

关于陕西建设机械股份有限公司  
涉及财务公司关联交易的存贷款等  
金融业务的专项说明

希会其字(2023) 0165 号



# 目 录

一、专项报告..... (1-3)

二、证书复印件

（一）注册会计师资质证明

（二）会计师事务所营业执照

（三）会计师事务所执业证书

# 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2023)0165号

## 关于陕西建设机械股份有限公司 涉及财务公司关联交易的存贷款等 金融业务的专项说明

陕西建设机械股份有限公司：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了陕西建设机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注的基础上，并于2023年4月13日出具了无保留意见的审计报告，报告文号：希会审字(2023)3397号。

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易》（上证发[2022]6号）（2022年1月7日）的要求，贵公司编制了后附的陕西建设机械股份有限公司涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2022年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施2022年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司2022年度涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。



本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报 2022 年度涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务的情况之用，不得用作任何其他目的。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 西安市

中国注册会计师：



中国注册会计师：

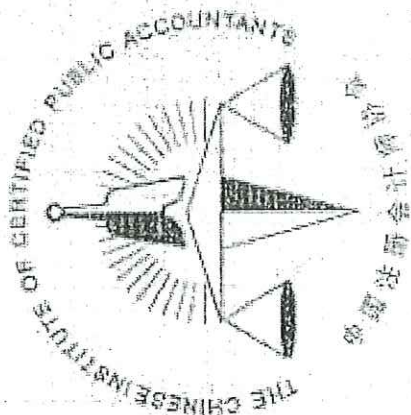


2023 年 4 月 13 日

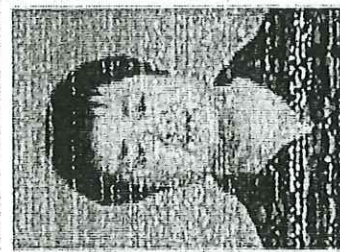








姓 名	俞 鹏
Full name	俞 鹏
性 别	男
Sex	男
出 生 日 期	1977-10-06
Date of birth	1977-10-06
工 作 单 位	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
身 份 证 号 码	610113197710060036
Identity card No.	610113197710060036



### 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.



2022年俞鹏年检通过二维码

证书编号:  
No. of Certificate

610130471429

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 12 月 18 日  
Date of Issuance: 2008 / 12 / 18

年 月 日  
/ /



姓名	朱鑫
Sex	男
出生日期	1993-08-14
工作单位	希格玛会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	612701199308141856



### 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.



2022年朱鑫年检通过二维码

年 月 日  
/ / /d

证书编号: 610100470107  
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 07 月 27 日  
Date of Issuance      /      /







# 营业执照

(副本 10-1)

统一社会信用代码  
9161013607340169X2



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

名称	希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)	出资额	叁仟万元人民币
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2013年06月28日
执行事务合伙人	吕桦 曹爱民 (吕桦 曹爱民)	主要经营场所	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

**经营范围**

一般项目：许可经营项目：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。一般经营项目：(未取得专项许可的项目除外)。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)



登记机关

2023年04月11日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家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



证书序号:0006585

# 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》。

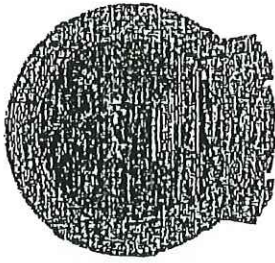


发证机关:

2018

年 11 月 30 日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书

名称: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕桦

主任会计师:

经营场所: 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外  
嘉大厦六层

组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 61010047

批准执业文号: 陕财办会〔2013〕28号

批准执业日期: 2013年6月27日