

学大（厦门）教育科技有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2026] 0011000119 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

学大（厦门）教育科技集团股份有限公司

内部控制审计报告

（截止 2025 年 12 月 31 日）

目 录

页 次

一、 内部控制审计报告

1-2

内部控制审计报告

大华内字[2026]0011000119号

学大（厦门）教育科技集团股份有限公司 全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了学大（厦门）教育科技集团股份有限公司（以下简称学大教育公司）2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是企业董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的

有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，学大教育公司于 2025 年 12 月 31 日按照《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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：_____

(项目和合伙人) 王忻

中国注册会计师：_____

孙冬梅

二〇二六年四月二十四日



营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 杨晨辉

出资额 1360万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；其他会计、税务咨询；法律、法规规定的其他业务；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

此证仅用于业务报告专用，复印无效。



登记机关

2026年01月08日



王忻的单位二维码.png

记
ation

、继续有效一年。
1 for another year after



2013年4月16日

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

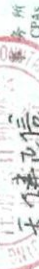


2014年6月8日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

王忻



转出协会盖章
Stamp of the transferor/institute of CPAs
2011年9月23日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

王忻



转入协会盖章
Stamp of the transferee/institute of CPAs
2011年9月23日

10



姓名 王忻
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974-03-22
Date of birth
工作单位 天健正信会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 110104740322161
Identity card



姓名: 王忻
证书编号: 100000510846

2018-05-11
100000510846

北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
一九九九年六月一日
Date of Issuance



2015-06-01

This certificate is valid for another year after



2010年6月1日

5

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

王忻

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transferor/institute of CPAs
2012年12月25日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

王忻

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee/institute of CPAs
2012年12月25日

11



姓名 Full name 孙冬梅
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1970-12-02
 工作单位 Working unit 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 210104197012022023



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 孙冬梅
证书编号: 1100000105096

年 月 日
/ /



孙冬梅的二维码.png

继续有效一年。
for another year after

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



同意调入
Agree the holder to be transferred to
2021年12月13日



同意调出
Agree the holder to be transferred from



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

证书编号: 1100000105096

批准注册协会: 北京注册会计师协会

发证日期: 2017年05月16日