

文峰大世界连锁发展股份有限公司

董事会审计委员会2023年度履职报告

文峰大世界连锁发展股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法律法规和《公司章程》、公司《董事会审计委员会工作制度》等规定，勤勉尽责，认真履行职责。现将2023年度工作情况向董事会报告如下：

一、审计委员会委员基本情况

公司第六届董事会审计委员会由周崇庆（独立董事）、左士萍（独立董事）和孙一宁组成，召集人由具有专业会计资格的独立董事周崇庆先生担任。2023年9月27日，公司召开2023年第二次临时股东大会完成董事会换届选举工作，第七届董事会审计委员会由周崇庆（独立董事）、左士萍（独立董事）和冉克平（独立董事）组成，召集人仍由独立董事周崇庆先生担任。

董事会审计委员会各委员均具备胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验，委员会中独立董事的比例超过1/2，符合上海证券交易所及《公司章程》等相关规定。

二、审计委员会年度会议召开情况

（一）审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期间，董事会审计委员会通过会议、微信电话沟通等形式对公司财务报告审计工作履行职责发表专业意见。对公司2022年年度报告、2023年一季度报告、2023年中报、2023年三季度报告均予以认真审阅，并出具了书面审核意见。

1、2023年4月27日，第六届董事会审计委员会召开2023年第一次会议，会议审议通过《2022年年度报告及其他报告的初稿》《2022年度利润分配预案》《审计部2022年度工作总结及2023年内审计划》《公司计提资产减值准备》和《公司2023年第一季度报告》。

2、2023年8月25日，第六届董事会审计委员会召开2023年第二次会议，会议审议通过了《公司2023年半年度报告》及《审计部2023年上半年工作总结及下半年计划》。

3、2023年10月27日，第七届董事会审计委员会召开2023年第一次会议，会议审议通过了《公司2023年第三季度报告》《关于变更会计师事务所的议案》和《关于预计公司2023年度日常关联交易的议案》。

4、2023年12月22日，第七届董事会审计委员会召开2023年第二次会议，会议审议通过了中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2023年度编制的

审计计划安排，并审阅了公司审计部门提供的《文峰股份 2023 年度内部控制执行情况》及《文峰股份 2023 年度内控自评工作计划及相关安排》。

三、审计委员会年度主要工作内容

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，我们与中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华”）就 2023 年度审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，并且在审计期间及时沟通，协商解决审计过程中发现的重大事项。我们认为中兴华在本次年报审计及内控审计工作中较好地完成公司委托的各项工作，勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的职业准则，并建议续聘信永中和为下年度审计机构。

（二）指导内部审计工作

审计委员会审阅了公司审计部提交的年度内部审计工作计划，并认可了计划的可行性，督促公司审计部严格按照工作计划开展工作，整体强化了公司内部审计的检查监督能力，有力保障了公司各项经营活动的正常开展。

（三）评估内部控制的有效性

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、上海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，并在日常经营过程中得到了贯彻和执行，内部控制自我评价报告如实反映了公司内控建设的相关情况。公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，内部控制不存在重大缺陷情况。公司《2023 年度内部控制评价报告》客观地反映了公司内部控制的真实情况。我们积极督促公司董事会及管理层严格遵照《企业内部控制基本规范》规定，从全面加强内部控制出发，完善内控体系建设，持续强化内部控制监督检查机制，有效保证内部控制的严格执行，提升内部控制管理水平，确保公司健康稳定可持续发展。

（四）对公司关联交易事项的审核

报告期内，审计委员会认真审阅了公司 2023 年预计发生的日常关联交易事项，认为以上关联交易属于正常生产经营活动所需，且交易双方在遵循平等、自愿、等价有偿的原则上协商一致，关联交易价格公允，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形，同意提交公司董事会审议。

（五）制度建设

2023 年 12 月 22 日，经公司第七届董事会第三次会议审议，为完善公司治理结构，规范公司董事会审计委员会的运作，根据《上市公司独立董事管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法规性文件及《公司章程》，公司修订了《文峰大世界连锁发展股份有限公司董事会审计委员会工作制度》。

四、总体评价

报告期内，董事会审计委员会依据《上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及公司制定的《董事会审计委员会工作制度》等相关规定，充分发挥监督、审查作用，尽职尽责履行了审计委员会的相应职责。2024年，董事会审计委员会将继续秉承审慎、客观、独立的原则，勤勉履职，促进公司内部控制体系的有效运作，充分维护公司及全体股东的共同利益。

特此报告。

文峰大世界连锁发展股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月28日