

证券代码：833030

证券简称：立方控股

公告编号：2025-035

## 杭州立方控股股份有限公司

### 2024 年度会计师事务所履职情况评估报告

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。

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》等规定和要求，公司对天健会计师事务所 2024 年度审计工作的履职情况进行了评估。具体情况如下：

#### 一、会计师事务所基本情况

##### （一）资质条件

会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011 年 7 月 18 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号

首席合伙人：钟建国

2024 年度末合伙人数量：241 人

2024 年度末注册会计师人数：2,356 人

2024 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：904 人

2023 年收入总额（经审计）：34.83 亿元

2023 年审计业务收入（经审计）：30.99 亿元

2023 年证券业务收入（经审计）：18.40 亿元

2024 年上市公司审计客户家数：707 家

## （二）聘任会计师事务所履行的程序

经公司第四届审计委员会 2024 年第一次会议、第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议以及 2023 年年度股东大会审议通过《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》，同意继续聘用天健会计师事务所为公司 2024 年度审计机构，负责公司 2024 年度财务报告等审计工作。

## 二、2024 年会计师事务所履职情况

根据《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司 2024 年年报工作安排，天健会计师事务所对公司 2024 年度财务报告、内部控制进行了审计，同时对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、募集资金年度存放与使用情况、公司 2024 年度营业收入扣除情况进行核查并出具了专项报告。

经审计，天健会计师事务所认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。天健会计师事务所在执行审计工作的过程中，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和治理层进行了沟通。

## 三、公司对会计师事务所履职情况评估

经过全面评估与严格审查，公司认为天健会计师事务所具备执行审计工作的独立性，同时持有从事证券、期货相关业务审计的资质。该事务所能够充分满足公司审计工作的各项要求。

在过去一年的执业过程中，天健会计师事务所始终坚持独立审计原则，以客观、公正、公允的态度准确反映公司财务状况与经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责。其专业能力、投资者保护能力以及独立性均表现卓越，足以胜任相关审计工作。在实际工作中，事务所不存在任何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。其出具的审计报告客观、完整、清晰且及时，为公司提供了高质量的专业服务。

#### 四、总体评价

经公司评估与审查认为：天健会计师事务所在 2024 年年报审计工作中，始终秉持公正、严谨的态度，展现出高度的职业素养和扎实的专业能力。事务所严格按照审计规范操作，如期完成了相关审计任务，审计流程严谨规范，出具的审计报告客观、全面、准确。

杭州立方控股股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 28 日