



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[2025]第 ZK10251 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

内部控制审计报告

第 1 -2 页



内部控制审计报告

信会师报字[2025]第 ZK10251 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）2024 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，山煤国际公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部





立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

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：肖勇


中国注册会计师：肖勇 100460002

中国·上海


2025 年 4 月 27 日
中国注册会计师 杨建利 140100050024





营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202501090044

(副本)



扫描二维码，
了解更多市场主体
信息、备案、许可、
监管等多维服务。

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

执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

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，出具审计报告；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；信息系统集成服务；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】

出资额 人民币16200.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2025 年 01 月 09 日

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》。

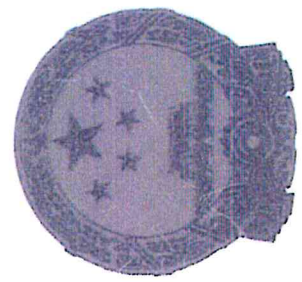
仅供出报告使用，其他无效



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



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)

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: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转载批文 沪财会[2010j82号])

批准执业日期: 2000年6月13日 (转载日期 2010年12月31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.

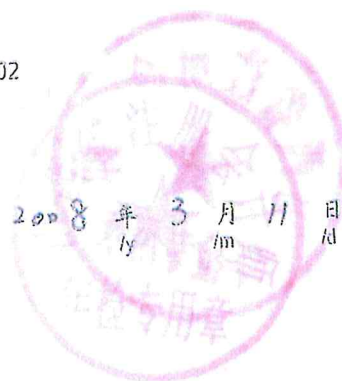


证书编号: 140100460002
No. of Certificate

批准注册协会: 山西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

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

姓名: 尚勇
证书编号: 140100460002



姓名	尚勇
Sex	男
Date of birth	1969-07-12
Working unit	太原天泽永华会计师事务所有限公司
Identity card No.	140103690712121

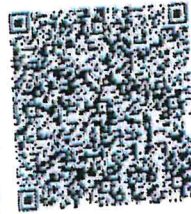


年度检验登记

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.



杨建利

证书编号:
No. of Certificate

140100050024

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

山西省

发证日期:
Date of Issuance

2000 年 11 月 23 日

姓名: 杨建利

证书编号: 140100050024



姓名	杨建利
性别	男
出生日期	1974-10-03
工作单位	山西华益会计师事务所有限公司
身份证号码	140104741003311

