

莱茵达体育发展股份有限公司
2023 年度独立董事述职报告
——王 磊

二〇二四年四月

本人作为莱茵达体育发展股份有限公司（以下简称“莱茵体育”或“公司”）第十一届董事会独立董事，根据《公司法》《证券法》《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等相关法律法规、规范性文件及《莱茵达体育发展股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）《莱茵达体育发展股份有限公司独立董事制度》（以下简称“《独立董事制度》”）之相关规定及要求，在 2023 年度诚信、勤勉、尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，慎重审议董事会和董事会专门委员会的各项提案，对公司相关事项发表了独立意见，积极为公司发展出谋划策，充分发挥了独立董事及各专门委员会委员的作用，切实维护了公司和股东尤其是中小股东的利益。现将本人 2023 年的工作情况向董事会汇报如下：

一、独立性说明

在担任公司独立董事期间，本人未在公司担任除独立董事以外的任何职务，也未在公司主要股东公司担任任何职务，与公司以及主要股东之间不存在妨碍本人进行独立客观判断的关系，不存在影响独立董事独立性的情况，符合《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》《独立董事制度》中关于独立董事独立性的相关要求。本人已向公司董事会提交 2023 年独立性自查情况表。

二、年度履职情况

（一）出席董事会及股东大会的情况

2023 年，本人应参加莱茵体育董事会会议 8 次，实际参加会议 8 次，共审议 44 项议案。列席莱茵体育股东大会 4 次。作为独立董事，在召开董事会前，公司为我们履行独立董事职责提供了必要的工作条件并给予了大力支持，本人通过听取汇报、翻阅资料、参与讨论等方式主动深入了解进行决议所需掌握的相关情况，为董事会的重要决策做了充分的准备工作。会议上，认真审议每个议案，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。

（二）出席董事会专门委员会情况

2023 年度任期内，本人作为董事会提名委员会召集人及审计委员会委员，严格按照相关规定行使职权，积极有效地履行了独立董事职责。2023 年度任期内，公司共召开 4 次董事会审计委员会，未有无故缺席的情况发生，按照规定参加审计委员会历次会议，对公司的定期报告、重大资产重组等事项进行了审议，切实履行了专业委员会职责。

(三) 出席独立董事专门会议情况

公司于 2023 年 10 月 8 日召开了 2023 年第一次独立董事专门会议，审议通过了重大资产置换及支付现金购买资产暨关联交易事项相关的《关于本次交易符合上市公司重大资产重组相关法律法规规定的议案》《关于本次交易方案的议案》等十八项议案，并提交第十一届董事会第六次会议审议通过。

(四) 发表事前认可意见、独立意见、专项说明的情况

本人积极参加公司董事会，详细了解公司情况，认真仔细阅读会议的议案及其相关材料，并发表了如下独立董事的事前认可意见和独立意见。

日期	会议	事项	意见
2023 年 4 月 28 日	第十一届董事会第二次会议	1.独立董事关于第十一届董事会第二次会议相关事项的独立意见; 2.独立董事关于续聘会计师事务所的事前认可意见。	同意
2023 年 8 月 24 日	第十一届董事会第五次会议	1.独立董事关于第十一届董事会第五次会议相关事项的独立意见; 2. 独立董事关于公司控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见。	同意
2023 年 10 月 8 日	第十一届董事会第六次会议	1. 独立董事关于第十一届董事会第六次会议相关事项的独立意见; 2. 独立董事关于第十一届董事会第六次会议相关事项的事前认可意见。	同意
2023 年 10 月 19 日	第十一届董事会第七次会议	1. 独立董事关于公司向金融机构申请综合授信并提供抵押的独立意见	同意

(五) 行使特别职权情况

- 1、无提议召开董事会的情况；
- 2、无提议召开临时股东大会的情形；
- 3、无提议独立聘用外部审计机构或解聘会计师事务所的情形；

4、无公开向股东征集股东权利的情形。

(六) 与内部审计机构及会计师事务所的沟通情况

报告期内，与会计师事务所就重点审计事项、审计要点及公司财务等相关问题进行有效地探讨和交流，特别是年报审计期间，关注审计过程，督促审计进度，确保审计工作及时、准确、客观、公正。

(七) 与中小股东的沟通交流情况

报告期内，本人严格按照有关法律、法规的相关规定履行职责，对需要提交董事会审议的议案，都认真审阅相关资料，利用自身的专业知识作出独立、公正的判断。在发表意见时，不受公司和主要股东的影响，切实维护中小股东的合法权益。本人通过股东大会等方式与中小股东进行沟通交流，并广泛听取投资者的意见和建议。同时，公司将邮箱等联系方式始终公开，以便与中小股东沟通交流，并及时将中小股东的建议及时反馈给公司管理层。

(八) 对公司进行现场调查的情况

报告期内，作为公司的独立董事，本人通过现场考察、电话询问及与管理层的交流等方式，积极关注公司所面临的宏观经济形势、行业发展趋势等外部环境变化，了解公司生产经营管理情况和未来发展规划，及时获悉重大事项的进展情况，掌握公司的运行动态，积极对公司经营管理献计献策，同时对董事、高级管理人员履职情况进行有效地监督和检查，切实履行了独立董事的责任和义务。

三、年度履职重点关注事项的情况

(一) 重大资产置换及支付现金购买资产暨关联交易事项

围绕“泛文旅体”融合发展战略，有效推动莱茵体育向泛文旅体主营业务的转型，将其打造成为国内文旅体行业知名、有影响力的上市公司，2023年7月莱茵体育启动了与成都文化旅游发展股份有限公司（以下简称“文旅股份公司”）的重大资产置换及支付现金购买资产暨关联交易项目。本次重大资产重组由莱茵体育以所持杭州莱茵达枫潭置业有限公司（以下简称“莱茵枫潭公司”）100%股权和持有的南京莱茵达体育发展有限公司（以下简称“南京莱茵公司”）100%股权置换集团公司持有的文旅股份公司63.34%股份，差额部分以现金方式补足；同时，莱茵体育以现金方式购买成都体育产业有限责任公司（以下简

称“体产公司”)所持文旅股份公司 3.33%股份。本人事前对本次交易相关议案均进行审核并发表独立意见,认为本次交易有利于公司长远发展,符合公司和全体股东利益,不存在损害中小股东利益的情况,相关事项符合适用法律法规和公司章程的规定。

成都文旅集团公司与莱茵体育分别于 2023 年 11 月 29 日、11 月 28 日在市场监督管理部门完成了莱茵枫潭公司、南京莱茵公司股东变更的登记手续;2023 年 12 月 8 日,集团公司、体产公司与莱茵体育在全国中小企业股份转让系统有限责任公司和中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完成文旅股份公司 66.67%股份过户手续。

(二) 公司会计政策变更情况

2022 年 11 月 30 日,财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》(财会[2022]31 号),规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。根据上述会计准则解释的发布,公司需对会计政策进行相应变更。公司于 2023 年 8 月 24 日召开了第十一届董事会第五次会议、第十一届监事会第四次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

本人认为,公司根据财政部《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》(财会〔2022〕31 号)的要求进行的合理变更,执行变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规规定和公司实际情况。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、行政法规和《公司章程》的规定,不存在损害公司及全体股东,特别是中小股东利益的情形。

(三) 续聘会计师事务所情况

公司于 2023 年 4 月 28 日、5 月 19 日召开第十一届董事会第二次会议、公司第十一届监事会第二次会议及 2022 年度股东大会,审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,续聘中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中审众环”)为公司 2023 年度审计服务机构。公司董事会审计委员会对中审众环的资质执照、诚信状况、执业情况进行了审查,认为其满足为公司提供审计

服务的资质要求，具备审计的专业能力，在担任公司审计机构期间切实履行了审计机构应尽的职责，为公司提供了较好的审计服务，同意向董事会提议续聘中审众环为公司 2023 年度财务审计机构及内控审计机构，并将该事项提交公司董事会审议。本人也发表了事前认可意见和独立意见，认为中审众环具有从事证券、期货相关业务资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，投资者保护能力、诚信状况、独立性良好，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司 2023 年度财务审计和内部控制审计工作的要求。公司续聘中审众环为公司 2023 年度财务审计机构及内控审计机构，有利于保障公司审计工作衔接的连续性及工作质量，有利于保护公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益。

（四）董事、高级管理人员薪酬绩效考核情况

公司于 2023 年 8 月 24 日召开第十一届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司高级管理人员 2022 年度薪酬考核的议案》《关于公司高级管理人员 2023 年度绩效考核方案的议案》。本人认为，根据《高级管理人员薪酬管理办法》《公司高级管理人员 2022 年绩效考核方案》及其具体考核指标，公司董事会薪酬与考核委员会结合 2022 年各项经营管理情况对公司高级管理人员进行了考核，并依据考核结果兑现高级管理人员 2022 年度绩效薪酬，《关于公司高级管理人员 2022 年度薪酬考核的议案》符合公司相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。《高级管理人员 2023 年度绩效考核方案》符合相关法律、法规及《公司章程》的相关规定，是符合公司实际经营管理需要的，有利于公司的经营发展，不存在损害公司及股东利益的情形。

（五）向金融机构申请综合授信并提供抵押情况

公司于 2023 年 10 月 19 日召开了第十一届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司向金融机构申请综合授信并提供抵押的议案》，同意公司向中国民生银行股份有限公司杭州分行申请不超过人民币 5,000 万元（大写：伍仟万元整）的综合授信额度，授信期限不超过 1 年，贷款利率以合同约定为准，以本公司拥有的坐落于杭州市余杭区的莱茵旺角项目共计 40 套商铺为本次授信提供抵押。本人认为，该事项是为保证公司的流动资金需求，有利于公司整体发展。公司资产负债状况良好，具备相应的债务偿还能力。本次申请综合授信并提供抵押担保事项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

公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。

（六）信息披露的执行情况

2023年度，公司共披露定期报告4份，临时公告159份。本人一致认为：公司能够按照《上市公司信息披露管理办法》等法律法规要求及公司相关制度规定，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，并履行合法的审批、报送程序，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，确保公司所有股东能够有平等的机会获得公司信息，提高了公司透明度。

（七）对外担保情况

2023年度，公司未发生对外担保，不存在违规担保或未经决策提供担保的情况。

（八）内部控制的执行情况

公司已建立较为完善的内控管理体系，各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，执行有效，保证了公司经营管理的正常进行。公司2023年度内部控制评价报告真实、准确、完整地反映了公司内部控制的实际情况。

四、总体评价和建议

2023年，我作为公司独立董事，按照相关法律法规及公司制度的规定和要求，本着客观、公正、独立的原则，诚信、勤勉地履行职责，充分发挥独立董事作用，同公司董事会、监事会及管理层之间保持良好的沟通协作。2024年，我将一如既往地勤勉、尽责，坚持独立、客观的判断原则，利用自己的专业知识和经验为公司提供更多有建设性的建议，增强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尤其是广大中小股东的合法权益。

特此报告。

独立董事：王磊

二〇二四年四月二十五日