

证券代码：600556

证券简称：天下秀

公告编号：临 2024-006

天下秀数字科技（集团）股份有限公司
关于广西证监局《行政监管措施决定书》
整改报告的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

2024年1月23日，天下秀数字科技（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）就收到中国证券监督管理委员会广西监管局（以下简称“广西证监局”）下发的《中国证券监督管理委员会广西监管局行政监管措施决定书》（〔2024〕1号）（以下简称“《决定书》”）的事宜予以公告，具体内容详见《关于收到广西证监局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：临 2024-002）。

公司在收到《决定书》后高度重视，对《决定书》中涉及的问题进行了全面梳理和针对性的分析研讨，同时按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规和规范性文件以及《公司章程》的要求，结合公司实际情况，制定整改措施，明确责任，现将具体整改情况报告如下：

一、收入成本会计核算差错率较高，个别业务会计处理不规范

1. 事项描述

你公司财务部门依托公司业务系统有关信息进行收入成本核算，其中大部分通过手工操作完成，财务复核程序和手段不到位，会计核算差错率较高。此外，你公司个别应收账款会计处理不规范。上述情况，影响你公司有关期间定期报告信息披露准确性，不符合《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第40号）第二条第一款及《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第182号）第三条第一款规定。

2. 整改措施

上述问题对应期间主要会计科目影响如下：

单位：人民币万元

| 会计科目 | 2020年 | | |
|------|------------|-----------|------------|
| | 原披露数据 | 修正数据 | 修正后数据 |
| 应收账款 | 149,894.36 | -1,489.63 | 148,404.73 |
| 应付账款 | 48,064.68 | -807.45 | 47,257.23 |
| 营业收入 | 306,040.04 | -1,131.61 | 304,908.43 |
| 营业成本 | 234,466.83 | -807.45 | 233,659.38 |
| 净利润 | 29,346.16 | -166.70 | 29,179.46 |

| 会计科目 | 2021年 | | |
|------|------------|-----------|------------|
| | 原披露数据 | 修正数据 | 修正后数据 |
| 应收账款 | 240,989.39 | -2,126.28 | 238,863.11 |
| 应付账款 | 72,628.80 | -1,564.68 | 71,064.12 |
| 营业收入 | 451,167.19 | -813.18 | 450,354.01 |
| 营业成本 | 350,638.14 | -757.23 | 349,880.92 |
| 净利润 | 33,585.51 | 236.62 | 33,822.12 |

| 会计科目 | 2022年 | | |
|------|------------|-----------|------------|
| | 原披露数据 | 修正数据 | 修正后数据 |
| 应收账款 | 257,482.88 | -1,089.96 | 256,392.92 |
| 应付账款 | 75,377.14 | -826.80 | 74,550.34 |
| 营业收入 | 412,890.93 | 1,036.32 | 413,927.25 |
| 营业成本 | 323,087.30 | 737.88 | 323,825.17 |
| 净利润 | 15,718.13 | 277.25 | 15,995.39 |

以上数据，已经公司年审会计师中汇会计师事务所（特殊普通合伙）核实确认，其影响未达到重要性水平，未对公司对应期间的关键财务指标产生重大影响，且不影响各期业绩承诺的实现，根据《企业会计准则》相关规定，无需对往期报表进行追溯重述。

针对公司存在的上述问题，公司已责成财务部及相关业务部门进一步完善对账机制，并严格按照会计准则的要求进行会计核算，完善会计稽核工作，不

断提高会计核算的及时性和准确性。同时进一步加强对公司财务人员进行《企业会计准则》等相关知识培训，加强专业学习，提高业务能力，降低人为核算错误的风险，促使上市公司财务管理工作水平不断提升。

3. 整改责任人/部门

财务负责人、财务部。

4. 整改期限

已整改，后续将长期持续规范运作。

二、公司治理不规范

（一）部分内幕信息未进行知情人登记

1. 事项描述

你公司 2020 年以来的定期报告均未实施内幕信息知情人登记，不符合《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告〔2011〕30 号）第六条，以及《关于上市公司内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告〔2021〕5 号）第六条第一款、《上市公司监管指引第 5 号——上市公司内幕信息知情人登记管理制度》（证监会公告〔2022〕17 号）第六条第一款规定。

2. 整改措施

公司已认真梳理 2020 年以来内幕信息知情人登记档案，对内幕知情人管理、登记工作进行了整改。

公司已组织相关人员认真学习《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》《上市公司监管指引第 5 号——上市公司内幕信息知情人登记管理制度》等法律法规及公司《内幕信息知情人登记管理制度》，分析了解市场案例，深化对内幕信息、内幕信息知情人及其范围、登记备案管理、重大事项及其进程备忘录等的理解。

公司未来将继续遵守相关法律法规规定和《内幕信息知情人登记管理制度》

的要求，在内幕信息依法公开披露前，及时登记内幕信息知情人、制作重大事项进程备忘录，切实提高规范运作水平。

3. 整改责任人/部门

董事会秘书、董事会办公室。

4. 整改期限

已整改，后续将长期持续规范运作。

（二）募集资金管理制度不规范

1. 事项描述

你公司《募集资金管理制度》中未包含责任追究相关条款，不符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告〔2022〕15 号）第四条规定。

2. 整改措施

公司已安排专人对《募集资金管理制度》进行梳理补充，有关《募集资金管理制度》的修订将提交最近一次召开的股东大会审议批准，且最迟不晚于 2023 年年度股东大会进行审议。

3. 整改责任人/部门

董事会秘书、董事会办公室。

4. 整改期限

最近一次召开的股东大会审议批准，且最迟不晚于 2023 年年度股东大会。

三、公司总结及持续整改计划

通过此次对公司进行的现场检查，公司深刻认识到在公司治理、财务管理、信息披露及内幕信息管理工作中存在的问题和不足。本次现场检查对于进一步提高公司治理水平、强化规范经营意识、加强信息披露管理和内幕信息管理等方面起到了重要的推动作用。

公司将以此次整改为契机，进一步加强董事、监事、高级管理人员及关键岗位人员对证券法律法规的学习，严格遵守《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》《上市公司治理准则》等相关法律法规及规范性文件，严格按照《企业会计准则》的要求进行财务核算，推动合规建设常态化。

与此同时，公司将认真持续地落实各项整改措施，努力提高规范运营管理水平 and 履职能力，加强内控管理，不断完善公司治理，切实履行董事、监事及高级管理人员职责，维护公司及全体股东的合法权益，促进公司健康、稳定、可持续发展。

特此公告。

天下秀数字科技（集团）股份有限公司董事会

二〇二四年二月二十四日