

熊猫金控股份有限公司

2022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》、《公司董事会审计委员会工作细则》等规定，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，认真履行审计监管职责。现对审计委员会 2022 年度的履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司第七届董事会审计委员会由舒强兴先生、李立清先生和李民先生三名董事组成，其中独立董事两人，主任委员由具有会计专业资格的舒强兴先生担任。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》、《公司章程》和公司《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、2022年1月10日，董事会审计委员会召开了关于2021年度审计工作第一次会议，审议了公司财务部门编制的2021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2021年12月31日的资产负债情况和2021年度的生产经营成果，并同意以此财务报告为基础开展2021年度的财务审计工作。

2、2022年2月23日，董事会审计委员会召开了关于2021年度审计工作第二次会议。肯定利安达会计师事务所在对我公司2021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、2022年4月20日，董事会审计委员会召开了关于2021年度审计工作第三次会议，与年审注册会计师就2021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2021年度财务报告的有关数据如实反映了公司截止2021年12月31日的资产负债情况和2021年度的生产经营成果，同意以此财务报告为基础制作公司2021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2021年年度报告。

4、2022年4月21日，董事会审计委员会召开了关于2021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2021年度财务会计报告》、《关于利安达会计师事务所2021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2021年度审计报告。

5、2022年11月17日，董事会审计委员会召开了第五次会议，审议通过了《关于聘请公司2022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2022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

2022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、监督及评估内部审计工作

2022年度，审计委员会始终关注公司内部审计工作的规范性和有效性，定期听取公司内部审计相关工作汇报，持续推动公司内部审计工作按计划规范开展，不断提升公司内部审计的检查监督能力，为公司规范、健康发展保驾护航。

3、审阅财务报告并对其发表意见

报告期内，我们认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告真实、准确、完整、客观地反映了公司的财务状况、经营成果及现金流量，不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，也不存在重大会计差错的调整、重大会计政策及估计的变更、涉及重要会计判断的事项、导致非标准无保留意见审计报告的事项。

4、监督及评估内部控制的有效性

2022年，审计委员会充分发挥专业职能和作用，根据《企业内部控制基本规范》等相关规范性文件的规定，督促公司按相关要求评估内部控制制度设计的合理性及有效性，积极推动公司内控控制缺陷整改、内部控制制度建设和执行。审计委员会认为，报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、《公司章程》以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。

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，为更好的使管理层、内部审计部门及相关部门与利安达事务所进行充分有效的沟通，我们在听取了双方的述求意见后，积极进行了相关协调工作，提高了相关审计工作的效率。

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《董事会审计委员会工作细则》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。

2023年度，审计委员会将继续依法依规履行各项职责，进一步加强管理层、外部审计机构与内审部门的工作协调，不断提升履职的专业性和有效性，充分发挥审计委员会的指导、监督作用，完善公司治理，切实维护公司及全体股东的合法利益。

熊猫金控股份有限公司

董事会审计委员会

2023年4月29日