

熊猫金控股份有限公司

2020 年度审计委员会履职情况报告

根据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《公司章程》和《审计委员会工作细则》等相关规定，公司第六届董事会审计委员会本着客观、公正、独立的原则，恪尽职守、勤勉尽责，认真履行了审计监督职能。现就审计委员会 2020 年度的履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司第六届董事会审计委员会由马郑玮先生、戴稳胜先生、李民先生三名董事组成，其中独立董事二人，主任委员由具有会计专业资格的马郑玮先生担任。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商业经验，符合上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指引》和《公司章程》、公司《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

1、2020 年 2 月 23 日，董事会审计委员会召开了关于 2019 年度审计工作第一次会议，审议了公司财务部门编制的 2019 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 2019 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2019 年度的生产经营成果，并同意以此财务报告为基础开展 2019 年度的财务审计工作。

2、2020 年 3 月 23 日，董事会审计委员会召开了关于 2019 年度审计工作第二次会议。肯定天健会计师事务所在对我公司 2019 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、2020 年 6 月 2 日，董事会审计委员会召开了关于 2019 年度审计工作第三次会议，与年审注册会计师就 2019 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 2019 年度财务报告的有关数据如实反映了公司截止 2019 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2019 年度的生产经营成果，同意以此财务报告为基础制作公司 2019 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 2019 年年度报告。

4、2020 年 6 月 5 日，董事会审计委员会召开了关于 2019 年度审计工作第四次会议，审议通过了《熊猫金控股份有限公司 2019 年度财务会计报告》、《关于天健会计师事务所 2019 年度审计工作的总结报告》，同意天健会计师事务所出具的公司 2019 年度审计报告。

三、审计委员会年度主要工作内容情况

1、监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会通过对天健会计师事务所在担任公司 2019 年度财务报告审计工作期间的监督核查，对天健会计师事务所（特殊普通合伙）的执业情况进行了充分的了解，查阅了天健会计师事务所（特殊普通合伙）有关资格证照、相关信息和诚信纪录，认为天健会计师事务所勤勉尽责，独立性强，专业水准和人员素质较高，并保持与审计委员会、独立董事的沟通。出具的报告公正客观、真实准确地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果，较好的履行了审计机构的义务和责任。

报告期内，审计委员会与天健会计师事务所就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，在审计期间未发现在审计中存在其他的重大事项。

2、指导内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅了公司的内部审计工作计划，同时督促公司内部审计机构要严格按照审计计划执行。经审阅内部审计相关工作资料，我们未发现公司内部审计工作存在重大问题的情况。

3、定期审阅财务报告并发表意见

报告期内，审计委员会听取了公司管理层对生产经营情况和重大事项的汇报后，对公司财务报告进行了审核，认为公司各期财务报告符合相关法律法规、会计政策、公司章程等的各项规定，所含内容能够真实公允的反映出公司报告期的财务状况与经营成果。

4、评估内部控制的有效性

2020 年度，我们听取了经营层对公司内控实施工作情况的汇报，及时对公司内控建设工作给予监督和指导。公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监

会、上海证券交易所所有规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。审计委员会审阅了公司《2019 年度内部控制评价报告》，认为该报告基本反映了公司 2019 年度的内部控制情况。

5、协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会与公司（包括管理层、内部审计部门及相关部门）、天健会计师事务所保持了持续、良好的沟通，协调解决审计中出现的问题，并督促年审会计师事务所按照计划按时提交审计报告，在公司年度审计工作中发挥了重要的作用。

四、总体评价

报告期内，我们依据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》以及公司《审计委员会实施细则》等的相关规定，恪尽职守、尽职尽责的履行了审计委员会的职责。2021 年我们将继续严格依照相关规定，继续加强与公司董事会及管理层的沟通，勤勉尽责，持续完善公司内部审计及内控管理体系，加强对外部审计的监督评价，提升内部控制有效性，更好的发挥审计委员会的重要作用，推动公司治理水平持续提升，维护公司及全体股东的合法权益。

熊猫金控股份有限公司

董事会审计委员会

2021 年 4 月 29 日