

江苏金飞达服装股份有限公司

发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易 报告书（草案）与预案差异情况对比表

《江苏金飞达服装股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》（以下简称“报告书”）根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组（2014年修订）》（以下简称“26号准则”）、《信息披露业务备忘录第13号——重大资产重组》、《信息披露业务备忘录第16号——资产评估相关信息披露》等文件的要求进行信息披露，与《江苏金飞达服装股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》（以下简称“预案”）相比，主要的差异情况如下：

序号	报告书（草案）章节	与预案差异说明
1	释义	为便于投资者阅读与理解，增加了部分释义内容
2	重大事项提示	<p>在 预案“重大事项提示”的基础上，主要增加或修订披露了：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 本次交易的评估值 2) 本次交易对上市公司的影响 3) 本次交易尚需履行的程序 4) 本次交易相关方的重要承诺 5) 本次交易对中小投资者权益保护安排 6) 根据修订后的26号准则修订了报告书相关内容。 <p>报告书其他章节涉及的相关内容进行了同步修订。</p>
3	重大风险提示	1) 根据对交易标的审计、评估进展情况，对交易标的估值风险等风险因素进行了修订

		2) 根据预案披露后新取得的证据与资料,对“交易标的公司部分房产未取得产权证书风险”进行了更加充分的披露
4	第一节 本次交易概述	在预案“第三节 本次交易的背景和目的”和“第四节 本次交易的具体方案”的基础上,汇总成“第一节 本次交易概述”,主要修订披露了: 1) 增加了本次交易的决策过程; 2) 增加了本次交易尚需取得批准的环节 3) 修订披露了本次重组对上市公司的影响
5	第二节 上市公司基本情况	在预案“第一节 上市公司基本情况”的基础上,主要增加披露了: 1) 上市公司合法经营情况
6	第三节 交易对方基本情况	在预案“第二节 交易对方的基本情况”基础上主要修订并增加披露了: 1) 交易对方主要财务数据情况 2) 世欣鼎成、宏伟投资的主要合伙人情况
7	第四节 交易标的基本情况	在预案“第四节 交易标的情况”的基础上,对交易标的情况进行增加并修订披露了 1) 标的资产经审计的财务数据 2) 交易标的主要负债情况 3) 本次交易取得奥特佳股东的同意或符合公司章程规定的股权转让前置条件的情况; 4) 标的资产业务与技术部分进行了补充完善
8	第五节 发行股份情况	在预案“第四节本次交易的具体方案”的基础上,汇总成“第五节 发行股份情况”,主要修订披露了: 1) 发行股份及支付现金购买资产所涉发行股份的定价原则及定价合理性分析

		<p>2) 募集配套资金情况</p> <p>3) 上市公司发行股份前后主要财务数据对比</p> <p>4) 发行前后的股本结构变化</p>
9	第六节 交易标的评估情况	<p>根据标的资产正式评估结果情况，结合预案“第五节 交易标的基本情况”之“十四 交易标的预估值”内容，单独形成本章节内容。并对交易标的评估情况进行了详细披露</p>
10	第七节 本次交易合同的主要内容	<p>在预案“第四节本次交易的具体方案”的基础上，主要增加披露了：</p> <p>1) 发行股份购买资产协议主要内容</p> <p>2) 业绩补偿协议主要内容</p> <p>3) 非公开发行配套募集资金协议主要内容</p>
11	第八节 本次交易的合规性分析	<p>主要增加披露了：</p> <p>1) 本次交易符合《重组办法》第十一条规定</p> <p>2) 本次交易符合《重组办法》第四十三条规定</p> <p>3) 独立财务顾问核查意见</p> <p>4) 律师事务所的核查意见</p>
12	第九节 管理层讨论与分析	<p>在预案“第六节 本次交易对上市公司的影响”基础上，主要修订并增加披露了：</p> <p>1) 本次交易前上市公司财务状况和经营成果的分析</p> <p>2) 标的公司行业特点和经营情况的讨论与分析</p> <p>3) 本次交易对上市公司持续经营能力、未来发展前景、每股收益等财务指标与非财务指标的影响分析</p>
13	第十节 财务会计信息	<p>主要增加披露了：</p> <p>1) 标的公司最近两年及一期的财务报表</p>

		<p>2) 上市公司最近一年及一期简要备考财务报表</p> <p>3) 标的公司盈利预测主要数据</p> <p>4) 上市公司备考盈利预测主要数据</p>
14	第十一节 同业竞争和关联交易	<p>主要增加披露了</p> <p>1) 同业竞争情况</p> <p>2) 关联交易情况</p>
15	第十二节 风险因素	<p>1) 根据对交易标的审计、评估进展情况，对交易标的估值风险等风险因素进行了修订</p> <p>2) 根据预案披露后新取得的证据与资料，对“交易标的公司部分房产未取得产权证书风险”进行了更加充分的披露</p>
16	第十三节 其他重要事项	<p>在预案“第九节 其他重要事项”基础上，主要修订并增加披露了：</p> <p>1) 本次交易完成后，公司不存在资金、资产被实际控制人或其他关联人占用的情形</p> <p>2) 本次交易对公司负债结构的影响</p> <p>3) 最近十二个月内的资产交易情况</p> <p>4) 本次交易对上市公司治理机制的影响</p> <p>5) 独立财务顾问和律师事务所对本次交易的核查意见</p>
17	第十四节 本次交易相关证券服务机构	<p>增加披露了：</p> <p>1) 本次交易中介机构及有关经办人员</p>
18	第十五节 声明与承诺	<p>主要修订并增加披露了：</p> <p>1) 上市公司及全体董事声明</p> <p>2) 独立财务顾问声明</p> <p>3) 法律顾问声明</p> <p>4) 审计机构声明</p> <p>5) 评估机构声明</p>

19	第十六节 备查文件	主要增加披露了 1) 备查文件目录; 2) 备查地点
----	-----------	----------------------------------

注：本对比表所述词语或简称与报告书“释义”所述词语或简称具有相同含义

（本页无正文，为《广发证券股份有限公司为江苏金飞达服装股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案与报告书（草案）的差异对比表》之盖章页）

广发证券股份有限公司

2015年1月8日