

中泰证券股份有限公司

关于统一低碳科技（新疆）股份有限公司

2022 年度持续督导现场检查报告

上海证券交易所：

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的规定，中泰证券股份有限公司（以下简称“中泰证券”或“保荐机构”）作为统一低碳科技（新疆）股份有限公司（以下简称“统一股份”或“上市公司”或“公司”）非公开发行股票项目的持续督导保荐机构，于 2023 年 3 月 21 日对统一股份进行了本持续督导期间（2022 年 12 月 26 日至 2022 年 12 月 31 日期间）的现场检查。现将检查情况汇报如下：

一、本次现场检查的基本情况

中泰证券于 2023 年 3 月 21 日对统一股份进行了本持续督导期间（2022 年 12 月 26 日至 2022 年 12 月 31 日期间）的现场检查，现场检查人员为保荐代表人孙晓刚及项目组成员王彦忠。在现场检查过程中，保荐机构结合统一股份的实际情况，查阅、收集了公司有关文件、资料，与公司相关人员进行了访谈、沟通，实施了包括审核、查证、询问等必要程序，检查了公司治理和内部控制、信息披露、公司的独立性以及与控股股东及其他关联方资金往来、募集资金使用、关联交易、对外担保、重大对外投资以及经营状况等情况，并在前述工作的基础上完成了本次现场检查报告。

二、针对现场检查事项逐项发表的意见

（一）公司治理和内部控制情况

现场检查人员查阅了统一股份的公司章程、股东大会、董事会和监事会的议事规则，并收集和查阅了公司的三会会议决议、会议记录等资料，重点关注了上述会议召开方式与程序是否合法合规以及相关事项的回避表决制度是否执行。

经核查，保荐机构认为：持续督导期内，公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书相关工作制度；公司章程规定的上述机构和人员依法履行的职责完备、明确；公司股东大会、董事会、监事会和高管人员的职责及制衡机制有效运作，决策程序和议事规则公开、透明，公司的治理制度和内部控制制度得到有效执行，内控环境良好、风险控制有效。

（二）信息披露情况

现场检查人员查阅了公司披露的公告及报备材料等，对公司的信息披露内容进行了检查，并向公司董事会秘书了解信息披露情况。

经核查，保荐机构认为：持续督导期内，公司在持续督导期间已披露的公告与实际情况一致，信息披露符合上海证券交易所的有关规定。

（三）公司的独立性以及与控股股东、实际控制人及其他关联方资金往来情况

现场检查人员重点关注了公司与控股股东、实际控制人及其他关联方资金往来情况，查阅了《公司章程》、定期报告等，并与公司高管进行了沟通交流。

经核查，保荐机构认为：持续督导期内，公司资产独立完整、权属清晰，人员、机构、业务、财务保持独立，不存在关联方违规占有上市公司资金的情形。

（四）募集资金存放与使用情况

现场检查人员查阅了公司募集资金账户的银行对账单、募集资金账户的银行明细账、台账以及公司有关募集资金的对外披露文件等资料，并与公司高管访谈了解募集资金存放与使用情况。

经核查，保荐机构认为：持续督导期内，公司募集资金存放和使用符合《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》《上海证券交易所股票上市规则》等相关文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在违规使用募集资金的情形。

（五）关联交易情况、对外担保情况、重大对外投资情况

现场检查人员通过查阅财务资料及有关文件，并与公司高管沟通交流，对公

司关联交易情况、对外担保情况、重大对外投资情况进行了核查。

经核查，保荐机构认为：公司已对关联交易、对外担保和对外投资的决策权限和决策机制进行了规范，持续督导期内，公司未发生应披露的关联交易、对外担保及重大对外投资等。

（六）经营发展状况

根据公司 2022 年的业绩预告显示，公司预计 2022 年年度实现归属于母公司所有者的净利润为-6,691 万元到-8,029 万元，归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润为-18,772 万元至-20,110 万元。公司业绩预亏的主要原因如下：

1、受多种外部因素影响，子公司统一石油化工有限公司（以下简称“统一石化”）本期合并净利润较去年同期有所下降。具体如下：

（1）2022 年统一石化经营活动的开展受到不利影响。首先，受外部环境影响，市场需求较大幅度的下降。其次，统一石化的原材料物流、包装材料物流以及产品销售物流均受到一定影响，导致公司无法按照预期正常开工生产和发货销售，订单无法按时交付；最后，统一石化的销售人员和客户人员受到一定影响，从而减少了业务开展和对新客户开拓，导致新客户开发、客户验厂、车厂台架和行车试验等延期。

为了应对上述事项对经营的不利影响，统一石化采取了多种措施，全力维持销量规模和市场占有率规模。首先，提升现有客户的活跃率：统一石化加大对经销商的支持力度，全面提升服务标准，持续的线上和线下穿插市场活动，切实帮助经销商留存和新开了客户，有效提高现有经销商客户活跃率和交易客户数量。其次，密切跟进市场变化，随着不利因素的逐步消解，在 OEM、OES、新能源、工业矿业等领域不断开发新的大客户。再次，充分发挥科研与技术优势，开发了低碳和新能源系列（纯电，混动乘用车系列油液；氢燃料，动力电池商用车系列油液）产品，以满足不断增长的新能源客户需求。最后，公司积极调整产品结构，提升高端产品比重。

（2）受外部环境局势影响，2022 年一季度以来国际原油价格大幅上涨，基础油、添加剂等原材料及包装材料价格亦随之持续上涨，导致统一石化生产成本

大幅增加。

为了应对成本大幅波动，统一石化密切跟进原材料价格，提高采购频次，同时，进一步加强精细化管理，调整产品结构。

2、因 2021 年重大资产重组所借款项产生的财务费用对 2022 年度利润有较大影响。

3、公司 2021 年收购统一石化相关固定资产、无形资产及存货的评估增值导致公司 2022 年度合并财务报表层面的折旧摊销及营业成本有所增加，合并净利润因此调减 1,161 万元。

4、经公司初步减值测试，对收购统一石化相关商誉计提了 3,378 万元资产商誉减值准备。

现场检查人员查阅了相关行业信息、公司的经营业绩情况，访谈了公司相关管理人员，了解了近期公司主营业务所属行业及市场变化情况。

经核查，保荐机构认为：持续督导期内，公司的生产经营模式未发生重大变化，但受收购统一石化相关事项以及外部环境等因素影响，公司的生产经营受到一定程度的影响，进而导致公司净利润指标有所下滑。

(七) 保荐人认为应予现场检查的其他事项

无。

三、提请上市公司注意的事项及意见

1、建议上市公司继续严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善上市公司治理结构，及时履行信息披露义务，持续、合理安排募集资金使用。

2、2020 年、2021 年，公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益前后的净利润孰低值为-744.60 万元、-3,708.34 万元。根据公司 2022 年的业绩预告显示，公司预计归属于上市公司股东的扣除非经常性损益前后的净利润孰低值为-18,772 万元至-20,110 万元。

根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，如上市公司最近连续 3

个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一个会计年度财务会计报告的审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性，则可能面临上海证券交易所对其实施其他风险警示等措施。

建议公司全面、持续关注对公司持续经营能力可能产生不利影响的各类事项及影响程度，持续加强公司内部制度建设、稳步发展公司主营业务，积极应对并及时履行相关信息披露义务。

3、根据公司 2022 年度业绩预告显示，公司预计 2022 年度亏损。公司目前主要收入来源为公司子公司统一石化，且统一石化尚在业绩承诺期限内。建议公司关注统一石化 2022 年全年业绩承诺实现情况，并关注该事项对公司商誉及全年业绩的影响，及时履行相关信息披露义务。

四、是否存在《证券发行上市保荐业务管理办法》及上海证券交易所相关规则规定应当向中国证监会和上海证券交易所报告的事项

本次现场检查未发现统一股份存在根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》等相关规定应当向中国证监会和上海证券交易所报告的事项。

五、上市公司及其他中介机构的配合情况

在本次现场检查工作中，公司积极配合相关工作，为保荐机构现场检查提供了必要的支持，年审会计师等中介机构亦能给予积极配合。

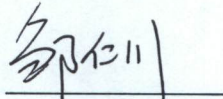
六、本次现场检查结论

经过现场检查，保荐机构认为：

本持续督导期间内，公司在公司治理、内控制度、董事会及股东大会运作、信息披露、独立性、募集资金使用、关联交易、对外担保、重大对外投资等重要方面的运作符合《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》等相关要求。

(本页无正文，为《中泰证券股份有限公司关于统一低碳科技（新疆）股份有限公司 2022 年度持续督导现场检查报告》之签章页)

保荐代表人：


邹仁川


孙晓刚



2023年 3月 28日