

# 天下秀数字科技（集团）股份有限公司

## 2024年度审计委员会履职报告

天下秀数字科技（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，积极开展工作，认真履行职责，现将本年度履职情况报告如下：

### 一、审计委员会成员基本情况

公司董事会审计委员会由3名成员组成，分别为独立董事高奕峰先生、董事梁京辉女士、独立董事徐澜女士，其中独立董事高奕峰先生担任主任委员。公司董事会审计委员会3名成员均具有相关的专业知识和商业经验，能够胜任审计委员会的工作。

报告期内，根据《上市公司独立董事管理办法》的规定，审计委员会成员应当为不在上市公司担任高级管理人员的董事，因此公司于2024年4月22日召开第十一届董事会第八次会议，审议通过了《关于调整第十一届董事会审计委员会委员的议案》，公司董事长兼总经理李檬先生不再任审计委员会委员，由公司董事梁京辉女士担任审计委员会委员。

调整后的审计委员会组成：高奕峰先生（主任委员）、梁京辉女士、徐澜女士。调整后，公司的审计委员会人员构成符合《上市公司独立董事管理办法》等要求。

### 二、董事会审计委员会年度会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开六次会议，全体委员本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，亲自出席了全部会议，认真审议相关议案并发表专业意见。具体情况如下：

1. 2024年2月23日，公司董事会审计委员会召开了2024年第一次会议，审议通过如下议案：《关于广西证监局<行政监管措施决定书>整改报告的议案》。

2. 2024年4月22日，公司董事会审计委员会召开了2024年第二次会议，审议通过如下议案：《关于公司2023年年度报告正文及摘要的议案》《关于公司董事会审计委员会2023年度履职报告的议案》《关于公司2023年度内部控制评价报告的议案》《关于公司2023年度财务决算报告的议案》《关于公司2023年度利润分配预案的议案》《关于支付公司2023年度审计费用的议案》《关于续聘公司2024年度财务审计机构和内控审计机构的议案》《关于签署日常关联交易框架协议的议案》《关于公司2024年度日常关联交易预计的议案》《关于<公司2023年

度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》《关于公司对会计师事务所履职情况评估报告的议案》《关于审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告的议案》《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于公司 2024 年度对外担保额度预计的议案》《关于公司 2024 年度业务担保额度预计的议案》《关于公司开展应收账款保理业务的议案》《关于提请股东大会授权董事会决定 2024 年中期利润分配的议案》《关于修订<关联交易管理制度>的议案》《关于修订<募集资金管理制度>的议案》《关于修订<对外担保管理制度>的议案》《关于修订<对外投资管理制度>的议案》及《关于公司 2023 年度计提资产减值准备的议案》。

3. 2024 年 4 月 25 日，公司董事会审计委员会召开了 2024 年第三次会议，审议通过如下议案：《关于<2024 年第一季度报告>的议案》。

4. 2024 年 8 月 22 日，公司董事会审计委员会召开了 2024 年第四次会议，审议通过如下议案：《关于<公司 2024 年半年度报告>及其摘要的议案》《关于<公司 2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》《关于公司 2024 年半年度计提资产减值准备的议案》及《关于公司会计政策变更的议案》。

5. 2024 年 10 月 28 日，公司董事会审计委员会召开了 2024 年第五次会议，审议通过如下议案：《关于<公司 2024 年第三季度报告>的议案》及《关于公司 2024 年第三季度计提资产减值准备的议案》。

6. 2024 年 11 月 19 日，公司董事会审计委员会召开了 2024 年第六次会议，审议通过如下议案：《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

### 三、2024 年度审计委员会履职情况

#### 1. 监督及评估外部审计机构工作

审计委员会认真审核了中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中汇”）的资质情况及履职能力，认为其具有从事证券相关业务的专业资格，能较好地完成公司委托的各项工作，且其和公司无关联关系，在出具审计报告的过程中能够保持独立性。

审计委员会对中汇年度财务审计及内部控制审计工作的情况进行了监督与评价，认为其在审计工作中能够遵循独立、客观、公正的执业准则，恪尽职守、勤勉尽责，出具的审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果，认真地履行了审计机构的责任与义务。

#### 2. 审议财务报告并发表意见

报告期内，审计委员会委员认真审议了公司各期定期报告，与公司管理层就各报告期内的公司经营情况和财务状况进行了充分沟通，认为历次报告的编制和审

议程序符合法律、法规和《公司章程》的规定，报告内容能够真实、准确、完整的反映公司对报告期的财务状况和经营成果，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，也不存在因重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项以及导致审计机构出具非标准审计意见的事项。

### 3. 指导内部审计工作

报告期内，审计委员会充分发挥专业委员会的作用，认真审阅了公司内部审计部门提交的内部审计工作计划及工作报告，未发现审计工作存在重大问题，并对内部审计工作提出了指导性意见。

### 4. 评估内部控制有效性

报告期内，审计委员会充分发挥专业委员会的职能和作用，根据《企业内部控制基本规范》及上市公司监管要求等规定，积极推进公司内部控制制度建设，指导公司内部审计部门完成内部控制评价工作，认真审阅了公司内部控制评价报告及外部审计机构出具的内部控制审计报告。审计委员会认为，报告期内不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，也未发现非财务报告内部控制重大缺陷，在所有重大方面保持了有效的内部控制。

### 5. 协调管理层、内部审计部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会严格按照履职规范及要求，充分发挥监督职能，积极组织协调公司管理层、内部审计部门等相关部门与审计机构沟通、交流，并配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，有效促进公司财务和内控规范，共同发挥监督功能，保证了公司年度内部控制和财务审计工作的顺利开展。

### 6. 关联交易的审查

报告期内，我们持续重点关注公司关联交易事项的规范运作情况，认真审核了公司关联交易事项，并发表了专业意见。我们认为公司的关联交易符合国家有关法律、法规的规定，并遵循了公平、公正、公开的市场化原则，定价公允合理，决策程序合法合规，未损害公司及股东特别是中小股东的利益。

## 四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会充分发挥了审查、监督作用，切实履行了审计委员会的职责，有效地协调公司内外部审计工作，促进公司内部控制持续发挥作用，充分发挥审查和监督职能，保证了公司和中小股东的合法权益，推动了公司治理水平的提升。

2025年，董事会审计委员会全体委员将继续秉承独立、客观、专业的工作原则，

充分发挥监督、指导作用，不断提高履职能力，为公司董事会科学决策提供支持，推动公司治理水平持续提升，切实维护公司及广大投资者的合法权益。

天下秀数字科技（集团）股份有限公司  
审计委员会委员：高奕峰、梁京辉、徐斓  
2025年4月23日