

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 2024 年度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 2024 年度履行监督职责的情况汇报如下：

一、2024 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	钟建国	上年末合伙人数量	241 人
上年末职业人员数量	注册会计师		2,356 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		904 人
2024 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	
2024 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	707 家	
	审计收费总额	7.20 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，水利、环境和公共设施管理业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，科学研究和技术服务业，租赁和商务服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，农、林、牧、渔业，文化、体育和娱乐业，建筑业，综合，住宿和餐饮业，卫生和社会工作等	

	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 2024 年 11 月 11 日召开的第三届董事会审计委员会第十六次会议，审议通过《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》。

公司于 2024 年 11 月 12 日召开的第三届董事会第二十四次会议和 2024 年 11 月 28 日召开的 2024 年第四次临时股东大会分别审议通过了《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》。

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）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、审计重点等相关事项进行了沟通；

（二）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 年年度报告及其摘要、2023 年度财务决算报告、内部控制评价报告等议案并同意提交董事会审议。

（三）2024 年 10 月 14 日及后续，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对 2024 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持续保持沟通；

（四）公司于 2024 年 11 月 11 日召开的第三届董事会审计委员会第十六次会议，审议通过《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》。公司董事会审计委员会审议选聘过程文件，监督了选聘过程，审计委员会认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备应有的专业能力，不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，具备良好的诚信状况，同意聘用天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告和内部控制审计机构，并将上述事项提交公司董事会审议。

（五）2025 年 4 月 27 日，公司召开第三届董事会审计委员会第十八次会议，审议通过了公司 2024 年年度报告及其摘要、2024 年度财务决算报告、内部控制评价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，展现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2024 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

董事会审计委员会

2025 年 4 月 28 日