

熊猫金控股份有限公司

2016 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》、《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》、《审计委员会工作细则》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 2016 年度的履职情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

公司第五届董事会审计委员会由孙健先生、李民先生、马郑玮先生、韩煦先生、潘笛女士组成，主任委员由具有会计专业资格的孙健先生担任。

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、2016 年 1 月 5 日，董事会审计委员会召开了关于 2015 年度审计工作第一次会议。肯定天健会计师事务所在对我公司 2015 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。

2、2016 年 1 月 29 日，董事会审计委员会召开了关于 2015 年度审计工作第二次会议，审议了公司财务部门编制的 2015 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 2015 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2015 年度的生产经营成果，并同意以此财务报告为基础开展 2015 年度的财务审计工作。

3、2016 年 3 月 16 日，董事会审计委员会召开了关于 2015 年度审计工作第三次会议，与年审注册会计师就 2015 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 2015 年度财务报告的有关数据如实反映了公司截止 2015 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2015 年度的生产经营成果，同意以此财务报告

为基础制作公司 2015 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 2015 年年度报告。

4、2016 年 3 月 26 日，董事会审计委员会召开了关于 2015 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 2015 年度财务会计报告》、《关于天健会计师事务所 2015 年度审计工作的总结报告》、《关于聘请公司 2016 年度财务审计机构的议案》、《关于聘请公司 2016 年度内部控制审计机构的议案》，同意天健会计师事务所出具的公司 2015 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，审计委员会对外部审计机构的独立性和专业性进行了评估，认为天健会计师事务所在担任公司 2015 年度财务报告审计工作期间，勤勉尽责，独立性强，专业水准和人员素质较高，按计划完成了对本公司的各项审计任务。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，因此向公司董事会提议聘请天健会计师事务所作为公司 2016 年度的财务报告审计机构。

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，我们认真讨论和沟通了内部审计工作计划和报告，同时督促公司内部审计部严格按照审计计划执行。根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，结合公司实际情况，对内部审计出现的问题提出了指导性意见。经审阅内部审计工作报告，我们未发现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，我们认真审阅了公司 2015 年度财务报告，认为公司财务报告是真实、完整、准确的，能够客观、公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量。不存在欺诈、舞弊行为及重大错报的情况，没有发现公司重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更以及导致非标准无保留意见审计报告事项。

4、评估内部控制的有效性

公司依照《公司法》、《证券法》等法律法规，建立了内部控制制度。报告期内，公司严格执行各项法律法规及内部管理制度，公司股东大会、董事会和监事会规范运作，管理层恪守职责。我们审阅了《公司 2015 年内部控制评价报告》和审计机构出具的《公司 2015 年内部控制审计报告》。我们认为，公司内部控制实际运作情况良好，未发现内部控制重大缺陷。

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》以及公司制定的《审计委员会工作细则》等相关规定，有效的监督指导公司审计工作的开展，促进公司建立有效的内控制度并提供真实、准确、完整的财务报告。2017年，审计委员会将更加恪尽职守，进一步发挥审计委员的监督职能，维护公司整体利益和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

2017年4月17日