银行股份有限公司莱山支行(以下简称“烟台银行”)、中信银行股份有限公司烟台蓬莱支行(以下简称“中信银行”)、华夏银行股份有限公司烟台莱山支行(以下简称“华夏银行”)、兴业银行股份有限公司烟台分行(以下简称“兴业银行”)签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，协议约定该专户仅用于东方海洋精准医疗科技园一期项目、北儿医院(烟台)项目募集资金的存储和使用。

2018年5月18日，经公司第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第十一次会议决议，审议通过了《关于增加全资子公司作为募投项目实施主体暨增加其实缴注册资本的议案》，同意公司将全资子公司天仁医学检验实验室有限公司(以下简称“天仁医学”)、艾维可生物科技有限公司(以下简称“艾维可”)及东方海洋生命科技有限公司(以下简称“生命科技”)增加为“东方海洋精准医疗科技园一期项目”的实施主体暨使用募集资金向上述全资子公司增加实缴注册资本用于实施募投项目的部分建设。2018年5月25日，公司及天仁医学、艾维可、生命科技分别与保荐机构和烟台银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，协议约定该专户仅用于东方海洋精准医疗科技园一期项目募集资金的存储和使用。

截至2024年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

单位：元

| 序号 | 开户银行 | 募集资金账号 | 账户余额 | 账户状态 |
|----|------|----------------------|------|------|
| 1 | 兴业银行 | 378010100100534502 | 0.00 | 已注销 |
| 2 | 华夏银行 | 12657000000716337 | 0.00 | 已注销 |
| 3 | 中信银行 | 8110601012900801356 | 0.00 | 已注销 |
| 4 | 烟台银行 | 81601050301421008480 | 0.00 | 已注销 |

| | | | | |
|----|------|----------------------|------|-----|
| 5 | 烟台银行 | 81601050301421009085 | 0.00 | 已注销 |
| 6 | 烟台银行 | 81601050301421009100 | 0.00 | 已注销 |
| 7 | 烟台银行 | 81601050301421009078 | 0.00 | 已注销 |
| 合计 | | | 0.00 | |

三、募集资金使用情况及结余情况

公司实际募集资金净额为 563,268,767.40 元，截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 0.00 元。具体情况如下：

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------------------------|----------------|
| 募集资金总额 | 573,914,000.00 |
| 减：直接从募集资金中扣除的承销及保荐费用 | 7,125,232.60 |
| 初始存放金额 | 566,788,767.40 |
| 加：存款利息收入减支付的银行手续费 | 677,364.21 |
| 暂时闲置募集资金购买银行理财产品取得的理财收益 | 475,222.22 |
| 赎回银行理财产品 | 40,000,000.00 |
| 子公司收到作为注册资本的募集资金 | 132,000,000.00 |
| 收回被占用、挪用及司法扣划资金及利息（注） | 388,191,229.16 |
| 减：支付的上市发行费用 | 1,210,000.00 |
| 置换自有资金预先投入 | 189,646,400.00 |
| 募投项目支出 | 62,654,692.45 |
| 暂时闲置募集资金购买银行理财产品 | 40,000,000.00 |
| 使用募集资金向子公司增资 | 132,000,000.00 |
| 原控股股东非经营性资金占用 | 292,500,000.00 |
| 通过第三方公司挪用 | 16,890,000.00 |
| 司法划扣金额 | 6,108,150.99 |
| 永久补充流动资金 | 387,123,339.55 |
| 2024年12月31日募集资金专用账户余额 | 0.00 |

注：该资金包括 2023 年以前归还的挪用募集资金 1,556,000.00 元及 2024 年 4 月 25 日归还的金额 386,635,229.16 元。被原控股股东非经营性占用、司法扣划的募集资金及其利息已经通过管理人账户归还至募集资金专户。被挪用的募集资金及其利息已经由质谱生物科技有限公司和艾维可生物科技有限公司归还至募集资金专户。

公司本年度募集资金实际使用情况详见“附件 1:东方海洋 2024 年度募集资金使用情况对照表”。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）终止部分募投项目

公司于 2020 年 6 月 29 日召开第七届董事会第三次会议、第七届监事会第三次会议，并于 2020 年 7 月 27 日召开 2019 年度股东大会，审议通过了《关于终止部分募投项目的议案》，同意终止募投项目“北儿医院（烟台）项目”。北儿医院（烟台）项目未投入募集资金。

（二）终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金

公司于 2024 年 4 月 29 日召开第八届董事会第八次会议、第八届监事会第八次会议，并于 2024 年 5 月 15 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司终止“东方海洋精准医疗科技园一期项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金。截止 2024 年 12 月 31 日，公司永久补充流动资金使用金额为 387,123,339.55 元。

公司变更募集资金投资项目的资金使用情况详见“附件 2：东方海洋 2024 年度变更募集资金投资项目情况表”。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司于 2023 年 12 月 29 日收到莱山区法院作出（2023）鲁 0613 破 2 号之二《民事裁定书》，裁定确认重整计划执行完毕，终结公司重整程序。重整投资人已经在 2023 年 12 月 30 日前将剩余非经营性资金占用（含全部非经营性占用募集资金的本金及利息）的缺口现金支付至管理人账户。2024 年 4 月 25 日，原控股股东非经营性占用（含被司法划扣）、挪用的公司募集资金本金及利息共计 386,635,229.16 元已归还至募集资金专户，公司原控股股东非经营性占用（含被司法扣划）、挪用公司的募集资金本金和利息已经全部偿还完毕，具体内容参见《山东东方海洋科技股份有限公司关于归还募集资金的公告》（公告编号：2024-026）。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见详见和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于山东东方海洋科技股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》（和信专字（2025）第 000218 号）。

七、保荐机构的核查工作和核查意见

（一）保荐机构的核查工作

持续督导期内，保荐机构通过以下方式对东方海洋 2024 年度募集资金的存放、使用和管理等情况进行了核查：查阅并获取了公司破产重整相关的法律文件、募集资金专户银行对账单、董事会出具的 2024 年度募集资金存放与使用情况专项报告和中介机构相关报告等资料；实地走访募集资金专户所在银行和募投项目。

（二）保荐机构的核查意见

经核查，本保荐机构认为：

除上述“五、募集资金使用及披露中存在的问题”中所述事项外，公司 2024 年度募集资金的存放与使用情况符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和公司《募集资金管理制度》的相关规定。

（以下无正文）

(本页无正文，为《方正证券承销保荐有限责任公司关于山东东方海洋科技股份有限公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人：

袁鸿飞

袁鸿飞

郑东亮

郑东亮



方正证券承销保荐有限责任公司

2025年4月25日

附件 1:东方海洋 2024 年度募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

| 募集资金总额 | | | | 57,391.40 | 本年度投入募集资金总额 | | | | | 38,712.33 | | |
|------------------|----------------|------------|---------------|--|---------------|---------------------------------|-------------------------|---------------|----------|-----------|---------------|--|
| 变更用途的募集资金总额 | | | | 38,665.94 | 已累计投入募集资金总额 | | | | | 63,942.44 | | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | | | 67.37% | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1)(注) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1) | 截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 | |
| 东方海洋精准医疗科技园一期项目 | 是,已终止 | 110,000.00 | 25,230.11 | - | 25,230.11 | - | 100.00 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 是 | |
| 北儿医院(烟台)项目 | 是 | - | - | - | - | - | - | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 是 | |
| 永久补充流动资金 | 是 | - | 38,665.94 | 38,712.33 | 38,712.33 | 46.39 | 100.12 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | |
| 合计 | - | 110,000.00 | 63,896.05 | 38,712.33 | 63,942.44 | 46.39 | 100.07 | | | | | |
| 未达到计划进度原因(分具体项目) | | | | 受公司实际募集资金总额、自筹资金不足以及非经营性占用募集资金的影响导致公司精准医疗科技园一期项目无法按建设进度实施。 | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | 1、北儿医院(烟台)项目为新建医院项目,项目建设期长、投资回收期长,该项目的建设对公司的财务压力较大。根据公司目前的经营情况与财务现状,并综合考虑公司在医疗产业的发展现状以及所面临的市场环境与经济形势等因素。经审慎研究,公司终止了实施北儿医院(烟台)项目。 2、公司于2024年4月29日召开第八届董事会第八次会议、第八届监事会第八次会议,并于2024年5月15日召开2024年第一次临时股东大会,审议通过了《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久 | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| | 补充流动资金的议案》，公司终止“东方海洋精准医疗科技园一期项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金。东方海洋精准医疗科技园一期项目可行性发生变化的原因具体参见《山东东方海洋科技股份有限公司关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2024-039）中的内容。 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 无 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 公司于2020年6月29日召开第七届董事会第三次会议、第七届监事会第三次会议，并于2020年7月27日召开2019年度股东大会，审议通过了《关于终止部分募投项目的议案》，同意终止募投项目“北儿医院（烟台）项目”。 公司于2024年4月29日召开第八届董事会第八次会议、第八届监事会第八次会议，并于2024年5月15日召开2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司终止“东方海洋精准医疗科技园一期项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 根据2018年5月10日公司第六届董事会第十二次会议审议通过，公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金18,964.64万元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 无 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 公司“东方海洋精准医疗科技园一期项目”出现募集资金结余的金额及原因具体参见《山东东方海洋科技股份有限公司关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2024-039）中的内容。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 详见本核查意见之“五、募集资金使用及披露中存在的问题”。 |

注：调整后的投资总额合计数大于募集资金总额主要系永久补充流动资金金额包含了募集资金被原控股股东占用资金的利息所致。

附件 2：东方海洋 2024 年度变更募集资金投资项目情况表

单位：人民币万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额 (1) | 本年度实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额 (2) | 截至期末投资进度 (%) (3) = (2) / (1) (注) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|-----------------|--------------------|-----------|------------------|--|---------------|----------|----------|-------------------|
| 永久补充流动资金 | 东方海洋精准医疗科技园一期项目 | 38,665.94 | 38,712.33 | 38,712.33 | 100.12 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 合计 | - | 3,8665.94 | 38,712.33 | 38,712.33 | 100.12 | | | | |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目） | | | | | <p>自 2018 年以来，公司原控股股东非经营性资金占用、挪用以及国内外经济市场形势低迷等问题影响，导致该募投项目资金短缺，被长期搁置。</p> <p>随着 5G、大数据、人工智能等新一代信息技术的广泛应用以及市场形势变化，医疗器械行业面临一定降价压力及趋势，体外诊断行业小规模企业与新进入者所面临的竞争局面更加复杂。受公司发展资金制约，募投项目储备的部分产品研发或临床进度受到影响，未能按既有布局及计划推进，因此未能占据先发优势，部分同类竞品先于公司取得产品批文，与募投项目规划的战略目标存在一定差距。</p> <p>医疗行业景气度与政策环境具有较高的相关性，易受到医疗卫生政策的影响。随着医疗体制改革的深入推进，部分省份或地区招标降价、分级诊疗、阳光采购、两票制等一系列政策相继出台，由于募投项目受资金影响导致的搁置时间较长，期间部分产品市场已发生变化，与募投项目规划时的产品布局和市场预期不符。</p> <p>综上，为提高募集资金使用效率、增强公司营运能力、保障公司财务状况稳定，从而提升公司盈利能力，经审慎研究，公司终止了东方海洋精准医疗科技园一期项目的建设，本次变更是以股东利益最大化为原则，充分结合了公司情况及财务状况，项</p> | | | | |

| | |
|---------------------------|--|
| | <p>目终止后剩余募集资金将用于永久补充流动资金。</p> <p>公司于 2024 年 4 月 29 日召开第八届董事会第八次会议、第八届监事会第八次会议，并于 2024 年 5 月 15 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司终止“东方海洋精准医疗科技园一期项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金。</p> <p>具体情况详见《第八届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2024-035）；《第八届监事会第八次会议决议公告》（公告编号：2024-036）；《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2024-039）；《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-046）。</p> |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |

注：截至期末投资进度为 100.12%主要系募集资金利息收入所致。