

**天下秀数字科技（集团）股份有限公司**  
**董事会审计委员会对会计师事务所**  
**2023年度履行监督职责情况报告**

根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《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，天下秀数字科技（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职，对公司聘请的2023年年度审计机构中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中汇”）履行监督职责。具体情况如下：

**一、会计师事务所基本情况**

**1. 会计师事务所基本信息**

中汇于2013年12月改制为特殊普通合伙，管理总部设立于杭州，系原具有证券、期货业务审计资格的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务，具有上市公司审计工作的丰富经验和职业素养。截至2023年12月31日，中汇合伙人103人，注册会计师701人。2022年度上市公司审计客户159家。

**2. 聘任会计师事务所履行的程序**

公司第十一届董事会第三次会议、第十一届监事会第三次会议及2022年度股东大会，分别审议通过了《关于续聘公司2023年度财务审计机构和内控审计机构的议案》，独立董事对该议案发表了事前认可意见和同意的独立意见。

**二、2023年年审会计师事务所履职情况**

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范，结合公司2023年年报工作要求，中汇对公司2023年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金存放与使用情况、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行核查并出具了专项报告。

在执行审计工作的过程中，中汇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、初审意见等与公司管理层进行了沟通。中汇审计小组的组成人员完全具备实施本次审计工作的专业知识和从业资格，能够胜任本次审计工作。

经审计，中汇认为公司财务报表公允反映了公司2023年度的经营情况，公司各方面保持了有效的财务报告内部控制并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 三、审计委员会对会计师事务所监督情况

审计委员会对中汇的专业资质、业务能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性、审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。

审计委员会与负责公司审计项目的负责人及注册会计师进行了审前沟通，认真听取、审阅了中汇对公司年报审计的工作计划和时间安排，确保工作安排是合理的，积极保障公司年审工作的正常进行。

在审计期间，审计委员会与中汇进行了充分的沟通，听取了中汇关于公司审计的重要事项、审计结果等内容。在了解相关情况后及时解决问题，并督促其在约定时限内提交审计报告，避免工作中出现不合规的情形。

审计委员会在取得中汇提交的标准无保留意见审计报告后，对年度财务报告进行审阅，认为中汇报编制的审计报告是真实的、准确的、完整的，同意提交公司董事会审核。

### 四、总体评价

公司审计委员会认为中汇在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司2023年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

天下秀数字科技（集团）股份有限公司董事会审计委员会

2024年4月23日