

厦门日上集团股份有限公司

独立董事 2023 年度述职报告

(黄辉)

各位股东及股东代表：

根据《公司法》《上市公司治理准则》《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》等相关法律法规及《公司章程》《独立董事议事规则》等规章制度的规定和要求，本人自 2022 年 2 月起担任厦门日上集团股份有限公司（以下简称“公司”）的会计专业独立董事；因个人原因于 2023 年 5 月 12 日不再担任公司独立董事。在任职期间，本人忠实、勤勉、尽责地履行职务，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，发挥独立董事的独立性和专业性作用，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 年度本人任职期间履行独立董事职责的情况汇报如下：

一、独立董事基本情况

本人为注册会计师、注册税务师，现任厦门欣地税务师事务所有限公司任副主任税务师，于 2022 年 2 月至 2023 年 5 月 12 日担任公司独立董事及审计委员会主任委员、薪酬与考核委员会委员。

经自查，本人在任职期间符合《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》等法律法规和规范性文件规定的独立性要求，并已向公司提交有关独立性的自查报告。

二、独立董事年度履职概况

2023 年，本人通过出席股东大会、董事会及其专门委员会、定期获取公司运营情况等资料、听取管理层汇报、实地考察等多种履职方式，在公司现场工作时间达 7 天。

(一) 全年出席董事会及列席股东大会情况

2023 年，本人认真参加了公司的董事会和股东大会，忠实履行独立董事职责，董事会、股东大会的召集召开符合法定程序，重大经营决策事项均履行了相关程序，合法有效。2023 年度本人对公司董事会各项议案及公司其他事项没有

提出异议。

自 2023 年初至本人辞职生效之日，公司共召开了 3 次董事会、2 次股东大会，本人出席会议情况如下：

独立董事姓名	任职状态(截止 2023 年 12 月 31 日)	2023 年度应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	出席股东大会次数
黄辉	离任	3	3	0	0	2

作为独立董事，本人勤勉尽责，在董事会前认真审阅会议议案及相关材料，董事会决策时主动参与各项议案的讨论并提出合理建议，为董事会正确科学决策发挥了积极作用。基于独立且客观的评估和判断，本人对各次董事会会议审议的相关议案均投了赞成票。董事会决策后，本人对董事会决议执行情况进行有效监督。

（二）董事会专门委员会工作情况

1、审计委员会

自 2023 年初至本人辞职生效之日，审计委员会共召开 2 次会议，本人召集并出席了上述 2 次会议，会议重点对公司定期报告、非经营性资金占用及其他关联资金往来、续聘会计师事务所、募集资金存放与使用情况、内部控制自我评价等事项进行审议。同时，审计委员会充分发挥了审核与监督作用，定期查阅公司的财务报表及经营数据，对公司 2023 年内控情况进行核查，审计委员会认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险。

2、薪酬与考核委员会

自 2023 年初至本人辞职生效之日，薪酬与考核委员会共召开 1 次会议，对董监高 2022 年度的薪资进行了核查和审议。本人为薪酬与考核委员会委员，出席了上述 1 次会议，并审核通过了所有会议议案，不存在委托出席的情况。

作为薪酬与考核委员会委员，以公司《薪酬委员会工作规则》为指导，主持薪酬与考核委员会的日常工作，积极关注公司高级管理人员履职、报酬以及绩效考核情况，认为公司高级管理人员薪酬支付符合相关制度规定。

（三）与内部审计机构和会计师事务所沟通情况

在 2022 年度报告及 2023 年一季度报告编制和审计过程中，本人作为审计

委员会主任委员，认真听取公司内部审计机构负责人关于公司内部审计情况的报告，督促公司内部审计计划的实施，指导内部审计部门有效运作；本人积极与会计师沟通，对报告的审计工作进展情况进行监督，督促会计师事务所按时提交报告；积极与公司管理层对公司经营情况和重大事项进展情况进行沟通，对财务会计报告的真实性、准确性和完整性提出意见，全面了解公司年度报告审计工作的进行情况；同时本人认真检查公司内控体系执行情况，重点关注公司财务会计报告的重大会计和审计问题，对财务会计报告的真实性、准确性和完整性提出意见，在审核过程中未发现损害公司及全体股东利益的情况。

（四）与中小股东的沟通交流情况

自 2023 年初至本人辞职生效之日，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，认真审阅相关资料，运用自身专业知识做出独立、公正的判断；积极参加股东大会、业绩说明会等与中小股东进行沟通交流，认真、及时回复投资者提问，回应投资者关切并广泛听取投资者的意见和建议。

（五）实地调研工作情况

自 2023 年初至本人辞职生效之日，本人利用参加董事会、股东大会的机会及其他时间对公司进行了实地考察和公司相关人员谈话、查阅档案材料等方式，对公司生产经营状况、各项管理工作进行了深入了解，并督促公司做好信息披露、保护社会公众股股东合法权益等相关工作，有效的履行了独立董事职责。

（六）其他履职情况

除上述履职外，本人还通过电话和当面沟通等方式，与公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注媒体、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司重大事项的进展情况，掌握公司的运行动态。

本人对公司经营状况、管理和内部控制等制度的完善及执行情况、董事会决议执行情况、财务管理、关联交易等进行了调查和了解，任职期间对提请董事会审议的相关事项发表了同意的意见。

三、2023 年度履职重点关注事项的情况

1、关联交易事项

2023 年履职期间，公司未发生关联交易情况。

2、定期报告相关事宜

公司按时编制并披露了《2022 年年度报告》《2023 年一季度报告》，准确披露了相应报告期内的财务数据和重要事项，向投资者充分揭示了公司经营情况。上述报告均经公司董事会、监事会审议通过，公司对定期报告的审议及披露程序合法合规，财务数据详实，真实地反映了公司的实际情况。

3、续聘会计师事务所

本人对公司拟续聘的年审会计师和内控审计机构的相关材料进行了事前审核，同意续立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。

4、利润分配事项

考虑到公司 2022 年度业绩变动，本人认为公司 2022 年度拟不进行利润分配的预案综合考虑了公司长远发展和短期经营发展实际，有利于保障公司生产经营的正常运行，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，符合中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》《公司章程》的规定。

5、董事、高级管理人员 2023 年度薪酬方案

本人基于独立、客观的判断原则，经审慎判断，认为公司 2022 年度高级管理人员的薪酬发放程序符合有关法律法规及《公司章程》等相关规定，不存在损害公司和股东利益的情况。同时，本人对于 2023 年度的关键人员的薪酬与考核方案提出了建议。

7、募集资金投资项目事项

本人认为公司拟对部分尚未建设的募投项目的实施主体、实施内容、实施地点、建设期予以变更是从公司及股东长远利益出发，根据市场情况调整了原日上锻造的投资规模，改由新设立的日上车轮越南公司继续实施募投项目符合公司发展需要。

四、存在的问题及建议

公司已形成了比较完善的法人治理结构，各方面运作比较规范。公司还应不断完善法人治理结构和内部控制体系，有效提高公司预测和防范各种经营风险的能力，继续提升公司在行业中的地位。

最后，对公司董事会秘书及相关工作人员在 2023 年的工作中给予本人的支持和配合表示衷心的感谢！

独立董事：黄辉

2024 年 4 月 12 日