

北京三元食品股份有限公司

关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性及完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 续聘会计师事务所名称：天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

天圆全成立于 1984 年 6 月，组织形式为特殊普通合伙，总部位于北京，是国内最早获得证券期货相关业务许可证的会计师事务所之一，具有军工涉密业务咨询服务安全保密资质。天圆全首席合伙人为魏强，注册地址为北京市海淀区车公庄西路甲 19 号国际传播大厦 5 层 22、23、24、25 号房。截至 2025 年 12 月 31 日，天圆全合伙人 34 人，注册会计师 153 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 66 人。

天圆全 2025 年度业务收入 10,453.88 万元，其中：审计业务收入 8,278.69 万元，证券业务收入 826 万元。2025 年度上市公司审计客户 5 家，承接上市公司审计业务覆盖的行业主要包括采矿业，制造业，信息传输、软件和信息技术服务业等。2025 年度上市公司审计收费 572 万元。天圆全具有公司所在行业审计业务经验。

2. 投资者保护能力

天圆全按照相关法律法规的规定，购买的职业保险累计赔偿限额为 5,000 万元。近三年无执业行为相关民事诉讼。

3. 诚信记录

天圆全近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0

次、行政处罚 1 次、监督管理措施 1 次、自律监管措施 0 次、纪律处分 1 次。4 名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 2 次、监督管理措施 2 次、自律监管措施 0 次、纪律处分 2 次。

（二）项目成员信息

1. 基本信息

项目合伙人：李小磊，1999 年成为注册会计师，2012 年开始在天圆全执业，2020 年开始从事上市公司审计；近三年签署上市公司审计报告 3 家。

签字注册会计师：刘小琴，2011 年成为注册会计师，2012 年开始在天圆全执业，2015 年开始从事上市公司审计；近三年签署上市公司审计报告 2 家。

项目质量控制复核人：钟旭东，2007 年成为注册会计师，2004 年开始在天圆全执业，2004 年开始从事上市公司审计；近三年复核上市公司审计报告 1 家。

2. 诚信记录

项目质量控制复核人钟旭东近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。项目合伙人李小磊、签字注册会计师刘小琴于 2025 年 12 月 31 日收到海南证监局出具的警示函（中国证券监督管理委员会海南监管局行政监管措施决定书〔2025〕35 号），除此项行政监管措施外，近三年不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚及自律监管措施、纪律处分的情况。

3. 独立性

天圆全及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4. 审计收费

审计费用系根据公司业务规模及分布情况协商确定，2026 年度审计费用不超过 260 万元，其中：境内财务报表审计费用不超过 160 万元，境外财务报表审计费用不超过 40 万元，内部控制审计费用不超过 60 万元。同时，公司提请股东大会对经理层进行授权，如审计范围和内容变更导致费用增加，经理层可根据实际情况与天圆全协商确定 2026 年度最终审计费用。

审计收费定价原则主要基于公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度

等多方面因素，并根据公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）公司审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会已对致同所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了了解和审查，认为天圆全在对公司 2025 年度财务报告进行审计的过程中，严格遵照中国注册会计师审计准则的规定，履行了必要的审计程序，收集了适当、充分的审计证据，审计结论符合公司的实际情况。公司董事会审计委员会一致同意续聘天圆全为公司 2026 年度财务及内部控制审计机构，并同意将该议案提交董事会审议。

（二）公司董事会审议和表决情况

公司于 2026 年 4 月 22 日召开第九届董事会第十一次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘天圆全负责公司 2026 年度财务决算审计及财务报告内部控制审计工作，2026 年度审计费用不超过 260 万元，其中：境内财务报表审计费用不超过 160 万元，境外财务报表审计费用不超过 40 万元，内部控制审计费用不超过 60 万元；同时，提请股东会对经理层进行授权，如审计范围和内容变更导致费用增加，经理层可根据实际情况与致同所协商确定 2026 年度最终审计费用。

（三）本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

北京三元食品股份有限公司董事会

2026 年 4 月 24 日