

熊猫金控股份有限公司

2023年度董事会审计委员会履职情况报告

根据《上市公司治理准则》、《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》和《公司章程》、《审计委员会工作细则》等有关规定，熊猫金控股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会勤勉尽责、恪尽职守，认真审慎的履行职责。现将2023年度董事会审计委员会履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司第七届董事会审计委员会成员为3名，由独立董事舒强兴先生、张书军先生及非独立董事徐金焕先生组成，其中具备会计专业资格的舒强兴先生担任审计委员会主任委员。审计委员会全部成员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验，符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》、《上市公司独立董事管理办法》、《公司章程》和《董事会审计委员会工作细则》的有关规定。

二、审计委员会年度会议召开情况

2023年度，审计委员会按照相关法律法规的要求，充分发挥审查、监督作用，勤勉尽责地开展各项工作。报告期内，审计委员会共召开7次会议，审议会议召开情况如下：

1、2023年3月4日，董事会审计委员会召开了2023年第一次会议，审议了公司财务部门编制的2022年度财务报告，认为：公司编制的财务报告的有关数据基本反映了公司截止2022年12月31日的资产负债情况和2022年度的生产经营成果，并同意以此财务报告为基础开展2022年度的财务审计工作。

2、2023年3月17日，董事会审计委员会召开了2023年第二次会议，肯定利安达会计师事务所在对我公司2022年度财务报告的审计工作中表现出的勤勉尽责精神，并督促其继续按审计计划推进审计工作。

3、2023年4月20日，董事会审计委员会召开了2023年第三次会议，与年审注册会计师就2022年公司财务状况、经营成果及在审计过程中的有关重大事项进行了沟通，审阅了经年审注册会计师出具初步审阅意见后的财务报告，出具了书面

审阅意见，认为：公司2022年度财务报告的有关数据如实反映了公司截止2022年12月31日的资产负债情况和2022年度的生产经营成果，同意以此财务报告为基础制作公司2022年度报告及年度报告摘要。同时要求会计师事务所按照总体审计计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露2022年年度报告。

4、2023年4月26日，董事会审计委员会召开了2023年第四次会议，审议通过了《熊猫金控股份有限公司2022年度财务会计报告》、《关于利安达会计师事务所2022年度审计工作的总结报告》，同意利安达会计师事务所出具的2022年度审计报告。

5、2023年11月20日，董事会审计委员会召开了2023年第五次会议，审议通过了《关于聘请公司2023年度会计师事务所的议案》，同意聘请利安达会计师事务所担任公司2023年度财务和内部控制审计机构。

6、2023年11月20日，董事会审计委员会召开了2023年第六次会议，对小贷公司风险化解及最新经营情况进行了沟通交流，审计委员会表达对公司小贷风险化解工作的支持和认可，并特别提醒公司管理层，须严格按照相关监管要求，做好后续退出工作，并将损失减少到最低，以充分保障公司股东尤其是中小股东的利益。

7、2023年12月4日，董事会审计委员会召开了2023年第七次会议，对公司最新经营情况及2023年度审计计划进行了沟通交流，审计委员会表达对公司内控整改的支持和认可，并特别提醒公司管理层，须严格按照相关监管要求，做好后续2023年年审工作。

三、审计委员会年度工作履职情况

1、监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会对公司2022年度审计机构利安达会计师事务所（特殊普通合伙）的审计工作进行了调查，对其专业能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分评估，认为利安达会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务过程中，始终保持了形式上和实质上的独立，能够严格按照国家有关规定及注册会计师执业规范的要求开展审计工作，遵循了独立、客观、公正的执业准则，按时完成了公司委托的审计工作。

2、监督及评估内部审计工作

报告期内，审计委员会充分发挥其作用，根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等要求，结合公司实际情况，认真审阅、检查了公司 2023 年度内部审计工作，督促公司各部门按照工作计划认真执行。

3、审阅财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的财务报告，与公司管理层进行了沟通，认为公司财务报告均按照证监会的相关法规以及企业会计准则的规定编制，所载内容真实、准确和完整，公允反映了公司财务状况及经营成果，不存在相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情况。

4、监督及评估内部控制的有效性

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》及完善内部控制体系建设的要求，建立和完善了各业务流程和各项规章制度，进一步健全了公司制度体系，同时也积极推动公司内控控制缺陷整改，提升了风险管控水平。审计委员会认真审阅了公司内部控制评价报告，认为公司内部控制评价报告真实反映了内部控制实际情况。

5、协调管理层及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会协调公司管理层、财务部等相关部门与外部审计机构保持了良好沟通，相关部门就公司财务会计规范、内控体系建设等问题征求外部审计机构的意见，并配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，有效促进公司财务和内控规范，共同发挥监督功能，保证了审计工作的顺利开展。

四、总体评价

报告期内，审计委员会依据相关法律法规和公司内部制度等相关规定，忠实、勤勉地履行了相关法律法规规定的职责，本着对公司、股东、特别是中小股东负责的态度，秉承客观、公正、独立的原则，认真审议相关议案，并发挥了指导、协调、监督作用，有效促进了公司内控建设和财务规范，促进了公司董事会规范决策和公司规范治理，保证了公司和中小股东的合法权益，认真履行了审计委员会的职责。

2024年，公司董事会审计委员会将继续严格按照《上市公司独立董事管理办法》等相关规定，继续发挥专业委员会的专业职能，密切关注公司内部审计工作及公司内外部审计沟通，不断健全和完善内部审计制度，提升内部审计质量，强

化风险管理意识，充分发挥审计委员会的监督职能，促进公司规范运作，维护公司与全体股东的利益。

熊猫金控股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月29日