

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公佈全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



**山東晨鳴紙業集團股份有限公司**  
**SHANDONG CHENMING PAPER HOLDINGS LIMITED\***

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1812)

**海外監管公告**

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.09條而作出。

茲載列山東晨鳴紙業集團股份有限公司在深圳證券交易所網站刊登日期為二零一二年三月二十八日的「山東晨鳴紙業集團股份有限公司內部控制審計報告」，僅供參閱。

承董事會命

**陳洪國**

主席

二零一二年三月二十八日

於本公佈日期，執行董事為陳洪國先生、尹同遠先生、李峰先生、耿光林先生、譚道誠先生、侯煥才先生及周少華先生；非執行董事為崔友平先生、王鳳榮女士及王效群先生；及獨立非執行董事為王愛國先生、張志元先生、王翔飛先生、王玉玫女士及張宏女士。

\* 僅供識別

山东晨鸣纸业集团股份有限公司  
内部控制审计报告

中瑞岳华专审字[2012]第 0619 号

## 目 录

1. 内部控制审计报告.....	1
------------------	---

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）  
地址：北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座8-9层  
邮政编码：100033

RSM China Certified Public Accountants  
Add:8-9 /F Block A Corporation Bldg.No.35 Finance Street Xicheng  
District Beijing PRC  
Post Code:100033

电话：+86(10)88095588  
Tel: +86(10)88095588  
传真：+86(10)88091190  
Fax: +86(10)88091190

## 内部控制审计报告

中瑞岳华专审字[2012]第 0619 号

山东晨鸣纸业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，我们审计了山东晨鸣纸业集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2011年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、贵公司对内部控制的责任

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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

### 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，山东晨鸣纸业集团股份有限公司于2011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。

(本页无正文)

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国·北京

中国注册会计师:

2012年3月27日