

甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司

2025 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”）聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）作为公司 2025 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》，公司对天职国际 2025 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：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

（2）成立日期：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）创立于 1988 年 12 月，总部北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

（3）组织形式：特殊普通合伙企业

（4）注册地址：北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域。

（5）首席合伙人：邱靖之

（6）2024 年末合伙人数量 90 人、注册会计师数量 1,097 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 399 人。

（7）2024 年经审计总收入 25.01 亿元、审计业务收入 19.38 亿元、证券业务收入 9.12 亿元。

（8）2024 年度上市公司审计客户 154 家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业、科学研究和技术服务业等，审计收费总额 2.30 亿元。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人及签字注册会计师 1：陈柏林，2005 年成为注册会计师，2006 年开始从事上市公司审计，2008 年开始在本所执业，2025 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 7 家，近三年复核上市公司审计报告 4 家。

签字注册会计师 2：李维，2023 年成为注册会计师，2021 年开始从事上市公司审计，2023 年开始在本所执业，2025 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 1 家，近三年复核上市公司审计报告 0 家。

项目质量控制复核人：闫磊，2008 年成为注册会计师，2005 年开始从事上市公司审计，2005 年开始在本所执业，2025 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告 4 家，近三年复核上市公司审计报告 4 家。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的具体情况，详见下表：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	闫磊	2026-2-10	自律监管措施	上海证券交易所	在执行湖南麒麟信安科技股份有限公司申请首次公开发行股票财务报表审计项目时，违反了《上海证券交易所科创板股票发行上市审核规则》的规定。上海证券交易所对闫磊予以监管警示。

根据相关法律法规的规定，上述行政监管措施不影响天职国际继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

3. 独立性

天职国际及项目合伙人、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。

天职国际及项目合伙人周伟、签字注册会计师周浩、项目质量控制复核人赵鑫不存在可能影响独立性的情形。

（三）聘任程序

2025年10月21日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。2025年11月20日，公司2025年第二次临时股东会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。同意聘任天职国际为公司2025年度审计机构。

二、2025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2025年年报工作安排，天职国际对公司2025年度财务报告及截至2025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。

在执行审计工作的过程中，天职国际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

公司对天职国际的资质条件、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2025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2025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，勤勉尽责地履行了审计职责。

甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司董事会

2026年4月14日