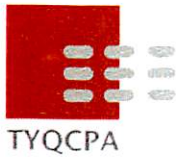


北京三元食品股份有限公司

内部控制审计报告

天圆全审字[2026]000597号





天圆全会计师事务所

TIANYUANQUANCERTIFIEDPUBLICACCOUNTANTSLLP

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

Room 22, 23, 24, 25, 5th Floor, International  
Communication Building, No. 19, Chegongzhuang West  
Road, Haidian District, Beijing, China

电话(Tel): (8610)83914188

传真(Fax): (8610)83915190

邮政编码(Postal Code): 100048

## 内部控制审计报告

天圆全审字[2026]000597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”)2025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

我们认为，三元股份公司于 2025 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。



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国·北京

2026 年 4 月 22 日





# 营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

911101080896649376



扫描市场主体身份证码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 天圆全会计师事务所（特殊普通合伙） 出资额 930 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月30日

执行事务合伙人 魏强

主要经营场所

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

经营范围

审查企业会计报表、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。  
(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。)



登记机关

2026年02月09日



# 会计师事务所 执业证书

名称：天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）  
 魏强  
 首席合伙人：  
 主任会计师：  
 经营场所：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  
 组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：11000374  
 批准执业文号：京财会许可（2013）0085号  
 批准执业日期：2013年12月12日



证书序号：0020095

## 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》。

发证机关：北京市财政局



中华人民共和国财政部制



姓名	李小磊
性别	男
出生日期	1976年01月28日
工作单位	北京民青会会计师事务所
身份证号码	340322760128001
Identity card No.	



本证书有效一年。  
This certificate is valid for one year after this renewal.



姓名: 李小磊  
证书编号: 110000662225



李小磊  
2012年2月6日  
/y /m /d



本证书有效一年。  
This certificate is valid for one year after this renewal.

2012.2.10



年 月 日  
/y /m /d



姓名 刘小琴  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1986年10月17日  
 Date of birth  
 工作单位 天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 51392219861017200X  
 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：110005060029  
 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：2011年11月7日  
 Date of Issuance      /y      /m      /d

年      月      日  
 /y      /m      /d

