

证券代码：833030

证券简称：立方控股

公告编号：2025-036

杭州立方控股股份有限公司

审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告

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。

杭州立方控股股份有限公司（以下简称“公司”）聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）作为对公司 2024 年度财务报告出具审计报告的会计师事务所。根据财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司审计委员会切实对天健会计师事务所在 2024 年度的审计工作情况履行了监督职责。具体情况如下：

一、2024 年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

天健会计师事务所成立于 2011 年 7 月，注册地址为浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号，首席合伙人为钟建国先生，拥有财政部颁发的会计师事务所执业证书。

截至 2024 年 12 月 31 日，天健会计师事务所合伙人数量为 241 人，共有注册会计师 2,356 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 904 人。2023 年经审计的收入总额为 34.83 亿元，其中审计业务收入 30.99 亿元、证券业务收入 18.40 亿元。2024 年度上市公司（含 A、B 股）审计客户共计 707 家，审计收费 7.20 亿元。其服务的上市公司主要涉及制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和

公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第四届审计委员会 2024 年第一次会议，审议通过了《关于续聘天健会计师事务所为公司 2024 年度审计机构的议案》。公司董事会审计委员会对天健会计师事务所的执业情况进行了事前审查，查阅了相关资格证照、有关信息和诚信记录等资料，经审慎核查并进行专业判断，一致认为天健会计师事务所具备为公司提供审计服务的资质要求和提供审计服务的经验与能力，并就关于续聘会计师事务所的事项形成了审计委员会会议决议。

公司于 2024 年 4 月 22 日分别召开了第四届董事会第四次会议及第四届监事会第四次会议，均审议通过了《关于续聘天健会计师事务所为公司 2024 年度审计机构的议案》，该议案于公司 2024 年 5 月 16 日召开的 2023 年年度股东大会审议通过。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会各专门委员会工作细则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

1. 审计委员会对天健会计师事务所的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。

2. 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进行了审前沟通，对 2024 年度审计工作的审计范围、会计师事务所和相关审计人员的独立性问题、重要时间节点、年报审计要点、人员安排等相关事项进行了沟通。

3. 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进行了审计后沟通，对 2024 年度审计基本情况、审定后基本数据、关键审计事项、总体审计结论等相关事项进行了沟通。

4. 公司召开第四届董事会审计委员会 2025 年第二次会议，审议通过了：公司 2024 年年度报告及摘要、公司 2024 年度董事会审计委员会履职情况报告、公司审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告等十余项议案，并同意提交董事会审议。

三、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、北交所及《杭州立方控股股份有限公司公司章程》《杭州立方控股股份有限公司董事会各专门委员会工作细则》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。审计委员会认为天健会计师事务所在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时，表现了良好的职业操守和业务素质，较好地完成了公司 2024 年年度审计相关工作。

杭州立方控股股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 28 日