



关于山煤国际能源集团股份有限公司  
收购山西煤炭进出口集团河曲旧县露天  
煤业有限公司  
业绩承诺实现情况专项审核报告  
二〇一九年度

山煤国际能源集团股份有限公司  
业绩承诺实现情况  
专项审核报告  
(2019 年度)

目录

页次

---

专项审核报告	1-2
关于山西煤炭进出口集团河曲旧县露天煤业有限公司业绩 承诺实现情况的说明	1-2

山煤国际能源集团股份有限公司  
关于山西煤炭进出口集团河曲旧县露天煤业有限公司  
业绩承诺实现情况专项审核报告

信会师报字[2020]第 ZK10062 号

山煤国际能源集团股份有限公司全部股东：

我们接受委托，对后附的山煤国际能源集团股份有限公司（以下简称“山煤国际”）编制的《山煤国际能源集团股份有限公司关于山西煤炭进出口集团河曲旧县露天煤业有限公司业绩承诺实现情况的说明》进行了专项审核。

### 一、 管理层的责任

贵公司管理层的责任是根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》的有关规定，编制了《山煤国际能源集团股份有限公司关于山西煤炭进出口集团河曲旧县露天煤业有限公司业绩承诺实现情况的说明》，并保证其真实性、完整性和准确性，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料以及我们认为必要的其他证据，是山煤国际的责任。

### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对《山煤国际能源集团股份有限公司关于山西煤炭进出口集团河曲旧县露天煤业有限公司业绩承诺实现情况的说明》发表审核意见。

### 三、 工作概述

我们按照《中国注册会计师其他业务鉴证准则第 3101 号—历史

财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对《山煤国际能源集团股份有限公司关于山西煤炭进出口集团河曲旧县露天煤业有限公司业绩承诺实现情况的说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

#### 四、 审核结论

我们认为，山煤国际《山煤国际能源集团股份有限公司关于山西煤炭进出口集团河曲旧县露天煤业有限公司业绩承诺实现情况的说明》已经按照《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》的规定编制，在所有重大方面公允反映了山西煤炭进出口集团河曲旧县露天煤业有限公司业绩承诺数与业绩实现数的情况。

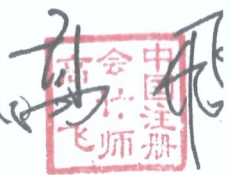
#### 五、 对报告使用者和使用目的的限定

本审核报告仅供山煤国际年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。



中国·上海

中国注册会计师：高飞(项目合伙人)



中国注册会计师：杨凤勤



二〇二〇年四月二十六日

山煤国际能源集团股份有限公司  
关于山西煤炭进出口集团河曲旧县露天煤业有限公司  
业绩承诺实现情况的说明

根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》有关规定，山煤国际能源集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了本说明。本专项说明仅供本公司 2019 年度报告披露之目的使用，不适用于其他用途。

## 一、 股份收购基本情况

根据山西煤炭进出口集团有限公司、山煤国际能源集团股份有限公司于 2018 年 6 月 1 日签订的《关于山西煤炭进出口集团河曲旧县露天煤业有限公司之股权转让协议》（以下简称“《股权转让协议》”），山西煤炭进出口集团有限公司将其所持山西煤炭进出口集团河曲旧县露天煤业有限公司（以下简称“河曲露天”）31%的股权出售给本公司，本公司以支付现金方式购买。

根据山西中汇大地矿业有限公司、山煤国际能源集团股份有限公司于 2018 年 6 月 1 日签订的《关于山西煤炭进出口集团河曲旧县露天煤业有限公司之股权转让协议》，山西中汇大地矿业有限公司将其所持河曲露天 20%的股权出售给本公司，本公司以支付现金方式购买。

2018 年 7 月 18 日，本次交易已完成标的资产的股权过户手续及相关工商变更登记手续。

2018 年 8 月，公司支付了购买股权价款。购买山西煤炭进出口集团有限公司持有的河曲露天 31%股权的转让款为 144,160.08 万元；购买山西中汇大地矿业有限公司持有的河曲露天 20%股权的转让款为 93,006.50 万元。

## 二、 业绩承诺情况

本次交易中，山西煤炭进出口集团有限公司承诺河曲露天在业绩承诺期 2018 年和 2019 年实现净利润数额分别为 15,000.00 万元和 55,100.00 万元。

### 三、 业绩承诺实现情况

河曲露天 2018 年度和 2019 年度业绩实现数已高于业绩承诺数，本公司购买河曲露天 51%股权业绩承诺数已经实现。具体业绩承诺实现情况如下：

单位：万元

项目	年度	业绩承诺数	业绩实现数	差额
扣除非经常损益后净利润	2018	15,000.00	73,753.54	58,753.54
扣除非经常损益后净利润	2019	55,100.00	73,371.81	18,271.81

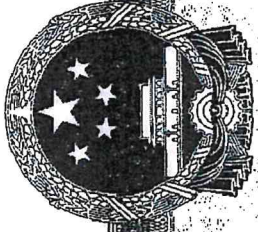
### 四、 结论

综上，山西煤炭进出口集团河曲旧县露天煤业有限公司在 2018 年和 2019 年业绩承诺期内均完成业绩承诺。

山煤国际能源集团股份有限公司

二〇二〇年四月二十六日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202002100011



扫描二维码登录  
国家企业信用信息公示系统  
了解更多登记、备案  
信息、许可、监管  
信息

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

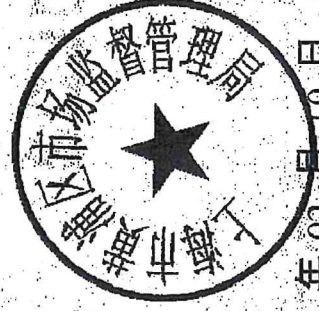
经营范围

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、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、法律、法规及其他业务;信息系统的技术服  
【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

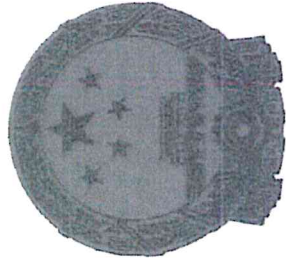
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路



登记机关

2020年02月10日

证书序号: 0001247



# 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

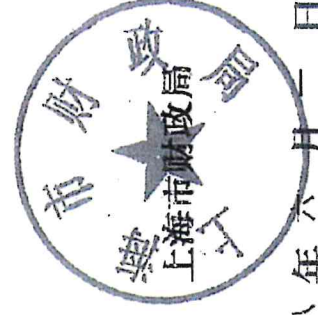
执业证书编号: 310000096

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)

## 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





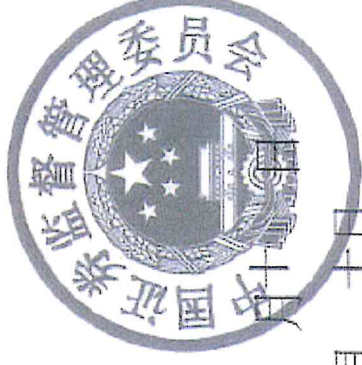
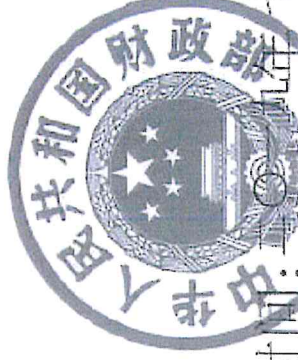
证书序号：000396

# 立信会计师事务所 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：二〇一二年七月十日

证书有效期至：二〇一三年七月十日



姓名: 高飞  
 Full name: Gao Fei  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1974-11-15  
 Date of birth: 1974-11-15  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: Lixin CPAs (Special General Partnership)  
 身份证号码: 31022714115061  
 Identity card No.: 31022714115061



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: 310000062165  
 No. of Certificate: 310000062165  
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Shanghai Institute of CPAs  
 发证日期: 2003 年 04 月 24 日  
 Date of Issuance: 2003 y 4 m 24 d



高飞(310000062165)  
 您已通过2019年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2019年05月31日

年 月 日  
 y m d

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

姓名: 杨凤勤  
Full name: 杨凤勤

性别: 女  
Sex: 女

出生日期: 1983-07-03  
Date of birth: 1983-07-03

工作单位: 中瑞汇会计师事务所山西分所  
Working unit: 中瑞汇会计师事务所山西分所

身份证号码: 142330198307035528  
Identity card No.: 142330198307035528

证书编号: 110101310016  
No. of Certificate: 110101310016

批准注册地点: 山西省  
Approved Province/City: 山西省

发证日期: 2011年07月  
Date of Issuance: 2011年07月

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



立信  
会计师事务所  
(特殊普通合伙)

LIXIN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

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

同意调出  
Approved to be transferred out

转出注册会计师  
CPA  
姓名: 杨凤勤  
身份证号: 142330198307035528  
转出日期: 2014年12月2日

同意调入  
Approved to be transferred in

转入注册会计师  
CPA  
姓名: 杨凤勤  
身份证号: 142330198307035528  
转入日期: 2014年12月2日

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

同意调出  
Approved to be transferred out

转出注册会计师  
CPA  
姓名: 杨凤勤  
身份证号: 142330198307035528  
转出日期: 2013年3月19日

同意调入  
Approved to be transferred in

转入注册会计师  
CPA  
姓名: 杨凤勤  
身份证号: 142330198307035528  
转入日期: 2013年3月19日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



姓名: 杨凤勤  
证书编号: 110101310016

2013年3月19日