

西藏诺迪康药业股份有限公司

董事会审计委员会 2016 年度履职情况报告

根据《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》、《公司章程》等有关规定，作为西藏诺迪康药业股份有限公司审计委员会成员，现就 2016 年度工作情况向董事会作如下报告：

一、董事会审计委员会基本情况

报告期内审计委员会由独立董事饶洁先生、刘小进先生、董事王刚先生组成，主任委员由具有专业会计资格的独立董事饶洁先生担任。

二、2016 年度董事会审计委员会会议召开情况

2016 年度，审计委员会共召开了 5 次会议，议题涉及年报审计、非公开发行股票购买资产及关联交易等。

三、董事会审计委员会履职情况

1、监督及评估外部审计机构工作

(1) 公司聘请的财务报告审计四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）在执行年度财务报表审计及内控审计工作时，审计委员会就审计工作安排及审计过程中关注的重点问题与年审会计师进行了充分沟通，并督促其按计划完成审计工作，确保如期出具审计报告。会计师事务所对公司进行审计期间，工作勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业准则，能够实事求是的发表相关审计意见，真实、准确的反映公司财务状况和经营成果。经审核，公司实际支付华信 2015 年度审计费用为 59 万元，与公司所披露的审计费用情况相符。

(2) 2016 年 4 月，鉴于我公司新增海外业务的不断扩大，经公司慎重考虑，经公司董事会审计委员会审核，并经公司第五届董事会第十一次会议审议通过，公司改聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华”）作为公司年度财务和内部控制审计机构，聘期为 1 年。

在年审期间，我们与瑞华就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分地讨论与沟通，并且在审计期间也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，我们认真审阅了公司内控审计部 2015 年审计工作总结和 2016 年审计计划，明确了审计部 2016 年审计工作的重点：一是内审工作应满足上市公司要求，随时关注证监会和上交所监管和信息披露方面政策的更新情况；二是预算执行检查作为审计工作的重点；三要积极参与公司内控制度的建设并对内控执行情况进行监督等。经审阅内部审计部门提交的内部审计报告，我们未发现公司内部审计工作存在重大问题。

3、审阅公司财务报告并发表意见

报告期内，我们认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在相关欺诈、舞弊行为及重大错误的情况，且公司也不存在重大会计差错调整、重大会计政策变更、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、评估内部控制的有效性

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。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。因此我们认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。

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，为更好促使管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构进行充分有效的沟通，审计委员会在充分听取了各方诉求和意见后，积极进行协调，力求达到高效准确的完成相关审计工作。

6、对公司日常关联交易事项的审核

公司与西藏康哲药业发展有限公司及其关联方签署的新活素、诺迪康总经销协议，与西藏康哲医药科技有限公司签署的新活素、诺迪康、依姆多的推广服务协议，属于日常关联交易，报告期内，公司收购海外资产依姆多相关事项涉及重大资产重组以及非公开发行事项，亦涉及关联交易，按照相关规定，发表了审核意见，我们认为以上关联交易没有损害公司利益以及中小股东的利益，关联交易表决程序合规、合法，公司的关联交易符合法律、法规的规定。

7、关于重大资产购买的审核

2016 年度，我们仔细审阅了西藏药业关于非公开发行股票募集资金收购伊姆多资产的议案涉及关联交易的相关事项，我们发表了审计意见，认为相关符合公司及股东的整体利益，不存在损害其他股东利益的情形。

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《董事会审计委员会议事规则》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。2017 年度，审计委员会将继续按照《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》等相关规定，进一步规范运作，履行职责，发挥专业作用，促进公司治理的进一步完善。

(本页无正文，仅为西藏诺迪康药业股份有限公司董事会审计委员会 2016 年度履职情况报告之签字页。)

西藏诺迪康药业股份有限公司

审计委员会：

王刚 (张敬雄代)



2017 年 3 月 20 日