

北京三元食品股份有限公司

关于为香港三元提供担保的公告

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：

- 被担保人名称：香港三元食品股份有限公司（公司在香港设立的特殊目的公司，简称“香港三元”），系北京三元食品股份有限公司（简称“公司”）全资子公司，本次担保为对全资子公司提供的担保，不属于关联担保。
- 本次担保金额及已实际为其提供的担保余额：香港三元拟向银行申请贷款1.3亿欧元，公司为其提供保证担保。截至本公告日，除本次担保外，公司未对香港三元提供担保。
- 本次担保是否有反担保：否
- 对外担保逾期的累计数量：无
- 特别风险提示：香港三元最近一期经审计的资产负债率为70%，敬请广大投资者注意风险。

一、担保情况概述

（一）担保基本情况

公司第七届董事会第二十五次会议同意公司全资子公司香港三元向香港上海汇丰银行有限公司、法国外贸银行香港分行、荷兰合作银行香港分行等银行共申请 1.3 亿欧元定期贷款，公司控股股东北京首农食品集团有限公司为该笔贷款提供担保。鉴于上述定期贷款即将到期，香港三元拟向香港上海汇丰银行有限公司、荷兰合作银行香港分行、光大银行香港分行、兴业银行香港分行、中国工商银行（亚洲）有限公司等银行共申请 1.3 亿欧元定期贷款，用于置换前述定期贷款。主要贷款安排如下：

(1) 本次贷款利率不超过EURIBOR + 1.15%（注：EURIBOR为欧元银行同业拆借利率），安排费或前端费不超过贷款额度的0.9%。（2）贷款期限3年。

(3) 由公司通过本次贷款提供担保。

(二) 本次担保事项履行的内部决策程序

公司于2026年4月24日召开第九届董事会第十一次会议，审议并通过《关于香港三元向银行贷款及公司为其提供担保的议案》，同意公司为香港三元上述银行贷款提供担保，担保期限三年。

因香港三元最近一期经审计的资产负债率达到70%，本事项在董事会审议通过后，需提交股东会审议。

(三) 担保预计基本情况

担保方	被担保方	担保方持股比例	被担保方最近一期资产负债率	截至目前担保余额	本次新增担保额度	本次新增担保额度占上市公司最近一期净资产比例	担保预计有效期	是否关联担保	是否有反担保
公司	香港三元	100%	70.00%	无	13,000万欧元	约 22%	3 年	否	否

注：香港三元参股公司法国 HCo(HCo France S.A.S.)于 2025 年计提商誉减值准备 12,600 万欧元，导致香港三元 2025 年利润大额亏损，资产负债率增加。

二、被担保人基本情况

名称：香港三元食品股份有限公司

注册地点：香港上环干诺道中200号，信德中心西座34楼3402-4 室

注册资本：80,495.86 万元人民币

经营范围：贸易、投资与管理

与本公司的关系：香港三元系公司在香港设立的特殊目的全资子公司，用于收购管理法国St Hubert股权项目。

被担保人财务数据：

单位：万元/人民币

科目	2025 年度	2026 年 1-3 月（未经审计）
资产总额	153,896.50	148,519.56

负债总额	107,725.16	103,712.62
净资产	46,171.34	44,806.94
营业收入	0.00	0.00
净利润	-50,767.01	-506.50

注：香港三元无营业收入，利润主要为按持股比例49%确认的卢森堡HCo（HCo Lux S.à r.l.）投资收益及香港三元银行贷款利息费用。卢森堡HCo下属企业法国HCo于2025年计提商誉减值准备12,600万欧元，导致香港三元2025年利润大额亏损。

三、担保协议的主要内容

香港三元正在与金融机构就贷款细节进行洽谈，目前各方尚未签署借款、担保协议，担保具体金额、担保期限及签约时间以各方最终签署的担保协议为准。

四、担保的必要性和合理性

本次公司为香港三元提供担保，符合公司整体发展需要，符合相关法律法规及公司章程规定，不存在损害公司及股东利益的情形。被担保人为公司全资子公司，公司对其有充分的控制力，担保风险可控。

五、董事会意见

本次担保事项已经公司第九届董事会第十一次会议审议通过。董事会认为，本次担保系为满足香港三元经营管理需要，同意为香港三元提供担保。

六、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至目前，公司及全资、控股子公司对控股子公司提供的担保余额折合人民币约6,385.95万元，占公司2025年度经审计归属于上市公司股东的净资产的1.35%。公司及全资、控股子公司未对合并报表外单位提供担保，且无逾期担保的情形。

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