

熊猫金控股份有限公司

2021年度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》和《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》等相关规范性文件的有关规定，熊猫金控股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会本着客观、公正、独立的原则，恪尽职守、勤勉尽责。现对审计委员会2021年度的履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

2021年9月15日，公司完成董事会换届选举工作。换届选举完成后，公司第七届董事会审计委员会由舒强兴先生、李立清先生、李民先生、杨恒伟先生和黄玉岸女士组成，其中独立董事两名，主任委员由具有会计专业资格的舒强兴先生担任。鉴于上述委员中独立董事占比未达到三分之二，不符合《上市公司治理准则》的相关规定，经公司第七届董事会第四次会议审议通过，公司对董事会审计委员会委员组成情况进行了调整，经调整后由舒强兴先生、李立清先生和李民先生三位董事组成，独立董事占比达到三分之二。

调整后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、2021年1月7日，董事会审计委员会召开了关于2020年度审计工作第一次会议，审议通过了《关于变更公司2020年度会计师事务所的议案》，通过对利安达会计师事务所的了解和审查，认为：利安达会计师事务所具有丰富的经验，满足公司财务审计和内控审计工作的要求，同意聘请利安达会计师事务所担任公司2020年度财务和内部控制审计机构。

2、2021年2月26日，董事会审计委员会召开了关于2020年度审计工作第二次会议，审议了公司财务部门编制的2020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2020年12月31日的资产负债情况和2020年度的生产经营成果，并同意以此财务报告为基础开展2020年度的财务审计工作。

3、2021年3月23日，董事会审计委员会召开了关于2020年度审计工作第三次

会议。肯定利安达会计师事务所在对我公司2020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。

4、2021年4月23日，董事会审计委员会召开了关于2020年度审计工作第四次会议，与年审注册会计师就2020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2020年度财务报告的有关数据如实反映了公司截止2020年12月31日的资产负债情况和2020年度的生产经营成果，同意以此财务报告为基础制作公司2020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2020年年度报告。

5、2021年4月26日，董事会审计委员会召开了关于2020年度审计工作第五次会议，审议通过了《熊猫金控股份有限公司2020年度财务会计报告》、《关于利安达会计师事务所2020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2020年度审计报告。

6、2021年11月9日，董事会审计委员会召开了第六次会议，审议通过了《关于聘请公司2021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2021年度财务和内部控制审计机构。

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

2021年度，我们对外部审计机构的独立性和专业性进行了评估，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的过程中，严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定，严谨、客观、公允、独立的履行职责，体现了良好的专业水准和职业操守，较好地履行了审计机构的责任和义务。

2、审阅财务报告

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，核对审计机构出具的审计报告数据和审计意见，认为公司各期财务报告真实、准确、完整，不存在相关欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，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。

3、评估内部控制的有效性

2021年度，我们充分发挥了专业委员会的作用，督促公司在各项法律、法规、公司章程以及内部管理制度的执行，督促公司按照中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求开展日常工作，加强内部控制。报告期内，我们听取了经营层对公司内控实施工作情况的汇报，审阅了公司《2021年度内部控制评价报告》，认为该报告基本反映了公司2021年度的内部控制情况。

4、协调管理层及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会与公司管理层及相关部门、利安达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，公司审计委员会依据相关法律法规和《公司章程》以及《董事会审计委员会实施细则》等相关规定，遵循独立、客观、公正的职业准则，充分发挥审计委员会的监督、审查作用，尽职尽责的履行了审计委员会的相应职责，切实维护公司利益和全体股东权益。2022年我们将继续严格依照相关规定，勤勉尽责、恪尽职守，继续加强与公司董事会及管理层以及外部审计机构的沟通，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，切实维护公司及全体股东的共同利益。

熊猫金控股份有限公司

董事会审计委员会

2022年4月22日