

陕西源杰半导体科技股份有限公司

2025年度董事会审计委员会履职情况报告

2025年，陕西源杰半导体科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会（以下简称“审计委员会”）严格按照《中华人民共和国公司法》《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》等有关法律、规范性文件和《陕西源杰半导体科技股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）、《董事会审计委员会议事规则》的有关规定，勤勉尽责，充分发挥公司审计委员会职能，认真履行了审计监督职责。现将2025年度董事会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由三名董事组成，分别为独立董事王鲁平先生、张海先生及董事张欣颖女士，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事王鲁平先生担任。

二、审计委员会会议召开情况

2025年度，审计委员会共召开4次会议，具体情况如下：

会议届次	召开日期	会议内容
第二届董事会审计委员会2025年第一次会议	2025年4月14日	审议通过以下11项议案： (1) 关于《公司2024年财务报告》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《公司2024年度董事会审计委员会履职情况报告》的议案 (5) 关于《董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》的议案 (6) 关于《公司2024年度内部控制评价报告》的议案 (7) 关于《2024年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》的议案 (8) 关于公司续聘2025年度审计机构的议案 (9) 关于2025年度日常性关联交易预计的议案 (10) 关于2024年度计提资产减值准备的议案

		(11) 关于会计政策变更的议案
第二届董事会审计委员会2025年第二次会议	2025年4月18日	审议通过以下1项议案： 关于审议《公司2025年第一季度报告》的议案
第二届董事会审计委员会2025年第三次会议	2025年8月18日	审议通过以下3项议案： (1) 关于《公司2025年半年度财务报告》的议案 (2) 关于《2025年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》的议案 (3) 关于2025年半年度计提资产减值准备的议案
第二届董事会审计委员会2025年第四次会议	2025年10月27日	审议通过以下2项议案： (1) 关于《公司2025年第三季度报告》的议案 (2) 关于2025年前三季度计提资产减值准备的议案

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

公司董事会审计委员会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”）的工作情况进行了监督和评估，认为其具有从事证券相关业务的资格、具有为上市公司提供审计服务的经验和能力。立信为公司提供审计服务期间，恪尽职守，勤勉尽责，保持了应有的独立性，出具的各项报告真实、准确、完整地反映公司的经营成果和财务状况。

(二) 审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，董事会审计委员会认真、仔细地审阅了公司各期财务报告，并与公司管理层进行了充分沟通，认为公司编制的财务报告符合《企业会计准则》的相关规定。公司2025年度财务报告经立信审计，出具了标准无保留审计意见的审计报告，公允反映了公司2025年度财务状况、经营成果和现金流量。

(三) 协调管理层及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，董事会审计委员会积极协调与公司管理层、财务部等部门与外部审计机构充分沟通，配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，就审计中发现的问题，积极讨论分析，保障审计工作的顺利进行，提高了审计工作的效率。

(四) 评估公司内部控制的有效性

报告期内，公司严格执行各项法律、法规和《公司章程》以及内部管理制度，规范股东会、董事会运作，切实保障了公司和股东的合法权益。公司持续完善内部控制建设，公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求，能够有效防范企业经营风险，保证公司经营正常运行。

（五）指导和监督内部审计部门的工作

报告期内，董事会审计委员会严格执行各项法律、法规和《公司章程》等规定，关注内部审计工作的规范性，督促公司严格按照审计计划执行，指导内部审计工作程序，促进了内部审计的有效运作。

四、总体评价

2025年度，董事会审计委员会全体成员严格按照相关法律法规及《公司章程》等规定，勤勉尽责、认真履职，充分发挥委员会指导、协调、监督作用，有效促进了公司内控建设和财务规范及董事会规范决策和公司规范治理。

2026年，董事会审计委员会将秉持审慎、客观、独立的原则，充分发挥董事会审计委员会的指导和监督职能，密切关注公司内部和外部审计的沟通、监督和核查工作，严格按照相关规定进一步完善和改进公司治理水平，推动公司规范运作水平的持续提升，切实维护公司及全体股东的合法权益。

陕西源杰半导体科技股份有限公司董事会审计委员会

2026年3月23日