

深圳歌力思服饰股份有限公司 第三届董事会第二十八次临时会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、董事会会议召开情况

深圳歌力思服饰股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第二十八次临时会议于 2020 年 3 月 18 日上午 10:30 在广东省深圳市福田区泰然四路 29 号天安数码城创新科技广场 A 座 19 楼 1 号会议室以现场结合通讯表决方式召开，会议通知及相关材料已于 2020 年 3 月 13 日以书面、电子邮件、电话等方式发出。本次会议应到董事 6 名，实到 6 名。本次会议由公司董事长夏国新先生主持，公司监事和高级管理人员列席了会议。本次会议的召集和召开程序符合国家有关法律、法规及《公司章程》等规定，会议合法有效。

二、董事会会议审议情况

（一）会议审议通过《关于〈深圳歌力思服饰股份有限公司 2018 年度审计报告〉的议案》

为更好地推进公司 2019 年度非公开发行 A 股股票事项，公司聘请了天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健所”）对公司 2018 年度财务报表进行专项审计，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。天健所对公司 2018 年度财务报表审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

董事会审议同意天健所出具的《公司 2018 年度审计报告》，独立董事对本议

案发表了独立意见，详见公司同日在上海证券交易所网站披露的相关报告。

表决结果：同意 6 票，反对 0 票，弃权 0 票，通过。

（二）会议审议通过《关于会计差错更正的议案》

为更准确地反映公司资产负债和现金流量状况，董事会审议同意公司对 2017 年度、2018 年度合并财务报表中存在的会计差错进行更正，并对相应会计科目进行追溯调整，包括资产负债表项目和现金流量表项目的重分类调整。公司本次更正属于对财务报表的合理调整，对公司已披露的各期合并财务报表的资产总额、负债总额、所有者权益总额、销售收入、净利润和经营活动产生的现金流量净额等主要财务数据均没有影响，未对公司各期财务报表产生实质性的影响。董事会将督促公司继续规范财务核算，切实提高财务信息质量，杜绝类似情况的发生。

1、会计差错原因如下：

（1）资产负债表项目列报差错形成的原因

2017 年 12 月 31 日和 2018 年 12 月 31 日，公司长期借款全部计入了长期借款项目，根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》相关要求，其中一年以内需要偿还的部分，应作为流动负债列报，计入一年内到期的非流动负债科目，故进行会计差错更正。

（2）现金流量表项目列报差错形成的原因

2017 年度和 2018 年度，公司委托全资子公司深圳前海可染服饰设计有限公司进行研发，并向其支付研发费用。编制单体现金流量表时，公司将支付金额计入支付其他与经营活动有关的现金项目，深圳可染服饰设计有限公司将收到金额计入销售商品、提供劳务收到的现金项目；而编制合并现金流量表时，公司将销售商品、提供劳务收到的现金项目和购买商品、接受劳务支付的现金项目进行了合并抵销，导致项目抵销错误。公司应将销售商品、提供劳务收到的现金项目与支付其他与经营活动有关的现金项目进行合并抵销，故进行会计差错更正。

2、对公司财务报表的影响

（1）2017 年度调整

合并资产负债表

单位：元

项 目	调整前	调整后	调整金额
一年内到期的非流动负债	-	23,896,711.46	23,896,711.46
长期借款	80,859,008.40	56,962,296.94	-23,896,711.46

合并现金流量表

单位：元

项 目	调整前	调整后	调整金额
购买商品、接受劳务收到的现金	446,011,439.08	501,548,523.11	55,537,084.03
支付其他与经营活动有关的现金	556,618,184.06	501,081,100.03	-55,537,084.03

(2) 2018 年度调整

合并资产负债表

单位：元

项 目	调整前	调整后	调整金额
一年内到期的非流动负债	-	20,644,548.07	20,644,548.07
长期借款	47,817,640.73	27,173,092.66	-20,644,548.07

合并现金流量表

单位：元

项 目	调整前	调整后	调整金额
购买商品、接受劳务收到的现金	801,674,826.21	858,424,254.95	56,749,428.74
支付其他与经营活动有关的现金	695,742,575.88	638,993,147.14	-56,749,428.74

表决结果：同意6票，反对0票，弃权0票，通过。

独立董事对本议案发表了独立意见，详见公司同日在上海证券交易所网站披露的相关报告。

特此公告。

深圳歌力思服饰股份有限公司

董事会

2020年3月20日