

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2015)0683号

内部控制审计报告

西安陕鼓动力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,我们审计了西安陕鼓动力股份有限公司(以下简称贵公司)2014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,贵公司于2014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。

(转下页)



(本页无正文，系希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)为西安陕鼓动力股份有限公司出具的《内部控制审计报告》(希会审字(2015)0683号)之签章页)

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 西安市



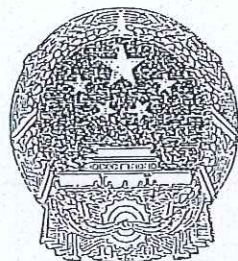
中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一五年三月十七日

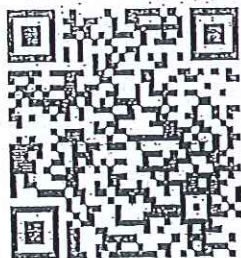


营 业 执 照

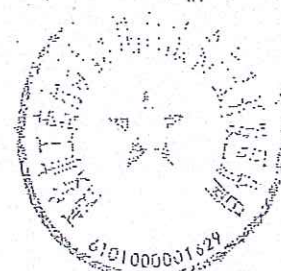
(副 本) 10-1

注册号 610131300002923

名 称 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
 类 型 特殊普通合伙企业
 主要经营场所 西安市高新区高新路 25 号希格玛大厦三层、四层
 执行事务合伙人 吕桦 曹爱民（吕桦 曹爱民）
 成立日期 2013 年 06 月 28 日
 合伙期限 长期
 经营范围 许可经营项目：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；基本建设年度财务决算审计；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。一般经营项目：（未取得专项许可的项目除外）



登 记 机 关



2015 年 01 月 30 日

证书序号: NO. 018716

说明

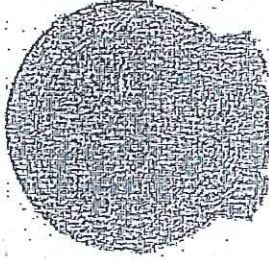
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

年 月 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 吕律

办公场所: 西安市高新路25号希格玛大厦二、四、五层

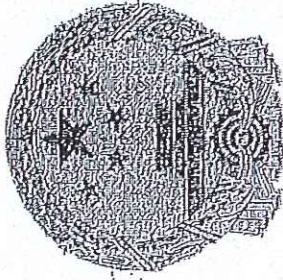
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 61010047

注册资本(出资额): 人民币壹仟万元整

批准设立文号: 陕财办会(2013) 25号

批准设立日期: 2013年6月27日



证书序号: 000130

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

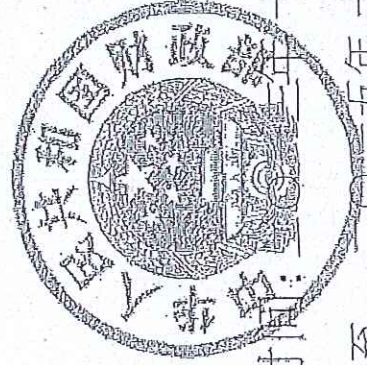
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：吕桦

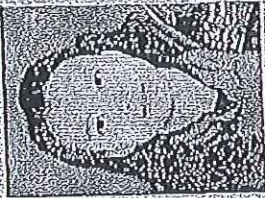
证书号：31

发证时间：二〇一五年十一月十四日

证书有效期至：二〇一七年十一月十四日



姓名: 李楠
 Full name: 李楠
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1978-06-14
 Date of birth: 1978-06-14
 工作单位: 希格玛会计师事务所有限公司
 Working unit: 希格玛会计师事务所有限公司
 身份证号码: 610113780614214
 Identity card No.: 610113780614214



证书编号: 610901181298
 No. of Certificate: 610901181298

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 陕西省注册会计师协会

发证日期: 二〇〇五年一月二十四日
 Date of Issuance: 二〇〇五年一月二十四日



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 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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

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

年 月 日
 / /

同意调入 (希格玛会计师事务所变更)
 Agree the holder to be transferred to

希格玛会计师事务所
 注册会计师
 希格玛会计师事务所
 CPAs



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

年 月 日
 / /

陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

批准注册协会
No. of Certificate: 610100470684

发征日期
Date of Issuance: 一九九九年九月

注册会计师事务所变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

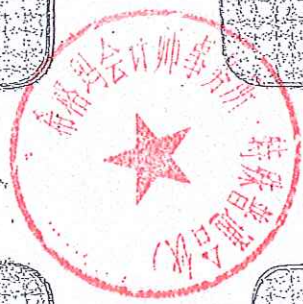
同意转出
Agree the holder to be transferred to

同意转入
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会
Stamp of the transfer-out/institute of CPA

北京注册会计师协会
Stamp of the transfer-in/institute of CPA

日期: 2012年12月9日



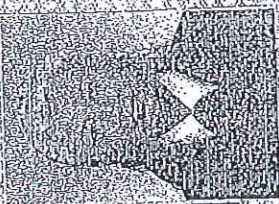
姓名: 王晋斌
Publ. name: 王晋斌

性别: 女
Sex: 女

出生日期: 1968-08-13
Date of birth: 1968-08-13

工作单位: 西安嘉格玛有限责任会计师事务所
Working unit: 西安嘉格玛有限责任会计师事务所

身份证号码: 610111196808130664
Identity card No: 610111196808130664



年度检验登记
Annual Renewal Registration

合格 继续有效一年
合格 继续有效一年

不合格 自另一年度起
Not合格 自另一年度起

2012
2013