

东方国际创业股份有限公司 2024 年第二次审计委员会决议

公司董事会审计委员会已于 2024 年 2 月 5 日在公司听取了公司财务总监关于 2023 年度公司财务及内控工作进展情况汇报，审阅了公司编制的 2023 年度财务会计报表初稿，并就 2023 年报审计过程中的重大会计事项、关键审计事项等重要事项与毕马威华振会计师事务所负责年审的注册会计师进行了初步沟通。

2024 年 4 月 23 日，公司董事会审计委员会召开会议，审阅了公司 2023 年度财务会计报表初稿、董事会内控自我评价报告初稿和 2023 年公司内部审计情况总结报告，就 2023 年报审计过程中的审计重点和内控审计问题等重要事项与毕马威华振会计师事务所负责年审的注册会计师进行了沟通，并对会计师事务所提交的 2023 年度财务报告和 2023 年内控审计报告初稿进行了审议，决议如下：

1. 公司按照企业会计准则要求编制的 2023 年度财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况、经营成果及现金流量。

2. 公司提交的内控评价报告初稿和事务所提交的内控审计报告初稿基本反映了公司 2023 年度内控管理情况。

3. 公司 2023 年度内部审计工作符合公司实际情况以及法律法规和《公司章程》的相关规定。

4. 审议通过了《审计委员会对会计师事务所审计履职评估及履行监督职责情况的报告》。审计委员会认为：毕马威华振在公司 2023 年年报和内部控制审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，展现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年年度审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、及时，从会计专业角度维护公司与股东利益。

5. 审议通过了《2023 年度董事会审计委员会工作报告》。审计委员会认为：2023 年度，审计委员会充分发挥了审计监督作用，切实履行了审计委员会的责任和义务，有效监督了公司的审计工作，并对促进公司内部控制管理起到了积极的作用。

6. 审议通过了《关于计提 2023 年度信用减值损失的议案》。审计委员会认为：公司拟对截止 2023 年 12 月 31 日合并报表范围内的有关资产确认信用减值损失 1,923.21 万元，本次计提信用减值损失将减少公司 2023 年度合并报表利润总额 1,923.21 万元。上述计提减值准备已经公司年度审计机构毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）确认。

公司本次确认减值损失的依据充分，履行了相应的审批程序，符合公司经营的实际情况，符合《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定，能更加公允、真实、准确地反映公司 2023 年度的资产状况和经营成果，具有合理性，不存在损害公司和其他股东利益的情形，对公司的主营业务、财务状况、现金流量不构成重大影响。

公司董事会审计委员会提议将上述 2023 年财务会计报告及内控审计报告、2023 年董事会公司内控自我评价报告和计提 2023 年度信用减值损失的议案提交公司董事会审议。

特此决议。

东方国际创业股份有限公司审计委员会

2024 年 4 月 23 日

（以下无正文）

(本页无正文，为《东方国际创业股份有限公司 2024 年第二次审计委员会决议（关于 2023 年度报告相关议案）》的签署页)

审计委员会签署：

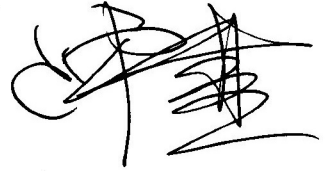
胡列类



陈子雷



陈 贵



宋庆荣



张鹏翼



2024 年 4 月 23 日