

关于甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司  
非经营性资金占用及  
其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告

众环专字(2024)3300113号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	1



## 关于甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2024)3300113号

甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司(以下简称“蓝科高新”)2023年12月31日合并及公司的资产负债表,2023年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是蓝科高新管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计蓝科高新2023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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解蓝科高新2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供蓝科高新2023年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·武汉

中国注册会计师:

周伟



中国注册会计师:

周浩



2024年4月26日

附表

## 上市公司2023年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

编制单位：甘肃建投石化装备股份有限公司		金额单位：人民币万元									
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	2023年度占用资金金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还资金总额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
现大股东及其附属企业	中国能源工程集团有限公司(注)	前大股东	注	6,687.00	-	-	250.00	6,437.00	前大股东通过供应链占用本公司资金	非经营性占用	
小计				6,687.00	-	-	250.00	6,437.00			
其它关联方往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	2023年度往来资金金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还资金总额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
	国机财务有限责任公司	实际控制人直接控制的企业	银行存款	12,850.02	192,988.63	65.70	186,743.62	19,160.72	存款	经营性往来	
	机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司	实际控制人直接控制的企业	应收账款	5,164.59	25.64	-	29.58	5,160.64	提供服务	经营性往来	
	中国空分工程有限公司	实际控制人直接控制的企业	应收账款	-	36.29	-	25.69	10.80	销售	经营性往来	
	中国通用机械工程有限公司	实际控制人直接控制的企业	应收账款	-	74.48	-	21.60	52.88	销售	经营性往来	
	机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司	实际控制人直接控制的企业	其他应收款	5.93	-	-	-	5.93	其他往来款	经营性往来	
	中国机械装备工程股份有限公司	实际控制人直接控制的企业	应收账款	365.85	-	-	-	365.85	销售	经营性往来	
	中国浦发机械工业股份有限公司	实际控制人直接控制的企业	预付款项	10.00	-	-	10.00	-	预付服务费	经营性往来	
	中国机械工业集团有限公司	实际控制人	预付款项	-	0.32	-	-	0.32	-	经营性往来	
	中国机械工业集团有限公司	实际控制人	其他应收款	410.85	-	-	-	410.85	销售	经营性往来	
	中工国际工程股份有限公司	实际控制人直接控制的企业	应收账款	474.08	5,663.49	-	4,642.89	1,494.67	销售	经营性往来	
	中工国际工程股份有限公司	实际控制人直接控制的企业	其他应收款	13.00	-	-	13.00	-	销售	经营性往来	
	中国机械工业集团有限公司	实际控制人	其他应收款	-	0.32	-	-	0.32	-	经营性往来	
	中国空分工程有限公司	实际控制人直接控制的企业	预付款项	0.40	-	-	0.40	-	采购	经营性往来	
	中国轴承进出口有限公司	实际控制人直接控制的企业	预付款项	44.01	-	-	44.01	-	采购	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业											
关联自然人											
	蓝海智能科技有限公司	联营企业或合营企业及其控制的法人	其他应收款	2,487.41	-	-	-	2,487.41	借款	非经营性往来	
	蓝海智能科技有限公司	联营企业或合营企业及其控制的法人	应收账款	428.93	-	-	-	428.93	提供服务	经营性往来	
	上海河图工程股份有限公司	联营企业或合营企业及其控制的法人	预付款项	12.50	-	-	-	12.50	预付原材料款	经营性往来	
	上海浩用工业控股有限公司	联营企业或合营企业及其控制的法人	应收账款	78.38	-	-	28.38	50.00	销售	经营性往来	
其他关联方及其附属企业	中机能源科技股份有限公司	控股企业的参股企业	应收账款	9,236.97	-	-	-	9,236.97	销售	经营性往来	
	中机国能电力工程有限公司	控股企业的参股企业	应收账款	335.92	-	-	-	335.92	销售	经营性往来	
	中机绿色纤维股份有限公司	参股企业	应收账款	2,876.50	-	-	20.25	0.27	销售	经营性往来	
	中机科技发展(茂名)有限公司	其他	其他应收款	4,579.72	-	-	-	2,876.50	注	注	
	越县中机能源供热有限公司	前大股东的参股企业	其他应收款	4,579.72	-	-	250.00	4,329.72	注	注	
总计				39,375.04	198,809.69	65.70	191,829.43	46,421.00			

注：本公司2019年8月至2020年8月期间的控股股东为中国能源工程集团有限公司（以下简称“中国能源”），2019年9月至2020年5月，在原控股股东中国能源的控制期间，本公司参与了湖北宜昌县项目和太原晋水环境项目。2019年8月至12月，本公司在湖北宜昌县项目中与供应商签订采购合同并对外付款4,000.00万元，2019年12月，本公司在太原晋水环境项目中根据相关采购合同对外付款7,482.50万元，供应商在收到上述款项后，部分款项用于项目支出，部分款项支给除中国能源或北控的企业。截至2023年12月31日，本公司在上述两个项目中累计对外付款金额为11,482.50万元，累计回款金额为5,045.50万元，累计未回款金额为6,437.00万元，前大股东通过供应链占用本公司资金余额不超过6,437.00万元，该余额属于于上表本公司其他应收款——截止报告日，公司已完全回款（已核销）。

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：







# 营业执照

(副本)

5 - 1

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。

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 管云鸿、杨荣华、石文英

出资额 叁仟捌佰捌拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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、清算等审计业务；企业内部控制基本建设咨询、税务咨询、法律、管理、会计培训等；接受委托办理其他会计业务。（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



2023年10月16日



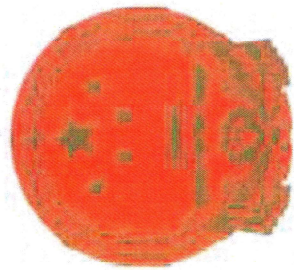
证书序号: 0010577

### 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》。



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(普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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





姓名: 周伟  
性别: 男  
出生日期: 1979-12-28  
工作单位: 江苏分所  
身份证号: 32011119791228121x



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 be transferred to

转出协会盖章  
Stamp of the transfer out Institute of CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer in Institute of CPAs

日期: 2021.08.11

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 be transferred to

转出协会盖章  
Stamp of the transfer out Institute of CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer in Institute of CPAs

日期: 2021.08.11



证书编号: 320000170012  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996年05月18日  
Date of Issuance

2015年06月28日

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.



周伟(320000170012)  
您已通过2016年年检  
江苏省注册会计师协会

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.



周伟(320000170012)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会

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.



周伟(320000170012)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会



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.



周伟

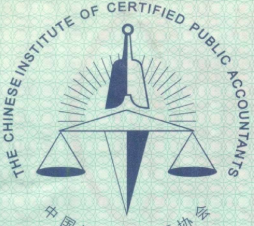
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会





姓名: 周浩  
性别: 男  
出生日期: 1986-09-29  
工作单位: 德勤华永会计师事务所有限公司南京分所  
身份证号码: 342427198609293113

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.




证书编号: 310000120636  
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
发证日期: 二〇一二年九月六日

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.




周浩 (310000120636)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会

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 be transferred to

