

武汉逸飞激光股份有限公司

2025年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》和《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》等法律法规的规定，以及武汉逸飞激光股份有限公司（以下简称“公司”）《审计委员会工作细则》《公司章程》等有关规定，现将公司董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）2025年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第二届董事会审计委员会由独立董事潘红波、邵泽宁和非独立董事丛长波三人组成，其中主任委员由会计专业人士潘红波先生担任，任期与本届董事会任期一致。

二、审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会积极履行职责，共召开4次会议，会议的组织、召开及表决均符合相关法律、法规及规范性文件和《公司章程》等相关规定。公司全体审计委员会委员参加了各次会议，会议议案全部审议通过。具体情况如下：

会议届次	召开日期	审议事项
第二届董事会审计委员会第七次会议	2025年3月31日	《关于公司2024年年度报告审计进展汇报的议案》
第二届董事会审计委员会第八次会议	2025年4月28日	1.《关于2024年度董事会审计委员会履职报告的议案》 2.《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》 3.《关于2024年度内部审计工作报告的议案》 4.《关于2024年度财务决算报告的议案》 5.《关于2024年年度报告及其摘要的议案》 6.《关于2024年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 7.《关于2024年度内部控制评价报告的议案》 8.《关于2025年第一季度报告的议案》 9.《关于续聘2025年度会计师事务所的议案》

会议届次	召开日期	审议事项
第二届董事会审计委员会第九次会议	2025年8月25日	1.《关于2025年半年度报告及其摘要的议案》 2.《关于2025年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》
第二届董事会审计委员会第十次会议	2025年10月29日	《关于2025年第三季度报告的议案》

三、董事会审计委员会 2025 年度履职情况

1、监督及评估外部审计机构工作

审计委员会成员对公司聘请的立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）的工作情况进行了认真的分析和评估，其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。立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资格证书，在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，能够胜任公司的审计工作。我们认为，立信在受聘为公司提供审计服务工作中，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。

2、指导和监督内部审计工作

报告期内，审计委员会重点关注公司内部控制体系的优化与完善，指导内部审计部门完成公司内部控制自我评价工作，督促内审部门严格按照审计计划开展内控审计工作，通过审阅内审工作报告、对审计事项提出指导性建议，切实履行监督职责。同时，要求内部审计部门持续加强对内控制度执行情况的监督检查，确保公司规范运作，有效防范经营风险。

3、审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，我们审阅了公司各期财务报告，与公司管理层进行了沟通，同意以公司财务会计报表为基础编制公司定期报告，并提交董事会审核。我们提醒公司要真实、准确、完整、公允地反映公司财务状况及经营成果，杜绝相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

4、评估内部控制的有效性

报告期内，审计委员会结合公司实际情况，及时更新符合公司发展需求的内部控制制度，通过强化监督与专项检查，指导公司完成《募集资金管理制度》《内部审计制度》《财务报告管理制度》等关键制度的修订完善。同时，审计

委员会审议了公司内部控制评价报告，该报告客观、准确的反映了公司内部控制制度建设、健全执行、缺陷认定及整改落实等方面的真实现状与总体评价。

5、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，审计委员会本着勤勉尽责原则协调公司管理层、财务中心、审计部、证券法务部等相关部门与外部审计机构保持了良好沟通，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

2025 年度，公司董事会审计委员会忠实、勤勉地履行了相关法律法规规定的职责，认真审议相关议案，在监督及评价外部审计、指导内部审计工作、审阅财务报告和评估内部控制等方面发挥了积极作用，有效促进了公司内控建设和财务规范，切实履行了审计委员会的责任。

2026 年，公司董事会审计委员会将继续切实履行职责，强化对董事会相关事项的事前审核，加强对内部审计工作的指导和与外部审计机构沟通的协调，持续推动公司财务事项规范化与内控体系建设完善，助力公司规范运作、稳健发展。

特此报告。

武汉逸飞激光股份有限公司董事会审计委员会

2026 年 4 月 18 日