

陕西煤业股份有限公司  
内部控制审计报告

希会审字(2019)1851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(2019)1851号

## 内部控制审计报告

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”)2018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2018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)为陕西煤业股份有限公司出具的《内部控制审计报告》(希会审字(2019)1851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)



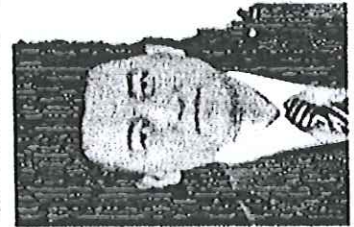
中国注册会计师:



二〇一九年四月九日



姓名 夏民  
 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.



陕西省注册会计师协会  
 年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 合格  
 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.



陕西省注册会计师协会  
 年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 合格专用章

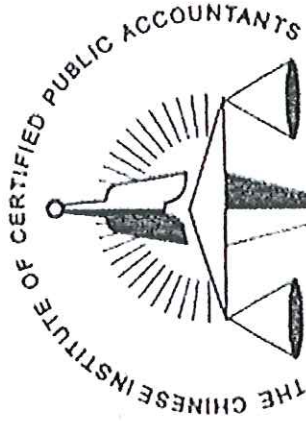
本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d





姓名 安小民

Full name 安小民

Sex 男

Date of birth 1976-07-18

Working unit 总核理会计师事务所(特殊普通

Working unit 合伙)

Working unit

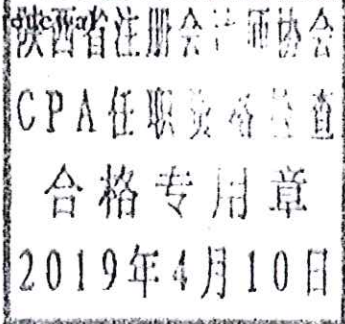
Identity card No. 610526197607189417

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



# 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 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层  
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

请于每年1月1日至6月30日报送上一年度年度报告。自公司成立之日以及企业相关信息形成之日起20个工作日内，在企业信用信息公示系统进行公示。

2018年 11月 12日

证书序号:0006585



### 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》。

# 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)

首席合伙人: 吕桦

主任会计师:

经营场所: 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外  
泰大厦六层

组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 51010047

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

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: 二〇一五年十一月十四日

证书有效期至: 二〇一九年十一月十四日