

# 河南豫能控股股份有限公司

## 内部控制审计报告

瑞华专审字[2017]41080001 号

### 目 录

|             |   |
|-------------|---|
| 1、 内部控制审计报告 | 1 |
|-------------|---|

## 内部控制审计报告

瑞华专审字[2017]41080001 号

**河南豫能控股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，我们审计了河南豫能控股股份有限公司（以下简称“豫能控股”）2016 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、豫能控股对内部控制的责任

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，并评价其有效性是豫能控股董事会的责任。

### 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，河南豫能控股股份有限公司于 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。

（此页无正文）

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：范文红

中国·北京

中国注册会计师：方艳丽

二〇一七年三月三十日