

黑龙江珍宝岛药业股份有限公司

董事会审计委员会 2017 年度履职情况报告

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》、《审计委员会工作细则》的规定，黑龙江珍宝岛药业股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会勤勉尽责，积极开展工作，认真履行职责，现将 2017 年度工作情况汇报如下：

一、审计委员会基本情况

报告期内，公司董事会进行了换届，5月19日第三届董事会第一次会议审议通过了关于选聘第三届审计委员会成员的议案。公司现任审计委员会由3名成员组成，其中独立董事2名，委员会召集人由具备会计专业资格的独立董事崔少华先生担任。

二、审计委员会会议召开情况

2017年，公司董事会审计委员会根据中国证监会《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》等有关规定，积极履行职责。2017年度，审计委员会共计召开了4次会议，全体委员均出席了会议，并主要就公司定期报告、财务报表、审计报告、内部控制评价报告、会计政策变更等事项进行了审议。

三、审计委员会履职情况

（一）监督和评估外部审计机构

1、审计委员会认真审阅了会计师事务所审计工作计划及相关资料，与年审会计师进行了审计前、审计中及审计后的持续沟通，并要

求审计机构严格按《中国注册会计师执业准则》的要求开展审计工作，积极履行职责。

2、审计委员会认真审阅审计报告，听取年审会计师的意见，并与其进行了充分有效的沟通，未发现在审计中存在重大事项的情况。审计委员会充分评估并认可瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性和专业性，认为其在为公司提供的审计服务中，严格遵守《中国注册会计师审计准则》的规定，严谨、客观、公允、独立的履行了审计职责。

（二）审阅财务报表并发表意见

审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表，认为公司财务会计报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允、全面、真实地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量。

（三）指导公司内部控制体系规范运作与完善

报告期，审计委员会监督、指导公司建立并完善了规范、高效的内部控制体系。本年度公司进一步夯实内控体系的制度与流程：对公司现行全部内控制度进行了合规性、有效性的全面审查；对公司制度的管理流程包括修订、完善、更新等节点进行了规范化管理；对关键业务流程进行了全面的梳理工作；针对内部控制的运作情况开展了内部评价与审计。

（四）指导内部审计工作

公司内部审计工作在审计委员会的直接领导下独立开展，并按时向审计委员会提交年度工作计划和工作报告。报告期内，审计委员会

认真审查了公司2017年度内部审计工作计划及执行情况，审阅了内部审计工作报告，并对内部审计发现的问题、相关整改要求以及管理建议提出了指导性意见。

2017年度内部审计主要工作要点如下：

1、根据《企业内部控制应用指引》的要求以及公司风险评估现状，督促各有关部门提高风险意识、落实各项业务活动的风险管控措施，检查风险管理措施的实施情况，加大医药商业经营管理审计，重点监控、审查营销管理各环节存在的资金风险点。

2、针对上年度内控审计中发现的问题，检查本年度整改措施执行情况，落实各项管理建议，降低公司经营风险。

3、继续开展对公司内控运行情况的审核工作，查找内控缺陷，提出整改意见，落实整改措施，监督整改效果。

4、完成对公司制度有效性的审查，并建立了公司制度审核评估机制，完善了公司制度管理体系。

5、完善监察管理制度和流程，制定举报投诉管理规定；建立了公司内部投诉、举报、核查、反馈及处理闭环监察体系。积极拓展举报渠道，增设举报投诉电话、微信公众号与官网举报入口，统一规范线索举报、初核与调查的程序与流程，妥善处理公司的投诉和举报事件。

6、组织内控基础知识与公司制度管理规定、风险管理制度、内控评价管理制度等多场内控和审计培训，不断提高专业知识和实务操作技能。

审计委员会一致认为公司内部审计工作制度健全，内审工作能够有效开展，能够就内审中发现的问题及时提出整改意见和建议，促进公司内部控制和各项制度的持续改进和有效执行。

（五）评估公司内部控制的有效性

公司董事会审计委员会对公司内部控制评价报告和会计师出具的内部控制审计报告进行了审阅，认为以上报告符合公司实际情况，公司内部控制不存在重大缺陷，在所有重大方面保持了有效的内部控制。

随着公司内、外部环境以及经营状况的变化，审计委员会认为公司仍需继续加强并完善内部控制制度建设，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

四、总体评价

2017 年度，公司董事会审计委员会依据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》以及公司相关规定，坚持遵循独立、客观、公正的职业准则，以维护公司和全体股东权益为出发点，勤勉尽责，较好的完成了相关工作。保障了年度审计、内部审计和内部控制工作的有效进行，充分发挥了审计委员会的职能。

（此页无正文，系《黑龙江珍宝岛药业股份有限公司董事会审计委员会 2017 年度履职情况报告》之签署页）

审计委员会委员：

崔少华： _____

方同华： _____

肖国亮： _____

黑龙江珍宝岛药业股份有限公司

董事会审计委员会

年 月 日