

# 上海行动教育科技有限公司

## 董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告

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》的规定，公司董事会审计委员会现就 2024 年度工作情况报告如下：

### 一、 审计委员会基本情况

公司第四届董事会审计委员会由独立董事张晓荣、苏涛永及董事李仙 3 名成员组成，张晓荣担任主任委员。

公司于 2024 年 5 月 7 日召开了第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于〈选举公司第五届董事会专门委员会委员〉的议案》，公司第五届董事会审计委员会由独立董事张晓荣、苏涛永、赵颖 3 名成员组成，张晓荣担任主任委员。

公司于 2024 年 9 月 11 日召开了 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈补选第五届董事会独立董事〉的议案》，独立董事张晓荣先生因个人原因辞去公司第五届董事会独立董事职务，同时一并辞去董事会审计委员会主任委员、董事会薪酬与考核委员会委员等职务，辞职后不再担任公司任何职务，公司补选张轶华先生为第五届董事会独立董事，并担任审计委员会主任委员。

审计委员会成员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验，保证足够的时间和精力履行委员会的工作职责。

2024 年度，审计委员会委员凭借丰富的行业经验及专业审计、会计知识，在监督及评估外部审计机构的工作、指导公司内部审计、审阅公司财务报告等方面向董事会提出了专业意见，在公司审计与风险管理等方面发挥了重要作用。

### 二、 审计委员会 2024 年度会议召开情况

2024 年度审计委员会共召开 8 次会议，主要审议和沟通了公司定期财务报告、年度审计工作计划和总结、财务决算报告、公司内部控制评价、募集资金存放与实际使用情况、审计机构的聘任、相关制度修订等事项，其中重点关注公司定期财务状况了公司募集资金存放与实际使用情况，建议进一步完善募集资金使用的审批及管理流程，以在控制风险的前提下提升闲散资金使用效率。

### 三、 审计委员会 2024 年度主要工作内容情况

## 1、 监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会与公司聘请的年度审计机构安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“安永华明”）进行沟通，协商确定年度审计工作计划，讨论审计中的重大事项与处理办法、新会计准则的影响及适用等，并督促年审会计师严格按照计划安排工作进度，确保审计计划顺利完成。经过审慎核查，审计委员会对安永华明执行 2024 年度财务报表审计工作及内控审计工作情况进行了监督，通过与安永华明讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法等方面，认为安永华明遵循了独立、客观、公正的职业准则，做到勤勉尽责，公允合理地发表独立审计意见，表现出良好的职业操守，出具的各项报告真实、准确、完整地反映公司的经营成果和财务状况。

## 2、 指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的内部审计工作计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行。经审阅内部审计工作报告，我们未发现内部审计工作存在重大问题，认为内部审计工作能够有效运作。

## 3、 审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，我们认真审阅了公司的财务报告，并认为公司财务报告是真实、准确和完整的，外部审计机构对公司 2023 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

## 4、 评估内部控制的有效性

报告期内，公司审计部按照《企业内部控制基本规范》依据企业内部控制规范体系及其配套指引、年度内部审计计划等，组织开展了内部控制评价工作。通过审阅公司内部控制评价报告和外部审计机构出具的内部控制审计报告，我们未发现内部审计工作存在重大问题的情况。

## 5、 协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

审计委员会就公司年度报告编制与审计相关问题进行沟通，听取年审注册会计师对公司审计情况的汇报，针对审计过程、审计重点关注事项、审计中存在的问题进行深入讨论，提出合理化建议，通过事前、事中、事后充分沟通。在日常工作中，加强与公司管理层、审计部与外部审计机构及人员的沟通、交

流，有效促进内部审计工作优化，共同发挥监督功能。

#### 6、关注及监督募集资金存放与实际使用情况

审计委员会指导内审部门按季度对公司募集资金使用进度进行检查，通过查阅项目合同、资金支付凭证、项目进度报告等文件资料，核实募集资金是否按照计划进度投入使用，是否存在闲置、挪用或变更用途等违规行为。通过一系列的监督措施，本报告期内公司募集资金整体使用情况良好，未出现违反募集资金管理规定的行为，募集资金项目按计划有序推进。

#### 四、 履职情况总结

报告期内，审计委员会依据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及公司制定的《董事会审计委员会工作细则》等文件的相关规定，恪尽职守，勤勉尽责，较好地履行了审计委员会的职责。

特此报告。

上海行动教育科技股份有限公司

董事会审计委员会

2025年4月14日