

# 中信证券股份有限公司

## 关于甘肃能化股份有限公司

### 2023 年度内部控制评价报告的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“独立财务顾问”）作为甘肃能化股份有限公司（以下简称“甘肃能化”或“公司”）发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次重组”）的独立财务顾问，根据《上市公司重大资产重组管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律法规和规范性文件的要求，对《甘肃能化股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》（以下简称“内部控制评价报告”）进行了核查，并出具核查意见如下：

#### 一、独立财务顾问核查工作

独立财务顾问采取查阅公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度、抽查内部控制过程记录文件，与公司内部审计人员、高管人员等了解等方式，结合日常的持续督导工作，在对公司内部控制的完整性、合理性及有效性进行合理评价基础上，对公司董事会出具的内部控制评价报告进行了核查。

#### 二、甘肃能化 2023 年度内部控制评价报告结论

截至 2023 年 12 月 31 日，公司整体内部控制要素健全、合理且运行良好。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间，甘肃能化股份有限公司内部控制未发生对评价结论产生实质性影响的重大变化。

#### 三、独立财务顾问核查意见

经核查，本独立财务顾问认为：甘肃能化建立和完善了有效的内部控制制度体系，现行的内部控制制度符合有关法规和证券监管部门的要求，能够适应公司生产经营实际情况的需要和管理发展的要求，在所有重大方面保持了有效的财务

报告内部控制。甘肃能化出具的《2023年度内部控制评价报告》反映了其内部控制制度的实际设置及执行情况。

(以下无正文)

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于甘肃能化股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告的核查意见》之签章页）

财务顾问主办人：

邓俊

邓俊

许子品

许子品

