

上海开开实业股份有限公司

独立董事 2024 年度述职报告（陈亚民）

作为上海开开实业股份有限公司（以下简称：“公司”）的独立董事，2024 年度我严格遵照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》等法律法规以及《公司章程》等相关规定，本着客观、公正、独立的原则，在 2024 年度履职过程中，积极参与公司重大事项的讨论和决策，充分发挥自身的专业优势，勤勉尽责，维护公司的整体利益和全体股东尤其是中小股东的合法权益。

现将 2024 年度履职情况报告如下：

一、 独立董事的基本情况

作为公司的独立董事,我拥有会计专业相关资质及能力,在所从事的专业领域积累了丰富的经验。我的个人基本情况如下:

（一）个人履历

陈亚民，男，1952 年 7 月出生，中共党员，中国人民大学会计学博士。曾任上海财经大学会计系讲师、中国人民大学会计系副主任、中国诚信证券评估有限公司常务副总经理、上海交通大学会计系教授、系主任、会计与资本运作研究所所长、MPACC 项目负责人、上海市成本研究会会长。现任上海开开实业股份有限公司独立董事。

（二）是否存在影响独立性的情况说明

作为公司的独立董事，我本人及直系亲属均不在公司或其附属企业担任除独立董事之外的其他职务，也未在公司主要股东处担任任何职务；没有为公司或其附属企业提供财务、法律、咨询等服务。除独立董事津贴外，没有从公司及其主要股东或有利害关系的机构和人员处取得额外的、未予披露的其他利益，不存在影响独立性的情况。

（三）独立董事任职董事会专门委员会的情况

报告期内，本人担任公司第十届董事会审计委员会主任委员（召集人）；薪酬与考核委员会委员；战略委员会委员。

二、 独立董事年度履职概况

（一）2024 年度出席会议情况

报告期内，我按时出席了公司所有股东大会、董事会及任职的专门委员会相关会议。在参加相关会议时，我认真仔细审阅会议相关资料，积极参与各项议案的讨论并提出合理建议；同时，在年内我利用参加相关会议的机会对公司的生产经营和财务状况进行了解，不少于4次听取公司管理层对公司经营状况和规范运作方面的汇报，为董事会的正确、科学决策发挥了积极作用。具体情况如下：

1、出席股东大会会议情况

2024 年公司共召开了 1 次股东大会，独立董事应当出席 1 次股东大会，我亲自出席了 1 次股东大会。

2、出席董事会会议情况

报告期内，我亲自出席了公司全部 8 次董事会。

姓名	应参加 次数	亲自出席 次数	委托出席 次数	缺席次数	投票情况	
					反对（票）	弃权（票）
陈亚民	8	8	0	0	0	0

本着勤勉务实和诚信负责的原则，我认真审议每个议案，对所有议案都经过客观谨慎的思考，均投了赞成票，没有投反对票和弃权票。在董事会会议上，积极参与讨论并提出合理化建议，为公司董事会做出科学决策起到了积极的作用。

3、参与各专门委员会情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。

报告期内，我按照公司董事会各专门委员会工作制度的有关要求，召集或出席专门会议，会前对公司发送至邮箱的会议文件认真预习，会上与委员会其他成员认真研讨议案内容，为董事会科学决策提供专业意见和咨询。公司董事会召开审计委员会 7 次、薪酬与考核委员会 1 次、战略委员会 1 次、独立董事专门会议 6 次。我的出席情况如下：

专门委员会名称	报告期内召开会议次数	本人出席会议次数
审计委员会	7	7
薪酬与考核委员会	1	1
战略委员会	1	1
独立董事专门会议	6	6

注：“--”代表该独立董事非委员会成员。

我认为，公司董事会及我所任职的各董事会专门委员会所审议通过的各项议案均未损害公司的整体利益和全体股东尤其是中小股东的合法权益，我对各项议案均未提出异议。

（二）行使独立董事职权的情况

我通过与其他董事、监事、高级管理人员沟通，及时了解公司的经营情况。我在各项会议召开前认真审阅公司董事会提交的各项议案内容，通过邮件、电话等形式与公司保持充分沟通交流，并审查了表决程序。我作为公司相关专门委员会的主任委员（召集人）、委员，根据董事会各专门委员会的工作细则，充分运用自己的专业知识和工作经验，对公司关联交易、利润分配、内部控制、选聘年度审计机构、高管薪酬等关键事项进行审核并发表专业意见与建议。

（三）与内部审计机构及外部审计团队的沟通协作情况

我密切关注公司的内部审计工作，听取并审阅了公司审计部年度内部审计工作总结、审计计划及审计工作开展情况。同时与公司聘请的外部审计机构保持紧密联系，每年至少 2 次与公司年审会计师事务所召开会议，就公司年度审计工作的审计范围、审计方法、审计计划等进行了充分的沟通与讨论，提出意见和建议，并督促其按照工作计划开展工作。我对公司 2024 年度审计结果不存在重大疑虑或需要进一步沟通的情况。

（四）与中小股东沟通情况

2024 年度，我和其他两位独立董事督促公司严格按照《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、法规的有关规定，认真做好投资者关系管理等方面的工作。本人通过关注上证E互动等平台上公司股东的提问，公司召开的业绩说明会等方式知悉投资者关注事项，及时向公司高级管理人员及相关工作人员了解情况，切实维护全体股东尤其是中小股东的合法利益。

（五）现场工作情况

报告期内，我充分利用参加股东大会、董事会、实地考察等机会及其他工作时间，并通过电话、邮件等方式与公司高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，全面了解公司的日常经营状态、财务指标情况和可能产生的经营风险，掌握公司动态，及时传导外部环境及市场变化对公司的影响，积极运用财会方面的专业知识促进公司董事会科学决策，促进公司财务管理水平提升。

2024年，我积极深入公司基层了解实际经营情况，倾听投资者的诉求，实地走访雷允上药城以及雷允上西区门诊部口腔科项目，持续跟踪雷允上西区门诊部口腔科项目的试运营情况以及药城的日常生产经营情况，及时获悉公司经营管理中存在的问题，并就未来发展进行深入探讨并建言献策，为董事会科学、规范决策发挥积极作用。全年累计现场工作天数超过15个工作日。

（六）公司配合独立董事工作情况

公司董事长、副董事长，总经理、副总经理等高级管理人员能一如既往的支持和配合我们的工作，并充分尊重独立董事的独立性和专

业性，安排了专门人员负责与独立董事进行沟通和对接，确保信息的畅通和有效传递，使我能及时了解公司生产经营动态，并获取了作出独立判断的大量资料，保障了独立董事更好地发挥其监督和建议作用。

公司董事会办公室在召开董事会及相关会议前，能精心组织准备会议材料，并及时准确传递，为我的工作提供了便利条件，积极有效地配合了我的工作。同时不定期汇总监管相关信息简报，发送给我，增加我对公司的了解程度，掌握证监会、交易所、上市公司协会下发的各类法律、法规及监管政策，加强自身学习，切实增强对公司和投资者利益的保护能力，形成自觉保护社会公众股股东权益的意识。

三、 独立董事年度履职重点关注事项的情况

2024 年度，我对以下事项进行了重点关注，经核查相关资料后对各事项的相关决策、执行及披露情况的合法合规性做出了独立明确的判断，对增强董事会运作的规范性和决策的有效性发挥重要作用。具体情况如下：

（一）应当披露的关联交易

2024 年度，公司及子公司发生的日常关联交易主要为与日常经营相关的采购、销售、提供劳务以及租赁等。发生的重大关联交易主要有：关于公司 2024 年度向特定对象发行 A 股股票涉及关联交易事项；关于转让上海静安甬商汇小额贷款股份有限公司 10% 股权暨关联交易事项；关于全资子公司上海雷允上药业西区有限公司签订房屋租赁合同暨关联交易事项。

针对上述关联交易，本人本着独立、客观、公正的原则，履行了必要的决策审议程序，并对上述事项进行了审议并发表意见，本人认为：上述关联交易均充分考虑了公司的发展战略和实际经营需要，符合公司长远发展规划和股东长期利益。不会对公司的资产状况、财务状况和经营成果产生不利影响，也不存在损害公司及中小股东合法权益的情形。关联交易的定价方式公平、公允；交易程序安排符合相关规定，公开透明；董事会审议该关联交易议案时，关联董事回避表决，相关决策符合公司内部控制制度、《公司章程》及有关法律法规的规定，不存在违规的情形，未损害公司及中小股东的利益。

（二）上市公司及相关方变更或者豁免承诺的方案

报告期内，不存在公司及相关方变更或者豁免承诺的情形。

（三）被收购上市公司董事会针对收购所作出的决策及采取的措施

报告期内，公司不存在被收购的情形。

（四）披露财务会计报告及定期报告中的财务信息、内部控制评价报告

报告期内，我对公司的财务会计报告及定期报告中的财务信息、内部控制评价报告进行了重点关注和监督，我认为：公司的财务会计报告及定期报告中的财务信息真实、完整、准确，符合财政部和中国证监会等相关部门的有关规定。审计报告中“关键审计事项”等涉及的重要事项是根据年审会计师的职业判断来确定，能够遵循独立、客

观、公正的职业准则。报告期内，公司先后根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和相关制度的规定，同时结合公司日常生产经营的实际情况，完成对《公司章程》《募集资金使用管理办法》《管理权限表》等多项内部控制制度的修订完善，为内部控制的运行与审计机构对其进行评价奠定了良好的基础。公司的内部控制制度执行有效，公司运作规范健康。

(五)聘用、解聘承办公司审计业务的会计师事务所

报告期内，公司续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务报表及内部控制审计机构。我认为上会会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，在担任公司审计机构和内控审计机构期间，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，为公司出具的审计报告公正、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。公司本次续聘审计机构的程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定，有利于保持审计工作的连续性和稳定性，不存在损害公司及股东利益的情形。

(六)聘任或者解聘公司财务负责人；

报告期内，公司财务负责人未发生变更。

(七)因会计准则变更以外的原因作出会计政策、会计估计变更或者重大会计差错更正；

报告期内，公司不存在因会计准则变更以外的原因作出会计政策、会计估计变更或者重大会计差错更正的情形。

（八）董事、高级管理人员提名、聘任情况

报告期内，公司未发生董事、高级管理人员提名、聘任情况。

（九）董事、高级管理人员的薪酬情况

2024年3月28日，公司第十届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司高级管理人员、经营者2024年度薪酬方案的议案》。我认为：公司高级管理人员以及经营者年度薪酬方案是在保障公司股东利益、实现公司与管理层共同发展的前提下，调动高级管理人员以及经营者的工作积极性和创作性，有利于公司长远发展，有助于建立健全有效的激励与约束机制，增强企业活力、创造力、市场竞争力和抗风险能力。

（十）现金分红及其他投资者回报情况

经第十届董事会第十六次会议及2023年年度股东大会审议通过《公司2023年度利润分配预案的议案》，公司2023年度利润分配预案符合法律、法规以及其他规范性文件的要求，符合《公司章程》等规定；该预案充分考虑公司所处行业、发展阶段、发展计划以及盈利水平，综合考虑未来资金的使用计划 and 需求，符合公司发展的需要，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

四、 总体评价和建议

2024年，我积极有效地履行了独立董事职责，重点关注公司各项财务指标和经营情况、董事会决议执行情况、财务管理、关联交易、业务发展等相关事项。对公司董事会决议的重大事项均沟通公司事先

获取相关资料，坚持进行事先认真审核，并独立审慎、客观地行使了表决权。

2025 年，我将继续本着诚信、勤勉、尽责的态度，认真学习法律、法规和有关规定，结合自身的专业优势，忠实履行独立董事的义务，促进公司规范运作。加强同公司董事会、监事会、经营管理层之间的沟通与合作，发挥独立董事的作用，利用专业知识和经验为公司发展提供更多有建设性的建议，增强公司董事会的决策能力和领导水平，维护公司整体利益和全体股东合法权益。

特此报告。

独立董事： 
2025 年 4 月 28 日