

新时代证券股份有限公司

关于深圳歌力思服饰股份有限公司

全资子公司对外提供财务资助暨关联交易

的核查意见

新时代证券股份有限公司（以下简称“新时代证券”或“保荐机构”）作为深圳歌力思服饰股份有限公司（以下简称“歌力思”或“公司”或“上市公司”）的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》等相关规定，对歌力思全资子公司东明国际投资（香港）有限公司（以下简称“东明国际”）为公司间接参股公司 ADON WORLD 提供财务资助事项进行了审核核查，核查情况如下：

一、财务资助事项概述

2016 年 5 月 20 日，歌力思全资子公司东明国际与公司间接参股公司 ADON WORLD 签署了《借款协议》，因 ADON WORLD 对外投资需要，由东明国际向其提供 2,100 万欧元的财务资助，财务资助期限为一年，并收取每年 7.5% 及欧元银行同业拆借利率的资金占用费。

东明国际向 ADON WORLD 提供财务资助时，ADON WORLD 的法定代表人夏国新先生为 ADON WORLD 实际控制人，由于 ADON WORLD 设立时除法定代表人外无董事、监事、高级管理人员，ADON WORLD 的法定代表人可视为其董事、监事、高级管理人员。根据《上海证券交易所股票上市规则》相关规定，本次对外提供财务资助构成关联交易。

二、接受财务资助关联方的基本情况

（一）关联方基本情况

公司名称：ADON WORLD

注册资本：11,200 万欧元

注册地点：法国巴黎

法定代表人：Laurent Bitton

成立时间：2016 年 5 月 18 日

经营范围：股权投资、投资组合管理

（二）公司与关联方的关系

东明国际向 ADON WORLD 提供财务资助时，ADON WORLD 的法定代表人夏国新先生为 ADON WORLD 的实际控制人，夏国新先生为上市公司的实际控制人。截至本核查意见出具日，夏国新先生不再担任 ADON WORLD 的法定代表人，夏国新先生担任 ADON WORLD 的监事会主席。

三、公司累计对外提供财务资助金额及逾期金额

截至本核查意见出具日，除本次公司全资子公司东明国际向公司间接参股公司 ADON WORLD 提供财务资助 2,100 万欧元外，公司及公司子公司未发生对外提供财务资助及财务资助逾期的情形。

四、本次财务资助的目的及对公司的影响

本次公司全资子公司东明国际向公司间接参股公司 ADON WORLD 提供财务资助，目的是为了 ADON WORLD 正常实施对外投资事项。本次财务资助对公司的财务状况和经营成果无重大影响，风险可控，本次交易事项公允、合法，不会损害公司和股东的利益。

五、本次财务资助的决策程序

2016 年 6 月 13 日，公司第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于提请股东大会对公司全资子公司对外提供财务资助的关联交易进行确认的议案》，全体非关联董事同意。公司独立董事对上述关联交易事项发表了同意的独立意见。2016 年 6 月 29 日，公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。

六、保荐机构实施的核查工作

保荐机构查阅了歌力思关于本次其全资子公司对外提供财务资助的相关信息披露文件，查阅了《借款协议》以及公司董事会决议、独立董事意见、股东大会决议，对本次对外提供财务资助事项进行了核查。

七、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：

公司全资子公司东明国际向公司间接参股公司 ADON WORLD 提供财务资助事项已经公司第二届董事会第二十七次会议审议通过，经 2016 年第二次临时股东大会通过，独立董事发表了同意意见，履行了必要的法律程序，符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》等有关规定。

东明国际向 ADON WORLD 提供财务资助主要是为了 ADON WORLD 实施对外投资事项，为正常的企业经营行为，风险可控；本次交易事项公允、合法，不存在损害上市公司和全体股东利益的情形。

本保荐机构对上述对外提供财务资助暨关联交易事项无异议。

（以下无正文）

(△页无正文,为新时代证券股份有限公司关于深圳歌力思服饰股份有限公司全资子公司对外提供财务资助暨关联交易的核查意见之签章页)

保荐代表人签名:

王秀芳

王秀芳

郭纪林

郭纪林



2016年7月 日