

陕西煤业股份有限公司

# 内控审计报告

希会审字(2017)1316号



# 目 录

一、内控审计报告 ..... (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)1316号

## 内控审计报告

陕西煤业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，我们审计了陕西煤业股份有限公司（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 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。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国

西安市



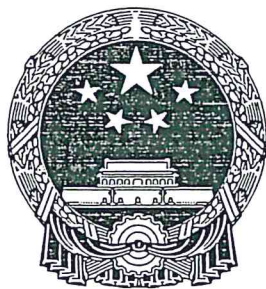
中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年四月二十六日

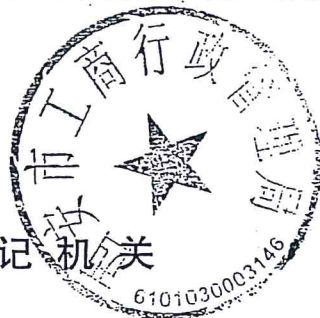


# 营 业 执 照

(副 本) 10-3

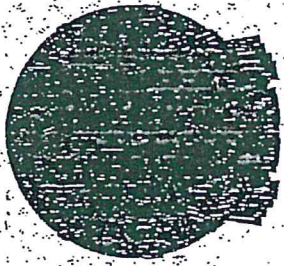
统一社会信用代码 9161013607340169X2

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）



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

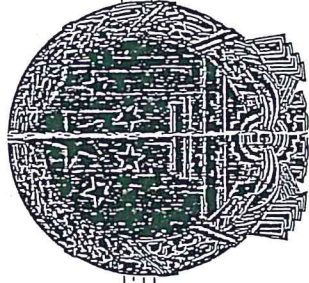
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



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: 000172

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

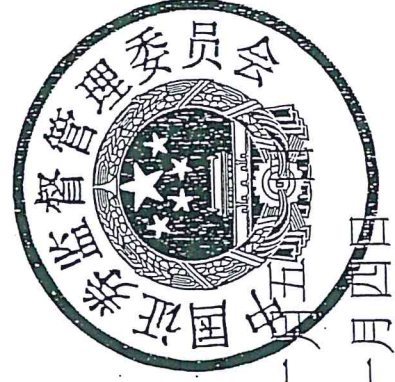
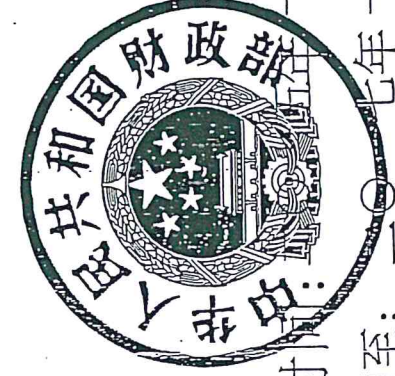
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
希格玛会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕桦

证书号: 31

发证时间:

证书有效期至:



二〇一七年十一月十四日

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 01 日  
Date of Issuance

姓名: 曹惠民

姓: 曹  
Full name

性别: 男

Sex

出生日期: 1968-09-09

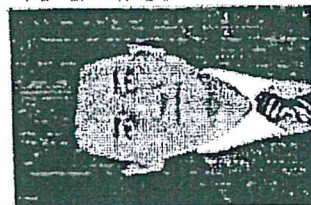
Date of birth

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

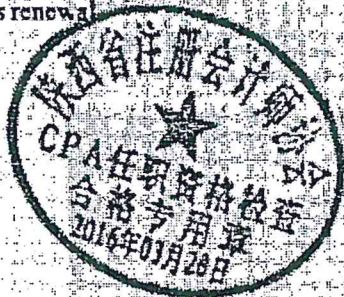
Identity card No.



4

陕西省注册会计师协会  
年检合格  
Annual Renewal Registration  
合格  
2017年03月20日

本证书经检查合格, 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 (新单位名称变更)  
Agree the holder to be transferred to

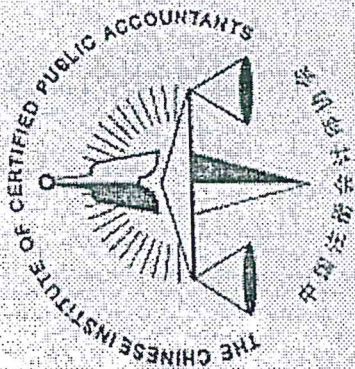
希格玛会计师事务所有限公司  
事务所  
CPAs



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017 年 6 月 7 日

10



安小民

姓 名 Full name 安小民  
 性 别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1976-07-15  
 工作单位 Work unit 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号 Identity card No. 610528197607189417



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: 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

