

**关于北京三元食品股份有限公司
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
骑缝专用章

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于北京三元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

北京三元食品股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关
联资金往来情况汇总表 1-1

关于北京三元食品股份有限公司 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(2018)第 110ZA4544 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 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 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(2018)第 110ZA6578 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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》（证监发（2003）56 号文）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 2017 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 2017 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 2017 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 2017 年度三元股份公司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

二〇一八年四月二十六日

北京三元食品股份有限公司2017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

单位：万元										
编制单位：北京三元食品股份有限公司	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	2017年期初占用 资金余额	2017年度占用累计发生 金额（不含利息）	2017年度往来资金 的利息(如有)	2017年度偿还累 计发生金额	2017年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金 占用										
现大股东及其 附属企业										
小计										
前大股东及其 附属企业										
小计										
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	2017年期初往来 资金余额	2017年度往来累计发生 金额（不含利息）	2017年度往来资金 的利息(如有)	2017年度偿还累 计发生金额	2017年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质	
山东三元乳业有限公司	实际控制人之子公司	应收账款	467.30	488.68		49.84	906.14	销售乳制品、原辅料	经营性往来	
山东三元乳业有限公司	实际控制人之子公司	应收账款	-	2.50		2.50	-	出租固定资产	经营性往来	
北京市牛奶公司	实际控制人之子公司	其他应收款	-	52.00		26.00	26.00	出租固定资产	经营性往来	
北京首农香山会议中心	实际控制人之子公司	应收账款	0.15	0.67		0.82	-	销售乳制品	经营性往来	
北京首都农业集团有限公司	实际控制人	应收账款	15.36	0.31		15.67	-	销售乳制品	经营性往来	
北京源鑫德润酒店管理有限公司	实际控制人之子公司	应收账款	16.45	16.79			16.79	销售乳制品	经营性往来	
北京三元梅园食品有限公司	实际控制人之子公司	应收账款	-	78.79		83.87	11.37	销售乳制品	经营性往来	
北京市圆山大酒店	实际控制人之子公司	应收账款	-	0.54		0.54	-	销售乳制品	经营性往来	
北京首农三元物流有限公司	实际控制人之子公司	应收账款	5.22	33.14		28.32	10.04	销售乳制品	经营性往来	
北京首农希杰餐饮有限公司	实际控制人之子公司	应收账款	1.87	0.13		2.00	-	销售乳制品	经营性往来	
北京市德胜饭店	实际控制人之子公司	应收账款	-	3.85		3.50	0.35	销售乳制品	经营性往来	
北京市华农物资公司	实际控制人之子公司	应收账款	-	5.66		0.76	4.90	销售乳制品	经营性往来	
柳州三元天爱乳业有限公司	控股子公司	其他应收款	522.24	2,624.28	28.46	2,524.28	650.70	往来款	非经营性往来	
迁安三元食品有限公司	控股子公司	其他应收款	1,500.00	163.00	66.16	729.16	1,000.00	往来款	非经营性往来	
呼伦贝尔三元乳业有限公司	控股子公司	其他应收款	6,947.52	2,065.46		22.91	8,990.07	往来款	非经营性往来	
内蒙古两洲里三元乳业有限公司	控股子公司	其他应收款	799.11	99.00			898.11	往来款	非经营性往来	
上海三元乳业有限公司	全资子公司	其他应收款	5,731.84	125.93	211.70	31.48	6,037.99	往来款	非经营性往来	
新乡市三元食品有限公司	全资子公司	其他应收款	3,959.44	88.43	132.31	88.43	4,091.75	往来款	非经营性往来	
湖南太子奶集团生物科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,306.94	3,154.00	118.53	270.00	4,309.47	往来款	非经营性往来	
江苏三元双宝乳业有限公司	控股子公司	其他应收款		132.44		132.44	-	往来款	非经营性往来	
天津三元乳业有限公司	控股子公司	其他应收款		89.34		89.34	-	往来款	非经营性往来	
河北三元食品有限公司	全资子公司	其他应收款		482.58		482.58	-	往来款	非经营性往来	
三元普度国际资本与贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	191.32				191.32	往来款	非经营性往来	
关联自然人										
其他关联方及其 附属企业										
总计			21,464.76	9,707.52	557.16	4,584.44	27,145.00			

本表已于2018年4月26日获第六届董事会第二十一次会议批准。

公司法定代表人: 王元

主管会计工作的公司负责人: 王元

公司会计机构负责人: 王元

	姓 名	吴大伟
	Full name	
	性 别	男
	Sex	
	出生日期	1967/11/04
	Date of birth	
工作单位	北京京都会计师事务所有限公司	
Working unit	责任公司	
身份证号码	110102671104307	
Identity card No.		

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.



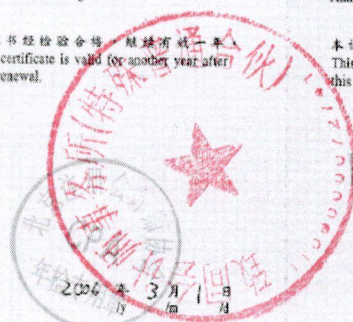
证书编号: 110000152560
No. of Certificate

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

发证日期: 2002年 09月 05日
Date of Issuance

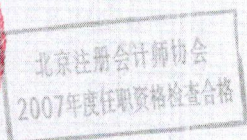
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

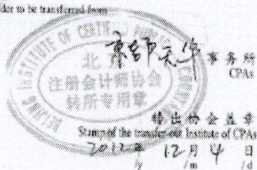
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



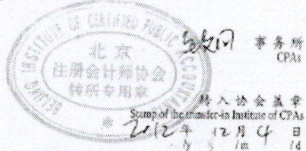
2008年 3月 20日
valid for

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



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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



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

同意调出
Agree the holder to be transferred to:

国富华北京分所
事务所 CPAs

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:

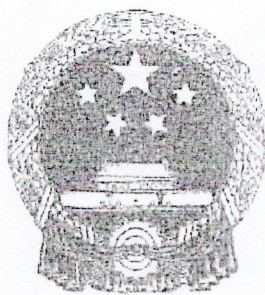
国富华北京分所
事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年7月29日

同意接收: 国富华北京分所
注册会计师在事务所、会计师事务所委托方出示本信息。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、该注册会计师若执行法定义务前，应将本证书报送主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，经报声明作废后，办理补发手续。

同意接收: 国富华北京分所
1. When requesting 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.

转出: 张华 2010.8.28
转入: 张同 2010.8.28



此件仅用于出
具报告专用。

营业执照

(副本) (20-4)

统一社会信用代码 91110105592343655N

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
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
执行事务合伙人 徐华
成立日期 2011年12月22日

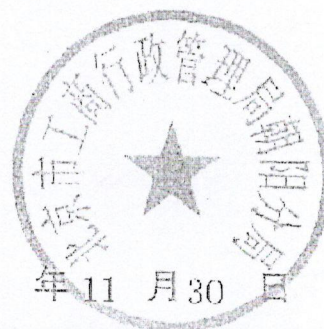
合伙期限 2011年12月22日至 长期

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、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2019年12月31日。企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

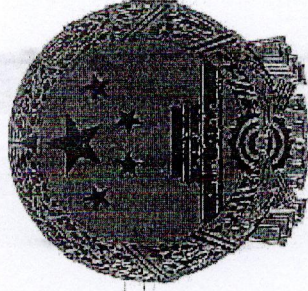
登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示;

2017 年 11 月 30 日

此件仅用于业务报
告专用，复印无
效。

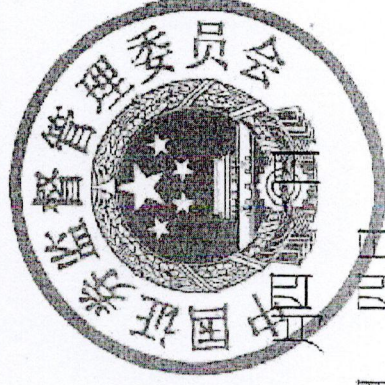
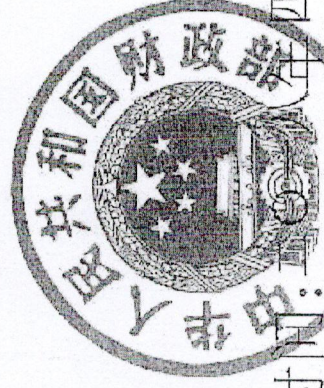
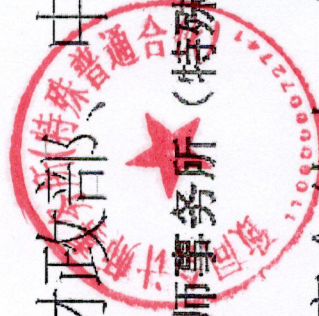


证书序号: 000487

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
致同会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：徐华



证书号：11

发证时间：

证书有效期至： 二〇二〇年四月 四日

证书序号: NO. 019877

此件仅用于业务
报告专用。



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，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: 北京致同会计师事务所(特殊普通合伙)
主任会计师: 徐华
办公场所: 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
会计师事务所编号: 11010156
注册资本(出资额): 5000万元
批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号
批准设立日期: 2011-12-13



中华人民共和国财政部制