

厦门银行股份有限公司

董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告

根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等监管要求以及《厦门银行股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”）等相关规定，现将厦门银行股份有限公司（下称“公司”）董事会审计委员会 2025 年度履职情况报告如下：

2025 年，董事会审计委员会全体委员积极参加会议，认真审议各项议案，独立发表意见或建议，并按照程序形成会议决议。全年共召开 5 次会议，每次会议与会的委员人数、议事程序均符合《厦门银行股份有限公司董事会审计委员会议事规则》的要求，审议 11 项议案，听取 1 项报告，议案涉及定期报告、内部审计工作情况报告及计划、管理建议书等。

一、监督财务报告编制与披露，确保财务信息真实准确完整

2025 年，审计委员会切实履行对财务报告编制、披露过程的监督职责，认真审议听取了 2024 年年度报告、2024 年年度审计报告、2025 年第一季度报告、2025 年半年度报告、2025 年第三季度报告以及年度管理建议书等议案报告。在审议过程中，委员会重点聚焦财务信息的真实性、完整性与准确性，严格核查关键会计处理与披露事项，确保符合会计准则及监管要求。同时，紧密结合公司经营管理实际，针对报告期内的财务表现与潜在风险提出专业意见和改进建议，持续强化定期报告的审核把关。委员会始终坚持审慎原则，督促管理层与外部审计机构协同落实审计意见，不断提升财务信息披露质量和透明度，为报告使用者提供可靠决策依据。

二、指导监督内部审计工作，促进内审质效持续提升

2025 年，审计委员会持续加强对内部审计工作的指导与监督，推动内审体系规范有效运行。审计委员会坚持常态化跟踪机制，定期审阅公司内部审计工作计划，督促内部审计计划的实施。同时，委员会深入指导内部审计部门有效履职，重点关注监管检查及内部审计发现问题的整改落实情况，动态跟踪整改进展与整改成效，切实发挥审计整改监督作用。委员会定期向董事会报告内部审计工作进展、审计质量评价及发现的重大问题，推动内审成果有效转化。此外，委员会积极发挥协调作用，促进内部审计与外部审计的沟通协作，开展审计发现、经验交

流等方面的分享，增强协同效应，推动内审工作质效持续提升。

三、监督及评估外部审计工作，监督外部审计机构履职

2025年，审计委员会持续加强对外部审计工作的监督，建立常态化跟踪机制，定期查阅会计师事务所报送的年度审计工作进度周报，动态掌握审计计划执行、关键节点推进及现场工作进展等情况，确保外部审计工作有序规范开展，围绕审计时间安排、关键审计事项、审计结果及管理建议书等内容进行充分交流，督促会计师事务所诚实守信、勤勉尽责，严格遵守业务规则和行业自律规范，严格执行内部控制制度，对公司财务会计报告进行审慎审计，切实履行特别注意义务。同时，委员会从专业胜任能力、独立性、客观性及审计质量等多个维度，对外部审计机构进行持续监督与评估，及时就财务会计报告的真实性和完整性形成专业判断，发表审核意见，指导外部审计机构聚焦重点领域和风险高发环节，不断提升审计程序的针对性和有效性，切实发挥外部审计的独立鉴证作用，为公司财务信息质量提供有力保障。

四、强化内部控制有效性评估，夯实合规管理基础

2025年，审计委员会持续加强对公司内部控制体系的监督与评估，扎实推进内控合规管理工作。委员会严格按照监管要求和财政部关于内控的相关规则，审议通过2024年度内部控制评价报告，通过对财务报告及非财务报告内部控制的全面评估，未发现公司存在重大缺陷或重要缺陷，内部控制体系运行有效。同时，委员会积极推动公司持续优化完善内部控制体制机制，督促公司强化重点领域和关键环节的内控措施，不断提升内部控制与合规管理的精细化水平，为公司稳健经营和可持续发展提供坚实保障。

2026年，委员会将继续履行相关法律法规和公司章程赋予的法定职责，忠实勤勉，恪尽职守，评估外部审计机构的独立性和专业性，监督定期报告编制、审计和披露情况，关注财务报告的重大会计和审计问题，监督评估内部审计工作，推动公司持续加强内部控制建设，有效行使《公司法》及相关法律法规规定的监事会职权，以专业的能力和务实的工作态度为董事会科学决策提供必要的专业支持。

董事会审计委员会

2026年4月29日