

武汉达梦数据库股份有限公司

2025年度董事会审计委员会履职报告

根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规范性文件的规定，以及《武汉达梦数据库股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《董事会审计委员会工作制度》和《审计委员会年报工作规程》的有关规定，武汉达梦数据库股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）成员本着勤勉尽责的原则，认真履行职责。现将2025年度审计委员会履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第二届董事会审计委员会成员为潘晓波女士、刘应民先生、李平女士，其中独立董事占比超过二分之一，潘晓波女士为审计委员会召集人。审计委员会的成员资格和构成均符合有关法律法规的规定。

二、审计委员会年度会议出席情况

2025年度，审计委员会依据有关法律法规及专委会工作制度的规定，充分发挥审查与监督职能，为提升内外部审计工作质量发挥了重要作用。报告期内，共召开7次会议，全体委员均亲自出席会议，具体审议议案如下：

序号	时间	届次	审议内容
1	2025/2/17	第二届董事会审计委员会2025年第一次会议	审议通过： 1. 《公司2024年1-12月财务报表》的议案。
2	2025/3/21	第二届董事会审计委员会2025年第二次会议	审议通过： 1. 《年审注册会计师出具初步审计意见后的公司2024年1-12月财务报告》的议案。
3	2025/4/11	第二届董事会审计委员会2025年第三次会议	审议通过： 1. 《关于公司2024年年度报告及其摘要的议案》； 2. 《关于公司2024年度财务决算报告的议案》； 3. 《关于公司2025年度财务预算报告的议案》； 4. 《关于2024年度会计师事务所的履职情况评估报告及审计委员会履行监督职责情况报告的议案》； 5. 《关于公司2024年度董事会审计委员会履职报告的议案》； 6. 《关于公司2024年度内部审计工作报告》的议案； 7. 《关于公司2024年度内部控制评价报告的议案》；

序号	时间	届次	审议内容
			8.《关于公司2025年度内部审计工作计划的议案》。
4	2025/4/22	第二届董事会审计委员会2025年第四次会议	审议通过： 1.《关于公司2025年第一季度报告的议案》。
5	2025/8/21	第二届董事会审计委员会2025年第五次会议	审议通过： 1.《关于公司2025年半年度报告及其摘要的议案》； 2.《关于续聘会计师事务所的议案》； 3.《公司2025年上半年内部审计工作报告》。
6	2025/10/27	第二届董事会审计委员会2025年第六次会议	审议通过： 1.《关于公司2025年第三季度报告的议案》。
7	2025/12/12	第二届董事会审计委员会2025年第七次会议	审议通过： 1.《关于制定及修订公司部分内部治理制度的议案》。

三、审计委员会年度履职情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

2025年度，公司审计委员会对担任财务报告审计机构的大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）执业情况进行了审慎分析与综合评估。审计委员会认为，大信具备证券相关业务执业资格，在执业过程中恪守独立、客观、公正的执业准则，能够圆满完成公司委托的各项审计工作。本次参与审计的执业人员均具备相应专业胜任能力与执业资格，审计工作勤勉尽责，始终保持应有的职业关注与职业谨慎，专业素养与执业质量符合相关要求。

（二）指导内部审计工作

2025年，董事会审计委员会认真审阅了公司的内部审计工作计划，督促内审部按照审计计划开展工作，评估内审部工作的成果并对内部审计提出的问题发表了指导性意见，积极推进内部控制体系建设工作有效开展。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

2025年，审计委员会审阅了公司各期财务报告，与公司管理层进行了沟通，认为公司财务报告真实、准确、完整，公允地反映了公司财务状况及经营成果，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项等。

（四）评估内部控制的有效性

2025年，公司严格遵循各项法律法规、规范性文件、《公司章程》等内部制度的规定，通过持续优化公司治理结构与规范运作流程，有效保障了公司及全体股东的合法权益。公

司整体治理水平及内部控制运行情况，符合相关法律法规及规范性文件对上市公司规范治理的各项要求。

（五）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构沟通

2025年，审计委员会审议通过续聘会计师事务所的议案，统筹协调公司管理层、内审部、财务部及董事会办公室等相关部门，与外部审计机构保持常态化、高效化沟通。各相关部门就公司财务会计规范、内部控制体系建设等事项，主动征求外部审计机构专业意见，并积极配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，持续推动公司财务与内控管理规范化运行。

四、总体评价

2025年度，公司董事会审计委员会严格遵照《中华人民共和国公司法》《公司章程》《董事会审计委员会工作制度》及《审计委员会年报工作规程》等相关规定，勤勉履职、恪尽职守，较好完成了各项工作职责。2026年，审计委员会将继续秉持审慎、客观、公正的工作原则，切实维护公司及全体股东的合法权益。

特此报告。

武汉达梦数据库股份有限公司

董事会审计委员会

2026年4月9日