

陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司

内部控制审计报告

希会审字(2020) 2736 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) 会计师事务所证券、期货相关业务许可证

# 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2020)2736号

## 内部控制审计报告

陕西广电网络传媒(集团)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,我们审计了陕西广电网络传媒(集团)股份有限公司(以下简称“贵公司”)2019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,并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

### 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2019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。

### 五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，贵公司 2020 年 4 月 21 日发布业绩预告公告称“公司业绩预计亏损 9,500 万元到 10,500 万元”，导致贵公司晚于规定时间公告以及业绩趋势性变动的主要原因除受新冠疫情影响公司大部分机构复工复产滞后以及与收入确认相关的结算确认受到一定程度影响外，同时也存在贵公司财务部门与业务部门一直基于惯有的业务流程及控制体系进行财务核算，对于部分业务受外部政策及市场变化时风险识别及应对不足。贵公司已对年度财务报表误差进行了纠正，并对风险识别及应对体系进行了相应完善。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国



中国注册会计师：  
（项目合伙人）



中国注册会计师：



2020 年 4 月 27 日

证书编号: 610100530806  
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: 2005 年 07 月 04 日  
Date of Issuance /y /m /d

姓名: 安小民

Full name

性别: 男

Sex: 1976-07-18

出生日期: 1976-07-18

Date of birth

工作单位: 希格玛会计师事务所(特殊普通

Working unit

身份证号码: 610526197607189417

Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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.

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

陕西省注册会计师协会  
CPA 任职资格审查  
合格专用章  
2019年4月10日

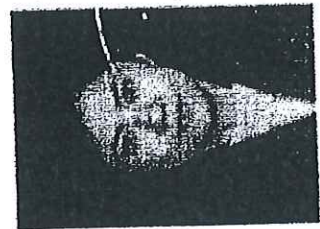
年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d



中国注册会计师协会

姓名	依春晓
Sex	女
Date of birth	1978-02-23
Working unit	希格玛会计师事务所(特约)
Identity card No.	230802197802230942



陕西省注册会计师协会  
年度检验登记合格章  
合格专用章  
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

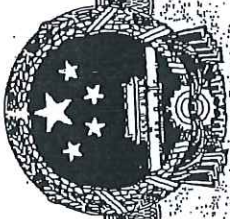
证书编号: 610100471432  
No. of Certificate

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

发证日期: 2008 年 12 月 18 日  
Date of Issuance



年 月 日



# 营业执照

(副本)(10-2)



统一社会信用代码  
9161013607340169X2

成立日期 2013年06月28日

合伙期限 长期

主要经营场所 陕西省西安市沪灞生态区沪灞大道一号外事大厦六层

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

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民 (吕桦 曹爱民)

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)



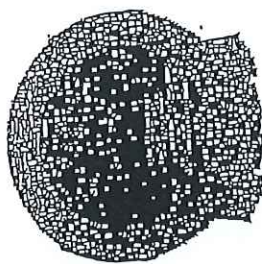
登记机关

2020年03月10日

国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>



# 会计师事务所 执业证书

名称: 希格瑞会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕桦

主任会计师:

经营场所: 陕西省西安市灞桥区沪灞大街39905号大厦六层



组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 61010047

批准执业文号: 陕财办会〔2013〕28号

批准执业日期: 2013年6月27日

## 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、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2018

中华人民共和国财政部制

证书序号: 000379

# 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:



证书号: 31

发证时间: 二〇一二年十月二十七日

证书有效期至: 二〇一五年十月二十七日