

山煤国际能源集团股份有限公司董事会

对非标准审计意见涉及事项的专项说明

山煤国际能源集团股份有限公司（以下简称“公司”）聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务报告审计机构，立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务报告出具了带强调事项段无保留意见的审计报告。

（一）强调事项段原文如下：

“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十二、（二）或有事项所述，山煤煤炭进出口有限公司发生诉讼，其最终影响具有不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

（二）对于上述强调事项，董事会说明如下：

1、公司董事会认为该审计意见客观地反映了公司的实际情况。

2、对于已取得生效判决、裁决，进入执行程序的案件。公司全资子公司山煤煤炭进出口有限公司（以下简称“进出口公司”）将积极搜寻对方财产线索，确保已胜诉案件尽快执行到位。对于已移送刑事处理的案件，公司及进出口公司将积极关注青岛市公安局对刑事案件的处理情况，力争通过刑事或后续民事途径受偿。对尚处于诉讼进程中的案件，公司将持续关注诉讼情况，并尽全力应对，将风险控制在最小范围内。总之，公司及进出口公司将积极运用法律手段，全力维护公司利益，尽可能控制风险，避免损失。

特此说明。

山煤国际能源集团股份有限公司

董事会

二〇一八年四月二十六日

