

证券代码：300344

证券简称：ST 立方

公告编号：2025-067

立方数科股份有限公司 关于公司股票交易被实施其他风险警示相关事项的进展公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别风险提示：

立方数科股份有限公司（以下简称公司或立方数科）因定期报告涉嫌信息披露违法违规目前正在被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）立案调查，若后续经中国证监会行政处罚认定的事实，触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》规定的重大违法强制退市情形，公司股票将被实施重大违法强制退市。敬请投资者注意投资风险。

一、被实施其他风险警示的相关情况

公司 2024 年度财务报告内部控制被中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）出具了否定意见的审计报告。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 9.4 条第（四）项规定，公司出现“（四）最近一个会计年度财务报告内部控制被出具无法表示意见或者否定意见的审计报告，或者未按照规定披露财务报告内部控制审计报告”的情形，公司股票交易被深圳证券交易所实施其他风险警示。具体内容详见公司于 2025 年 4 月 29 日在巨潮资讯网披露的《关于公司股票交易被实施其他风险警示暨停复牌的公告》。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 10.4.4 条第（五）项规定，上市公司出现“首个会计年度财务报告内部控制被出具无法表示意见或者否定意见的审计报告，或者未按照规定披露财务报告内部控制审计报告”的情形，公司按照本条第一款第五项规定披露风险提示公告后，应当至少每个月披露一次相关进展情况和风险提示公告，直至相应情形消除或者公司股票交易被本所实施退市风险

警示。

二、公司实施其他风险警示期间所采取的措施

公司董事会对中兴财光华出具否定意见的内部控制审计报告涉及的事项高度重视，积极采取相应的措施，尽快消除否定意见相关事项及其影响。结合公司目前实际情况，公司已采取及将要采取的措施如下：

1、公司董事、监事及高级管理人员等将加强学习上市公司相关法律法规及规范性文件，进一步规范公司治理和三会运作机制，提升公司规范化运作水平。同时加强全员学习，要求各职能部门、各子公司管理层和员工通过内训、外训等方式加强对法律法规及各项内控制度的培训学习，强化规范意识，保障各项规章制度的有效落实，建立良好的内部控制文化，强化内部控制监督检查，优化内部控制环境，提升内控管理水平；公司于 2025 年 6 月底开展了《会计准则（企业会计准则 14 号-收入）及其应用指南培训》的专题培训，聘请外部专业机构对公司各一级部门负责人、财务中心员工、各业务线负责人进行了收入准则等会计准则的培训和业务咨询解答，有利于核心管理、财务、运营业务人员提高专业认识；公司在 2025 年 7 月份，对公司现有内控制度等各项制度进行了进一步的梳理，并下发了《关于下发修订和完善公司内部控制及管理制度的通知》。在 2025 年 7 月 8 日举办了《上市信息披露管理办法》有关的专题培训会议，对公司有关人员开展了信息披露有关的专题培训；后续各项内外部培训及组织学习将会持续推进；根据《公司法》《上市公司章程指引（2025 年修订）》《上市公司治理准则（2025 年修订）》等法律法规、规范性文件的规定，结合公司实际情况，2025 年 10 月 29 日，公司第九届董事会第十三次会议审议通过了《关于取消监事会并修订〈公司章程〉及相关议事规则的议案》，以及《关于修订及制定公司部分治理制度的议案》，并将《关于取消监事会并修订〈公司章程〉及相关议事规则的议案》以及部分尚需股东大会审议的治理制度等议案提交 2025 年第一次临时股东大会审议；

2、公司已对 2021 年度、2022 年度、2023 年度财务报表会计差错进行了更正，具体内容详见公司于 2025 年 4 月 29 日披露的《关于前期会计差错更正的提示性公告》（公告编号：2025-028）；

3、公司召开了总部全体职员会议，在董事会的要求和指导下，公司管理层

对现阶段的重点工作进行了安排、部署，对公司治理及内控进行了培训，并强调要求日常运营中要以“内控优先、制度先行”，强化全体员工风险意识和合规意识，确保公司规范运营；

4、公司于2025年5月就内部控制整改召开的专门会议，对内部整改的具体工作进行了规划，成立了内部控制领导小组以及工作小组。就沟通机制、联席工作机制、风险评估机制等事项进行了落实完善；内部控制工作小组在2025年6月初开展了会议，就整改的进展情况、后续工作计划进行了进一步的讨论和研究，现阶段已经就内部控制整改取得了较好成效；

5、针对公司于2025年4月28日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）下发的《立案告知书》。立案调查期间，公司将积极配合证监会的各项工作，严格按照规定及监管要求履行信息披露义务。公司成立了专门的内部工作小组，配合相关工作。

公司将持续完善内控制度的执行和审计监督机制，加强对重点风险领域的内控检查，切实保证内控制度的有效执行，不断提升公司规范运作水平，维护好公司及全体股东的合法权益。

三、风险提示

公司于2025年4月28日收到证监会下发的《立案告知书》因定期报告涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，证监会决定对公司立案。

截至本公告披露日，证监会对公司的调查工作仍在进行中，尚未有结论性意见。在调查期间，公司将密切关注立案调查的进展情况，公司及管理团队将积极配合中国证监会相关工作，尽一切可能为调查工作提供工作便利。

公司指定的信息披露媒体为《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的公告为准。敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

特此公告。

立方数科股份有限公司董事会

2025年11月6日