

武汉达梦数据库股份有限公司

2024 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》”）、公司《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 2024 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

公司第一届、第二届董事会审计委员会成员均为潘晓波女士、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。

二、审计委员会年度会议出席情况

2024 年度，审计委员会共召开 13 次会议，全体委员均亲自出席会议。

序号	时间	届次	审议内容
1	2024 年 2 月 21 日	第一届董事会审计委员会 2024 年第一次会议	审议通过： 1. 《公司 2023 年 1-12 月财务报告》的议案。
2	2024 年 3 月 17 日	第一届董事会审计委员会 2024 年第二次会议	审议通过： 1. 《关于聘用 2023 年度审计机构及内部控制审计机构的议案》。
3	2024 年 3 月 29 日	第一届董事会审计委员会 2024 年第三次会议	审议通过： 1. 《公司 2021 年度-2023 年度财务报告》的议案； 2. 《2023 年度内部控制自评报告》的议案。
4	2024 年 4 月 26 日	第一届董事会审计委员会 2024 年第四次会议	审议通过： 1. 《公司 2024 年 1-3 月财务报告》的议案。
5	2024 年 6 月 2 日	第一届董事会审计委员会 2024 年第五次会议	审议通过： 1. 《2023 年度财务决算报告》； 2. 《2024 年度财务预算报告》； 3. 《2023 年度关联交易确认及 2024 年度日常关联交易预计的议案》； 4. 《关于 2023 年度董事会审计委员会履职报告的议案》； 5. 《审计委员会对会计师事务所履行监督职责情

			况报告》； 6. 《关于会计师事务所履职情况评估报告》。
6	2024年6月23日	第一届董事会审计委员会2024年第六次会议	审议通过： 1. 《武汉达梦数据库股份有限公司会计师事务所服务采购项目招标文件》的议案。
7	2024年7月12日	第一届董事会审计委员会2024年第七次会议	审议通过： 1. 《关于变更公司会计师事务所的议案》。
8	2024年8月2日	第二届董事会审计委员会2024年第一次会议	审议通过： 1. 《关于聘任公司财务负责人的议案》。
9	2024年8月26日	第二届董事会审计委员会2024年第二次会议	审议通过： 1. 《武汉达梦数据库股份有限公司2024年半年度内部审计工作报告》； 2. 《关于〈武汉达梦数据库股份有限公司2024年半年度报告〉及其摘要的议案》。
10	2024年8月28日	第二届董事会审计委员会2024年第三次会议	审议通过： 1. 《武汉达梦数据库股份有限公司会计师事务所选聘制度》； 2. 《武汉达梦数据库股份有限公司选聘年审会计师事务所服务项目招标文件》。
11	2024年9月23日	第二届董事会审计委员会2024年第四次会议	审议通过： 1. 《关于拟聘任武汉达梦数据库股份有限公司2024年度会计师事务所的议案》。
12	2024年10月24日	第二届董事会审计委员会2024年第五次会议	审议通过： 1. 《武汉达梦数据库股份有限公司2024年第三季度报告》的议案。
13	2024年12月13日	第二届董事会审计委员会2024年第六次会议	审议通过： 1. 《武汉达梦数据库股份有限公司内部审计制度》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

2024年，审计委员会对公司聘请的财务报告审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）的工作情况进行了认真地分析和评估，认为其作为公司聘任的外部审计机构，具有从事证券相关业务的资格，并遵循独立、客观、公正的职业准则，能较好地完成公司委托的审计工作。大信参与审计的人员均具备实施审计工作所必需的专业知识和相关的职业证书，在审计过程中，认真负责并保持了应有的关注和职业谨慎性，能够胜任公司的审计工作。2024年度，审计委员会认为，大信受聘为公司提供2024年度财务报告和

内部控制审计服务工作中，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地履行了审计机构的责任与义务。

（二）指导内部审计工作

2024 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，督促内部审计机构按照审计计划执行，评估内部审计工作的成果并对内部审计提出的问题发表了指导性意见，促进内部审计部门有效运作。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

2024 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

2024 年，公司严格执行相关法律法规及规范性文件、《公司章程》及公司内部制度的规定，公司股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实维护了公司和全体股东的合法权益。我们认为公司内部控制的运作情况符合相关法律法规及规范性文件对于上市公司规范治理的要求。

（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

2024 年，审计委员会审议通过了关于聘任公司财务负责人和关于拟聘任武汉达梦数据库股份有限公司 2024 年度会计师事务所的议案，协调公司管理层连同内审部、财务部及董事会办公室等相关部门与外部审计机构保持良好沟通，相关部门就公司财务会计规范、内控体系建设等问题征求外部审计机构的意见，并配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，促进公司财务和内控规范。

四、总体评价

2024 年，公司董事会审计委员会严格按照《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》和《审计委员会年报工作规程》等的规定，勤勉尽责、恪尽职守，较好履行了各项职责。2025 年，公司董事会审计委员会将继续秉承审慎、客观、公正的原则，维护公司与全体股东的利益。

武汉达梦数据库股份有限公司

董事会审计委员会

2025年4月11日