

# 苏州龙杰特种纤维股份有限公司

## 对会计师事务所 2025 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 2025 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 2025 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 2025 年末，公证天业合伙人数量 56 人，注册会计师人数 312 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 172 人。
- （7）公证天业 2025 年度经审计的收入总额 29,306.46 万元，其中审计业务收入 24,980.16 万元，证券业务收入 15,706.31 万元。2025 年度上市公司年报审计客户家数 80 家，审计收费总额 8,548.62 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 65 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：史佳文

2023 年成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计，2015 年开始在公证天业执业，2025 年开始为本公司提供审计服务，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斯莱克（300382）、泰祥股份(301192)、苏州龙杰（603332）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 2025 年 4 月 18 日召开第五届董事会审计委员会第八次会议，于 2025

年4月18日召开第五届董事会第十三次会议，于2025年5月16日召开2024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2025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、2025年度年审会计师事务所履职情况**

2025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，职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

苏州龙杰特种纤维股份有限公司

2026年4月17日