

欧菲光集团股份有限公司

董事会关于计提资产减值准备的合理性说明

欧菲光集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 4 月 27 日召开了第四届董事会第四十五次会议，审议通过了《关于 2020 年度计提资产减值准备的议案》，公司董事会认真审查了计提资产减值准备的相关材料，对计提资产减值准备的合理性说明如下：

公司本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》等相关规定，体现了会计谨慎性原则，符合公司资产实际情况，公允地反映了公司资产状况，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况，同意公司关于计提资产减值准备的有关事项。

欧菲光集团股份有限公司董事会

2021 年 4 月 27 日