

深圳市民德电子科技股份有限公司

2025 年度董事会审计委员会履职报告

根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《上市公司审计委员会工作指引》等相关法律法规及《公司章程》《审计委员会工作细则》的有关规定，深圳市民德电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）恪尽职守、勤勉尽责，在 2025 年度认真履职。现将审计委员会 2025 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会基本情况

公司第四届董事会审计委员会由辛乾先生、张驰亚先生、高健先生三名成员组成，其中具有会计专业资格人士辛乾先生担任召集人，人员构成及任职条件符合监管要求及相关规定。

二、审计委员会会议召开情况

2025 年度，审计委员会共计召开 5 次会议，全体委员均亲自出席各次会议，认真审议各项议案，充分发表专业意见，会议的召集、召开、表决程序均符合相关法律法规及公司制度规定，会议决议合法有效。具体会议召开情况及审议内容如下：

召开时间	会议名称	审议通过的议案
2025 年 4 月 8 日	第四届董事会审计委员会第六次会议	1、《2024 年第四季度内部审计工作报告》 2、《关于 2024 年度财务报告的议案》 3、《关于 2024 年度财务决算报告的议案》 4、《关于 2024 年度内部控制评价报告的议案》 5、《关于 2024 年度计提信用减值损失及资产减值损失的议案》
2025 年 4 月 28 日	第四届董事会审计委员会第七次会议	1、《2025 年第一季度内部审计工作报告》 2、《关于 2025 年第一季度财务报告的议案》
2025 年 8 月 15 日	第四届董事会审计委员会第八次会议	1、《2025 年第二季度内部审计工作报告》 2、《关于 2025 年半年度财务报告的议案》
2025 年 9 月 19 日	第四届董事会审计委员会第九次会议	《关于续聘公司 2025 年度审计机构的议案》
2025 年 10 月 23 日	第四届董事会审计委员会第十次会议	1、《关于 2025 年第三季度内部审计工作报告的议案》 2、《关于 2025 年第三季度财务报表的议案》

三、审计委员会年度主要工作及履职情况

2025 年度，审计委员会严格按照相关法律法规和监管要求，围绕公司财务信息审核、内外部审计监督、内部控制有效性评估等核心工作开展履职，具体情况如下：

（一）审核公司财务信息

报告期内，审计委员会对公司各期财务报告进行了认真审查，就财务报告的编制工作和重点事项与公司管理层进行了充分的沟通，从专业角度对公司财务报告的真实性、准确性和完整性进行了监督。报告期内，审计委员会审议了公司 2024 年年度报告、2025 年第一季度、半年度和第三季度报告，认为公司的财务报告能真实、准确、完整地反映公司的经营成果和财务状况。

（二）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）的证券业从业资格、专业服务能力、职业操守等进行了全面审查，审议通过《关于续聘公司 2025 年度审计机构的议案》并提交董事会审议，确保审计机构的选聘符合公司发展及监管要求。同时，审计委员会对立信会计师事务所 2024 年度的审计工作履职情况进行全面评估，形成《董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告》，认为其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，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2024 年年度报告审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时，不存在损害上市公司及全体股东利益的情形。

（三）监督及评估内部审计机构工作

报告期内，审计委员会定期审议 2024 年四季度、2025 年一季度、半年度、三季度审计部的工作报告，及时了解内部审计工作进展及发现的问题，提出指导性意见，对内部审计工作计划执行及工作质量进行监督，未发现内审工作存在重大问题。

（四）监督及评估内部控制的有效性

公司按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，审计委员会审议通过公司《2024 年度内部控制评价报告》，认为公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

（五）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

2025 年度，审计委员会在充分听取各方意见的基础上，充分发挥审计及监督作用，积极协调公司管理层等相关部门与外部审计机构的沟通，及时关注审计工作进展，协助公司审计工作顺利高效完成。

四、总体履职评价

2025 年度，审计委员会始终秉承客观公正、独立严谨的原则，严格依照法律法规、规范性文件和《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》的规定履行职责，针对公司财务信息审核、内外部审计工作、内部控制情况等事项，认真审阅相关资料并提出专业意见，充分发挥了审计、协调、监督作用，促进了公司健康稳步发展。

2026 年，审计委员会将继续严格遵循《公司法》《证券法》等相关法律法规及公司内部制度的规定，秉承独立、客观、审慎的原则，持续提升履职能力和专业水平，切实履行职权范围内的责任，继续发挥专业作用及职能，促进公司规范运作，维护公司和全体股东的合法权益，并不断提升科学决策能力和提高议事效率，为公司持续、稳定、健康发展发挥积极作用。

深圳市民德电子科技股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 4 月 28 日