

山东矿机集团股份有限公司
内部控制审计报告
众环审字（2026）3700018号

内部控制审计报告

众环审字(2026)3700018号

山东矿机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,我们审计了山东矿机集团股份有限公司(以下简称“山东矿机”)2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、山东矿机对内部控制的责任

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,并评价其有效性是山东矿机董事会的责任。

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,山东矿机集团股份有限公司于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。

<此页无正文，为山东矿机集团股份有限公司内部控制审计报告（众环审字（2026）3700018号）签章页>



中国注册会计师：
(项目合伙人):



中国注册会计师:



陈刚

中国注册会计师:



史钧昊

中国·武汉

2026年4月20日



营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B



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、许可、监管信息。

(副本)

5 - 1

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 肆仟玖拾万圆人民币
成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

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。(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11月18日

证书序号: 0017829

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: 湖北省财政厅
 二〇二四年五月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 石文先
 主任会计师: 石文先
 经营场所: 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 42010005
 批准执业文号: 鄂财会发(2013) 25号
 批准执业日期: 2013年10月28日



中国注册会计师协会

姓名: 徐瑞松
 性别: 男
 出生日期: 1984-11-24
 工作单位: 北京永拓会计师事务所(普通合伙) 山东分所
 身份证号码: 370783198411243314



证书编号: 110001024735

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

2014 年 09 月 16 日

注册变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2014 年 5 月 13 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 5 月 13 日



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

2015 年 7 月 30 日

注册变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2015 年 7 月 30 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 7 月 30 日

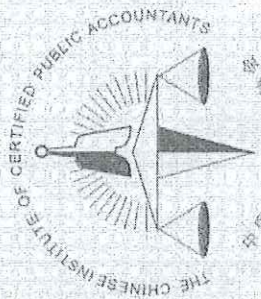
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2015 年 7 月 30 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2015 年 7 月 30 日



陈刚

姓 名 Full name 陈刚
 性 别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1975-04-04
 工作单位 Working unit 中审众环会计师事务所(特
 殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 420111197504044037



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 after



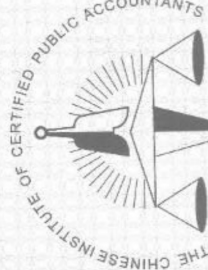
陈刚 420100059958

证书编号: 420100059958
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA

发证日期: 2003 年 09 月 25 日
 Date of Issuance y m d

年 月 日
 y m d



中国注册会计师协会



姓名 史昉昊
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1974-03-03
 Date of birth
 工作单位 永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
 Working unit
 身份证号码 370782199103030032
 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.

年 月 日
y m d

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



同意调入
Agree the holder to transfer to
 年 月 日
y m d



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

年 月 日
y m d

证书编号: 110001020206
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Shandong Institute of CPAs
发证日期: 2024 年 05 月 31 日
Date of Issuance