

厦门日上集团股份有限公司审计委员会 关于变更会计师事务所的履职意见

为方便公司审计工作的开展，综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，公司拟变更立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为立信会计师事务所（特殊普通合伙），公司已就更换会计师事务所事项与立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）和立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事先沟通。公司董事会审计委员会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）的执业情况、独立性、专业胜任能力、投资者保护能力和诚信状况等方面进行了审查，认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的资质、经验和专业能力，能够为公司提供真实公允的审计服务，满足公司 2021 年度审计工作的要求，同意将该议案提交公司董事会审议。

（以下无正文）

（此页无正文，厦门日上集团股份有限公司审计委员会关于变更会计师事务所事项的履职意见之签字页）

审计委员会成员：

何璐婧

吴志良

黄健雄

2021 年 月 日