

深圳佰维存储科技股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估 及履行监督职责情况报告

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》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《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》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等规定和要求，深圳佰维存储科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责的情况汇报如下：

一、2023 年年审会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011 年 7 月 18 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号		
首席合伙人	王国海	上年末合伙人数量	238 人
上年末职业人员数量	注册会计师		2,272 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		836 人
2023 年业务收入（经审计）	业务收入总额	34.83 亿元	
	审计业务收入	30.99 亿元	
	证券业务收入	18.40 亿元	
2023 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	675 家	
	审计收费总额	6.63 亿元	

	涉及主要行业	制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等
	本公司同行业上市公司审计客户家数	52家

（二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于2023年5月24日召开的第三届董事会审计委员会第八次会议，审议通过《关于续聘公司2023年度会计师事务所的议案》，公司董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健”）进行了审查，认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券期货相关业务审计从业资格，具备从事上市公司审计业务的专项资质、业务能力、独立性和投资者保护能力，能够满足公司财务审计工作要求。同意关于本次2023年度会计师事务所事项，并将该事项提交公司董事会审议。

公司于2023年5月25日召开的第三届董事会第九次会议和2023年6月12日召开的2023年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于续聘公司2023年度会计师事务所的议案》。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会对天健的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。2023年5月24日，召开第三届董事会审计委员会第八次会议审议通过《关于续聘公司2023年度会计师事务所的议案》，并同意将该事项提交董事会审议；

(二) 2023年3月17日、2023年4月13日，公司董事会审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师进行沟通，对2023年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通；

(三) 2023年5月24日第三届董事会第八次审计委员会召开并审议通过《关于续聘公司2023年度会计师事务所的议案》。审计委员会对天健的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求；

(四) 2024年1月16日、2024年4月26日，公司董事会审计委员会、独立董事与负责公司审计工作的注册会计师进行沟通，对2023年度审计工作的审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点、财务报告等相关事项进行了沟通；

(五) 2024年4月26日，召开第三届董事会审计委员会第十三次会议，审议通过了公司2023年年度报告、2023年度财务决算报告、2023年度内部控制评价报告、2024年第一季度报告等议案并同意提交董事会审议。

三、总体评价

公司审计委员会严格遵守证监会、上交所及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，充分发挥委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

公司董事会审计委员会认为天健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2023年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

特此报告。

深圳佰维存储科技股份有限公司

2024年4月30日