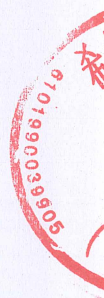


陕西兴化化学股份有限公司

# 内部控制鉴证报告

希会其字(2018)0013 号





# 目 录

一、内部控制鉴证报告 ..... (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等



# 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2018)0013 号

## 内部控制鉴证报告

陕西兴化化学股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的陕西兴化化学股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）及相关规定对2017年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性认定的自我评价报告。

### 一、管理层对内部控制的责任

按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》及相关具体规范和有关法律法規的规定，设计、实施和维护有效性的内部控制，并对2017年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定，并对上述认定负责，是贵公司管理层的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对内部控制有效性认定发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号-历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获得合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括内部控制的了解，评估重大缺陷存在的风险，根据评估的风险测试和评价内部控制设计的合理性和运行的有效性，以及我们认为的其他必要程序。

我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

### 三、内部控制的固有局限性



内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致的错报未被发现的可能性。此外由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

#### 四、鉴证结论

我们认为，贵公司按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》及相关具体规范，于2017年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效内部控制。

本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。

#### 五、对报告使用者和使用目的的限制

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

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  
邱程红  
610120470684

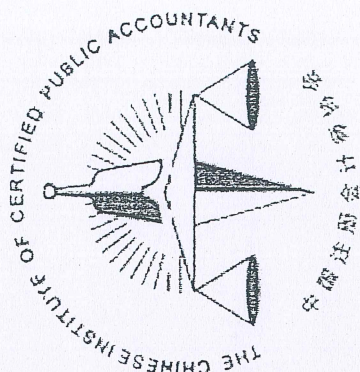
（项目合伙人）

中国注册会计师：

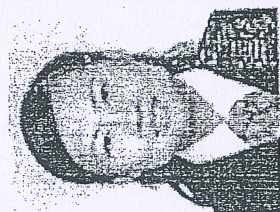
中国注册会计师  
610100471351

二〇一八年三月二十九日

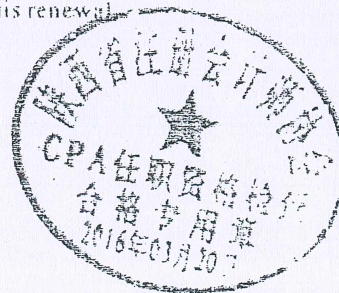




|                   |                 |              |           |
|-------------------|-----------------|--------------|-----------|
| 姓名                | 刘               | 性别           | 女         |
| 出生日期              | 1968-08-13      | 工作单位         | 陕西注册会计师协会 |
| 身份证号              | 610111880813004 | Working unit | 陕西注册会计师协会 |
| Identity card No. |                 |              |           |



This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 610100470684  
No. of Certificate

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

发证日期: 1997 年 12 月 01 日  
Date of Issuance



证书编号: 610100471351  
No. of Certificate

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

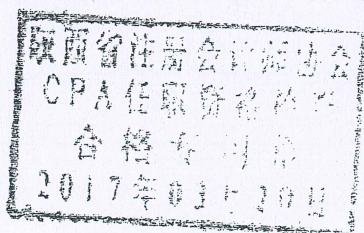
发证日期: 2000 年 05 月 25 日  
Date of Issuance

姓名: 王铁军  
Full name: 王铁军  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1975-08-01  
Date of birth: 1975-08-01  
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: 610103750801201  
Identity card No.: 610103750801201



### 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 月 日

### 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

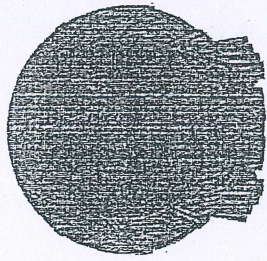
事务所  
CPAs

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)  
Agree the holder to be transferred to

希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)  
注册会计师  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2015 年 6 月 27 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

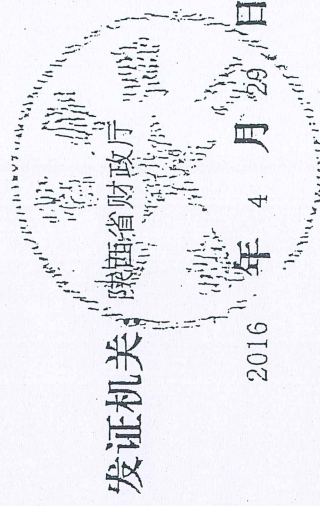
批准设立文号：陕财办会（2013）28号

批准设立日期：2013年6月27日

证书序号：NO. 018820

## 说明

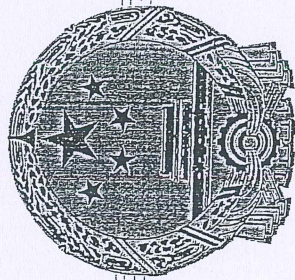
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

中华人民共和国财政部制





证书序号: 000114

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

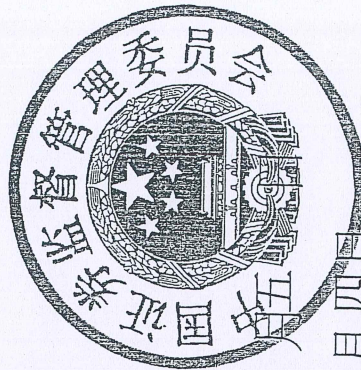
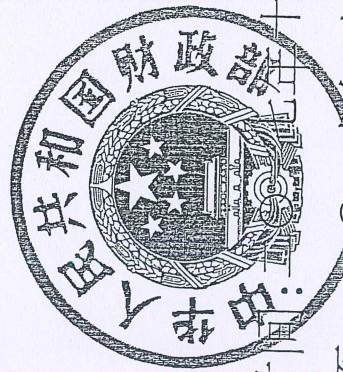
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕桦

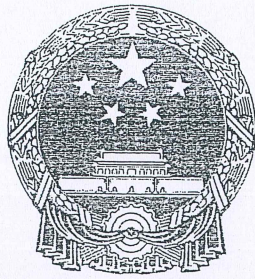
证书号: 31

发证时间: 二〇一〇年十一月四日

证书有效期至: 二〇一〇年十一月四日







# 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