

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2016)1655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)2015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,贵公司母公司和重要子公司(不包含陕鼓动力(香港)有限公司及其控制的子公司)于2015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(2016)1655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:

李静
109011108

中国注册会计师:

曹爱园
610100470675

二〇一六年四月二十六日



营业执照

(副本) 10-1

统一社会信用代码 9161013607340169X2

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 西安市浐灞生态区浐灞大道 1 号商务中心二期五楼 511-512
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

2016年 04 月 15 日

证书序号: NO. 018716

说明

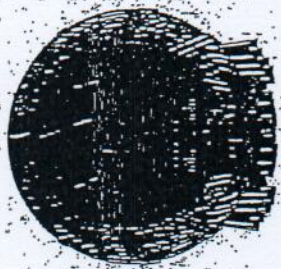
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

二〇一三

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 希希玛会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 吕桦

办公场所: 西安市高新路25号希格玛大厦三、四层

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): 人民币壹仟伍佰万元整

批准设立文号: 财办办字(2013) 26号

批准设立日期: 2013年6月27日

姓名: 李静
 Full name: Li Jing
 性别: 女
 Sex: Female
 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: Xigema Accounting Firm Co., Ltd.
 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: Shaanxi Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇五年一月二十四日
 Date of Issuance: 2005.1.24

4

年度检验
 Annual Renewal Registration
 CPA 任职资格检查
 This certificate is valid for one year after this renewal.

陕西省注册会计师协会
 CPA 任职资格检查
 合格专用章
 2015年3月20日

年 月 日
 /y /m /d

9

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
 /y /m /d

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

希格玛会计师事务所
 Xigema Accounting Firm Co., Ltd.
 事务所
 CPAs

注册会计师
 转所专用章
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2015年6月27日
 /y /m /d

10

姓名 曹爱民
Full name
姓 姓 刘 男
Sex
出生日期 1968-09-09
Date of birth
工作单位 希格玛会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 610103196809092030
Identity card No.



证书编号: 610100470675
No. of Certificate

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

发证日期: 1997 年 12 月 04 日
Date of issuance /y /m /d

4

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.



年 /y 月 /m 日 /d

8

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 /y 月 /m 日 /d

同意调入 (希格玛会计师事务所) (新所改列名称变更)
Agree the holder to be transferred to

希格玛会计师事务所 (希格玛普通合伙) 事务所
CPAs

注册会计师
转所专用章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017 年 6 月 27 日
/y /m /d

10