

**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）**

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：京25C74VM4EM



## 目 录

|                                                       |     |
|-------------------------------------------------------|-----|
| 关于北京三元食品股份有限公司涉及财务公司<br>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 2024 年度通过<br>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 |

一  
填  
专  
一



## 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（2025）第 110A010273 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 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 110A017132 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 2024 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”）。

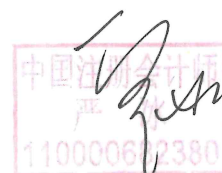
编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是三元股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计三元股份公司 2024 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对三元股份公司实施于 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方和关联交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2024 年度三元股份公司涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



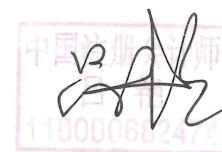
本专项说明仅供三元股份公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二五年四月二十七日





2024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

| 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<br>(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  | 1,038,627,858.42 | 13,598,519,614.45 | 13,908,278,784.09 | 728,868,688.78 | -8,707,268.96                         |
| 二、本公司向财务公司贷款          |  | 2  |                  |                   |                   |                |                                       |
| (一) 短期借款              |  | 3  | 300,210,833.33   | 3,007,068,666.70  | 3,007,068,666.69  | 300,210,833.34 | 7,068,666.69                          |
| (二) 长期借款              |  | 4  |                  |                   |                   |                |                                       |
|                       |  | 5  |                  |                   |                   |                |                                       |

注：(1) 根据本公司2022年与北京首农食品集团财务有限公司续签的《金融服务协议》及2023年与北京首农食品集团财务有限公司签署的《金融服务协议补充协议》，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人民币15亿元，本公司及控股子公司在北京首农食品集团财务有限公司每日存款余额不超过人民币15亿元。

(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2025年4月27日获第八届董事会第四十次会议批准。

公司法定代表人：[Signature]

主管会计工作的公司负责人：[Signature]

公司会计机构负责人：[Signature]





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 严冰  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1976-03-11  
Date of birth  
工作单位 国富浩华会计师事务所有限公司北京  
Working unit  
身份证号码 110101760311451  
Identity card No.

年 月 日

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

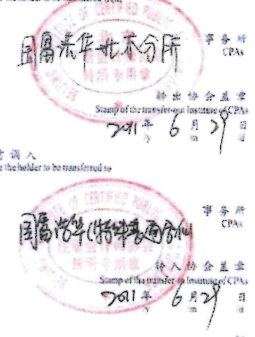
注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

证书编号: 110000062380  
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: 二〇〇〇年 月 日  
Date of Issuance



转出协会盖章  
Stamp of the transferring Institute of CPAs  
2010年 7月 29日



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transferee Institute of CPAs  
2011年 6月 29日



姓名: 严冰  
证书编号: 110000062380  
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.



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

注意事项

1. 注册会计师执行业务，应当同时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. 注册会计师停止执业满两年，应当重新参加注册会计师全国统一考试。
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，并办理补发手续。

NOTES

1. When practicing, 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.

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
Stamp of the transferring Institute of CPAs  
2017年 11月 9日

转入协会盖章  
Stamp of the transferee Institute of CPAs  
2017年 11月 9日



2011年 2月 24日

2012年 2月 20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.



姓名: 吕艳  
Full name: 吕艳  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1980-12-20  
Date of birth: 1980-12-20  
工作单位: 北京信义会计师事务所有限公司  
Working unit: 北京信义会计师事务所有限公司  
身份证号码: 110102801220082  
Identity card No.: 110102801220082

2010年3月1日

2011年2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

方圆华信 事务所  
CPA

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2006年8月1日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

方圆华信 事务所  
CPA

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2006年8月1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

方圆华信 事务所  
CPA

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2006年8月1日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

方圆华信 事务所  
CPA

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2006年8月1日

证书编号: 110000682474  
No. of Certificate: 110000682474  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会  
发证日期: 2006-08-25  
Date of Issuance: 2006-08-25



记  
track

姓名: 吕艳  
证书编号: 110000682474

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.



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

方圆华信 事务所  
CPA

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011年6月29日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

方圆华信 事务所  
CPA

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011年6月29日

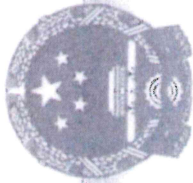
转出: 瑞华, 2017.8.14  
转入: 致同, 2017.8.14

- 注意事项
- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
  - 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
  - 三、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。
  - 四、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 conduct 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 on the newspaper.





此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码

91110105592343655N

# 营业执照

(副本 20-1)



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）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

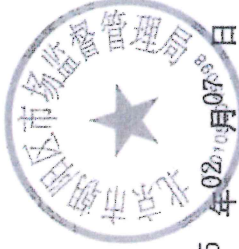
经营范围

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。)

出资额 5250 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

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



登记机关

2025 年 02 月 07 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。

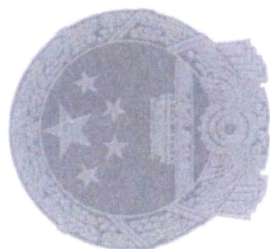
国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

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

- 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  
二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

