

# 长春欧亚集团股份有限公司 独立董事 2022 年度述职报告

2022 年，作为公司的独立董事，我们严格遵照《公司法》、《证券法》等法律法规，遵守《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，怀揣敬畏之心，践行公平之义，充分发挥各自专业优势，以客观、独立、公正的立场，审慎履行了独立董事职责，较充分地发挥了独立董事作用。现将 2022 年度履职情况报告如下：

## 一、独立董事年度履职概况

### （一）出席会议的情况

2022 年度，第十届董事会召开了 5 次会议，独立董事出席了全部会议。本年度，独立董事没有对董事会议案事项提出异议。

本年度，董事会战略委员会召开 1 次会议，审计委员会召开 5 次会议，薪酬与考核委员会召开 1 次会议，提名委员会召开 1 次会议。独立董事出席了全部专门委员会会议。

我们认为：2022 年度，公司股东大会、董事会及各专门委员会的召集、召开及表决方式符合《公司法》及《公司章程》的规定，重大经营决策事项和其他重大事项均履行了相关程序，合法有效。

### （二）现场考察情况

2022 年度，独立董事现场考察了子公司欧亚新生活，听取了欧亚新生活负责人薛立军对招商扶商稳商及日常经营情况的详细介绍。独立董事对欧亚新生活的经营举措表示认同。

### （三）公司配合独立董事工作情况

公司能够为独立董事履行职责提供必需的工作条件。凡经董事会决策的事项，公司按法定的时间提前通知独立董事并同时提供足够的资料，保证独立董事有效行使职权。同时，独立董事行使职权时，得

到了公司有关人员的积极配合和协助。

## 二、年度履职重点关注事项的情况

### （一）关于年度报告相关事项的独立意见

我们参加了公司十届三次董事会，审议了年度报告相关事项，关于年度对外担保、内部控制自我评价报告、利润分配、高管薪酬及年度报告审议决策程序等事项发表了独立意见，并在上海证券交易所网站进行了披露。

### （二）关于对续聘公司 2022 年度审计机构的独立意见

根据中兴财光华对公司上一年度财务报告和内部控制审计工作的情况，续聘了中兴财光华为公司 2022 年度财务报表和内部控制审计机构，并发表了独立意见：同意续聘中兴财光华为公司 2022 年度财务报表和内部控制审计机构。财务报表审计费用 140 万元，内部控制审计费用 70 万元。同意将该事项提交公司年度股东大会进行审议。

### （三）关于会计政策变更的独立意见

财政部会计司在关于企业会计准则相关实施问答中明确规定：通常情况下，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在利润表“营业成本”项目中列示。

根据前述规定，公司对相应会计政策进行了变更、适用和执行，将为履行销售合同而发生的运输成本列报进行调整，从原来计入“销售费用”调整至“营业成本”。

我们认为：本次会计政策变更符合财政部、中国证监会和上海证券交易所等有关规定，决策程序合法依规，变更后的会计政策有利于更加客观、公允的反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司



和全体股东利益的情形。

我们同意本次会计政策变更。

#### （四）关于对子公司综合授信提供连带责任保证的独立意见

2022 年，公司董事会遵照相关规范性文件要求履行相应决策程序，为子公司提供连带责任保证额度近 30 亿元，满足了子公司的日常经营和筹资需要。

我们认为：被担保子公司的资信状况较好，公司对被担保人的运营和资金运用具有实际控制权，能够保障公司的利益，公司子公司综合授信提供连带责任保证的债务风险可控。公司担保的审批权限、审议程序符合有关法律、行政法规、部门规章及《公司章程》的有关规定。

我们同意：自公司董事会审议批准并与银行签订综合授信担保合同之日起，为相关子公司综合授信提供连带责任保证，贷款银行应为初次贷款的银行，且后续不得发生变化。

#### （五）关于对公司以控股子公司之全资子公司股权抵顶房地产相应年限使用权事项的独立意见：

2022 年 9 月 27 日，欧亚卖场与盛世房地产签订了《协议书》，双方经协商确定，用欧亚卖场持有的欧亚北湖商贸 100%股权与盛世房地产拥有的盛世城物业 20 年使用权以抵顶方式继续合作，本事项实质是欧亚卖场租赁盛世城物业，以欧亚北湖商贸股权作价支付租金，同时欧亚卖场与欧亚新生活就盛世城物业共同合作经营的行为。

我们认为：该项交易有利于公司主营业务的长远发展，遵循自愿、公平合理、协商一致原则，交易价格以具有评估资质的评估机构出具的报告为依据，估值公允、合理，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。交易的审批权限、审议程序符合有关法律、行政法

规、部门规章及《公司章程》的有关规定。

我们同意：公司以欧亚卖场持有的欧亚北湖商贸 100%股权，抵顶盛世房地产拥有的盛世城物业 20 年使用权。

### 三、总体评价和建议

综上，2022 年度，独立董事能够按照相关法律法规的要求，勤勉尽责，积极参与公司董事会的相关决策，较为充分发挥独立董事作用，促进了董事会决策的科学性、客观性与合理性，维护了公司的整体利益和全体股东特别是中小股东的合法权益，在公司规范运作和可持续发展中发挥了积极的催化作用。

二〇二三年四月十二日

(本页无正文，仅为长春欧亚集团股份有限公司独立董事 2022  
年度述职报告之签字页)

独立董事签字：

于莹 于莹                      王和春 王和春

王树武 \_\_\_\_\_

长春欧亚集团股份有限公司董事会

二〇二三年四月十二日





(本页无正文，仅为长春欧亚集团股份有限公司独立董事 2022 年度述职报告之签字页)

独立董事签字：

于莹 \_\_\_\_\_ 王和春 \_\_\_\_\_

王树武 王树武

长春欧亚集团股份有限公司董事会

二〇二三年四月十二日

