

北京北摩高科摩擦材料股份有限公司

内部控制审计报告

二〇二三年度

信会师报字[2024]第 ZA90639 号

立
(
文

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：沪24A6A178B9



内部控制审计报告

信会师报字[2024]第 ZA90639 号

北京北摩高科摩擦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，我们审计了北京北摩高科摩擦材料股份有限公司（以下简称北摩高科公司）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，并评价其有效性是北摩高科公司董事会的责任。

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，北摩高科公司于 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。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

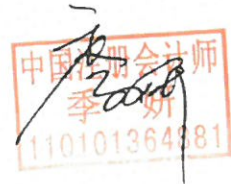
(本页无正文，为北摩高科 2023 年度内部控制审计报告盖章页)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



一
封
条
封

中国·上海

2024 年 4 月 24 日

此盖章页仅限于北京北摩高科摩擦材料股份有限公司-信会师报字[2024]第 ZA90639 号报告专用。





营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

市场主体了解更多登记、备案、监管信息，请登录国家企业信用信息公示系统（http://www.gsxt.gov.cn）



证照编号：01000000202401150067 (副本)

名称 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 人民币15450.0000万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年01月24日

执行事务合伙人 朱建弟，杨志国

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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；信息系统集成服务；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

2024年01月15日

仅供出具报告使用，其他无效

证书序号: 0001247

说明

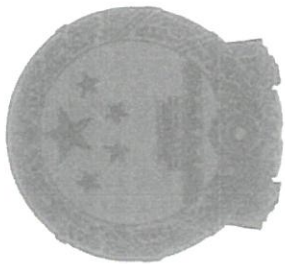
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 宋建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出具报告使用, 其他无效

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



姓名: 张福成
 Full name: 张福成
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1967年12月10日
 Date of birth: 1967年12月10日
 工作单位: 烟台富泰源有限责任会计师事务所
 Working unit: 烟台富泰源有限责任会计师事务所
 身份证号码: 310101671210365
 Identity card No: 310101671210365



证书编号: 310500320001
 No. of Certificate: 310500320001
 发证日期: 2000年6月25日
 Issue of Certificate: 2000年6月25日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

有效期一年
 Valid for one year



10

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

烟台富泰源
 烟台富泰源
 2000年7月21日
 2000年7月21日

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

烟台富泰源
 烟台富泰源
 2000年7月1日
 2000年7月1日

11

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to

烟台富泰源
 烟台富泰源
 2000年12月1日
 2000年12月1日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to

烟台富泰源
 烟台富泰源
 2005.12.31
 2005.12.31

1001-1001



 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓名: 李娟
 Full name: 李娟
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1983-02-16
 Date of birth: 1983-02-16
 工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 Writing unit: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 220104198302167322
 Identity card No.: 220104198302167322



注册编号: 1101013044891
 No. of Certificate: 1101013044891
 发证日期: 2014年 05月 12日
 Issued Date: 2014年 05月 12日

北京注册会计师协会
 Association of Certified Public Accountants of Beijing

姓名: 李娟
 Identity Card No.: 220104198302167322





This certificate is valid for another year after this renewal.





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

原工作单位
 Former Working Unit
 原单位盖章
 Stamp of the former working unit of CPA
 2016年 12月 23日
 Date: 2016年 12月 23日

原单位负责人
 Former Working Unit Head
 原单位盖章
 Stamp of the former working unit of CPA
 2016年 12月 23日
 Date: 2016年 12月 23日

新工作单位
 New Working Unit
 新单位盖章
 Stamp of the new working unit of CPA
 2016年 12月 23日
 Date: 2016年 12月 23日

新单位负责人
 New Working Unit Head
 新单位盖章
 Stamp of the new working unit of CPA
 2016年 12月 23日
 Date: 2016年 12月 23日