

关于保龄宝生物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(2020)第 000143 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）2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 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 2020 年 04 月 28 日出具了和信审字（2020）第 000386 号无保留意见审计报告。

依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》（证监会公告[2017]16 号修订），以及深圳证券交易所的相关披露要求，保龄宝公司编制了本专项说明后附的 2019 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”）。如实编制和对外披露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保龄宝公司 2019 年度财务报表时所复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。除了对保龄宝公司实施 2019 年度财务报表审计中所执行的对关联方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。

为了更好地理解保龄宝公司 2019 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 2019 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：保龄宝公司 2019 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：

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十八日



保龄宝生物股份有限公司 2019 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	2019 年年初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额（不含利息）	2019 年度占用资金的利息（如有）	2019 年度偿还累计发生金额	2019 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	2019 年年初往来资金余额	2019 年度往来累计发生金额（不含利息）	2019 年度往来资金的利息（如有）	2019 年度偿还累计发生金额	2019 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	40.07	4,294.67		4,117.24	217.50	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	444.75	5,207.38		5,434.00	218.13	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	2,297.89			5,405.00	-3,107.11	往来款项	非经营性往来

保龄宝生物股份有限公司

专项说明

	山东中稷康特医 食品有限公司	控股子公司	其他应收款	-300.07	328.46		28.39		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	3,020.52	2,906.03		2,644.37	3,282.18	往来款项	非经营性往来
	山东保龄宝食品 科技有限公司	全资子公司	其他应收款		20.08		0.08	20.00	往来款项	非经营性往来
	小计			5,514.46	12,756.62		17,629.08	642.00		
关联自然人										
其他关联方 及其附属企 业	全辉控股有限公 司	实际控制人关 系密切家庭成 员控制的企业	其他非流动资 产	4,381.00			4,381.00		购买股权	非经营性往来
	小计			4,381.00			4,381.00			
总 计				9,895.46	12,756.62		22,010.08	642.00		