

关于山推工程机械股份有限公司
在山东重工集团财务有限公司存贷款业务
情况的专项审核报告
上会师报字(2026)第 1025 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海



上会会计师事务所（特殊普通合伙）

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

关于山推工程机械股份有限公司
在山东重工集团财务有限公司存贷款业务情况的
专项审核报告

上会师报字(2026)第 1025 号

山推工程机械股份有限公司：

我们接受委托，在审计了山推工程机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）2025 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2025 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《山推工程机械股份有限公司 2025 年度在山东重工集团财务有限公司存贷款业务情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。

一、管理层责任

按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》的规定，编制和披露汇总表，提供真实、合法、完整的审核证据，是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。我们遵守《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任，我们同时遵循了适用于公众利益实体的独立性要求。我们计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

三、审核结论

经审核,《山推工程机械股份有限公司 2025 年度在山东重工集团财务有限公司存贷款业务情况汇总表》已在所有重大方面按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》的有关要求编制。

为了更好地理解山推工程机械股份有限公司 2025 年度在山东重工集团财务有限公司存贷款业务情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

徐茂



中国注册会计师

柴家周



二〇二六年三月十三日

山推工程机械股份有限公司2025年度在山东重工集团财务有限公司存贷款业务情况汇总表

2025年度

编制单位：山推工程机械股份有限公司

项目名称 栏次	行次	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、在山东重工集团财务有限公司存款	1	1,135,920,803.69	45,395,337,335.38	45,521,532,453.58	1,009,725,685.49
二、向山东重工集团财务有限公司借款	2	780,610,000.00	794,767,002.25	467,377,002.25	1,108,000,000.00
(一) 短期借款	3	343,480,000.00	785,072,736.06	418,552,736.06	710,000,000.00
(二) 长期借款	4	437,130,000.00	9,694,266.19	48,824,266.19	398,000,000.00

单位：人民币元

法定代表人：



主管会计工作负责人：

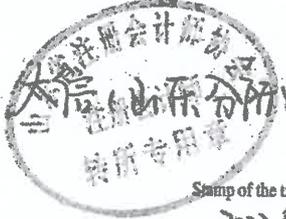


会计机构负责人：



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



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2022年 9 月 21 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2022年 9 月 21 日

10

徐茂 男 1975-08-30
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
370822197508300518

姓名 Full name 性别 Sex 出生日期 Date of birth 工作单位 Working unit 身份证号码 Identity card No.



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.

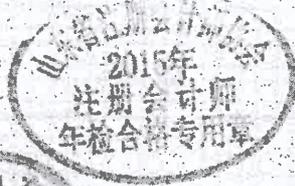
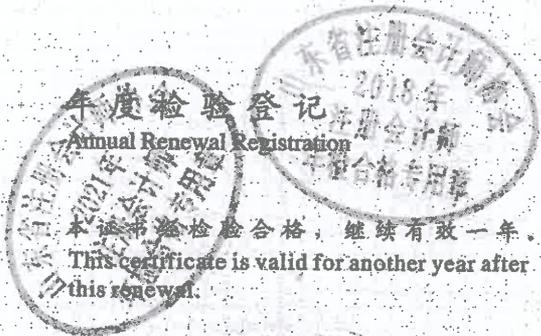
证书编号: 370800150020
No. of Certificate:

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 10 月 23 日
Date of issuance



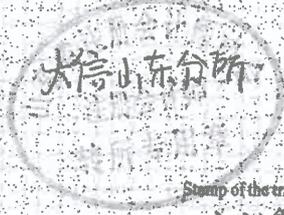
本复印件已审核与原件一致



5

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

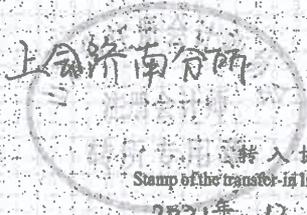


事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021年 12月 13日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

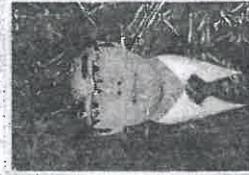


事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

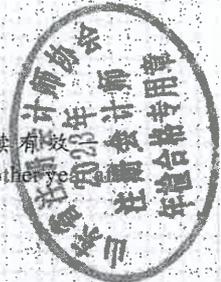
2021年 12月 13日
/y /m /d

姓名 Full name 宋家园
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1989-10-22
工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
身份证号码 Identity card no. 1581198810225110



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2022年
本证书经注册合格，继续有效
This certificate is valid for another year
after this renewal
注册合格专用章



证书编号:
No. of Certificate

110101410985

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

山东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2021 08



本复印件已审核与原件一致

证书序号: 0001116

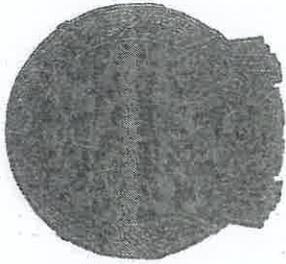
说明

- 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》。



二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

上海会计师事务所 (特殊普通合伙)



张晓荣

本复印件已审核与原样一致

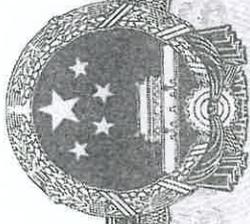
经营场所: 上海市静安区威海路755号25层

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000008

批准执业文号: 沪财会 [98] 160号 (转制批文 沪财会 [2013] 71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202512170078



扫描二维码
获取更多
信息、咨询、
监管信息、体
验更多应用服务。

名称 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 朱清溪, 杨莹, 江燕

出资额 人民币3390.0000万元整

成立日期 2013年12月27日

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层

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; 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

2025年12月17日

本复印件已审核与原件一致

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国
家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制