

上海行动教育科技股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况的专项鉴证报告

2021年度

上海行动教育科技有限公司

目 录

页 次

一、募集资金存放与实际使用情况的专项鉴证报告	1 - 2
二、上海行动教育科技有限公司 募集资金存放与实际使用情况的专项报告	3 - 8

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110002432022257000511
报告名称：	上海行动教育科技股份有限公司2021年度 募集资金存放与实际使用情况的专项鉴证 报告
报告文号：	安永华明（2022）专字第61448903_B02号
被审（验）单位名称：	上海行动教育科技股份有限公司
会计师事务所名称：	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022年03月15日
报备日期：	2022年03月15日
签字注册会计师：	鲍小刚(110002432550)， 施意(110002431295)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

募集资金存放与实际使用情况的专项鉴证报告

安永华明（2022）专字第61448903_B02号
上海行动教育科技有限公司

上海行动教育科技有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的上海行动教育科技有限公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告（“募集资金专项报告”）进行了鉴证。按照《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指南编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是上海行动教育科技有限公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告独立发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、抽查、核对以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上海行动教育科技有限公司的募集资金专项报告在所有重大方面按照《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指南编制，如实反映了 2021 年度上海行动教育科技有限公司募集资金存放与实际使用情况。

本报告仅供上海行动教育科技有限公司披露 2021 年度报告使用，不适用于其他用途。

募集资金存放与实际使用情况的专项鉴证报告（续）

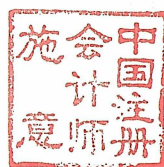
安永华明（2022）专字第61448903_B02号
上海行动教育科技有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：鲍小刚



中国注册会计师：施 意



中国 北京

2022年3月15日

上海行动教育科技股份有限公司
2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]15 号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发[2022]2 号）及《上海行动教育科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”）等规定，上海行动教育科技股份有限公司（以下简称“公司”）编制了截至 2021 年 12 月 31 日止的募集资金存放与使用情况专项报告。具体内容如下：

一、 资金募集基本情况

（一） 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会于 2021 年 1 月 25 日《关于核准上海行动教育科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2021]203 号）核准，上海行动教育科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）公开发行了人民币普通股（A 股）股票 2,109 万股，发行价格为人民币 27.58 元/股，募集资金总额为人民币 581,662,200.00 元，扣减应承担的上市发行费用（含增值税）人民币 66,194,576.24 元后的募集资金净额计人民币 515,467,623.76 元。上述募集资金到位情况业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2021 年 4 月 13 日出具了《验资报告》（安永华明（2021）验字第 61448903_B01 号）。

（二） 本年度使用金额及年末余额

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司募集资金使用及结存情况如下：

项目	金额(人民币元)
募集资金总额	581,662,200.00
减：券商含税保荐及承销费	45,279,335.24
收到募集资金总额	536,382,864.76
减：2021 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止期间支付其他含税发行费用的金额	20,915,241.00
募集资金净额	515,467,623.76
减：2021 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止期间投入募集资金项目的金额	531,100.00
加：2021 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止期间扣除手续费的利息收入	8,453,004.32
2021 年 12 月 31 日募集资金余额	523,389,528.08

上海行动教育科技有限公司
2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告（续）

二、 募集资金存放和管理情况

（一） 募集资金管理制度情况

公司实际制定了《募集资金管理制度》，对公司募集资金存放、使用及监管等方面做出了具体明确的规定，保证募集资金的规范使用。

（二） 募集资金三方监管协议情况

2021 年 4 月 12 日，公司与保荐机构安信证券股份有限公司、募集资金专户所在银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，相关协议内容与上海证券交易所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

（三） 募集资金专户存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日止，募集资金在各银行专户的存储情况如下表所示：

单位：人民币元

开户行	账号	性质	余额
宁波银行股份有限公司上海闵行支行	70050122000440181	活期	834,859.39
宁波银行股份有限公司上海闵行支行	70050122000482574	七天通知存款	20,000,000.00
宁波银行股份有限公司上海闵行支行	70050122000484836	定期存款	443,000,000.00
上海农村商业银行股份有限公司闵行支行	50131000850816482	活期	35,554,668.69
上海农村商业银行股份有限公司闵行支行	50131000858375073	定期存款	24,000,000.00
合计			523,389,528.08

上海行动教育科技有限公司
2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告（续）

三、 本年度募集资金的实际使用情况

（一） 募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司募集资金实际使用情况详见“附表 1：募集资金使用情况对照表”。

（二） 募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于 2021 年度不存在先期投入及置换情况。

（三） 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2021 年度不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四） 对暂时闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

为提高公司募集资金的使用效率，在不影响募集资金投资项目建设和不改变募集资金用途的前提下，公司暂时使用部分闲置募集资金进行现金管理，以增加股东和公司的投资收益。公司于 2021 年 5 月 7 日召开了第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十次会议，2021 年 5 月 28 日召开了 2021 年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证募集资金安全、不影响募投项目资金使用的情况下，使用额度不超过 5 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、发行主体能够提供保本承诺的投资产品，投资产品期限不超过 12 个月。以上资金额度自 2021 年 5 月 28 日至 2022 年 5 月 27 日滚动使用。

上海行动教育科技有限公司
2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告（续）

三、 本年度募集资金的实际使用情况（续）

（四） 对暂时闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况（续）

截至 2021 年 12 月 31 日止，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理情况如下：

受托方名称	产品类型	产品名称	金额（人民币万元）	预期年化收益率	产品期限	收益类型	是否赎回
宁波银行股份有限公司上海闵行支行	银行定期存款	-	44,300.00	3.30%	3 个月	固定利率	是
宁波银行股份有限公司上海闵行支行	银行存款	7 天通知存款	2,000.00	2.10%	-	固定利率	是
上海农村商业银行股份有限公司闵行支行	单位大额存单	2021 年第 1 期 9 月期单位大额存单产品	2,400.00	2.325%	9 个月	固定利率	是

（五） 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司不存在超募资金的情况。

四、 变更募投项目的资金使用情况

公司于 2021 年度不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

上海行动教育科技股份有限公司
2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告（续）

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]15 号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发[2022 号]2 号）以及《公司募集资金管理制度》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了 2021 年度募集资金的存放与使用情况,不存在违规使用募集资金的情形。

上海行动教育科技股份有限公司董事会

2022 年 3 月 15 日



附表 1: 募集资金使用情况对照表

募集资金总额（注 1）						58,166.22		本年度投入募集资金总额							单位：人民币万元	
变更用途的募集资金总额						不适用									53.11	
变更用途的募集资金总额比例						不适用		已累计投入募集资金总额							53.11	
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(1)-(2)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益(注 2)	截止报告期末累计实现的效益(注 2)	是否达到预计效益(注 2)	项目可行性是否发生重大变化			
智慧管理培训基地建设项目	否	45,546.76	-	45,546.76	-	-	45,546.76	-	-	不适用	不适用	不适用	不适用			
行动慕课智库建设项目	否	6,000.00	-	6,000.00	53.11	53.11	5,946.89	0.89	-	不适用	不适用	不适用	不适用			
合计	——	51,546.76	-	51,546.76	53.11	53.11	51,493.65	0.10	——	——	——	——	——			
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)						不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明						不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况						不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						不适用										
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况						详见本报告三、（四）对暂时闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。										
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况						不适用										
募集资金结余的金额及形成原因						不适用										
募集资金其他使用情况						报告期内，公司不存在募集资金其他使用情况。										

注 1: 募集资金总额系根据股票发行价格和发行数量计算得出, 未扣除保荐及承销费用及其他发行费用。

注 2: 截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司承诺投资项目均尚未完工。



统一社会信用代码

91110000051421390A

营业执照

(副本) (8-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 台港澳投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 毛鞍宁

经营范围 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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年08月01日

合伙期限 2012年08月01日至 长期

主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室

登记机关



会计师事务所 执业证书

名称：安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：毛鞍宁

主任会计师：

经营场所：北京市东长安街1号东方广场安永大楼17层

组织形式：特殊的普通合伙企业

执业证书编号：11000243

批准执业文号：财会函（2012）35号

批准执业日期：二〇一二年七月二十七日

证书序号：0004095

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一二年七月二十九日
中华人民共和国财政部制

本复印件仅供行动教育2021年度报告使用



姓名 鲍小刚
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1977-07-17
Date of birth
工作单位 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所
Working unit
身份证号码 310107197707170033
Identity card No.

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.



证书编号: 110002432550
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 10 月 30 日
Date of Issuance

鲍小刚(110002432550)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

年 月 日
/y /m /d

教育2021年度报告使用

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.



鲍小刚(110002432550)
您已通过 2019 年年检
上海市注册会计师协会
2019 年 05 月 31 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。



鲍小刚(110002432550)
您已通过 2020 年年检
上海市注册会计师协会
2020 年 08 月 31 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。



鲍小刚(110002432550)
您已通过 2021 年年检
上海市注册会计师协会
2021 年 10 月 30 日

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.

年 月 日
/ /

本复印件仅供行动教育2021年度报告使用



姓名 施意
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1989-07-08
Date of birth
工作单位 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 320681198907080013
Identity card No.

证书编号: 110002431295
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 03 月 30 日
Date of Issuance y m d

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.



施意(110002431295)
您已通过 2019 年年检
上海市注册会计师协会
2019 年 05 月 31 日

日
d

教育2021年度报告使用

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。



施意(110002431295)
您已通过 2020 年年检
上海市注册会计师协会
2020 年 08 月 31 日

日
d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。



施意(110002431295)
您已通过 2021 年年检
上海市注册会计师协会
2021 年 10 月 30 日

本复印件仅供