

西安陕鼓动力股份有限公司

内部控制审计报告

希会审字(2018)1945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(2018)1945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）2017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于2017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(2018)1945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:

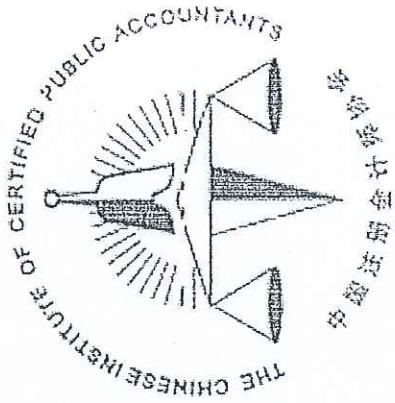


(项目合伙人)

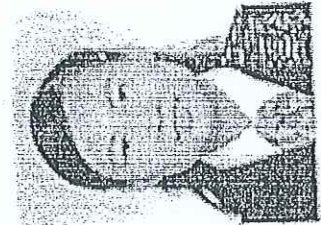
中国注册会计师:



二〇一八年四月十八日

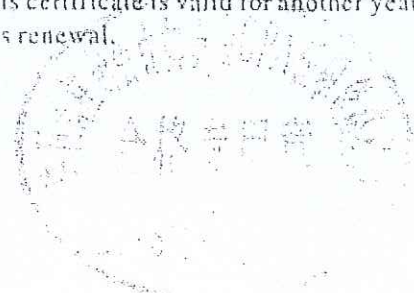


姓名 邱程红  
 Full name 女  
 性别 女  
 Sex 1965-08-13  
 出生日期 1965-08-13  
 Date of birth 税务师事务所  
 工作单位 税务师事务所  
 Working unit 61011880813004  
 身份证号码 61011880813004  
 Identity card No.



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.



证书编号: 6101-00470684  
 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 01 日  
 Date of Issuance

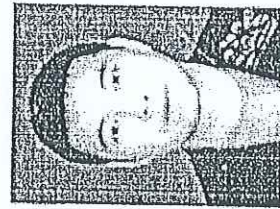
年 月 日

证书编号: 610100471251  
No. of Certificate

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

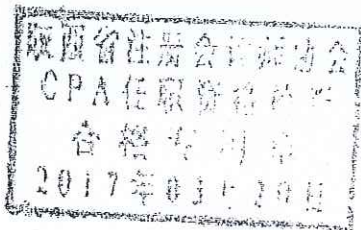
发证日期: 2000 年 05 月 25 日  
Date of issuance

王铁真  
Full name  
男  
Sex  
1975-08-01  
Date of birth  
希格玛会计师事务所有限公司  
Working unit  
610103750801201  
身份证号码  
Identity card No.



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  
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

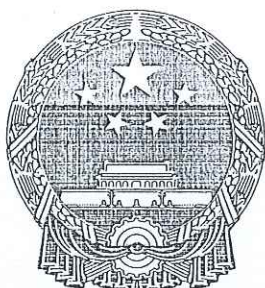
同意调出  
Agree the holder to be transferred from

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) 事务所  
CPAs  
注册会计师  
注册专用章  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2015年 6月27日



# 营业执照

(副本) 10-1

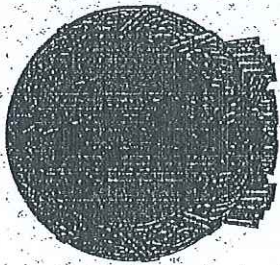
统一社会信用代码 9161013607340169X2

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



# 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

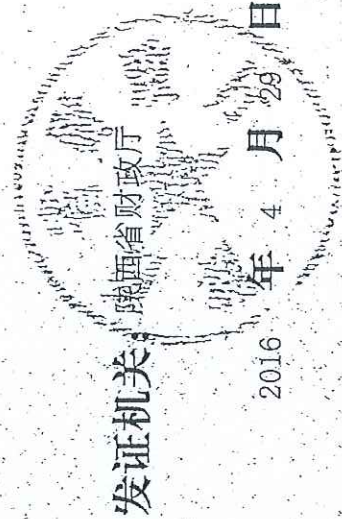
批准设立文号:陕财办会(2013)28号

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》。



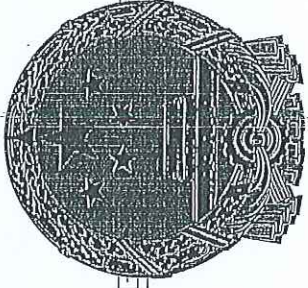
发证机关

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: 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: 二〇〇九年十一月四日

证书有效期至: