

甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司董事会
关于 2023 年度带强调事项段的无保留意见审计报告和带强
调事项段的无保留意见内部控制审计报告的专项说明

一、带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的说明

甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司（以下简称“公司”、“蓝科高新”）聘请的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）对公司 2023 年度财务报表进行了审计，出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。具体事项如下：

我们提醒财务报表使用者关注，财务报表附注十七、1 及十七、2 中描述了蓝科高新前任控股股东 2019 年度涉嫌资金占用情况以及相关的前期会计差错更正情况。本段内容不影响已发表的审计意见。

二、带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项的说明

中审众环对公司 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告。具体事项如下：

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，蓝科高新 2019 年度涉嫌存在时任控股股东中国能源工程集团有限公司非经营性占用公司资金的情况并未披露。蓝科高新对前述事项进行了全面自查及清收，截止报告日，蓝科高新已经全部收回上述资金。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

公司管理层针对上述事项情况，采取了相应的应对整改措施，且已反映在公司内部控制自我评价报告中。

三、董事会对带强调事项段的无保留意见审计报告和带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项的说明

公司董事会对中审众环出具的带强调事项段的无保留意见审计报告表示理解和认可，如实体现了公司的状况，除此之外，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量。公司董事会已积极采取有效措施，消除了上述事项的影响，以保证公司持续、稳定、健康地发展，切实维护公司和投资者利益。

中审众环为公司出具了带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告，公司董事会尊重会计师事务所的独立判断，公司管理层已针对存在的问题进行了整改。公司将严格遵照相关规定，完善落实各项制度，全面加强管控，确保公司在所有重大方面保持有效的内部控制，切实维护公司及全体股东的利益。

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