2
董事的要求，公司应安排独立董事对公司经营发展情况和重大事项进行实地考
察。
第七条独立董事应在年审会计师事务所进场审计前，与年审注册会计师
沟通年度审计工作安排及审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风
险及舞弊的测试和评价方法、本年度审计重点等其他相关资料；独立董事应听
取公司财务总监对公司本年度财务状况和经营成果的汇报，应当特别关注公司
的业绩预告及业绩预告更正情况。
第八条在会计师事务所出具初步审计意见后，独立董事应在召开董事会
审议年报前，与年审注册会计师见面沟通审计过程中发现的问题。
第九条独立董事应审查董事会召开的程序、必备文件以及能够做出合理
准确判断的资料信息的充分性，对需要提交董事会审议的事项做出审慎周全的
判断和决策。独立董事如发现与召开董事会相关规定不符或判断依据不足的情
形，可以要求补充、整改或者延期召开董事会。两名或两名以上独立董事认为
会议材料不完整、论证不充分或者提供不及时的，以书面形式联名向董事会提
出延期召开董事会会议或延期审议该事项的，董事会应当予以采纳。未获采纳
时可拒绝出席董事会，并要求公司披露其未出席董事会的情况及原因。公司应
当在董事会决议公告中披露独立董事未出席董事会的情况及原因。
第十条独立董事在工作中发现公司或者公司董事、高级管理人员、股东、
实际控制人存在涉嫌违法违规或者其他损害公司利益的行为时，应当要求相关
方立即纠正或者停止，并及时向董事会报告、提请核查，必要时应当向深圳证
券交易所报告。
第十一条上述沟通情况、意见及建议均应书面记录并由当事人签字。
第十二条独立董事应当对公司年度报告是否真实、准确、完整签署书面
确认意见，不得委托他人签署，也不得以任何理由拒绝签署。独立董事无法保
证年度报告内容的真实性、准确性、完整性或者对定期报告内容存在ᔽ␀탗瀀 ᔽ应当在书面
确
认
立
见
席
发
全
意
并
认
与
具
当
原
因
，
董
事
会
应
当
对
所
并
及
事
项
ᔽ
其
对
公
司
的
见
重
作
出
认
与
并
公
告
。
司
不
予
披
露
的
，
独
立
董
事
可
以
认
报
圳
价
ᔽ
露
。
独
立
董
事
不
，
以
任
何
理
认
拒
绝
对
公
司
年
度
报
，
签
署
书
面
意
见
，
重
年
度

2
告的按时披露。
第十三条独立董事应当向公司年度股东会提交年度述职报告，对其履行
职责的情况进行说明。年度述职报告应当包括下列内容：
（一）出席董事会次数、方式及投票情况，出席股东会次数；
（二）参与董事会专门委员会、独立董事专门会议工作情况；
（三）对《上市公司独立董事管理办法》第二十三条、第二十六条、第二
十七条、第二十八条所列事项进行审议和行使该办法第十八条第一款所列独立
董事特别职权的情况；
（四）与内部审计机构及承办公司审计业务的会计师事务所就公司财务、
业务状况进行沟通的重大事项、方式及结果等情况；
（五）与中小股东的沟通交流情况；
（六）在公司现场工作的时间、内容等情况；
（七）履行职责的其他情况。
独立董事年度述职报告最迟应当在公司发出年度股东会通知时披露。
第十四条公司出现重大风险事项的，深圳证券交易所对公司独立董事发
股䄍挀

2
第十九条本制度自公司董事会审议通过之日起生效。
山西振东制药股份有限公司
2025年12月2日