

道明光学股份有限公司

董事会审计委员会

关于 2023 年度计提资产减值准备合理性的说明

为真实反映道明光学股份有限公司(以下简称“公司”)截止 2023 年 12 月 31 日的财务状况及经营情况,根据《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》《企业会计准则》等相关规定,基于谨慎性原则,公司对合并报表中截至 2023 年 12 月 31 日相关资产进行了清查并进行了充分的分析和评估,对可能发生减值损失的资产计提减值准备,对公司 2023 年度计提资产减值准备合理性说明如下:

经审核,公司审计委员会认为:公司本次基于谨慎性原则,计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和相关会计政策的规定,计提依据合理且原因充分,符合公司实际情况。本次计提资产减值准备基于会计的谨慎性原则,有助于更加客观公允的反映截止2023年12月31日公司财务状况、资产价值及2023年度经营成果,有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息,不存在损害公司和股东特别是中小股东利益的情况。董事会审计委员会同意本次计提资产减值准备。

(本页无正文,为道明光学股份有限公司董事会审计委员会关于 2023
年度计提资产减值准备合理性的说明之签字页)

全体委员签字:

陈连勇: _____

胡智彪: _____

李海峰: _____

道明光学股份有限公司

董事会审计委员会

年 月 日