

# 东方时尚驾驶学校股份有限公司

## 2025 年度董事会审计委员会履职情况报告

2025 年，东方时尚驾驶学校股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会严格按照《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《东方时尚驾驶学校股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《东方时尚驾驶学校股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等相关规定，本着勤勉尽职的原则，积极有效地履行审查监督职责，维护公司的整体利益和全体股东的合法权益。现将 2025 年度董事会审计委员会履职情况汇报如下：

### 一、董事会审计委员会的基本情况

现公司第五届董事会审计委员会由独立董事丛培红女士、独立董事申娟女士、董事长孙翔女士三位委员组成，其中独立董事人数过半数，主任委员由会计专业的独立董事丛培红女士担任。审计委员会的人员构成及任职资格符合相关法律法规的要求。

### 二、董事会审计委员会 2025 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 5 次会议，具体情况如下：

| 会议届次                    | 召开时间            | 出席情况 | 审议议案   | 表决结果 |
|-------------------------|-----------------|------|--|------|
| 第五届董事会审计委员会 2025 年第一次会议 | 2025 年 4 月 28 日 | 全部出席 | 1、《2024 年度董事会审计委员会履职情况报告》<br>2、《2024 年年度报告及摘要》<br>3、《2024 年度内部控制评价报告》<br>4、《2024 年度财务决算报告》<br>5、《2024 年度会计师事务所履职情况评估报告》<br>6、《审计委员会对会计师事务所 2024 年度审计履职评估及履行监督职责情况的报告》<br>7、《关于续聘会计师事务所的议案》<br>8、《关于 2024 年度保留意见审计报告和否定意见内部控制审计报告的专项说明》 | 通过   |

|                         |                  |      |  |    |
|-------------------------|------------------|------|--|----|
| 第五届董事会审计委员会 2025 年第二次会议 | 2025 年 4 月 29 日  | 全部出席 | 1、《2025 年第一季度报告》   | 通过 |
| 第五届董事会审计委员会 2025 年第三次会议 | 2025 年 8 月 29 日  | 全部出席 | 1、《关于公司 2025 年半年度报告及摘要的议案》<br>2、《关于公司 2025 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》 | 通过 |
| 第五届董事会审计委员会 2025 年第四次会议 | 2025 年 10 月 28 日 | 全部出席 | 1、《关于修订〈内部审计制度〉的议案》  | 通过 |
| 第五届董事会审计委员会 2025 年第五次会议 | 2025 年 10 月 30 日 | 全部出席 | 1、《2025 年第三季度报告》   | 通过 |

### 三、董事会审计委员会 2025 年度履行职责情况

报告期内，公司董事会审计委员会尽职尽责履行审计委员会职能，合理表达相关事项的专业意见，履行了以下职责：

#### （一）监督及评估外部审计机构

##### 1、监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会对外部审计机构的独立性和专业性进行了评估，北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）（曾用名为“北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）”）在担任公司 2025 年度审计机构期间，严格遵循了《中国注册会计师独立审计准则》等有关财务审计的法律、法规和相关政策，勤勉尽责，遵照独立、客观、公正的执业准则，客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

##### 2、向董事会提出续聘外部审计机构的建议

审计委员向董事会提出续聘北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）（曾用名为“北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）”）的建议，经综合考虑，公司续聘其为公司 2025 年度审计机构。

##### 3、评估外部审计机构的独立性和专业性

公司聘请的北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）（曾用名为“北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）”）具备证券相关业务资格，其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性、诚信状况满足公司财务报告及内部控制审计工作的要求，能较好地完成公司委托的各项工作，并从聘任以来一致遵循独立、客观、公正的职业准则。

## **（二）监督及评估内部审计工作**

2025 年度，董事会审计委员会认真审阅了公司审计部的工作计划，并认可该计划的可行性，同时督促公司审计部按照年度工作计划开展相关工作，董事会审计委员就内部审计过程中发现的问题及时提出整改意见和建议。北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度的内部控制的有效性进行了审计，对公司出具了标准意见的《2025 年内部控制审计报告》。

## **（三）审阅财务报告并对其发表意见**

董事会审计委员会认真审阅了公司《2024 年年度报告及摘要》《2025 年第一季度报告》《2025 年半年度报告及半年度报告摘要》《2025 年第三季度报告》等，在审阅过程中与公司管理层进行了充分、有效的沟通并提出审阅意见，对公司定期报告进行了表决，并提交董事会审议。

## **（四）监督及评估公司的内部控制**

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。内审及财务部门密切关注和跟踪公司大额资金往来的情况，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪，对重大事项及时向董事会审计委员会汇报，督促公司严格履行相关审批程序。

## **（五）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**

报告期内，审计委员会充分听取各方意见，积极协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构就公司财务状况与经营成果、审计工作计划及完成情况等进行有效沟通，推动各项审计工作顺利进行。

## **四、总结**

报告期内，公司董事会审计委员会依据中国证监会、上海证券交易所及公司制定的相关制度，充分发挥了审查、监督作用，提供了专业的意见和建议，较好地履行了审计委员会的职责。切实有效地监督公司的外部审计，指导公司内部审计工作，提供真实、准确、完整的财务报告，确保了公司年度审计工作的高效顺利进行。

2026 年度，审计委员会将充分发挥专业特长，继续秉持审慎、客观、独立的原则，认真规范履职，并将严格按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的相关规定进一步落实各项工作，强化审计委员会的监督

审查职能，在健全和完善内控体系、提升内部审计质量、强化风险管理意识、协调外部审计工作及公司重大事项执行情况等方面履行职责，维护公司与全体股东的利益。

东方时尚驾驶学校股份有限公司董事会审计委员会

2026年4月17日