

关于北京三元食品股份有限公司  
涉及财务公司关联交易的存款、贷款等  
金融业务的专项说明

致同会计师  
骑缝

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。  
报告编码：京23FD53ZDPD



## 目 录

关于北京三元食品股份有限公司涉及财务公司 关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明	1-2
北京三元食品股份有限公司 2022 年度通过 北京首农食品集团财务有限公司存款、贷款等金融业务汇总表	1-1



## 关于北京三元食品股份有限公司 涉及财务公司关联交易的存款、贷款等 金融业务的专项说明

致同专字（2023）第 110A009877 号

北京三元食品股份有限公司全体股东：

我们接受北京三元食品股份有限公司（以下简称“三元股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了三元股份公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 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（2023）第 110A014520 号无保留意见审计报告。

按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》的要求，三元股份公司编制了本专项说明所附的《北京三元食品股份有限公司 2022 年度通过北京首农食品集团财务有限公司存款、贷款等金融业务汇总表》（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是三元股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计三元股份公司 2022 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。除了对三元股份公司实施于 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方和关联交易的相关审计程序外，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 2022 年度三元股份公司涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供三元股份公司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

中国·北京

二〇二三年四月二十五日



2022年度通过北京首农食品集团财务有限公司存款、贷款等金融业务汇总表

编制单位：北京三元食品股份有限公司

单位：人民币元

项目名称	行次	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取或支付利息、手续费 (利息收入用负数, 手续费、利息用正数填列)
一、存放于北京首农食品集团财务有限公司存款	1	1,000,051,300.54	14,525,244,584.35	15,015,382,251.65	509,913,633.24	-6,229,119.55
二、本公司向财务公司贷款	2					
(一) 短期借款	3	400,370,694.45	309,780,861.13	409,890,305.57	300,261,250.01	9,780,861.13
(二) 长期借款	4					
	5					

注：(1) 2022年10月27日本公司第八届董事会第九次会议审议通过了《关于与北京首农食品集团财务有限公司续签<金融服务协议>的关联交易议案》，2022年11月15日本公司2022年第三次临时股东大会审议通过上述议案，本公司2022年12月与北京首农食品集团财务有限公司续签了《金融服务协议》。协议约定本公司及控股子公司在北京首农食品集团财务有限公司存款每日余额不高于本公司上年经审计合并财务报表货币资金的70%；北京首农食品集团财务有限公司向本公司及控股子公司发放日贷款余额不超过15亿元人民币，协议有效期三年。

(2) 期末短期借款余额包含本金3亿元，其余为未到结算期的利息。

本表已于2023年4月25日获第八届董事会第十三次会议批准。

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：








姓名: 尹丽涛  
 Full name: 尹丽涛  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1972-09-17  
 Date of birth: 1972-09-17  
 工作单位: 国富浩华会计师事务所有限公司  
 Working unit: 国富浩华会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 11005720917402  
 Identity card: 11005720917402

证书编号: 110000682458  
 No. of Certificate: 110000682458  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs  
 发证日期: 二〇一一年十月十日  
 Date of Issuance: 2011-10-10



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.



2011年2月29日  
 2011-2-29

2012年2月29日  
 2012-2-29

2013年4月29日  
 2013-4-29

年 月 日  
 Year Month Day



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from  
 国富浩华  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2010年7月29日  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 国富浩华  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2010年7月29日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from  
 国富浩华北京分所  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2011年6月29日  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 国富浩华(特约事务所)  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2011年6月29日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from  
 瑞华  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2017年11月9日  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 致同  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2017年11月9日

注意事项

1. 注册会计师执行业务, 必要时应向委托方出示本证书。
2. 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执行业务时, 应将本证书退还主管注册会计师协会。
4. 本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废, 办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



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 孙丽波  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1981-01-14  
Date of birth  
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 21122419810114052X  
Identity card No.

年 月 日  
Year Month Day

年 月 日  
Year Month Day



This certificate is valid for another year after this renewal.



孙丽波

证书编号:  
No. of Certificate 110101301011

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期: 2018 年 10 月 18 日  
Date of Issuance Year Month Day

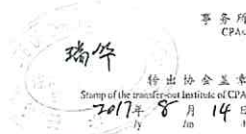
注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2017年 8 月 14 日  
Year Month Day

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
Year Month Day

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
Year Month Day



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2017年 8 月 14 日  
Year Month Day

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 月 日  
Year Month Day

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 月 日  
Year Month Day

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
Year Month Day

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
Year Month Day

注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效

### 说明

- 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》。

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

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



