

完美世界股份有限公司

审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告

完美世界股份有限公司（以下简称“公司”）聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）作为公司 2023 年度审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关法律法规的规定和要求，2023 年，公司董事会审计委员会认真履行忠实和勤勉义务，恪尽职守，审慎履行对会计师事务所的监督职责，现将具体情况汇报如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）资质条件

会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

注册地址：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

首席合伙人：朱建弟

2023 年度末合伙人数量：278 人

2023 年度末注册会计师人数：2,533 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：693 人

2022 年度收入总额（经审计）：461,400 万元

2022 年度审计业务收入（经审计）：340,800 万元

2022 年度证券业务收入（经审计）：151,600 万元

2022 年度上市公司审计客户家数：671 家

（二）聘任会计师事务所履行的程序

2023 年 4 月 6 日，公司召开第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，该议案已经公司 2023 年 4 月 28 日召开的 2022 年度股东大会审议通过。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据公司《董事会审计委员会实施细则》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）审计委员会对立信的专业资质、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3月27日，审计委员会审议通过《关于拟续聘会计师事务所的议案》，同意聘任立信为公司2023年财务审计和内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。

（二）2023年3月27日，审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开工作沟通会议，听取关于定期财务报告审计情况的汇报，进行《2022年年报总结沟通》；审议通过定期报告、内部控制评价报告等议案，并同意提交董事会审议。

（三）2023年12月25日，审计委员会通过通讯和现场相结合的方式，与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理召开年报审计预沟通会议，对2023年度审计工作的初步预审情况，如审计范围、重要时间节点、人员安排、审计重点等相关事项进行了沟通。立信出具2023年度审计报告初步审计意见后，审计委员会听取了立信关于公司审计内容相关调整事项、审计过程中发现的问题及审计报告的出具情况等汇报，并对审计发现问题提出建议。

三、总体评价

公司董事会审计委员会严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，充分发挥专业委员会的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力进行了审查，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、公正的出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

完美世界股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月15日