

目 录

一、内部控制审计报告.....第 1—2 页

二、附件.....第 3—6 页

内部控制审计报告

天健审〔2026〕9659号

物产中大集团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，我们审计了物产中大集团股份有限公司（以下简称物产中大公司）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，并评价其有效性是物产中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，物产中大公司于 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：

二〇二六年四月二十四日



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

本复印件仅供物产中大集团股份有限公司天健审(2026)9659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。



本复印件仅供物产中大集团股份有限公司天健审(2026)9659号报告后附之用, 证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有合法执业资格, 他用无效且不得擅自外传。

83



姓名 吴懿忻
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1975-04-07
Date of birth _____
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit _____
身份证号码 330702197504070416
Identity card No. _____

本复印件仅供物产中大集团股份有限公司天健审(2026)9659号报告后附之用，证明吴懿忻是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。

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.



吴懿忻 330000010055



证书编号: 330000010055
No. of Certificate _____
批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs _____
发证日期: 1998 年 09 月 30 日
Date of Issuance _____/_____/____

2013 年 01 月 01 日

1349



姓名
Full name 张俊

性别
Sex 男

出生日期
Date of birth 1991-02-26

工作单位
Working unit 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码
Identify card No. 330781199102261118

本复印件仅供物产中大集团股份有限公司天健审(2026)9659号报告后附之用,证明张俊是中国注册会计师,他用无效且不得擅自外传。

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.



张俊 330000010291

证书编号:
No. of Certificate 330000010291

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 浙江省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2018 04 02

年 月 日
/y /m /d