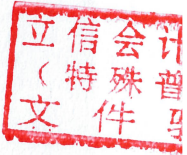


陕西建设机械股份有限公司

内部控制审计报告

二〇二五年度

信会师报字[2026]第 ZB10298 号





## 内部控制审计报告

信会师报字[2026]第 ZB10298 号

陕西建设机械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，我们审计了陕西建设机械股份有限公司（以下简称“建设机械”）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，并评价其有效性是建设机械董事会的责任。

### 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，建设机械于 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。



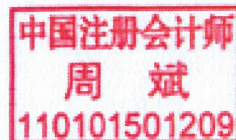
中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

2026 年 4 月 23 日



师  
通  
上

# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018

名称 立信会计师事务所(普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙  
 执行事务合伙人 杨建弟, 杨志国

出资额 人民币15650.0000万元整  
 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号四楼



扫描经营者主体身份码了解更多登记备案、许可、监管信息, 体验更多应用服务。



**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, 出具有关审计报告; 代理记帐; 税务咨询、税务咨询、企业管理咨询、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03月11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: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

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)



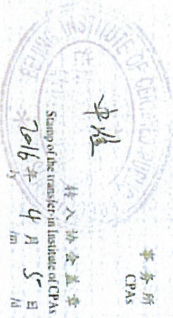
姓名: 权计伟  
Full name: 权计伟  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1979-9-10  
Date of birth: 1979-9-10  
工作单位: 中建华会计师事务所有限责任公司  
Working unit: 中建华会计师事务所有限责任公司  
身份证号码: 320325197909107337  
Identity card No.: 320325197909107337

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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



12

备注: 于 2018.6.17 日  
转入: 立信会计师事务所  
事项: 2018.6.17

- 一、注册会计师执行业务, 应当严格按照委托方出示本证书;
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改;
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会;
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 权计伟  
证书编号: 110001880016

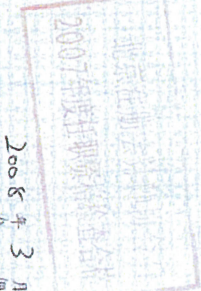
this renewal.



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: 110001880016  
批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会  
发证日期:  
Date of Issuance: 2006-4-15



2008年3月20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  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2014年1月29日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2014年1月29日

10

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  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2014年10月15日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2015年4月8日

11

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  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2015年12月25日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2015年12月30日

12



姓名 王隼  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1982-02-18  
Date of birth  
工作单位 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 62282719820218456X  
Identity card No.



姓名: 王隼  
证书编号: 110001620188

年 月 日

证书编号: 110001620188  
No. of Certificate  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2013年12月25日  
Date of Issuance

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

注意: 2016.10.12.  
转入: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
注册会计师执业业务, 必要时须向委托人出示证书。  
一、注册会计师执业业务, 必要时须向委托人出示证书。  
二、本证书只限予本人使用, 不得转让、涂改。  
三、注册会计师执业业务变更时, 应将本证书交还主管注册会计师协会。  
四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



证书编号  
No. of Certificate

110101501209

北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

2022 11 18

年 月 日

年 月 日



姓名 周斌  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1990-02-15  
Date of birth  
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 142433199002150014  
Identity card No.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

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  
Agree to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



年 月 日

2022 11 18