

西安陕鼓动力股份有限公司

# 内部控制审计报告

希会审字(2017)1814号



# 目 录

一、内部控制审计报告…………… (1-2)

二、证书复印件

- (一) 注册会计师资质证明
- (二) 会计师事务所营业执照
- (三) 会计师事务所执业证书
- (四) 会计师事务所业务许可证

# 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2017)1814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）2016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2016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。

(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(2017)1814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:



二〇一七年四月二十六日



证书编号: 610901181298  
No. of Certificate

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

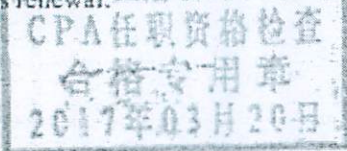
发证日期: 二〇〇五年一月二十四日  
Date of Issuance

姓名	李静
性别	女
出生日期	1978-06-14
工作单位	希格玛会计师事务所有限公司
身份证号码	610113780614214



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

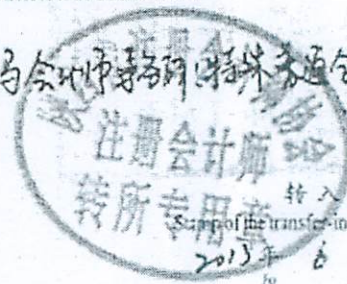
同意调出:  
Agree the holder to be transferred from

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 (转环改利右环变更)  
Agree the holder to be transferred to

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所  
CPAs



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2015年 6 月 27 日  
/ /

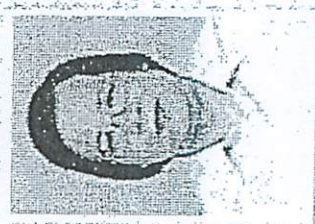


证书编号: 610100470690  
No. of Certificate

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

发证日期: 1996 07 01  
Date of Issuance 年 月 日

范敬非  
Full name  
性别: 男  
出生日期: 1957-04-14  
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: 610103195704162035  
Identity card No.



4

陕西省注册会计师协会  
年度检验合格印章  
Annual Renewal Registration  
合格专用章  
2017年03月20日

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 月 日

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

同意转出  
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  
by / /

同意转入 (事务所及名称变更)  
Agree the holder to be transferred to

希格玛会计师事务所  
宝鸡分所  
注册会计师  
转所专用章  
2017年8月19日  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
by / /

11





# 营 业 执 照

(副 本) 10-3

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

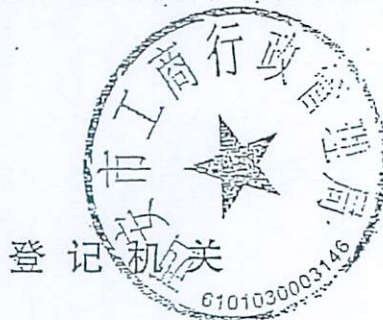
主要经营场所 西安市浐灞生态区浐灞大道 1 号商务中心二期五楼  
511-512

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

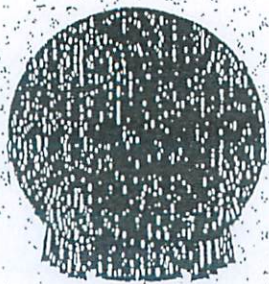
合 伙 期 限 长期

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）



2016 年 04 月 15 日





# 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: 吕桦

办公场所: 西安市浐灞生态区浐灞大道1号商务中心二期五楼511-512

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: 陕财办会(2013)28号

批准设立日期: 2013年6月27日

证书序号: NO. 018820

## 说明

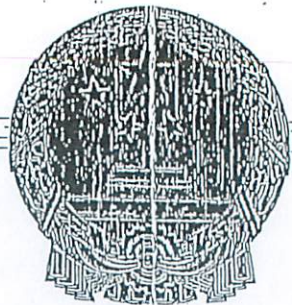
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 陕西省财政厅

2016年4月29日

中华人民共和国财政部制





证书序号：000172

# 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：二〇一七年十一月五日

证书有效期至：二〇一七年十一月四日

