

证券代码：836077

证券简称：吉林碳谷

公告编号：2024-034

吉林碳谷碳纤维股份有限公司

关于中准会计师事务所（特殊普通合伙）的履职情况评估报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司聘请中准会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中准”）作为公司2023年年度审计机构。根据财政部及证监会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、《关于上市做好选聘会计师事务所工作的提醒》等法律法规的要求，公司对中准在近一年审计中的履职情况进行了评估。

一、会计师事务所基本情况

1、基本情况

中准会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中准”）成立于1996年3月20日，注册地址为北京市海淀区首体南路22号楼4层04D。截至2023年12月31日，合伙人数量为40人，注册会计师人数为210人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为167人。2023年上市公司审计客户15家，涉及的行业包括制造业、电力、热力、燃气及水的生产和供应业、金融证券业、建筑业等，2023年上市公司审计收费2,334万元。2023年审计与本公司同行业的上市公司客户为11家。

2、聘任会计师事务所履行的程序

经公司第三届董事会第十一次会议及2022年年度股东大会审议，同意公司聘任中准担任公司2023年年度审计机构。公司独立董事对该事项发表了事前认可意见及独立意见。

二、2023年度会计师事务所履职情况

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，结合公司 2023 年年报工作要求，中准对公司 2023 年年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行核查并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中，中准就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司管理层进行了沟通，有效地提升了工作的准确性。

三、公司对中准履职的评估情况

经公司评估和审查后，认为中准具备执行审计工作的独立性，能够满足审计工作的要求，其近一年在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，且专业能力、投资者保护能力及独立性足以胜任，工作中亦不存在损害公司整体利益及中小股东权益的行为，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

吉林碳谷碳纤维股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 25 日