

# 华北制药股份有限公司

## 独立董事关于第十届董事会第二十次会议 相关事项的独立意见

我们作为华北制药股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，根据《公司法》《证券法》《上市公司独立董事规则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律、法规和规范性文件及《公司章程》的有关规定，本着独立、公正的原则，就本次董事会相关事项发表独立意见如下：

### 一、关于确认财务类日常关联交易额度的议案

公司在财务公司存款超出预计主要原因是公司为了调整融资结构，降低资金成本，防范疫情反复带来的意外影响，根据政府相关文件要求及公司实际经营情况需要所致。本次公司确认财务类日常关联交易额度是公司履行应有程序，交易各方遵循公开、公平、公正和诚信的原则，定价公允、合理，本次确认行为不会损害公司及全体股东利益，特别是中小股东的利益，同意提交股东大会审议。

### 二、公司日常关联交易的议案

公司2021年度实际发生和2022年度预计发生的日常关联交易事项已履行了相应的审议程序，取得了关联交易审核委员会的审议通过，同意提交股东大会审议。董事会在对该议案进行表决时，关联董事回避了表决。我们认为：公司日

常关联交易的审议程序履行符合相关法律法规、规范性文件的规定，交易各方遵循公开、公平、公正和诚信的原则，定价公允、合理，不存在损害公司和全体股东利益的情形，同意提交股东大会审议。

### 三、2021 年度利润分配预案

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元(含税)。截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本 1,715,730,370 股，以此计算合计拟派发现金红利人民币 102,943,822.2 元（含税）。本年度公司现金分红数额占公司当年归属于上市公司股东净利润的比例为 549.69%，剩余未分配利润人民币 714,464,297.92 元，结转以后年度分配。本期不进行资本公积转增股本。

我们认为：该方案符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》关于利润分配的相关规定，符合公司《股东分红回报规划(2020 年-2022 年)》，不存在损害公司及中小股东利益的情形，同意提交股东大会审议。

### 四、关于聘任 2022 年度审计机构的议案

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)具有证券期货执业资格，在为公司审计期间，细致严谨，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了对公司的各项审计工作。为保持公司审计工作的持续性，拟聘任中天运会计师事务所(特殊普通合伙)为 2022 年度财务决算的审计机构及内部控制审计机构，聘期一年，同意提交公司股东大会审议。

### 五、2021 年度内部控制评价报告

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式(2021年修订)》，我们本着实事求是的原则，对公司2021年度内部控制评价报告进行了认真审阅，我们认为：公司已建立较为完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，内部控制制度执行有效，公司运作规范。

#### 六、关于会计政策变更的议案

本次会计政策变更是根据财政部发布的关于《企业会计准则实施问答》文件规定，公司对原会计政策进行相应的调整和变更。本次会计政策变更将对利润表中“营业成本”和“销售费用”产生影响，不影响公司净利润及净资产，不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。会计政策变更的决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形，同意公司本次会计政策变更。

独立董事：潘广成、刘骁悍、周德敏、杨秀清、谢纪刚

2022年4月26日