

晋能控股山西煤业股份有限公司

内部控制审计报告

二〇二三年度

# 内部控制审计报告

信会师报字[2024]第 ZA11647 号

晋能控股山西煤业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，我们审计了晋能控股山西煤业股份有限公司（以下简称晋控煤业）2023 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，并评价其有效性是晋控煤业董事会的责任。

## 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，晋控煤业于 2023 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：

杨爱斌



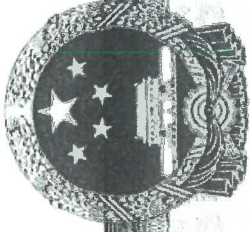
中国注册会计师：

董新明



中国·上海

二〇二四年四月二十六日



# 营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 0100000202401150067

(副本)



市场主体更多许可  
扫描了更多许可  
份码, 监管信息, 体  
记, 监管信息, 体  
, 监管信息, 体

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

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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、清算等审计业务; 企业破产清算业务, 出具清算审计报告; 依法经批准的其他业务。

【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2024年01月15日

仅供出报告使用, 其他无效

证书序号: 0001247

# 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》。

仅供出报告使用，其他无效。

# 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)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

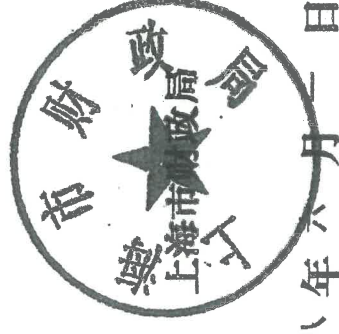
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会[2000]26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



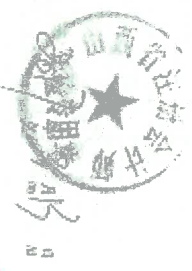
证书编号: 1401080030238  
 No. of Certificate  
 注册地/所在地: 山西省  
 Addressed location of CPAs  
 发证日期: 1997 年 06 月 09 日  
 Date of issuance



姓名: 杨源斌  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1972-07-03  
 Date of birth  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码: 14242719720703271X  
 Identity card No.

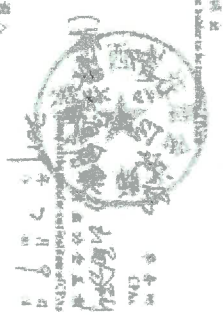


年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书继续有效, 除非有下一年度检验合格。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.  
 2023 年 7 月 9 日  
 立信会计师事务所



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

同意调入  
 Agree to be taken in by  
 同意人: [Signature]  
 Agree for holder to be taken in by  
 2023年7月9日  
 立信会计师事务所  
 Director of the member organization of CPAs  
 2023.7.9



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

同意调入  
 Agree to be taken in by  
 同意人: [Signature]  
 Agree for holder to be taken in by  
 2023年7月9日  
 立信会计师事务所  
 Director of the member organization of CPAs  
 2023.7.9



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书继续有效, 除非有下一年度检验合格。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

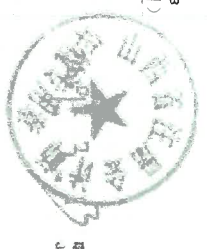


年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书继续有效, 除非有下一年度检验合格。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



杨源斌 1401080030238  
 (年检时间: 2023年06月)





董新明

姓名	董新明
Sex	男
Date of birth	1974-04-08
Working unit	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	140103197404085416
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.

证书编号: 11001610065  
No of Certificate

批准注册协会: 山西省  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023年11月08日  
Date of issuance



4

3

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

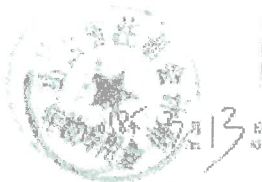
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

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.



董新明 110001610065  
(年检时间: 2023年06月)



6

5