

杭州光云科技股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所

2024年度履行监督职责情况报告

杭州光云科技股份有限公司（以下简称“公司”）聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）作为公司2024年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。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》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，现将2024年度对立信审计工作履行监督职责的情况报告如下：

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）由我国会计泰斗潘序伦博士于1927年在上海创建，1986年复办，2010年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络BDO的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有H股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

截至2024年末，立信拥有合伙人296名、注册会计师2,498名、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师743名。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司第三届董事会审计委员会2024年第三次会议、第三届董事会第二十次会议及2023年年度股东大会，分别审议通过了《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度审计机构的议案》，同意聘请立信为公司2024年度审计机构，开展2024年度财务报表及内部控制审计等相关的服务业务。

二、董事会审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，公司董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

1. 公司董事会审计委员会及时关注续聘事务所工作进展,在会计师事务所续聘工作中,审议了续聘文件,监督续聘过程,对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核查和评价,认为立信具备为公司提供审计服务的执业资格、经验和能力。公司第三届董事会审计委员会2024年第三次会议审议通过了《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2024年度审计机构的议案》,同意续聘立信为公司2024年度财务报告审计机构及内部控制审计机构,并同意提交董事会审议。

2. 公司董事会审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师召开了审前沟通会议,对2024年度审计工作的人员及时间安排、审计范围、审计计划、审计程序、审计重点、风险判断等相关事项进行了沟通,对审计工作提出了意见和建议,并督促立信按照工作进度及时完成年报审计工作,充分发挥了监督审查作用。

立信出具2024年年度审计报告初步审计意见后,董事会审计委员会与立信就2024年公司财务状况、经营成果及在审计过程中关注的重大事项进行了沟通。

2025年4月23日,公司召开第三届董事会审计委员会2025年第三次会议,审议通过公司2024年年度报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守证监会、上海证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等有关规定,充分发挥专业委员会的作用,在会计师事务所续聘工作中,对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查,在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通,督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告,切实履行了董事会审计委员会对会计师事务所的监督职责。

杭州光云科技股份有限公司

董事会审计委员会

2025年4月24日