

# 天下秀数字科技（集团）股份有限公司

## 2025年度董事会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

报告期内，公司顺利完成换届选举工作，全年相关工作由两届董事会审计委员会接力承担。两届董事会审计委员会的基本情况如下：

第十一届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、董事梁京辉女士及独立董事徐澜女士，其中具备专业会计经验的独立董事高奕峰先生担任主任委员，报告期内的任职时间为2025年1月1日至2025年12月26日。

第十二届董事会审计委员会由3名成员组成，分别为独立董事郑万昌先生、独立董事陈国强先生及独立董事赵大萍女士，其中具备专业会计经验的独立董事郑万昌先生担任主任委员，报告期内的任职时间为2025年12月26日至2025年12月31日。

公司董事会审计委员会成员均具备相关的专业知识和商业经验，能够胜任审计委员会的工作。

### 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7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. 2025年4月22日，公司董事会审计委员会召开了2025年第一次会议，审议通过如下议案：《关于公司2024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2024年度履职报告的议案》《关于公司2024年度内部控制评价报告的议案》《关于公司2024年度财务决算报告的议案》《关于公司2024年度利润分配方案的议案》《关于支付公司2024年度审计费用的议案》《关于续聘公司2025年度财务审计机构和内控审计机构的议案》《关于公司2025年度日常关联交易预计的议案》《关于公司2024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》《关于公司2025年度对外担保额度预计的

议案》《关于公司开展应收账款保理业务的议案》《关于提请股东会授权董事会决定 2025 年中期利润分配的议案》《关于公司 2024 年度计提资产减值准备的议案》。

2. 2025 年 4 月 28 日，公司董事会审计委员会召开了 2025 年第二次会议，审议通过如下议案：《关于公司 2025 年第一季度报告的议案》。

3. 2025 年 8 月 21 日，公司董事会审计委员会召开了 2025 年第三次会议，审议通过如下议案：《关于公司 2025 年半年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2025 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 2025 年半年度计提资产减值准备的议案》《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》。

4. 2025 年 10 月 29 日，公司董事会审计委员会召开了 2025 年第四次会议，审议通过如下议案：《关于公司 2025 年第三季度报告的议案》《关于公司 2025 年第三季度计提资产减值准备的议案》。

5. 2025 年 11 月 25 日，公司董事会审计委员会召开了 2025 年第五次会议，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》。

6. 2025 年 12 月 10 日，公司董事会审计委员会召开了 2025 年第六次会议，审议通过如下议案：《关于发行 H 股股票并在香港联合交易所有限公司上市前滚存利润分配方案的议案》《关于聘请发行 H 股股票并在香港联合交易所有限公司上市审计机构的议案》。

7. 2025 年 12 月 26 日，公司董事会审计委员会召开了 2025 年第七次会议，审议通过如下议案：《关于聘任公司高级管理人员的议案》。

### **三、2025 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**

审计委员会对中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中汇”）的资质条件与履职能力开展了审慎审核，认为该所具备从事证券相关业务的专业资质，能够高质量完成公司委托的各项工作；同时，中汇与公司无关联关系，在审计报告出具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情况进行了监督与评价，认为其在审计工作中严格遵循独立、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，切实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，并与公司管理层就各报告期的经营及财务状况进行了充分沟通。经审议，委员们认为历次报告的编制与审议程序符合法律法规及《公司章程》的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司对应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情况，亦未出现重大会计差错调整、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情形。

### 3. 指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅公司的内部审计工作计划，督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，针对内部审计出现的问题提出了指导性意见，并对公司内部控制制度的进一步完善和执行情况进行检查和监督，有效防范经营风险，确保公司的规范运作和健康发展。在检查、督促相关流程设计合理性、执行有效性的基础上，提出有针对性的管理建议，在切实保障内部控制有效性的前提下，助力相关部门提升工作效率与专业水平。

### 4. 监督及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，审计委员会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。我们确认公司的关联交易符合国家有关法律法规的规定，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。

### 7. 聘任公司财务负责人

报告期内，公司完成了董事会换届选举工作，审计委员会审议了《关于聘任公

司高级管理人员的议案》，认为候选人覃海宇先生的教育背景、专业能力、工作经历和职业素养等方面均符合拟担任职务的任职要求，具备履行财务负责人职责的能力，一致同意将该议案提交董事会审议。

#### 四、总体评价

报告期内，审计委员会严格遵循《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法律法规，以及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》的规定，在监督与评估外部审计机构工作、内部审计工作，审阅公司财务报告，监督与评估公司内部控制，协调管理层与内外部审计机构沟通等方面，充分发挥审查监督职能，尽职尽责履行审计委员会职责，不仅保障了公司年度审计、内部审计及内部控制评价等工作的有效进行；更切实维护了公司及中小股东的合法权益，推动公司治理水平不断提升。

2026年，董事会审计委员会全体委员将继续严格遵循监管要求，秉承独立、客观、专业的工作原则，凭借自身专业优势，充分发挥监督与指导职能，持续提升履职效能，为公司董事会科学决策提供有力支持，助力公司治理水平稳步提升，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

董事会审计委员会

2026年4月10日