

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[2023]第 ZK10092 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

1 - 2





## 内部控制审计报告

信会师报字[2023]第 ZK10092 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”）2022 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





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

我们认为，山煤国际于 2022 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：



中国注册会计师：



中国·上海

2023 年 3 月 24 日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202208160046



扫描此二维码  
即可查询企业信用信息  
了解更多企业信息  
请关注“国家企业信用信息公示系统”

名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙(普通合伙)

执行事务合伙人 朱建弟、杨斌

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，出具相关类别审计报告；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；信息系统集成领域的技术服务；法律、法规、规范性文件规定的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。【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】

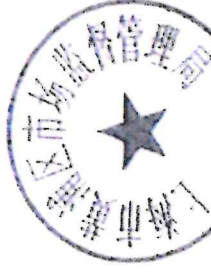
成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅用于系统使用，其他无效。

登记机关



2022年08月16日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

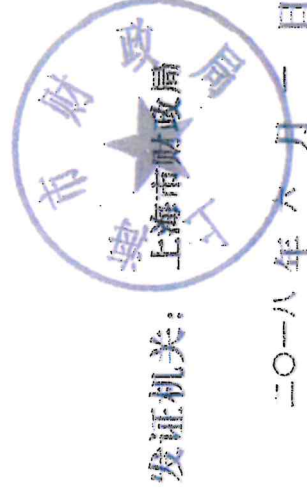
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

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》。



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

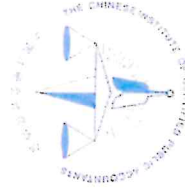
执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2016]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



姓名: 张勇  
 性别: 男  
 出生日期: 1969-07-12  
 身份证号: 太原天泽永会计师事务所  
 执业证书号: 140100460002  
 140100460002



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 140100460002

注册会计师  
No. of Accountant

山西省注册会计师协会

山西注册会计师协会  
Association of CPAs in Shanxi

发证日期: 2001 年 11 月 02 日

发证机关  
Date of Issuance

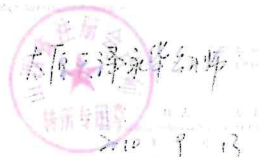
姓名: 张勇

证书编号: 140100460002

2018 年 3 月 11 日

注册会计师张勇先生变更的登记  
Registration of Mr. Zhang Yong, CPA, Change

张勇  
Zhang Yong



2018 年 12 月 30 日

张勇

2018 年 12 月 30 日

立信会计师事务所(特殊普通合伙)变更的登记  
Registration of立信会计师事务所(特殊普通合伙) Change

张勇  
Zhang Yong

张勇

2018 年 12 月 30 日

立信会计师事务所

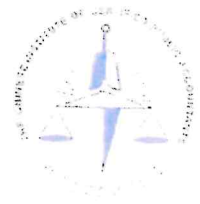
2018 年 12 月 30 日

年度综合报告  
Annual Report of Progress



年度综合报告  
Annual Report of Progress

立信会计师事务所  
Lixin Accounting Firm



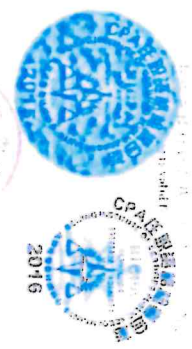
姓名: 杨淑娟  
Sex: 杨淑娟  
Date of birth: 1982-07-10  
Work unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
Hong Kong No.:



年度综合报告  
Annual Report of Progress

立信会计师事务所  
Lixin Accounting Firm

姓名: 杨淑娟  
Sex: 杨淑娟  
Date of birth: 1982-07-10  
Work unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
Hong Kong No.:



年度综合报告  
Annual Report of Progress

姓名: 杨淑娟  
Sex: 杨淑娟  
Date of birth: 1982-07-10  
Work unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
Hong Kong No.:



姓名: 杨淑娟  
Sex: 杨淑娟  
Date of birth: 1982-07-10  
Work unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
Hong Kong No.: