

关于河南大有能源股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况汇总表的专项说明  
希会审字(2026)0397号

# 目 录

一、专项说明.....	(1-2)
二、附表.....	(3-8)
三、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(2026)0397号

## 关于河南大有能源股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况汇总表的专项说明

河南大有能源股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了河南大有能源股份有限公司（以下简称“贵公司”）2025年度财务报表，包括2025年12月31日合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2026年3月25日出具了希会审字(2026)0395号无保留意见的审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的要求，贵公司编制了后附的河南大有能源股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2025年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施2025年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的2025年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之

用，不得用作任何其他目的。

附件：河南大有能源股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资  
金往来情况汇总表

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：



中国 西安市

中国注册会计师：



2026年4月2日

附表

河南大有能源股份有限公司  
2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：河南大有能源股份有限公司		单位：万元									
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
现控股股东、实际控制人及其附属企业											
小计											
前控股股东、实际控制人及其附属企业											
小计											
其他关联方及其附属企业											
小计											
总计											
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额（不含利息）	2025年度往来资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南郑州矿业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	0.33	15.94		16.27		销售款	经营性往来	
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南省晋西建设工程有限责任公司	控股股东及其附属企业	应收账款	0.50	22.25		22.75		工程款	经营性往来	
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南新义矿业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	87.50	203.85		196.33	95.02	销售款	经营性往来	
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南义煤永兴矿山设备有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款		22.76		22.76		销售款	经营性往来	
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南永翔工贸有限责任公司	控股股东及其附属企业	应收账款	4.29	28.77		33.06		销售款	经营性往来	
控股股东、实际控制人及其附属企业	洛阳义安电力有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	284.54				284.54	销售款	经营性往来	
控股股东、实际控制人及其附属企业	湖北曹既矿业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	4,704.80				4,704.80	销售款	经营性往来	
控股股东、实际控制人及其附属企业	湖北天安矿业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	66.29				66.29	销售款	经营性往来	
控股股东、实际控制人及其附属企业	湖北县昌平煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	43.11				43.11	销售款	经营性往来	
控股股东、实际控制人及其附属企业	湖北县隆辉煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	10.41				10.41	销售款	经营性往来	
控股股东、实际控制人及其附属企业	湖北县兴达矿产品有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款		0.02		0.02		销售款	经营性往来	
控股股东、实际控制人及其附属企业	湖北县裕鑫煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	16.57				16.57	销售款	经营性往来	
控股股东、实际控制人及其附属企业	湖北县中普煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	10.95				10.95	销售款	经营性往来	

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年度期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	三门峡新晋堂煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	1,030.78	6,298.92		7,007.33	322.37	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	山西临汾义襄煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	0.26	0.09		0.35		销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	山西义鸣矿业股份有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	0.35	0.07		0.07	0.35	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	四川省江油市冀蜀夜视利反光材料有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款		1.53		1.43	0.10	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义马煤业集团股份有限公司	控股股东	应收账款	8.83	63.73		67.37	5.19	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义马煤业集团股份有限公司大酒店	控股股东及其附属企业	应收账款	2.97	64.84		67.81		销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义马煤业集团股份有限公司农林分公司	控股股东及其附属企业	应收账款	1.41	2.33		2.69	1.05	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义马煤业集团股份有限公司热电分公司	控股股东及其附属企业	应收账款	4.50	46.95		51.45		销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义马煤业集团股份有限公司总医院	控股股东及其附属企业	应收账款	56.57	368.23		426.80		销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义马煤业集团煤生化高科技工程有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	1.66				1.66	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义马煤业集团农林绿色园林有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	13.58	9.31		22.89		销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义马煤业集团青海海能源有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	1,271.90	1,394.30		2,141.28	524.92	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义马煤业集团新能能源有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	41,636.09	0.07		0.07	41,636.09	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义马市鑫星煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	20.00	0.19		0.19	20.00	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义马艺奕印务有限责任公司	控股股东及其附属企业	应收账款		0.12		0.01	0.11	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义马永安工程建设有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款		0.71		0.71		销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团华兴矿业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	5,479.47	180.01		226.07	5,433.41	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团海阳煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	16.81	43.78		18.82	41.77	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团海阳神和煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	0.01				0.01	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团海阳市钰坤煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	8.06				8.06	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团海阳五星煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	242.35				242.35	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	113.83	0.35		51.67	62.51	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团大新矿业有限责任公司	控股股东及其附属企业	应收账款	10.05	136.42		140.96	5.51	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团新安恒祥煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	10.01			10.01		销售款	经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年度期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团新安县鑫茂煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	102.86				102.86	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团新安县都山煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	2,274.46	2,461.53		533.70	4,202.29	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团新安县云顶煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	1,198.92	1,742.40		1,483.81	1,453.81	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团新安义业煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	46,639.47	8,866.66		9,049.45	46,456.68	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团鹿邑三阳煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	289.46				289.46	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团伊川县谷元煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	7.28			7.28		销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团伊川县红旗煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	298.22				298.22	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团伊川县鑫盛煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	127.37				127.37	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团伊川县黄村煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	124.23			124.23		销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团伊川县开源煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	1.77			1.77		销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团伊川县天瑞煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	1.05				1.05	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团伊川县兴业煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	58.23				58.23	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团宜阳县丰源煤业有限公司	控股股东及其附属企业	应收账款	76.19				76.19	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团永义工程有限责任公司	控股股东及其附属企业	应收账款		41.34			0.01	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	豫西矿用安全设备检测检验中心	控股股东及其附属企业	应收账款		0.45				销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	舞城县众和机电设备有限公司	实际控制人之附属企业	应收账款		30,350.00				销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	贵州兴安煤业有限公司	实际控制人之附属企业	应收账款	479.33			40.00	439.33	工程款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南省龙矿工业建设有限公司	实际控制人之附属企业	应收账款		0.01				销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南开祥精细化工有限公司	实际控制人之附属企业	应收账款	1.96	2,799.25		2,801.21		销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南能源化工集团洛阳永龙能化有限公司	实际控制人之附属企业	应收账款	3,021.52				3,021.52	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南省煤气(集团)有限责任公司	实际控制人之附属企业	应收账款	8.84				8.84	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南省煤气(集团)有限责任公司物资供应分公司	实际控制人之附属企业	应收账款	2,471.93				1,587.10	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南省煤气(集团)有限责任公司义马气化工厂	实际控制人之附属企业	应收账款	48.37				48.37	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南中车重工业装备有限公司	实际控制人之附属企业	应收账款		200.24				销售款	经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年度期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	鹤盛天宏钢结构有限公司	实际控制人之附属企业	应收账款		0.84		0.84		销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	焦作市神龙水文地质工程有限公司	实际控制人之附属企业	应收账款	0.31			0.31		销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	三门峡龙庄煤业有限公司	实际控制人之附属企业	应收账款	296.57	119.00		372.53	43.04	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	商丘常发发电有限责任公司	实际控制人之附属企业	应收账款	53.85	55.40		109.25		销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	新疆康能投资集团有限公司销售分公司	实际控制人之附属企业	应收账款		9,837.37		9,837.37		销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	伊犁永宁煤业化工有限公司	实际控制人之附属企业	应收账款		155.04		7.00	148.04	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义马神力化工有限公司	实际控制人之附属企业	应收账款	12.25				12.25	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	永卓能源开滦有限责任公司新田煤矿	实际控制人之附属企业	应收账款	137.21				137.21	工程款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	郑州国龙矿业有限公司	实际控制人之附属企业	应收账款		5,602.67		5,602.67		销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	华能瑞通热电有限责任公司	控股股东及其附属企业	应收账款		21,543.54		20,413.91	1,129.63	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南省嵩西建设工程有限责任公司	控股股东及其附属企业	其他应收款		0.31		0.31		培训费等	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南永翔工贸有限公司	控股股东及其附属企业	其他应收款	99.99	0.31			99.99	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	湖北晋源矿业有限公司	控股股东及其附属企业	其他应收款	3.84				3.84	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	湖北县昌平煤业有限公司	控股股东及其附属企业	其他应收款	248.34				248.34	租赁款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	三门峡瑞晋堂煤业有限公司	控股股东及其附属企业	其他应收款	311.00	14.18		2.08	323.10	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义马煤业集团股份有限公司总医院	控股股东及其附属企业	其他应收款		0.52				矿工报	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义马煤业集团农林绿色园林有限公司	控股股东及其附属企业	其他应收款		10.86				劳务派遣	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义马煤业集团晋海义海能源有限责任公司	控股股东及其附属企业	其他应收款		5.20		5.20		培训费等	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义马煤业集团新能能源有限责任公司	控股股东及其附属企业	其他应收款	109.01				109.01	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团华兴矿业有限公司	控股股东及其附属企业	其他应收款	2.23				2.23	培训收入	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团汝阳天泽金鼎煤业有限公司	控股股东及其附属企业	其他应收款	27.80	35.25		54.50	8.55	租赁款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团新安县都山煤业有限公司	控股股东及其附属企业	其他应收款	16.60				16.60	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团新安县云顶煤业有限公司	控股股东及其附属企业	其他应收款	39.24	1.56		1.56	39.24	就业服务费	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团新安县云顶煤业有限公司	控股股东及其附属企业	其他应收款	60.00	1.56		61.56		销售款	经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计金额	2025年度期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团新义矿业有限公司	控股股东及其附属企业	其他应收款	462.62	9.79		106.02	364.39	救护、装押经费	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义煤集团永兴工程有限责任公司	控股股东及其附属企业	其他应收款		2.08		2.08		矿工报	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南开祥精细化工有限公司	实际控制人之附属企业	其他应收款	44.80	83.60		63.99	64.31	劳务派遣	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南能源化工集团洛阳永龙能化有限公司	实际控制人之附属企业	其他应收款	67.10			67.10		销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南省煤气(集团)有限责任公司义马气化厂	实际控制人之附属企业	其他应收款	38.38				38.38	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南义新物流科技有限公司	实际控制人之附属企业	其他应收款		8.43		8.43		装车费	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南中意翔标有限公司	实际控制人之附属企业	其他应收款		471.76		390.50	81.26	投标保证金	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	三门峡龙庄煤业有限公司	实际控制人之附属企业	其他应收款	2.08				2.08	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	新疆电兹矿业有限公司	实际控制人之附属企业	其他应收款		19.89		19.89		销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	伊犁永宁煤业有限公司	实际控制人之附属企业	其他应收款		39.09		39.09		销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义马市华远实业开发中心	实际控制人之附属企业	其他应收款	5.00	45.00		50.00		采购款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	郑州鹤力煤业有限公司	实际控制人之附属企业	其他应收款	13.16				13.16	销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	中赞国际工程有限公司	实际控制人之附属企业	其他应收款		0.10		0.10		中标服务费	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	华能鹤池热电厂有限公司	控股股东及其附属企业	其他应收款		910.76		910.76		销售款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南永湖工贸有限公司	控股股东及其附属企业	预付账款	102.48	1,200.00		1,302.48		采购款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	青海义德工贸有限公司	控股股东及其附属企业	预付账款	100.00	519.35		619.35		采购款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	义马煤业集团股份有限公司	控股股东	预付账款	0.35			0.35		采购款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	中联清世新鑫煤业有限公司	控股股东及其附属企业	预付账款	234.47			234.47		采购款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南能源化工集团贸易集团有限公司物资分公司	实际控制人之附属企业	预付账款		70.44		45.63	24.81	采购款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南能源化工集团采购有限公司	实际控制人之附属企业	预付账款	534.83	1.24		536.07		采购款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南能源化工集团销售有限公司	实际控制人之附属企业	预付账款	32.87			32.87		采购款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南能源集团国龙物流有限公司郑东分公司	实际控制人之附属企业	预付账款		771.56		240.49	531.07	采购款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南能源集团重钢装备有限公司	实际控制人之附属企业	预付账款		1,000.00		1,000.00		采购款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	河南省煤气(集团)有限公司物资供应分公司	实际控制人之附属企业	预付账款		1,584.83		1,584.83		采购款	经营性往来



姓名: 闻超  
 Full name: 闻超  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1976-10-11  
 Date of birth: 1976-10-11  
 工作单位: 宝勤华永会计师事务所  
 Working unit: 宝勤华永会计师事务所  
 身份证号: 11010219761011126  
 Identity card No.: 11010219761011126



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

2024-08-29  
 /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

2024-08-29  
 /y /m /d

证书编号: 110002432594  
 No. of Certificate: 110002432594  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会  
 发证日期: 2007年11月30日  
 Date of Issuance: 2007/y 11/m 30/d

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，自  
 This certificate is valid for: 闻超  
 this renewal.



姓名: 闻超  
 证书编号: 110002432594

年 /y 月 /m 日 /d

姓名

王帆

Full name

性别

男

Sex

出生日期

1991-09-02

Date of birth

工作单位

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

Working unit

身份证号码

610525199109023118

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.



姓名：王帆

证书编号：610100470034

年

月

日

证书编号：  
No. of Certificate

610100470034

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance

2019 年 06 月 18 日  
/y /m /d



# 营业执照

(副本)(10-1)

统一社会信用代码

9161013607340169X2



扫描二维码登录“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

名称 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 叁仟万元人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年06月28日

执行事务合伙人 曹爱民（曹爱民）

主要经营场所

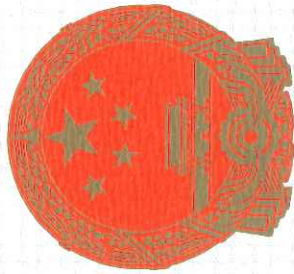
陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

经营范围

一般项目：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）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

登记机关

2026年03月27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）

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  
事大厦六层

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

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：

陕西省财政厅

2018

年

11

月

30

日

中华人民共和国财政部制