# 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）

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，
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。
报告编码：京25X6171JZG

# 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2024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

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层 邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.grantthornton.cn

# 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（2025）第 210A005913 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 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 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（2025）第 210A009262 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 2024 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 2024 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 2024 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 2024 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。

Grant Thornton
致同

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。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二五年四月十日

# 盖世食品股份有限公司2024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 | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2024年期初占用资金余额 | 2024年度占用累计发生金额（不含利息） | 2024年度占用资金的利息(如有) | 2024年度偿还累计发生金额 | 2024年期末占用资金余额 | 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 | 往来方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2024年期初占用资金余额 | 2024年度占用累计发生金额（不含利息） | 2024年度占用资金的利息(如有) | 2024年度偿还累计发生金额 | 2024年期末占用资金余额 | 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 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 大连盖世生物技术有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 190.10 | | 5.00 | | 195.10 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 盖世食品（江苏）有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 6,603.49 | 3,350.00 | 253.85 | | 10,207.34 | 借款 | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 6,793.59 | 3,350.00 | 258.85 | | 10,402.44 | | |

本表已于2025年4月10日获第四届董事会第二次会议批准。

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：