

# 江苏隆达超合金股份有限公司

## 内部控制审计报告



# 内部控制审计报告

中汇会审[2026]7055号

江苏隆达超合金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，我们审计了江苏隆达超合金股份有限公司(以下简称隆达股份公司)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，并评价其有效性是隆达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。

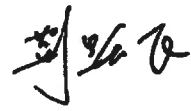

## 四、财务报告内部控制审计意见



我们认为，隆达股份公司于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。



(此页无正文)



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

报告日期: 2026年4月21日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)



扫描二维码  
国家企业信用信息公示系统  
记录、备案、许可、监管信息

名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 贰仟壹佰柒拾万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月19日

执行事务合伙人 余强,高峰

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

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。(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)



登记机关

2026年02月12日

仅供中汇会审[2026]7055号报告使用





# 会计师事务所 执业证书

名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）  
首席合伙人：高峰  
主任会计师：高峰  
经营场所：杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室  
组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：33000014  
批准执业文号：浙财会〔2013〕54号

1999年12月28日设立，2013年12月4日转制



仅供中本会审[2028]7055号报告使用

证书序号:0019879

## 说明

- 《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。
- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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》。

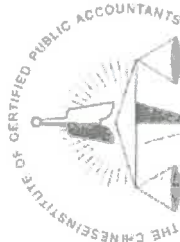


发证机关：

2024年12月3日

中华人民共和国财政部制





中国注册会计师协会



姓名 荆跃飞  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1984-07-16  
 Date of birth  
 工作单位 江苏公勤会计师事务所有限公司  
 Working unit  
 身份证号码 140311198407162718  
 Identity card No.

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

年度检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

注册号: 320100482113  
 身份证号: 320100482113  
 已过期: 2014年08月31日

会计师事务所: 江苏勤业会计师事务所  
 Certified Institute of CPAs

发证日期: 2014年08月31日  
 Issue/Issued



年度检验合格  
 Annual Renewal Registration

年度检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

注册号: 320100482113  
 身份证号: 320100482113  
 已过期: 2017年12月31日

会计师事务所: 江苏勤业会计师事务所  
 Certified Institute of CPAs

年度检验合格  
 Annual Renewal Registration

年度检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

注册号: 320100482113  
 身份证号: 320100482113  
 已过期: 2016年12月31日

会计师事务所: 江苏勤业会计师事务所  
 Certified Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of Change of Working Unit by CPA

注册会计师  
 Accountant

姓名: 荆跃飞  
 Name

身份证号: 320100482113  
 ID No.

原工作单位: 江苏勤业会计师事务所  
 Former Working Unit

现工作单位: 江苏勤业会计师事务所  
 Present Working Unit

变更日期: 2015年07月13日  
 Change Date

会计师事务所: 江苏勤业会计师事务所  
 Certified Institute of CPAs





姓名: 丁亮  
 性别: 男  
 出生日期: 1980-08-07  
 工作单位: 江苏普华永道会计师事务所  
 身份证号码: 320204198008070117



证书编号: 1089 108970  
 批准注册协会: 江苏注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2016 年 08 月 01 日  
 Date of Issuance

丁亮(110001684793)  
 您已通过2020年年检  
 江苏注册会计师协会

丁亮(110001684793)  
 您已通过2021年年检  
 江苏注册会计师协会



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

本证书检验合格, 继续有效。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



丁亮(110001684793)  
 您已通过2019年年检  
 江苏注册会计师协会



丁亮(110001684793)  
 您已通过2021年年检  
 江苏注册会计师协会

- NOTES
1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
  2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
  3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
  4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

- 一、注册会计师应当将证书带到执业场所。
- 二、注册会计师不得将证书转让或涂改。
- 三、注册会计师停止执业时, 应当将证书交回注册会计师协会。
- 四、本证书遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

