

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
文件骑缝

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
文件骑缝

山煤国际能源集团股份有限公司

内部控制审计报告

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[2016]第 711576 号

山煤国际能源集团股份有限公司

内部控制审计报告

信会师字[2024]第 71576 号

山煤国际能源集团股份有限公司全体股东：

目 录	页 次
内部控制审计报告	1-2

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，并对财务报表中非财务报告内部控制重大缺陷进行披露。

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，山煤国际公司按照《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。



内部控制审计报告

信会师报字[2016]第 711576 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（以下简称山煤国际公司）2015 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，山煤国际公司按照《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。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，2015 年度，山煤国际公司对于其下属一家全资子公司 2014 年度违规对外担保事项，安排进行了相关整改并公告，但该担保事项仍在存续，本段内容不影响我们已对财务报告内部控制发表的审计意见。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年四月二十七日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



营业执照

(副本)

注册号 310101000439673

证照编号 01000000201504200097

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

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 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

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

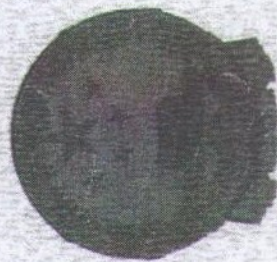


2015年 04月 20日



企业信用信息公示系统网址: <https://www.sgs.gov.cn/notice>

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所 执业证书

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6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9550万元整

批准设立文号：沪财会（2000）26号

批准设立日期：2000年6月13日

（经国务院批准设立）

（财政部批准）



此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

证书序号：NO. 017271

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》。



发证机关：上海市财政局

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000373

此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。

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） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟



证书号：34

发证时间：二〇〇七年七月十九日

证书有效期至：二〇〇七年七月十九日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 李育勇
Full name: _____
性别: 男
Sex: _____
出生日期: 1969-07-12
Date of birth: _____
工作单位: 太原天泽永承会计师事务所有限
Working unit: _____
身份证号码: 140103690712121
Identity card No.: _____

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书能检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 140100460002
Shanxi Provincial Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 11 月 02 日
Date of issuance: _____

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

原单位: 山西天泽永承会计师事务所
Original Unit: _____
新单位: 山西天泽永承会计师事务所
New Unit: _____
变更日期: 2012 年 12 月 30 日
Change Date: _____

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书能检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 140100460002
Shanxi Provincial Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 12 月 14 日
Date of issuance: _____

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书能检验合格，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

本证书能检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 140100460002
Shanxi Provincial Institute of CPAs

发证日期: 2011 年 3 月 2 日
Date of issuance: _____

