

# 佛山遥望科技股份有限公司董事会

## 关于对带强调事项段的无保留意见

### 内部控制审计报告涉及事项的专项说明

大华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“大华”)对**错误!未找到引用源。**(以下简称“公司”)2022年12月31日内部控制情况进行审计,并出具了带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告。大华认为,遥望科技于2022年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。公司董事会对带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项进行专项说明如下:

#### 一、内部控制审计报告中强调事项段的内容

公司自2021年开始通过委托联营企业杭州宏臻商业有限公司(以下简称“宏臻”)代管并代销公司自有品牌鞋类存货,公司根据宏臻定期提供的代销清单按存货的账面净值与宏臻结算货款。公司每月都与宏臻核对系统中的存货结存数据和当月代销数据,但由于库存分散且结存数量达百万级,客观上无法每月对各仓库的存货实施盘点,而只能在年末对各仓库的存货进行全面盘点。公司在对宏臻代管鞋类存货实施2022年度盘点的过程中发现,2022年末账面净值为6,543.77万元(账面原值9,410.75万元、跌价准备2,866.98万元)的鞋类存货无法找到实物,但宏臻并未向公司提交与上述存货相关的代销清单并与公司结算相关货款。经过与宏臻的反复沟通、核对,宏臻确认其未及时与公司结算该部分存货对应的货款。上述情形表明,公司2022年度内实施的内部控制措施未能及时发现上述存货的实际状态,其自有品牌鞋类存货的风险管控存在重要缺陷。该段内容仅用于提醒内部控制审计报告使用者关注,并不影响对财务报告内部控制发表的审计意见。

#### 二、公司采取的整改措施

针对以上缺陷,公司开展系列工作进行整改完善,提高财务内控水平。

公司经与宏臻核对确认,宏臻在2021年和2022年期间遗漏提供部分代销存货的代销清单,涉及女鞋商品633,258双,总计不含税货值94,107,460.17元,造成代销商品款项未能及时结算。

针对以上情况,为最大限度维护上市公司全体股东的利益,经公司与宏臻结

合双方原合作协议条款进行协商，宏臻同意就上述未及时提供代销清单造成未结转差额按货品含税原值 106,341,429.99 元向公司进行补偿，加之由此产生的品牌使用费 5,317,071.50 元（106,341,429.99\*5%）。宏臻合计需向公司补偿 111,658,501.49 元，并承诺自 2023 年 4 月起至 2023 年 6 月 30 日止清偿相关款项。

另外，鉴于以上由于代管代销模式所造成的问题，公司已决定停止上述所有委托代管及代销模式，全部存货恢复自行管理，并不再向宏臻等合资公司供货（包括新货和当前存货）。截至目前所有库存将通过子公司杭州遥望网络科技有限公司、佛山星期六鞋业有限公司、佛山星期六电子商务有限公司及上海淘趣电子商务有限公司的线上渠道和公司线下集合店、奥特莱斯店及特卖渠道销售。

### 三、公司董事会专项说明

公司董事会审阅了大华出具的公司 2022 年度内部控制审计报告，认为：大华出具的带强调事项段的无保留意见涉及的事项符合公司实际情况，其在中国 2022 年度内部控制审计报告中增加强调事项段是为了提醒内部控制审计报告使用者关注有关内容，不影响公司财务报告内部控制的有效性。董事会同意大华对公司 2022 年度内部控制审计报告中强调事项段的说明。

特此说明。

佛山遥望科技股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十八日