

关于保龄宝生物股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金
情况的专项说明
和信专字(2019)第 000174 号



山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一九年四月二十九日



关于保龄宝生物股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

和信专字(2019)第 000174 号

保龄宝生物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保龄宝生物股份有限公司（以下简称“保龄宝公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 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相关财务报表附注，并于 2019 年 4 月 29 日出具了和信审字（2019）第 000365 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）文的要求，保龄宝公司编制了本专项说明后附的 2018 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、完整是保龄宝公司管理层的责任，我们对汇总表所载资料与保龄宝公司 2018 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对保龄宝公司实施 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解保龄宝公司 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供披露保龄宝公司 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况使用，不得用作其他任何目的。

附件 1：保龄宝公司 2018 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

(此页无正文)

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南

中国注册会计师：姜 峰

中国注册会计师：邹国英

二〇一九年四月二十九日



保龄宝生物股份有限公司 2018 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：
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	2018 年年初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额(不含利息)	2018 年度占用资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业										
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	2018 年年初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额(不含利息)	2018 年度往来资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 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										
上市公司的子公司及其附属企业	禹城保立康生物饲料有限公司	全资子公司	其他应收款	75.61	3,307.68		3,343.22	40.07	往来款项	非经营性往来
	青岛保龄宝进出口有限公司	全资子公司	其他应收款	-516.28	1,950.75		989.72	444.75	往来款项	非经营性往来
	山东维体元生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-250.00	7,220.00		14,400.00	-7,430.00	往来款项	非经营性往来
	保龄宝(北京)健康科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-2.11	2,302.11		2.11	2,297.89	往来款项	非经营性往来

保龄宝生物股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

报告正文

	山东中稷康特医食品有限公司	控股子公司	其他应收款	8.78	364.95		673.80	-300.07	往来款项	非经营性往来
	保龄宝国际有限公司	全资子公司	其他应收款		11.30			11.30	往来款项	非经营性往来
	山东保龄宝倍健食品有限公司	全资子公司	其他应收款		3,106.43		85.91	3,020.52	往来款项	非经营性往来
	小计			-684.00	18,263.22		19,494.76	-1,915.54		
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	全辉控股有限公司	实际控制人密切亲属控制的企业	其他非流动资产		4,381.00			4,381.00	购买股权	非经营性往来
	山东禹城农村商业银行股份有限公司	受持股5%以上的股东重大影响	银行存款	5,663.14	40,398.01		42,587.11	3,474.04	存款及结算业务	经营性往来
	小计			5,663.14	44,779.01		42,587.11	7,855.04		
总计				4,979.14	63,042.23		62,081.87	5,939.50		

法定代表人：邓淑芬

主管会计工作负责人：王延军

会计机构负责人：温文秀