

甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司

2023 年度会计师事务所履职情况评估报告

甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司（以下简称“公司”）聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）作为公司 2023 年度财务及内部控制审计机构。根据财政部、国资委及证监会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对中审众环 2023 年审计过程中的履职情况进行了评估。具体情况如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）基本信息

（1）机构名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）成立日期：中审众环始创于 1987 年，是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。根据财政部、证监会发布的从事证券服务业务会计师事务所备案名单，本所具备股份有限公司发行股份、债券审计机构的资格。2013 年 11 月，按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。

（3）组织形式：特殊普通合伙企业

（4）注册地址：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 层。

（5）首席合伙人：石文先

（6）2023 年末合伙人数量 216 人、注册会计师数量 1,244 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 716 人。

（7）2023 年经审计总收入 215,466.65 万元、审计业务收入 185,127.83 万元、证券业务收入 56,747.98 万元。

（8）2023 年度上市公司审计客户家数 201 家，主要行业涉及制造业，批发和零售业，房地产业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，农、林、牧、渔业，信息传输、软件和信息技术服务业，采矿业，文化、体育和娱乐业等，审计收费 26,115.39 万元。

（二）项目信息

1. 基本信息

中审众环承做本公司 2023 年度财务报表审计项目的项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人的基本信息如下：

本项目的合伙人周伟，1999 年成为中国注册会计师，2012 年起开始从事上市公司和挂牌公司审计。周伟 2021 年起开始在中审众环执业，2023 年起为本公司提供审计服务。周伟最近 3 年负责或参与审计的上市公司和挂牌公司超过 8 家，具备相应的专业胜任能力。

本项目的签字注册会计师周浩，2011 年成为中国注册会计师，2012 年开始从事上市公司审计，2019 年通过美国注册会计师考试。周浩 2019 年开始在中审众环执业，2023 年起为本公司提供审计服务。周浩近 3 年签署或复核过上市公司审计报告超过 3 家，具备相应的专业胜任能力。

本项目的质量控制复核人孙奇，1996 年成为中国注册会计师，1996 年起开始从事上市公司审计，2019 年起开始在中审众环执业，连续多年从事证券服务业务。最近 3 年复核 10 余家上市公司审计报告，具备相应的专业胜任能力。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人最近三年均未因执业行为受到任何刑事处罚、行政处罚，或证监会及其派出机构的行政监管措施，或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施或纪律处分。

3. 独立性

中审众环及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人按照职业道德守则的规定保持了独立性。

中审众环及项目合伙人周伟、签字注册会计师周浩、项目质量控制复核人孙奇不存在可能影响独立性的情形。

（三）聘任程序

2023年4月14日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于续聘2023年度财务审计和内控审计机构的议案》。2023年5月18日，公司2022年年度股东大会审议通过了《关于续聘2023年度财务审计和内控审计机构的议案》。同意续聘中审众环为公司2023年度审计机构。公司独立董事就前述事项发表了事前认可意见及同意的独立意见。

二、2023年度会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司2023年年报工作安排，中审众环对公司2023年度财务报告及截至2023年12月31日财务报告内部控制的有效性进行了审计，对公司非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况等进行核查并出具了专项报告。同时，还为公司出具了《关于营业收入扣除情况的专项核查意见》《关于对公司2023年度财务报表发表非标准审计意见的专项说明》。

在执行审计工作的过程中，中审众环就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计项目组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、审计过程中发现的重大事项、关键审计事项、总体审计结论等与公司管理层、审计委员会及独立董事进行了沟通，并达成一致意见。

三、公司对会计师事务所履职的评估情况

公司对中审众环的资质条件、执业记录、质量管理水平、独立性、信息安全、投资者保护能力、审计工作方案和人力及其他资源配备情况等进行了充分的了解和评估，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司对年报审计相关的要求。

在公司2023年度财务报告及内部控制审计过程中，充分了解公司及公司的行业环境和经营情况，关注公司内部控制的建立健全和实施情况，保持与公司董事会审计委员会及独立董事的交流和沟通，并坚持以独立、客观、公正的执业原则进行审计，展现应有的职业操守和业务素质，按时完成了公司2023年度报告审计及其他相关工作，出具的报告客观、准确、完整、清晰、及时，勤勉尽责的履行了审计职责。

甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司董事会

2024年4月27日