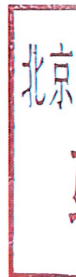


诺德新材料股份有限公司

内部控制审计报告

北京大华内字[2024]00000003号



北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Beijing Dahua International Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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。
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，
报告编码: 京24H8QDB7NG



诺德新材料股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2023 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	内部控制审计报告	1-2

大华
琦



内部控制审计报告

北京大华内字[2023]00000003 号

诺德新材料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,我们审计了诺德新材料股份有限公司(以下简称诺德股份)2023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,并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，诺德股份于 2023 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。

北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



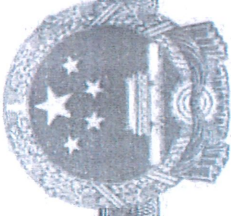
林万锶

十师事

二〇二四年四月八日

法





营业执照

(副本)(1-1)



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

统一社会信用代码

911101016828529982

名称 北京大华国际会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 会计师事务所

杨雄

出资额 740万元

成立日期 2008年12月08日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街31号5层519A

登记机关

2023年11月28日



会计师事务所(普通合伙)
北京大华国际会计师事务所(普通合伙)
杨雄
经营范围
会计师事务所
特殊普通合伙企业

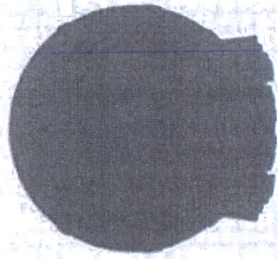
此件仅用于业务报告
告专用，复印无效。

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

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

国家市场监督管理总局监制





会计师事务所 执业证书

名称：北京大华国际会计师事务所(普通合伙)
杨雄

首席合伙人：杨雄

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街31号5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010041

批准执业文号：京财会许可[2022]0195号

批准执业日期：2022年8月4日

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：北京市财政局
行政审批服务专用章

2023年12月17日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

特殊用



证号编号: 110001580121
 No. of Certificate
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2007 年 12 月 03 日
 Date of Issuance

年度检验
 Annual Renewal Reg

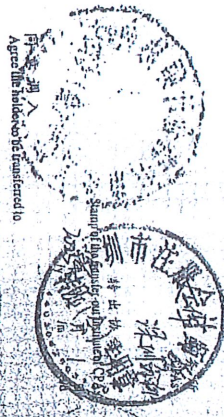
本证书经检验合格
 This certificate is valid
 after inspection



姓名: 陈勇
 Full name: Chen Yong
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1979-10-04
 Date of birth: 1979-10-04
 工作单位: 中和正信会计师事务所有限公司深圳分所
 Working unit: Zhonghezhengxin CPAs Firm Shenzhen Branch
 身份证号码: 452528197910045111
 Identity card No.: 452528197910045111



注册会计工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意指出
 Agree the holder to be transferred from



12

一、本证书在有效期内，必须时须向委托方出示。
 二、本证书不得涂改、不得转让、不得出借。
 三、本证书在有效期内，如发生工作单位变更，应及时向原注册地注册会计师协会申请办理变更注册手续。
 四、本证书在有效期内，如发生遗失，应立即向原注册地注册会计师协会申请挂失。
 五、本证书在有效期内，如发生其他事项，应及时向原注册地注册会计师协会报告。

NOTE
 1. When applying for the change of the CPA's working unit, the CPA shall report to the competent authority of CPAs immediately and go through the procedure of re-registration making an announcement of the change of the new employer.
 2. This certificate shall be exhausted or voided by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 3. The CPA shall return the certificate to the competent authority of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent authority of CPAs immediately and go through the procedure of re-registration making an announcement of the change of the new employer.

北京大信会计师事务所
 2007.12.26

一 二 三 四 五 六 七 八 九 十 十一 十二



年度检验登记
Annual Renewal Registration

连续有效一年，
another year after



2018年3月26日

证书编号: 310000061439
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2017 年 08 月 31 日
Date of Issuance

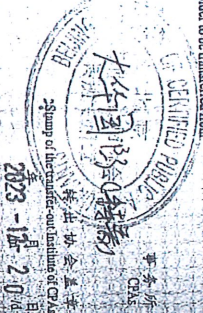


姓名: 林万镁
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1988-03-15
Date of birth
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit
身份证号码: 445322198803154618
Identity card No.



同意调入
Agree the holder to be transferred from

同意调出
Agree the holder to be transferred from



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

- 一、注册会计帅执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计帅停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计帅协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计帅协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, 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.

