

北京三元食品股份有限公司
二〇二二年度
内部控制审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

致同会计师
骑缝

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：京2300637RJ7



内部控制审计报告

致同审字（2023）第 110A014508 号

北京三元食品股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了北京三元食品股份有限公司（以下简称三元股份公司）2022 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是三元股份公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

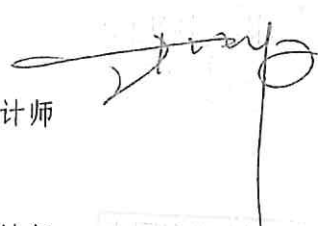


分所
专用

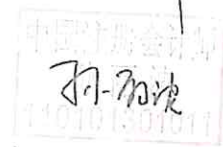
我们认为，三元股份公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



中国·北京


中国注册会计师

中国注册会计师


二〇二三年四月二十五日





姓名: 尹丽羽
 Full name: 尹丽羽
 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: 二〇〇一年十月二十日
 Date of Issuance: 2001-10-20



2017 年度检验合格
 姓名: 尹丽羽
 证书编号: 110000682458
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2012 年度检验合格
 姓名: 尹丽羽
 证书编号: 110000682458
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2013 年度检验合格
 姓名: 尹丽羽
 证书编号: 110000682458
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2014 年度检验合格
 姓名: 尹丽羽
 证书编号: 110000682458
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2011 年度检验合格
 姓名: 尹丽羽
 证书编号: 110000682458
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2012 年度检验合格
 姓名: 尹丽羽
 证书编号: 110000682458
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2013 年度检验合格
 姓名: 尹丽羽
 证书编号: 110000682458
 This certificate is valid for another year after this renewal.



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

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: 国富浩华北京分所
 Agree the holder to be transferred from: 国富浩华北京分所
 转出协会盖章: 2011年6月29日
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs: 2011-6-29
 同意调入: 国富浩华(特殊普通合伙)
 Agree the holder to be transferred to: 国富浩华(特殊普通合伙)
 转入协会盖章: 2011年6月29日
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs: 2011-6-29

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

- 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. 本证书仅限本人使用, 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, 登报声明作废后, 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 Full name 孙丽波
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1981-01-14
工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identify card No. 21122419810114052X

年 月 日
/ /

年 月 日
/ /



This certificate is valid for another year after this renewal.



孙丽波

证书编号: 110101301011
No. of Certificate

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

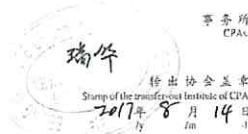
发证日期: 2018 年 10 月 18 日
Date of Issuance

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

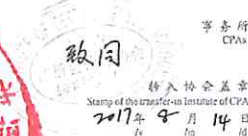
同意调出
Agree the holder to be transferred from:

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

事务所
CPAs



事务所
CPAs

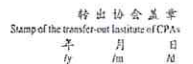


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

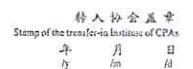
同意调出
Agree the holder to be transferred from:

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

事务所
CPAs



事务所
CPAs



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
/ /

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.

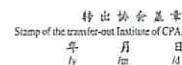
年 月 日
/ /

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

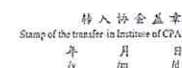
同意调出
Agree the holder to be transferred from:

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

事务所
CPAs



事务所
CPAs



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，办理补发手续。

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: 致尚会计师事务所(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

