

浙江奥康鞋业股份有限公司

关于公司计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

为真实反映浙江奥康鞋业股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年度的财务状况和资产价值，根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，公司对 2019 年度报告合并报表范围内的各项资产进行了全面清查，并于 2020 年 4 月 25 日召开第七届董事会第三次会议和第七届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于公司计提资产减值准备的议案》。根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，该事项尚需提交公司股东大会审议。现将有关情况公告如下：

一、计提资产减值准备情况概述

基于谨慎性原则，公司对截至 2019 年 12 月 31 日合并报表范围内的各类资产进行了全面清查，对可能发生资产减值损失的相关资产进行了减值测试，并计提资产减值准备 12,775.75 万元，具体情况如下：

项目名称	计提金额（万元）
存货跌价损失	2,514.53
长期股权投资减值损失	10,261.22
合计	12,775.75

二、本次计提资产减值的情况说明

（一）存货跌价损失

存货跌价准备的计提方法：期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、

具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

公司对各项存货进行了减值测试，根据测试结果，本年度共计提存货跌价准备 2,514.53 万元。

（二）长期股权投资减值损失

公司境外全资子公司奥港国际（香港）有限公司（以下简称“奥港国际”）于 2015 年 7 月 23 日以现金方式受让 LightInTheBox Holding Co., Ltd（简称“兰亭集势”）25.66% 股权，交易对价总额为 77,344,501.50 美元。

2018 年 11 月 8 日，兰亭集势与新加坡电商 Ezbuy 签订股权购买协议（以下简称“协议”），以一年期无息可转换本票的形式收购 Ezbuy 100% 的股权。根据兰亭集势提供的转股日董事会决议及股东确认函，兰亭集势于 2019 年 12 月开始分批增发普通股合计 88,883,116 股用于支付收购 Ezbuy 100% 的股权对价。兰亭集势增发、股份回购及员工行权后，奥港国际的持股比例将变为 10.92%，仍为其第二大股东，且公司在兰亭集势董事会中派有两名董事，对其经营决策形成重大影响，长期股权投资继续采用权益法核算。

由于兰亭集势收购新加坡电商 Ezbuy 增发股份导致奥港国际持股比例下降，公司需对该项长期股权投资进行减值测试，公司对其计提长期股权投资减值准备 10,261.22 万元。

三、对公司财务状况及经营成果的影响

公司本次计提资产减值准备，将影响公司 2019 年度合并报表利润总额 12,775.75 万元，占合并报表利润总额的 197.33%。

四、履行的审批程序及相关意见

（一）董事会意见

公司本次计提资产减值准备已经公司第七届董事会第三次会议审议，符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定，公允地反映了公司的资产状况和经营成果。公司董事会同意本次计提资产减值准备，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（二）独立董事意见

独立董事认为：公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》及相关会计政策的规定，符合公司资产的实际情况，公司本次计提资产减值准备是恰当的、谨慎的，能够公允地反映公司的财务状况和经营成果，有助于向投资者提供可靠、准确的会计信息。我们同意本次计提资产减值准备，并同意提交公司股东大会审议。

（三）审计委员会意见

审计委员会认为：公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，体现了会计谨慎性原则，依据充分，更加公允地反映了公司的财务状况和经营成果，同意本次计提资产减值准备。

（四）监事会意见

监事会认为：公司本次计提资产减值准备，基于谨慎性原则考虑，符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定和公司资产实际情况，该事项的决策程序合法合规，本次计提资产减值准备能够公允地反映公司资产状况，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，同意本次计提资产减值准备。

特此公告。

浙江奥康鞋业股份有限公司

董事会

2020年4月28日