

河南大有能源股份有限公司

内部控制审计报告

希会审字(2022)2529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



希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2022)2529号

内部控制审计报告

河南大有能源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,我们审计了河南大有能源股份有限公司(以下简称“贵公司”)2021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 2021 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：

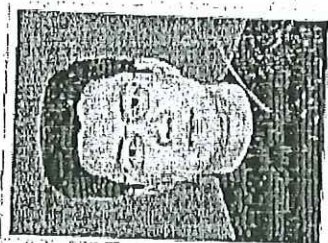


中国注册会计师：



2022 年 3 月 30 日

姓名: 赵亮
 Full name: 赵亮
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1968-11-03
 Date of birth: 1968-11-03
 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: 610102196811032735
 Identity card No.: 610102196811032735



证书编号: 010100471368
 No. of Certificate: 010100471368

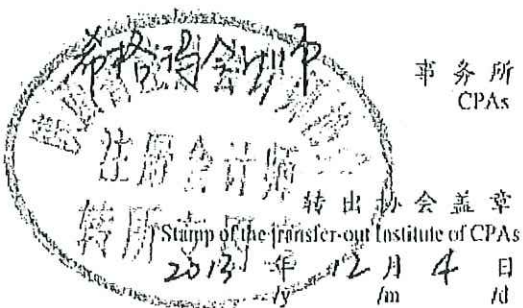
批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 陕西省注册会计师协会

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

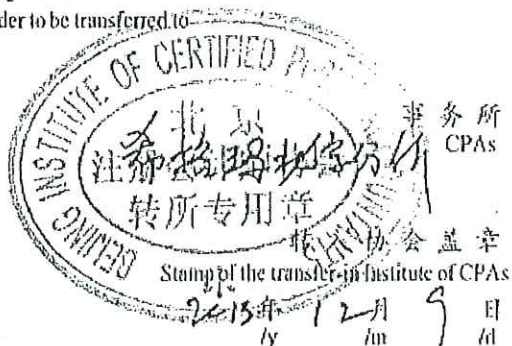


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

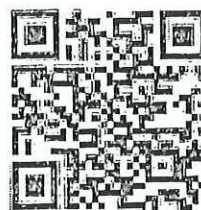


同意调入
 Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续
 This certificate is valid for another
 this renewal.



姓名: 赵亮

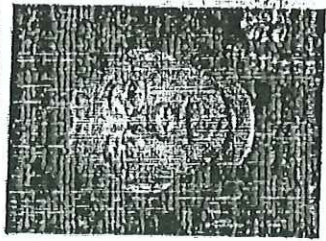
姓名 Full name

性别 Sex

出生日期 Date of birth

工作单位 Working unit

身份证号码 Identity card No.



西安希格玛有限责任会计师事务所

610100197110072874

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
2013年12月4日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年12月9日
/y /m /d



11

年度检验登 Annual Renewal Regis



姓名: 张建峰

证书编号: 610100471430

本证书经检验合

This certificate is valid for an after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate

610100471430

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

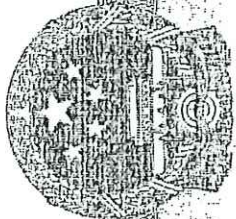
陕西省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日

二〇〇八 十二 十八





营业执照

统一社会信用代码
9161013607340169X2



扫描二维码
国家企业信用信息公示系统
了解更多登记、备案、许可、监管信息

(副本 10-1)

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)

成立日期 2013年06月28日

合伙期限 长期

主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层



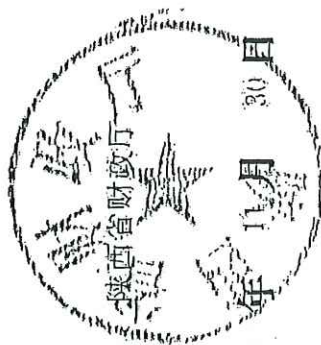
登记机关

2022年03月18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》。



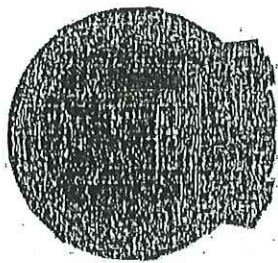
发证机关:

2013

11月

30日

中华人民共和国财政部制



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(只)1号B座六层

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

