

# 上海友升铝业股份有限公司

## 内部控制审计报告

中国杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 5-8 层、12 层、23 层  
Floors 5-8, 12 and 23, Block A, UDC Times Building, No. 8 Xinye Road, Qianjiang New City, Hangzhou  
Tel. 0571-88879999 Fax. 0571-88879000

[www.zhcpa.cn](http://www.zhcpa.cn)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编码：浙2666VL3DPD



# 内部控制审计报告

中汇会审[2026]6635号

上海友升铝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，我们审计了上海友升铝业股份有限公司（以下简称友升股份公司）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，并评价其有效性是友升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，友升股份公司于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:   葛朋

中国注册会计师:   海吴印金

报告日期: 2026年4月28日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)

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



名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强,高峰

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)

出资额 贰仟壹佰柒拾万元整

成立日期 2013年12月19日

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

登记机关

仅供中汇会审[2023]第6635号报告使用



2026年02月12日





# 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

批准执业日期：1999年12月28日设立，2013年12月4日转制



证书序号:0019879

## 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：

2024年12月3日

中华人民共和国财政部制

1999年12月28日设立，2013年12月4日转制





姓名 葛朋  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1988-03-13  
Date of birth  
工作单位 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 320623198803137859  
Identity card No.



证书编号: 330000144888  
No. of Certificate  
批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA  
发证日期: 2015年04月30日  
Date of Issuance



年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
注册会计师任期限满后  
每一年 after  
2019年 月 日



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



日 月 年

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



日 月 年

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日

同意调出  
Agree the holder to be transferred to  
事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日

中汇 事务所  
CPAs

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

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2016年 12月 29日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2016年 10月 12日

浙江中汇会计师事务所  
CPAs

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





姓名 吴金海  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1994年5月10日  
Date of birth  
工作单位 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 332529199405107412  
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.



日 / 月 / 年  
/d /m /y

证书编号：330000140815  
No. of Certificate

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

发证日期：2024年8月14日  
Date of Issuance