

深圳歌力思服饰股份有限公司

重大资产购买暨关联交易报告书（草案）与预案 （修订稿）差异对比表

深圳歌力思服饰股份有限公司（以下简称“歌力思”、“上市公司”、“公司”）于 2016 年 7 月 20 日披露了《深圳歌力思服饰股份有限公司重大资产购买暨关联交易预案（修订稿）》（以下简称“重组预案”、“预案”）及相关文件。2017 年 3 月 6 日，公司董事会审议通过了《关于<深圳歌力思服饰股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书>及其摘要的议案》（以下简称“重组报告书”、“草案”）。

根据重组报告书的章节顺序，现就重组报告书与重组预案（修订稿）内容的差异情况说明如下：

重组报告书内容	与重组预案（修订稿）差异情况说明
重大事项提示	更新了按照《重组管理办法》第十四条计算的相应指标数据
	更新了本次交易不构成重组上市的说明
	补充了本次交易对公司主要财务数据和财务指标的影响
	新增了“保证上市公司独立性的承诺”
	在“七、本次交易对中小投资者权益保护安排”中补充了“（三）关联方回避表决”、“（四）本次重组资产定价公允性”和“（五）本次重组对当期每股收益摊薄情况”等说明
重大风险提示	新增“十、不能准确把握市场需求变化的研发设计风险”
第一节 本次交易概述	更新了按照《重组管理办法》第十四条计算的相应指标数据
	新增了“六、本次交易不构成重组上市”的说明
	在“七、本次重组对上市公司的影响”中补充了相应的主要财务数据和财务指标
第二节 上市公司基本情况	补充了公司第二届董事会第三十四次会议和第二届监事会第十九次会议审议通过《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件达成的议案》的情况描述
	新增“（五）、第二期限限制性股票激励计划”
	在“五、公司最近三年主要财务指标”中新增了 2016 年 1-9 月的财务数据

第三节 交易对方基本情况	细化了“（三）交易对方与其控股股东、实际控制人之间的产权控制关系”
	在“（五）主要财务指标”中补充了复星长歌和亚东星尚的财务数据
第四节 交易标的基本情况	补充了交易标的是否存在出资瑕疵或影响其合法存续的情况的说明
	更新了 IRO 公司经审计的两年一期审计报告
	在 IRO 公司主要业务模式中新增“4、盈利模式”和“5、结算模式”
	新增 IRO 公司主要产品的生产和销售情况、主要原材料和能源的供应情况、质量控制情况
	新增及更新了 IRO 公司及子公司主要租赁物业情况
	更新了无形资产注册商标的最近注册情况
	新增了借款抵押情况
	新增及更新了 IRO 及其子公司诉讼情况
第五节 交易标的评估情况	更新了以 2016 年 9 月 30 日为评估基准日的标的资产评估作价情况
	增加了关于前海上林、Adon World 以及 IRO 公司的评估情况说明
第八节 管理层讨论与分析	新增了本次交易前上市公司财务状况与经营成果的分析
	补充了拟购买资产的财务状况与盈利能力分析
	增加了交易标的的行业特点和经营情况的讨论与分析
	补充了交易标的的行业地位及核心竞争力的分析
	新增本次交易对上市公司主营业务和持续经营能力影响的分析
第九节 财务会计信息	增加了上市公司以及前海上林的审计财务报表和备考财务报表

深圳歌力思服饰股份有限公司

2017 年 3 月 8 日

