

证券代码：002656

证券简称：ST摩登

公告编号：2023-098

摩登大道时尚集团股份有限公司

关于公司续聘2023年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，公告不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

摩登大道时尚集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2023 年 10 月 30 日召开第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第十二次会议及第五届董事会审计委员会第十九次会议，审议通过了《关于<续聘 2023 年度审计机构>的议案》，拟续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜所”）作为公司 2023 年度的审计机构。本议案需提交公司 2023 年第三次临时股东大会审议，现将相关事宜公告如下：

一、拟续聘审计机构事项的情况说明

中喜所具备证券、期货相关业务审计从业资格，具有上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，能够较好满足公司建立健全内部控制以及财务审计工作的要求。其在担任公司审计机构期间，勤勉尽责，能够遵循《中国注册会计师独立审计准则》等相关规定，坚持独立、客观、公正的审计准则，公允合理地发表审计意见。为保持审计工作的连续性，公司拟聘任中喜所为公司 2023 年度审计机构。公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据公司 2023 年度的具体审计要求和审计范围与中喜所协商确定相关的审计费用。

二、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本情况

事务所名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 11 月 28 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室

首席合伙人：张增刚

截止 2022 年末，中喜所拥有合伙人 81 名、注册会计师 342 名、从业人员总数 1247 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 225 名。

2022 年度服务客户 7000 余家，实现收入总额 31,604.77 万元，其中：审计业务收入 27,348.82 万元；证券业务收入 10,321.94 万元。

2022 年度服务上市公司客户 41 家，挂牌公司客户 172 家。

2022 年度上市公司客户前五大主要行业：

代码	行业门类	行业大类
C39	制造业	计算机、通信和其他电子设备制造业
C35	制造业	专用设备制造业
C26	制造业	化学原料及化学制品制造业
K70	房地产业	房地产
C36	制造业	汽车制造业

2022 年度挂牌公司客户前五大主要行业：

代码	行业门类	行业大类
I65	信息传输、软件和信息技术服务业	软件和信息技术服务业
C26	制造业	化学原料及化学制品制造业
C39	制造业	计算机、通信和其他电子设备制造业
C34	制造业	通用设备制造业
C38	制造业	电气机械和器材制造业

2022 年度上市公司审计收费：6,854.25 万元

2022 年度挂牌公司审计收费：2,771.03 万元

2、投资者保护能力

2022 年中喜会计师事务所购买的职业保险累计赔偿限额 8000 万元，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

3、诚信记录

中喜会计师事务所未受到刑事处罚、行政处罚和纪律处分。

中喜会计师事务所近三年执业行为受到监督管理措施 6 次，21 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施共 11 次。

中喜会计师事务所近三年执业行为受到自律监管措施 1 次，2 名从业人员近三年因执业行为受到自律监管措施共 1 次。

(二) 项目信息

1、基本信息

项目合伙人：陈昱池，2015 年成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司审计，2015 年开始在中喜会计师事务所执业，近三年签署或复核上市公司审计报告超过 6 家。

签字注册会计师：沈建平，2007 年成为注册会计师，2000 年开始从事上市公司审计工作，2009 年开始在中喜会计师事务所执业，近三年签署和复核的上市公司审计报告超过 12 家。

项目质量控制复核合伙人：宗龙，2015 年起从事审计及与资本市场相关的专业服务工作，现为中国注册会计师。曾就职于大华会计师事务所（特殊普通合伙），2022 年就职于中喜会计师事务所执业，具备相应专业胜任能力，未有兼职情况，近三年签署或复核 6 家上市公司审计报告。

2、项目组成员独立性和诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的具体情况，详见下表：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	沈建平	2019 年 5 月 6 日	监督管理措施	深圳证监局	因深圳市芭田生态工程股份有限公司 2017 年度年报审计项目，深圳监管局对其采取出具警示函的监督管理措施。

3、独立性

拟聘任会计师事务所及项目合伙人陈昱池、签字注册会计师沈建平、项目质量控制复核人宗龙不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4、审计收费

2023 年度审计费用为 210 万元，其中年报审计费用 150 万元，内部控制审计费用 60 万元。主要基于公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据会计事务所为年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量来定价。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）已经为公司提供 2022 年财务审计服务。为此，公司拟继续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司 2023 年度的审计机构，从事会计报表的审计、净资产验证、咨询服务以及其它会计顾问服务业务，聘用期自股东大会审议通过之日起至 2023 年年度审计服务结束时止，预计费用为 210 万元。

三、拟续聘审计机构履行的程序

1、审计委员会审议情况

公司董事会审计委员会对中喜所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等方面进行了审查，认为中喜所能恪尽职守，遵循诚信、客观、公正、独立的执业准则，为公司出具的审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况和经营成果，同意向董事会提议续聘中喜所为公司 2023 年度审计机构。

2、独立董事事前认可意见

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）是一家具有证券、期货相关业务资格的会计师事务所，在执业过程中能够遵循独立、客观、公正的职业准则，出具的报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果，表现出良好的职业操守。为保持财务审计工作的连续性，同意续聘中喜所为公司 2023 年度审计机构，同意将该议案提交公司董事会审议。

3、独立董事独立意见

经核查，公司拟续聘的中喜会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券业从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司财务审计工作的需

要，独立对公司财务状况进行审计。中喜会计师事务所（特殊普通合伙）在公司 2022 年度财务审计过程中，较好的完成了相关审计工作，续聘有利于保证公司审计业务的连续性。因此，我们同意继续聘请中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构。

4、董事会审议情况

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司审计机构期间，所出具的各期审计报告客观、公正地反映了公司各期的财务状况和经营成果。公司拟继续聘请其为公司 2023 年度审计机构，并同意将上述事项提交 2023 年第三次临时股东大会审议。

5、监事会意见

公司监事会认为，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司审计机构期间，所出具的各期审计报告客观、公正地反映了公司各期的财务状况和经营成果，坚持独立审计准则，较好地履行了双方所规定的责任与义务。公司拟继续聘请其为公司 2023 年度审计机构，并同意将上述事项提交 2023 年第三次临时股东大会审议。

四、备查文件

- 1、摩登大道时尚集团股份有限公司第五届董事会第十九次会议决议；
- 2、摩登大道时尚集团股份有限公司第五届监事会第十二次会议决议；
- 3、摩登大道时尚集团股份有限公司第五届董事会审计委员会第十九次会议决议；
- 4、摩登大道时尚集团股份有限公司独立董事关于公司第五届董事会第十九次会议相关事项的事前认可意见；
- 5、摩登大道时尚集团股份有限公司独立董事关于公司第五届董事会第十九次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

摩登大道时尚集团股份有限公司

董事会

2023年10月31日