

厦门日上集团股份有限公司

独立董事 2024 年度述职报告

(何少平)

本人自 2023 年 5 月起任厦门日上集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会独立董事，2024 年本人严格按照《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》等规章制度的要求，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 2024 年履行独立董事职责的情况汇报如下：

一、基本情况

本人何少平，1957 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，福建林学院采运机械化专业，本科学历，高级会计师。曾任职于集美财经学院讲师、厦门集友会计师事务所所长、厦门住宅建设集团有限公司审计部经理及风控总监，具有多年丰富的会计、审计经验。2002 年起先后担任厦门金龙汽车股份有限公司、厦门盛屯矿业集团股份有限公司、厦门安妮股份有限公司、厦门日上集团股份有限公司等多家上市公司独立董事。现任大洲控股集团有限公司首席策略官、厦门安妮股份有限公司董事、成都欧林生物科技股份有限公司独立董事、聆达集团股份有限公司独立董事。

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、实际控制人之间不存在利害关系或其他可能妨碍我进行独立客观判断的关系，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——规范运作》中关于独立董事独立性的相关要求。

二、2024 年度履职概况

(一) 出席董事会及股东大会（股东会）情况

本人勤勉尽责履行独立董事职责，亲自出席公司召开的董事会和股东大会，

认真审阅了会议资料及相关文件，并利用自身专业优势对会议审议事项提出了合理建议，促进公司决策的客观性和规范性，充分发挥独立董事的监督和指导作用。

2024 年度，公司共召开 7 次董事会和 3 次股东大会，会议的召集、召开均符合法定程序，重大经营决策事项和其他重大事项均履行了相关的审批程序，合法有效。本人对董事会审议的各项议案均投赞成票，未对董事会的各项议案及公司其他事项提出异议。本人出席会议情况如下：

独立董事姓名	参加董事会情况						参加股东大会情况
	应参加董事会次数	实际出席次数	委托出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	缺席次数	参加股东大会次数
黄健雄	7	7	0	4	3	0	3

（二）出席董事会各专门委员会及独立董事专门会议情况

报告期内，本人作为审计委员会主任委员召集了 6 次审计委员会会议，严格按照《上市公司独立董事管理办法》《董事会审计委员会工作细则》的规定履行职责，对定期报告、内部审计、对外担保、关联交易等相关工作进行审核并提出合理建议；向公司管理层了解本年度的经营情况和重大事项的进展情况；与注册会计师面对面沟通审计情况，关注注册会计师对公司的收入确认、关联交易、对外担保、内部控制情况等重大事项的审计情况，督促会计师事务所在认真审计的情况下及时提交审计报告。

本人作为薪酬考核委员会委员，报告期内参与 2 次薪酬与考核委员会，对公司 2023 年度董事、高管薪酬情况、2024 年董事会换届后的董事津贴标准等相关事项进行认真审阅，认为公司关键管理人员的薪资情况符合公司的实际经营情况。

本人出席会议情况如下：

独立董事姓名	薪酬与考核委员会		审计委员会	
	应出席次数	实际出席次数	应出席次数	实际出席次数
何少平	2	2	6	6

2024 年，公司未召开独立董事专门会议。

（三）与内部审计机构及会计师事务所的沟通情况

本人作为审计委员会主任委员，高度重视与内部审计机构和年审会计师事务所的沟通工作，了解公司内部审计监督工作开展情况督促公司强化内部控制防控经营风险。在公司定期报告编制过程中切实履行独立董事的职责，向公司管理层了解主要经营情况和募投项目的进展情况，与注册会计师多次沟通年度审计工作中的核查重点，与签字会计师就相关问题进行有效地探讨和交流，积极配合董事会审议公司定期报告，保证了公司及时、准确、完整的披露定期报告。

（四）与中小股东沟通交流情况

本人严格按照有关法律法规以及规范性文件的规定积极履行职责，关注公司日常经营情况，了解公司内部控制制度的完善及执行情况、董事会决议执行情况、财务状况等相关事项，同时通过参加股东大会和业绩说明会与中小股东进行沟通交流，重点关注涉及中小股东单独计票的议案表决情况，广泛听取投资者的意见和建议，切实维护中小股东的合法权益。

（五）参加履职相关培训

2024年，本人通过线上线下相结合的方式，系统参与资本市场专业培训：①完成深圳证券交易所第143期上市公司独立董事培训班的线下培训；②参加厦门上市公司协会主办的《厦门资本市场财务造假综合惩防》及《上市公司并购重组专题培训》，深化对公司治理、信息披露相关法律法规及监管案例的学习。通过上述培训，本人持续提升专业履职能力，强化对上市公司合规运作与风险防范的实践认知。

（六）发挥专业人士作用，深入公司现场调研

本人作为会计专业人士，在报告期内，充分利用自身专业优势，与公司中高层管理人员多次进行深入交流后，以公司近三年财务报告及各子公司经营情况为依据，为公司中高层管理人员有针对性的开展《透过公司财务报表看公司存在的问题及解决方案》类型讲座，既发挥了独立董事专家顾问的职能，还从业务层面、财务层面、管理措施等方面与公司中高层骨干进行充分探讨后提出公司业务端要发挥龙头引领作用、生产端要坚持以财务视角生产管理效率等建议获经营层认可。

（七）行使独立董事职权及现场工作情况

报告期内，本人充分利用参加董事会、股东大会、业绩说明会等方式到公司进行实地考察，持续关注公司的经营管理和财务状况，与公司董事会和管理层保

持良好沟通，深入了解公司经营及规范运作情况，关注外部环境及市场变化对公司的影响，为公司规范运作提供合理化建议，促进董事会决策的科学性和客观性。

2024 年度，本人现场工作累计时间为 15.5 天。

三、2024 年度履职重点关注事项的情况

（一）应当披露的关联交易事项

本人经核查认为，公司仅与合并报表范围内的子公司发生经营性的关联往来交易，无其他关联子公司以外的关联交易。

（二）定期报告及内部控制相关事宜

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》等规定，如期披露《2023 年年度报告》《2024 年第一季度报告》《2024 年半年度报告》《2024 年第三季度报告》，真实、准确、完整、及时地对各报告期的生产经营、财务状况以及其他重要事项进行了披露，全体董事、监事和高级管理人员对定期报告签署书面确认意见，相关审议及信息披露程序合法合规。

（三）对应收账款的催收情况及计提减值情况的关注

2024 年，公司营收与净利润承压下滑，尤其是钢结构国内业务下滑明显，本人对公司应收账款的账龄、坏账准备、计提减值情况高度关注，经过公司加大诉讼等手段对国内中建客户应收账款进行催收，效果明显，应收账款和存货较上年同期有所下降，应收账款回笼冲回了信用减值，经营性现金净流量创公司史高，整体经营质量更加稳健。

作为公司审计委员会召集人，本人也提醒公司应坚持审慎原则充分计提当年资产减值，并做好内控审计、防范重大经营风险。

（四）续聘会计师事务所

本人对立信会计师事务所的执业情况、有关资格执照、诚信状况等进行了充分的了解和审查，认为立信会计师事务所具备为公司提供审计服务的专业能力、经验和资质，认可立信会计师事务所的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力。

（五）现金分红情况

本人持续关注公司的现金分红情况，在公司净利润及现金流良好具备分红能力的情况下，积极建议公司持续分红，与投资者分享公司经营成果，增加投资者的获得感，公司近年来现金分红较为稳定。

四、总体评价和建议

报告期内，本人作为独立董事能够认真履行法律法规和《公司章程》等规定的职责，恪尽职守、勤勉诚信；积极参加董事会会议及各专门委员会会议，能够做到以独立客观的立场参与公司重大事项的决策，为公司持续稳健发展提供了实质性的协助支持。

2025年，本人将继续秉持谨慎、诚信与勤勉的精神，本着对公司负责、对股东负责的态度，认真履行独立董事的义务，强化独立董事的工作职责，充分发挥独立董事的作用。一方面加强自身学习，特别是有关规范公司法人治理结构和保护中小投资者权益方面的法规学习和理解；另一方面，进一步加强与公司董事会、监事会及经营层的沟通合作，凭借业务专长，为公司发展献计献策，以促进董事会决策的科学性和高效性。

独立董事：何少平

2025年4月11日