

深圳歌力思服饰股份有限公司 2022 年年度业绩预告更正公告

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法律责任。

重要内容提示：

● 深圳歌力思服饰股份有限公司（以下简称“公司”）预计 2022 年度实现归属于上市公司股东的净利润 1,700 万元至 2,500 万元，与上年同期相比，预计减少 2.79 亿元至 2.87 亿元，同比减少 92%至 94%。

一、本期业绩预告情况

（一）业绩预告期间

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

（二）前次业绩预告情况

公司于 2023 年 1 月 31 日披露了《2022 年年度业绩预告》，经财务部门初步测算，预计 2022 年度业绩情况如下：

- 1、预计 2022 年度实现归属于上市公司股东的净利润 6,861 万元至 8,370 万元，与上年同期相比，预计减少 2.22 亿元至 2.35 亿元，同比减少 72%至 77%。
- 2、预计 2022 年度实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 5,434 万元至 6,940 万元，与上年同期相比，预计减少 1.81 亿元至 1.96 亿元，同比减少 72%至 78%。

具体内容详见公司于 2023 年 1 月 31 日在上海证券交易所网站和指定媒体披露的《2022 年年度业绩预告》（公告编号：2023-001）。

（三）更正后的业绩预告情况

经财务部门再次测算，预计更正后的 2022 年度业绩情况如下：

1、预计 2022 年度实现归属于上市公司股东的净利润 1,700 万元至 2,500 万元，与上年同期相比，预计减少 2.79 亿元至 2.87 亿元，同比减少 92%至 94%。

2、预计 2022 年度实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 350 万元至 525 万元，与上年同期相比，预计减少 2.45 亿元至 2.47 亿元，同比减少 98%至 99%。

二、上年度同期业绩情况

（一）归属于上市公司股东的净利润：3.04 亿元；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润：2.50 亿元。

（二）每股收益：0.87 元/股。

三、业绩预告更正的主要原因

公司（本处仅指母公司，下同）于 2023 年 2 月 16 日收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，公司自通过高新技术企业认定后连续三年内（2022 年度至 2024 年度）可享受高新技术企业的相关税收优惠政策，即按 15%税率缴纳企业所得税。前述税收优惠政策对公司其他子公司不产生影响，公司其他子公司仍按原税率缴纳企业所得税。

公司执行税收优惠政策后，需对历年来累计的递延所得税资产进行重新计量。公司历年计提了存货跌价准备和坏账准备等，因税法和会计准则对费用扣除期间的认定不同，产生了可抵扣时间性差异，从而形成了递延所得税资产（可抵扣时间性差异乘以企业所得税税率得到递延所得税资产）。

由于公司处于服装行业，存货在资产中占比较高，公司又采取较为严格的存货跌价准备计提政策，因此历年来累计的递延所得税资产金额较大。

在可抵扣时间性差异不变的情况下，公司企业所得税税率从 25%降为 15%，使得 2022 年末递延所得税资产减少。母公司预计 2022 年末的累计可抵扣时间性差异为 3.9 亿元至 4.3 亿元，以企业所得税税率从 25%降为 15%计算，减少的递延所得税资产金额为 3,900 万元至 4,300 万元。会计处理上，递延所得税资产的减少相应会使得所得税费用增加，从而使得公司 2022 年度归属于上市公司股东

的净利润相应减少。

四、其他事项说明

（一）本次业绩预告更正公告的数据是公司与年审会计师沟通后审慎确认的结果，公司与年审会计师在业绩预告更正相关财务数据方面不存在重大分歧。

（二）本次更正后的预告数据仅为初步核算数据，未经注册会计师审计，具体准确的财务数据以公司正式披露的经审计后的 2022 年年度报告为准，敬请广大投资者注意投资风险。

（三）公司披露《2022年年度业绩预告》时，尚未收到关于领取国家高新技术企业证书的通知，能否享受优惠税率并对公司经营状况产生影响存在不确定性，因此导致公司业绩预告出现更正情形，公司及董事会对本次业绩预告更正给广大投资者带来的不便深表歉意。公司将以此为鉴，在以后的工作中进一步加强财务会计核算及与相关机构的沟通，并严格按照相关法律法规的规定和要求，及时做好信息披露工作。敬请广大投资者谅解。

（四）本次高新技术企业认定，系公司首次通过认定，是对公司的创新能力及综合竞争力方面的肯定，预计将对公司未来业绩产生积极影响。敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

深圳歌力思服饰股份有限公司 董事会

2023 年 3 月 31 日