

山东新华制药股份有限公司
独立董事对 2019 年报董事会会议相关事项
出具的事前认可及独立意见

一、关于 2019 年度利润分配方案

独立董事认为此方案符合公司实际情况及有关法律法规要求，并符合全体股东利益。

二、关于 2019 年度发生的日常关联交易及资金占用的议案

独立董事确认公司 2019 年度发生的日常关联交易乃于日常业务过程中进行，且按照一般商务条款达成，对公司的股东而言是公平合理的。2018 年度和 2019 年度关联交易总额均未超过本公司股东大会批准的年度上限。

三、关于 2019 年度核销和计提资产减值准备的议案

经审查，我们认为：议案中各项资产减值准备的提取和有关资产减值准备的核销，符合本公司的实际情况。

四、关于 2020 年度董事、监事及高管薪酬议案

独立董事认为公司 2020 年董事、监事及高管薪酬议案符合公司的实际情况。

五、关于公司 2019 年度内部控制的自我评价报告

经审查，我们认为：报告期内本公司能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

六、关于为公司董事、监事及高级管理人员续投责任保险的议案

经审查，我们认为：为公司董事、监事及高级管理人员续投责任保险符合有关规定及公司的实际情况。

七、关于续聘 2020 年审计机构的议案

根据对信永中和相关情况的了解，我们认为其在为公司提供审计服务过程中，严格遵循独立、客观、公正的执业准则，对公司财务状况、经营成果和现金流量所作审计实事求是，所出具的审计报告客观、真实。为保持公司外部审计等工作的连续性和稳定性，我们同意续聘信永中和担任公司 2020 年度审计机构，并同意提交公司董事会审议。

经审查，我们认为信永中和在证券业务资格等方面均符合相关规定，其在为公司提供审计服务过程中，严格遵循独立、客观、公正的执业准则，所出具的审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量，顺利完成了公司的审计工作，从会计专业角度维护了公司和全体股东的利益。我们一致同意聘任信永中和为公司 2020 年度审计机构，并

同意将该议案提交公司 2019 年年度股东大会审议。

八、关于参与竞购万博化工 27%股权的关联交易的议案

关于竞购万博化工 27%股权关联交易的议案： 我们事前认可该议案，并认为有关议案的审议及表决程序符合相关法规及《公司章程》的规定，交易方式采用在产权交易中心挂牌并竞购方式，交易价款公平、合理，有关交易有利于公司整合上游医药中间体资源，提高公司整体竞争力及可持续发展能力，符合股东的整体最佳利益。

九、关于会计政策变更的议案

公司根据财政部以财会【2019】8 号修订的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》，财政部以财会【2019】9 号修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》，2019 年 9 月 19 日，财政部以财会【2019】16 号发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》，拟变更公司会计政策。本次会计政策变更符合新会计准则的相关规定，能更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司及所有股东的利益。本次会计政策变更的决策程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，没有损害公司及股东的权益。同意公司本次会计政策的变更。

此页以下无正文

独立董事对第九届董事会第十次会议相关事项出具的事前认可及独立意见签字页：

杜冠华

李文明

卢华威

2020年3月20日