

云南煤业能源股份有限公司

内部控制审计报告

瑞华专审字[2017]53050001号

目 录

1、内部控制审计报告.....1



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层  
Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO. 8, Yongdingmen  
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing  
邮政编码 (Post Code): 100077  
电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

## 内部控制审计报告

瑞华专审字【2017】53050001 号

云南煤业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，我们审计了云南煤业能源股份有限公司 2016 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、云南煤业能源股份有限公司对内部控制的责任

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，并评价其有效性是云南煤业能源股份有限公司董事会的责任。

### 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，云南煤业能源股份有限公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部



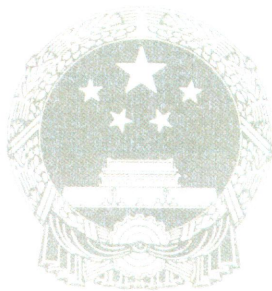
控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



中国注册会计师：梅志刚 

中国注册会计师：钟洪权 

二〇一七年四月二十六日



# 营业执照

(副本) (5-1)

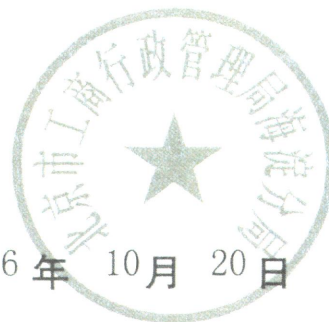


名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 统一社会信用代码 9111010856949923XD  
 类型 特殊普通合伙企业  
 主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层  
 执行事务合伙人 杨剑涛, 顾仁荣  
 成立日期 2011年02月22日  
 合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日  
 经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

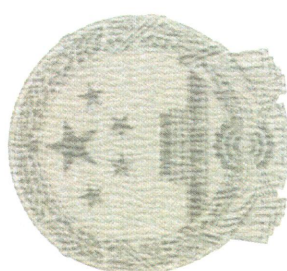
登记机关



2016年 10月 20日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO. 019808



# 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》。

## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 顾仁荣

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 10980万元

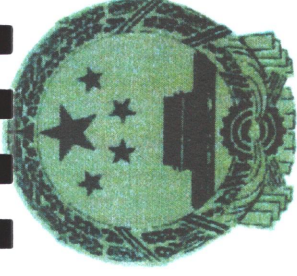
批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14



中华人民共和国财政部制

缝



证书序号: 000553

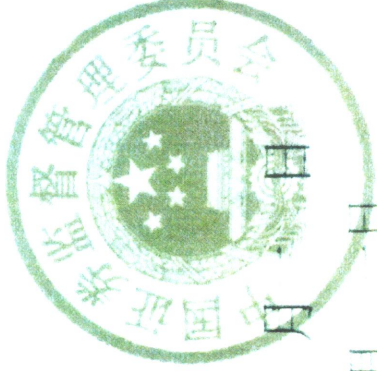
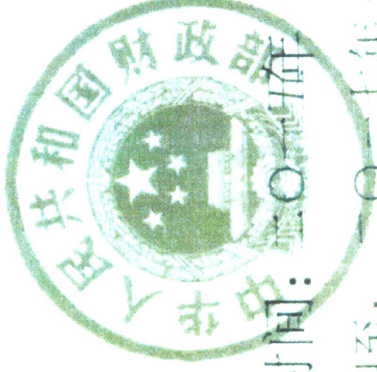
# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部(特殊普通合伙) 中国证监会监督管理委员会审查, 批准

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

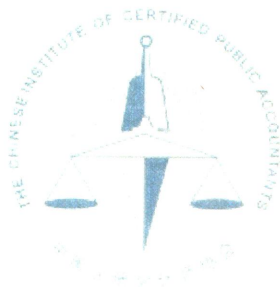
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 杨剑涛



证书号: 17 发证时间: 二〇一七年七月 廿一日

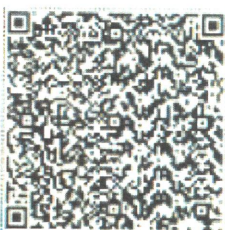
证书有效期至: 二〇一七年七月 廿一日



（一）  
专一



姓 名 Full name 梅志刚  
性 别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1972-12-19  
工作单位 Working unit 中瑞岳华会计师事务所  
云南分所  
身份证号码 Identification No. 421023197212196342



梅志刚(530100140036)  
您已通过2016年年检  
云南省注册会计师协会

年检检验登记  
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:  
No. of Certificate 530100140036

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 云南省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2002年 8月 19日

2011年 3月 23日

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.



2014年 3月 3日

年 月 日  
y m d

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.



2015年 3月 3日

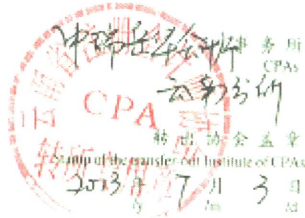
年 月 日  
y m d

未通用



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

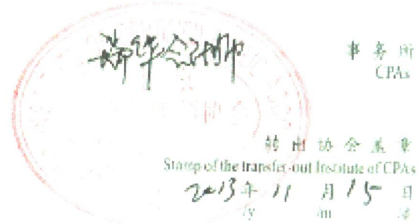


同意调入  
Agree the holder to be transferred to

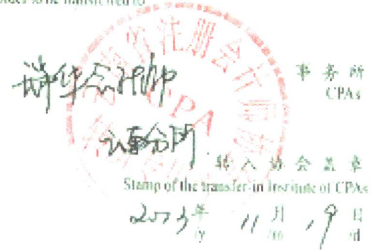


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



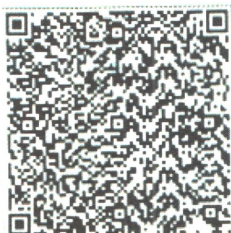
同意调入  
Agree the holder to be transferred to







姓 名 钟洪权  
Full name  
性 别 男  
Sex  
出生时间 1981-09-03  
Date of birth  
工作单位 中瑞岳华会计师事务所  
云南分所  
Working unit  
身份证号/ID 350821198109030871  
Identity card No



钟洪权(110001590167)  
您已通过2016年年检  
云南省注册会计师协会

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: 110001590167  
No. of Certificate

批准注册协会: 云南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 6 月 18 日  
Date of Issuance

2009年3月18日

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.



2012年3月27日



2013年3月8日



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

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

中瑞乐会计师事务所(特殊普通合伙)云分所  
CPAS

事务所  
CPAS

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年9月11日

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

瑞年会计师事务所(特殊普通合伙)云分所  
CPAS

事务所  
CPAS

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年9月11日

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