

浙江美大实业股份有限公司

内部控制审计报告

目 录

一、内部控制审计报告·····	第 1—2 页
二、附件 ·····	第 3—6 页
（一）本所营业执照复印件·····	第 3 页
（二）本所执业证书复印件·····	第 4 页
（三）注册会计师执行资格证书复印件·····	第 5—6 页

内部控制审计报告

天健审〔2026〕9259号

浙江美大实业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，我们审计了浙江美大实业股份有限公司（以下简称浙江美大公司）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》以及《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，并评价其有效性是浙江美大公司董事会的责任。

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，浙江美大公司于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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二六年四月二十三日



营 业 执 照

(副 本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

 扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

<p>名 称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)</p> <p>类 型 特殊普通合伙企业</p> <p>执行事务合伙人 钟建国</p> <p>经营范围 许可项目:注册会计师业务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准)。一般项目:财务咨询;企业管理咨询;税务服务;会议及展览服务;商务秘书服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;数据处理服务;软件销售;软件开发;网络与信息安全软件开发;软件外包服务;信息系统集成服务;信息技术咨询服务;信息系统运行维护服务;安全咨询服务;公共安全管理咨询服务;互联网安全服务;业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。</p>	<p>出 资 额 壹亿玖仟柒佰叁拾伍万元整</p> <p>成 立 日 期 2011年07月18日</p> <p>主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号</p> <p style="text-align: center;">登 记 机 关</p> <p style="text-align: center;"></p> <p style="text-align: right;">2026年02月12日</p>
--	---

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

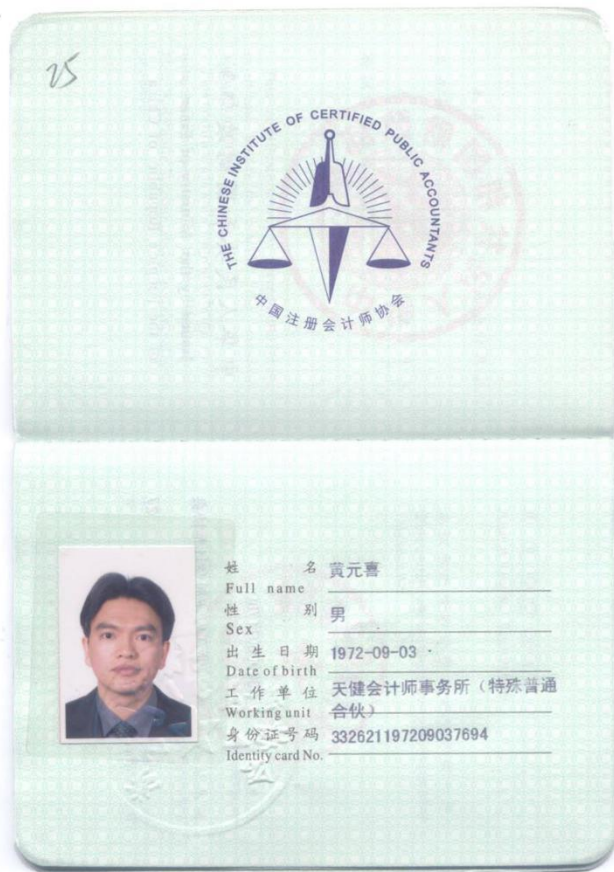
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

本复印件仅供浙江美大实业股份有限公司天健审(2026)9259号报告后附之用,证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营,他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供浙江美大实业股份有限公司天健审(2026)9259号报告后附之用, 证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有合法执业资质, 他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供浙江美大实业股份有限公司天健审(2026)9259号报告后附之用,证明黄元喜是中国注册会计师,他用无效且不得擅自外传。





本复印件仅供浙江美大实业股份有限公司天健审(2026)9259号报告后附之用,证明能计伟是中国注册会计师,他用无效且不得擅自外传。

