

华润双鹤药业股份有限公司 董事会审计与风险管理委员会关于关联交易事项的审阅意见

华润双鹤董事会审计与风险管理委员会委员对提交 2016 年 4 月 26 日第七届董事会第九次会议审议的《关于在珠海华润银行办理承兑汇票、存款、理财和融资业务的议案》进行了审阅，发表意见如下：

在珠海华润银行股份有限公司(以下简称“珠海华润银行”)办理承兑汇票、存款、理财和融资业务，有助于公司和珠海华润银行建立全面长期战略合作关系，扩大公司金融业务基础，为未来的发展寻求更多的金融支持。

通过对珠海华润银行提供的有关资料和财务报表分析及 2015 年本公司与其的合作，未发现珠海华润银行的风险管理存在重大缺陷和重大风险。公司应按照内控管理标准，加强对公司在珠海华润银行所办理业务的监控和管理，确保公司资金安全。

本次交易遵循公平、公正、公开的原则，定价原则公允，同意提交董事会审议。

审计与风险管理委员会委员：朱小平、李国辉、范彦喜、帅天龙、张克坚

2016 年 4 月 25 日