

关于盖世食品股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联 资金往来的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：京24VM73N2E4



目 录

关于盖世食品股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

盖世食品股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1



关于盖世食品股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2024）第 210A007927 号

盖世食品股份有限公司全体股东：

我们接受盖世食品股份有限公司（以下简称“盖世食品”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了盖世食品 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2024）第 210A011859 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，盖世食品编制了本专项说明所附的盖世食品股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是盖世食品管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计盖世食品 2023 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对盖世食品实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2023 年度盖世食品非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供盖世食品披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师 
中国注册会计师 李 景
210200220002

中国注册会计师 
中国注册会计师 姜 雪
110101560473

中国·北京

二〇二四年四月十七日



盖世食品股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：盖世食品股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末未占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
前控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
其他关联方及附属企业									
小计									
总计									
其他关联资金往来	资金往来方名称	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末未往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
	大乐连世国际贸易有限公司	应收账款	1.85	202.32		101.35	102.82		经营性往来
	盖世食品(北京)有限公司	应收账款	1.39	3.54		4.93			经营性往来
	盖世食品(江苏)有限公司	应收账款		1.23		0.55	0.68		经营性往来
	盖世食品(上海)有限公司	应收账款	14.70	535.12		376.68	173.14		经营性往来
	大连盖世生物技术有限公司	其他应收款	183.67	0.10	6.33		190.10		非经营性往来
	盖世食品(北京)有限公司	其他应收款	0.88			0.88			非经营性往来
	盖世食品(江苏)有限公司	其他应收款	3,545.35	2,855.16	202.98		6,603.49		非经营性往来
其他关联方及其附属企业									
总计			3,747.84	3,597.47	209.31	484.39	7,070.23		

本表已于2024年4月17日获第三届董事会第二十一次会议批准。

公司法定代表人：

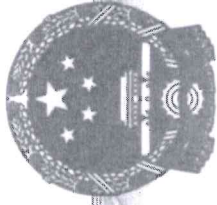



主管会计工作的公司负责人：




公司会计机构负责人：





此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码

91110105592343655N



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 5340 万元

类型 特殊普通合伙企业

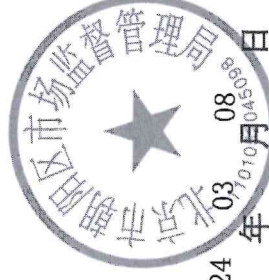
成立日期 2011 年 12 月 22 日

执行事务合伙人 李惠琦

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广
场五层

经营范围

审计企业会计报表，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
关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、
税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经
批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；
不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2024 年 03 月 08 日

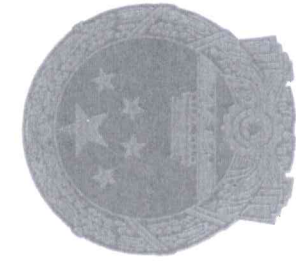


市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



说明

会计师事务所 执业证书

- 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》。

名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李惠琦

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日



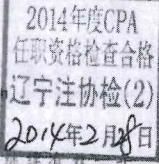
发证机关:

北京市财政局
二〇一〇年十一月十一日

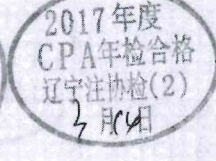
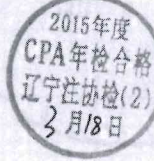
中华人民共和国财政部制



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

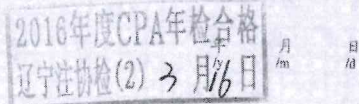


证书编号: 210200220002
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省财政厅
Authorized Institute of CPAs

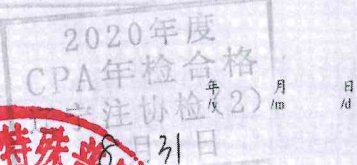
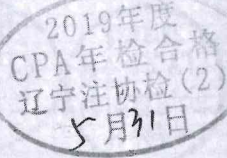
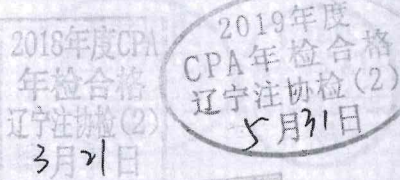
发证日期: 1993年04月05日
Date of Issuance

批准文件: (1993)辽财会字第156号



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名	李宜
性别	男
出生日期	1968年07月19日
工作单位	致同会计师事务所 (特殊普通合伙)辽宁分所
身份证号码	220104196807191530





姜雪

女

1987年11月26日

辽宁会计师事务所(特殊普通合伙)辽宁分所

2102811987112666142

姓名	姜雪
性别	女
出生日期	1987年11月26日
工作单位	辽宁会计师事务所(特殊普通合伙)辽宁分所
身份证号码	2102811987112666142
执业证书编号	



证书编号: 110101560473

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会

发证日期: 2017年5月31日

年度检验登记

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018年度CPA
年检合格
辽宁注协检(2)
3月21日

2019年度
CPA年检合格
辽宁注协检(2)
5月31日

2020年度
CPA年检合格
辽宁注协检(2)
8月31日

月/日