

统一低碳科技（新疆）股份有限公司董事会

审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况的报告

根据《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》以及《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，统一低碳科技（新疆）股份有限公司（以下简称“本公司”）对本公司2023年度的财务报表及内部控制审计机构毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”）的履职情况作出如下评估：

一、2023年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)于1992年8月18日在北京成立，于2012年7月5日获财政部批准改制为特殊普通合伙的合伙制企业，更名为毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”），2012年7月10日取得工商营业执照，并于2012年8月1日正式运营。

毕马威华振总所位于北京，注册地址为北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层。

毕马威华振的首席合伙人邹俊，中国国籍，具有中国注册会计师资格。于2023年12月31日，毕马威华振有合伙234人，注册会计师1,121人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过260人。

毕马威华振2022年经审计的业务收入总额超过人民币41亿元，其中审计业务收入超过人民币39亿元（包括境内法定证券业务收入超过人民币9亿元，其他证券业务收入超过人民币10亿元，证券业务收入共计超过人民币19亿元）。

毕马威华振2022年上市公司年报审计客户家数为80家，上市公司财务报表审计收费总额为人民币4.9亿元。这些上市公司主要行业涉及制造业，金融业，电力、热力、燃气及水的生产和供应业，批发和零售业，交通运输，仓储和邮政业，采矿业，房地产业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，水利、环境和公共设施管理业，信息传输、软件和信息技术服务业，卫生和社会工作，建筑业，以及文化、体育和娱乐业。毕马威华振对公司所在行业具有过往审计业

务经验。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

鉴于中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）已为公司提供审计服务 8 年，签字会计师提供审计服务 5 年，公司按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，履行相应的选聘程序，公司第八届董事会审计委员会第 5 次会议、第八届董事会第 17 次会议及 2023 年第四次临时股东大会通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，同意聘任毕马威华振为公司 2023 年财务报表和内部控制审计机构。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及同意的独立意见。

2022 年度，中兴财光华为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司已就变更会计师事务所事项与前任会计师事务所中兴财光华进行了事前沟通，中兴财光华知悉本事项并确认无异议。公司前后任会计师事务所已按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的相关规定进行沟通。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

毕马威华振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及中国注册会计师职业道德守则，对本公司 2023 年度财务报表及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了审计报告；同时对募集资金 2023 年度存放与使用情况执行了合理保证的鉴证业务并出具了鉴证报告，对重大资产重组暨购买资产业绩承诺期届满之标的资产减值测试情况执行了有限保证的鉴证业务并出具了鉴证报告，对 2023 年度业绩承诺实现情况执行了合理保证的鉴证业务并出具了鉴证报告；对 2023 年度营业收入扣除情况、2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况出具了专项说明。在执行审计及其他专项工作的过程中，毕马威华振与本公司治理层和管理层进行了必要的沟通。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

（一）审计委员会对毕马威华振的审计费用报价、资质条件、执业记录、质量管理水平、工作方案、人力及其他资源配备、信息安全管理、风险承担能力等进行了严格核查和评价，认为毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）具有良好的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况，能够满足公司审计工

作需求,公司变更会计师事务所的理由充分、恰当,会计师事务所选聘工作公开、公平、公正,不存在损害公司及股东利益的情形。于2023年11月17日,公司董事会审计委员会2023年第五次会议审议通过《关于聘任2023年度会计师事务所的议案》,同意聘任毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)公司2023年度审计机构,对公司提供年报审计和内控审计服务,并同意提交公司董事会审议。

(二)2024年2月18日,审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开沟通会议,对2023年度审计工作的初步预审情况,如审计范围、重要时间安排、人员安排、审计关注事项等进行了沟通。

(三)2024年4月12日,公司董事会审计委员会召开了2024年第一次会议,审议通过公司2023年年度报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

四、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等有关规定,充分发挥专业委员会的作用,对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查,在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通,督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告,切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司董事会审计委员会认为,毕马威华振作为本公司2023年度的审计机构,其履职过程能够保持独立性、勤勉尽责、公允表达意见。

统一低碳科技(新疆)股份有限公司董事会

二〇二四年四月十五日

