



山煤国际能源集团股份有限公司

内部控制审计报告

信会师报字[2019]第 ZK10018 号

山煤国际能源集团股份有限公司

内部控制审计报告

目 录

页 次

内部控制审计报告

1-2

内部控制审计报告

信会师报字[2019]第 ZK10018 号

山煤国际能源集团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，我们审计了山煤国际能源集团股份有限公司（以下简称“山煤国际”）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，并评价其有效性是山煤国际董事会的责任。

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，山煤国际按照《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)



中国注册会计师：肖勇 (肖勇项目合伙人)
140100460022

中国注册会计师：杨建利
140100050024

二〇一九年三月二十八日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201708310087

名称 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

执行事务合伙人



成立日期

合伙期限

至 不约定期限

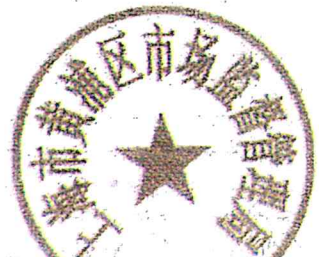
经营范围

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。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



2017 年 08 月 31 日

证书序号: NC. 025730



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。

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 朱建弟

办公场所: 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

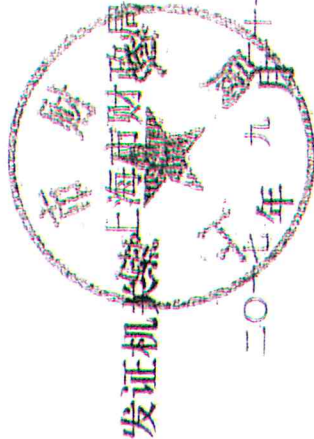
组织形式: 特殊普通合伙制

会计师事务所编号: 31000006

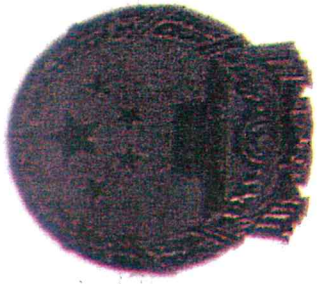
注册资本(出资额): 人民币 11350 万元整

批准设立文号: 沪财会[2000]26 号 (转制批文 沪财会[2010]82 号)

批准设立日期: 2000 年 6 月 13 日 (转制日期 2010 年 12 月 31 日)



中华人民共和国财政部制

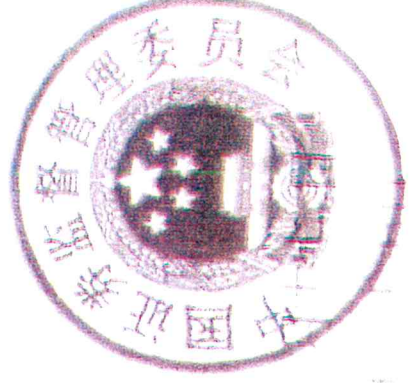
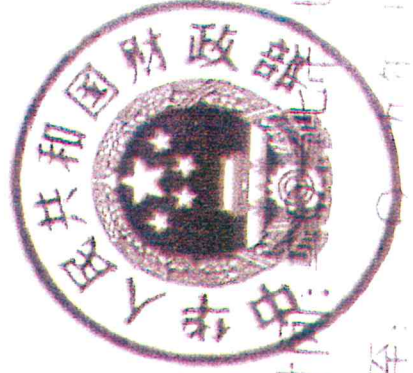


证书编号: 00000000

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
立信会计师事务所（特殊普通合伙）
从事证券、期货相关业务

首席合伙人：朱建弟



证书号：34

发证时间：二〇〇五年七月二十七

证书有效期至：



姓名: 高勇
 Full name: Gao Yong
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1949-07-12
 Date of birth: 1949-07-12
 工作单位: 天津天泽永华会计师事务所有限公司
 Working unit: Tianjin Tianze Yonghua CPAs
 身份证号: 140103590712121
 Identity card No: 140103590712121

注册编号: 140103460001
 No. of registration: 140103460001
 会计师事务所名称: 立信会计师事务所
 Name of the firm: Lixin CPAs
 会计师事务所地址: 2001
 Address: 2001
 会计师事务所电话: 9 02 9
 Telephone: 9 02 9
 会计师事务所邮编: 9 02 9
 Zip code: 9 02 9

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书在有效期内有效, 过期作废。
 This certificate is valid for another year after the renewal.
 Invalid after expiration.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书在有效期内有效, 过期作废。
 This certificate is valid for another year after the renewal.
 Invalid after expiration.

山西立信会计师事务所
 Shanxi Lixin CPAs
 山西立信会计师事务所
 Shanxi Lixin CPAs
 山西立信会计师事务所
 Shanxi Lixin CPAs

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书在有效期内有效, 过期作废。
 This certificate is valid for another year after the renewal.
 Invalid after expiration.

立信会计师事务所
 Lixin CPAs
 立信会计师事务所
 Lixin CPAs
 立信会计师事务所
 Lixin CPAs

CPA 职业道德守则
 BICPA
 2017

CPA 职业道德守则
 BICPA
 2015


CPA 职业道德守则
 BICPA
 2016

CPA 职业道德守则
 BICPA
 2014

CPA 职业道德守则
 BICPA
 2011

CPA 职业道德守则
 BICPA
 2012

CPA 职业道德守则
 BICPA
 2013



姓名: 杨建利
 Sex: 男
 Date of Birth: 1974-10-03
 Office of Birth: 山西省会计事务所有限公司
 Working Unit: 山西华益会计师事务所有限公司
 License No.: 140104741003311

14010407-24
 山西华益会计师事务所有限公司
 山西华益会计师事务所有限公司
 山西华益会计师事务所有限公司

山西华益会计师事务所有限公司
 2007年度年检合格
 2008.3.20
 山西华益会计师事务所有限公司
 山西华益会计师事务所有限公司

立信
 会计师事务所
 (特殊普通合伙)
 SHU LIN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LTD.
 2014
 2013
 2015
 2012
 2016
 2017

山西华益会计师事务所
 山西华益会计师事务所
 山西华益会计师事务所
 山西华益会计师事务所

立信会计师事务所
 立信会计师事务所
 立信会计师事务所
 立信会计师事务所

立信会计师事务所
 立信会计师事务所
 立信会计师事务所
 立信会计师事务所

立信会计师事务所
 立信会计师事务所
 立信会计师事务所
 立信会计师事务所