

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[2026]第 ZK10148 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[2026]第 ZK10148 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）2025 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 2025 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。



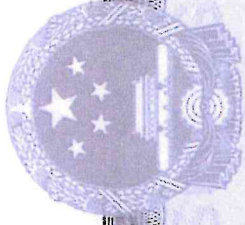
中国注册会计师：肖勇

  
中国注册会计师：肖勇  
100460002

  
中国注册会计师：杨建利  
140100050024

中国·上海





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202601123012



扫描经营者身份证、备案、许可、监管信息、了解更多应用服务。

仅供出报告使用，其他无效

出资额 人民币15700.0000万元整

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14楼

名称 立信会计师事务所(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; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。

【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】

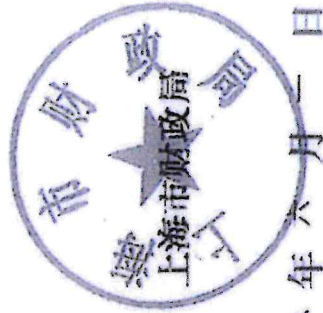
登记机关

2026年01月19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》。



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(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: 特殊普通合伙企业

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)

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:  
No. of Certificate

140100460002

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

山西省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2008 年 3 月 11 日  
/y /m /d

姓名: 肖勇

证书编号: 140100460002



姓名: 肖勇

Full name

性别: 男

Sex

出生日期: 1969-07-12

Date of birth

工作单位: 太原天泽永华会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码: 140103690712121

Identity card No.

140100460002



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  
/y /m /d

姓名: 杨建利

证书编号: 140100050024



姓名 Full name	杨建利
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1974-10-03
工作单位 Working unit	山西华益会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No.	140104741003311

