

苏州龙杰特种纤维股份有限公司

对会计师事务所 2024 年度履职情况评估报告

苏州龙杰特种纤维股份有限公司（以下简称“公司”）聘请公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“公证天业”）为公司 2024 年度审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《关于上市公司做好选聘会计师事务所工作的提醒》，公司对公证天业 2024 年度履职情况进行评估。具体情况如下：

一、资质条件

机构信息：

- （1）会计师事务所名称：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
- （2）成立日期：公证天业创立于 1982 年，是全国首批经批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的会计师事务所之一。2013 年 9 月 18 日，转制为特殊普通合伙企业。
- （3）组织形式：特殊普通合伙企业
- （4）注册地址：无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室
- （5）执行事务合伙人/首席合伙人：张彩斌
- （6）截至 2024 年末，公证天业合伙人数量 59 人，注册会计师人数 349 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 168 人。
- （7）公证天业 2024 年度经审计的收入总额 30,857.26 万元，其中审计业务收入 26,545.80 万元，证券业务收入 16,251.64 万元。2024 年度上市公司年报审计客户家数 81 家，审计收费总额 8,151.63 万元，上市公司主要行业包括制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，水利、环境和公共设施管理业，科学研究和技术服务业等，其中本公司同行业上市公司审计客户 64 家。

二、执业记录

（一）基本信息

项目合伙人：李钢

1996 年成为注册会计师，1999 年开始从事上市公司审计，1994 年开始在公证天业执业，2021 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署的上市公司审计

报告有斯莱克（300382）、博瑞医药（688166）、天孚通信(300394)等，具有证券服务业务从业经验，具备相应的专业胜任能力。

签字注册会计师：徐晶

2019 年成为注册会计师，2010 年开始在公证天业会计师事务所执业并参与上市公司的审计，2021 年开始为本公司提供审计服务；近三年签署的上市公司审计报告有苏州龙杰(603332)、天孚通信(300394)、津荣天宇（300988），具有证券服务业务从业经验，具备相应的专业胜任能力。

项目质量控制复核人：徐雅芬

1995 年成为中国注册会计师，2002 年开始从事上市公司审计，1993 年开始在公证天业执业，2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年复核的上市公司有宇邦新材（301266）、泰祥股份(301192)、翔楼新材（301160）等，具有证券服务业务从业经验，具备相应的专业胜任能力。

（二）诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况，详见下表：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	李钢	2023 年 1 月	监督管理措施	四川证监局	金时科技 2021 年年报审计项目
2	徐雅芬	2023 年 5 月	监督管理措施	江苏证监局	黑牡丹 2016 年度、2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年度年报审计项目
3	徐雅芬	2023 年 7 月	自律监管措施	上海证券交易所	黑牡丹 2016 年度、2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年度年报审计项目

（三）独立性

公证天业及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

三、聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2024 年 4 月 25 日召开第五届董事会审计委员会第四次会议,于 2024 年 4 月 25 日召开第五届董事会第七次会议、第五届监事会第七次会议,于 2024 年 5 月 24 日召开 2023 年年度股东大会,审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》。同意续聘公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)为我公司 2024 年度审计机构。

公证天业在约定时限内完成了所有审计程序,取得了充分、适当的审计证据,并完成了标准无保留意见的审计报告。

四、2024 年度年审会计师事务所履职情况

2024 年度审计过程中,公证天业针对公司的服务需求及被审计单位的实际情况,制定全面、合理、可操作性强的审计工作方案。审计工作围绕被审计单位的审计重点展开,其中包括收入确认、成本核算、递延所得税确认、关联方交易等。公证天业全面配合公司审计工作,充分满足了上市公司报告披露时间要求。公证天业制定了详细的审计计划与时间安排,并且能够根据计划安排按时提交各项工作。

五、风险承担能力水平

公证天业已计提职业风险基金 89.10 万元,购买的职业保险累计赔偿限额为 10,000 万元,职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

苏州龙杰特种纤维股份有限公司

2025 年 4 月 18 日