

证券代码：002656

证券简称：ST 摩登

公告编号：2020-043

摩登大道时尚集团股份有限公司

关于延期披露 2019 年经审计年度报告的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

- 2019 年经审计年度报告原预计披露日期为 2020 年 4 月 30 日
- 2019 年经审计年度报告延期后的披露日期为 2020 年 5 月 30 日

一、审议程序情况

摩登大道时尚集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 4 月 23 日召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于延期披露 2019 年经审计年度报告的议案》，该议案以 7 票同意获得通过，本次董事会会议的召集和召开程序、出席会议人员资格及表决程序、决议的形成和签署均符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。

二、延期披露说明

（一）延期披露 2019 年年度报告的原因

公司原计划于 2020 年 4 月 30 日披露《2019 年年度报告》。受新型冠状病毒肺炎疫情疫情影响，全国各地复工均出现不同程度的延迟情况，公司客观上不能按照《证券法》规定披露经会计师事务所审计的年度报告，根据证监会发布的《关于做好当前上市公司等年度报告审计与披露工作有关事项的公告》，公司向深圳证券交易所申请延期披露相关报告并获得同意。

（二）受疫情影响的事项及程度

1、受新冠肺炎疫情影响，公司总部所在地广州市采取了严格的疫情管控措施，复工返岗及人员流动均受较大限制，春节后公司聘请的审计团队进行现场审计的时间有所延迟，现场审计工作无法及时和充分开展，因此审计工作整体进展不及预期。

2、公司全资子公司武汉悦然心动网络科技有限公司（以下简称“悦然心动”）位于武汉，系本次疫情重灾区，受该地疫情管控措施影响，悦然心动财务人员尚未恢复现场办公，审计工作进度有所延迟。根据公司 2019 年、2018 年、2017 年的经营成果，悦然心动纳入合并范围的营业收入分别为 3.65 亿元（未审计）、3.75 亿元（已审计）、0.89 亿元（已审计），占公司合并报表收入的比重分别为 27.24%、24.00%、9.67%，其收入对公司合并报表占比较大，属于公司重要的子公司之一。因此，悦然心动审计工作进度的延迟对公司年度审计的整体进度影响较大。

3、公司全资子公司 LEVITAS S.P.A（以下简称“LEVITAS”）位于意大利，系本次疫情境外重灾区，受该地疫情管控措施影响，LEVITAS 工作人员尚未恢复现场办公，未能及时配合公司的年度审计工作。

三、当前相关工作的进展情况

截至目前，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）针对公司 2019 年年度报告审计，已实施预审计工作，以及持续以远程方式实施审计工作。目前已完成的工作包括：审计风险评估与审计计划阶段工作，针对预审截止时点的控制测试及初步评价、进一步审计程序，针对年报截止时点的分析性程序，存货的监盘程序等审计程序；而往来及货币资金函证方面，目前中审众环已发出部分询证函，其中包括悦然心动的询证函。但受疫情影响，整体回函比例较低，函证工作尚需一定的时间周期才能完成。

四、应对措施及预计披露时间

公司对 2019 年年度报告披露工作始终保持高度重视的态度，在严格做好疫情防控工作的同时，公司全力组织年度报告编制及审计工作，已安排公司相关部门积极配合中审众环开展现场及远程审计工作，及时调整和优化年度报告编制工

作计划。公司将持续跟踪并加大协调沟通的力度，确保中审众环能及时获取必要审计资料。

本着审慎原则及对广大投资者负责的态度，同时为确保公司信息披露内容的准确和完整性，经公司与年审会计师事务所慎重研究，公司预计 2019 年年度报告披露时间为 2020 年 5 月 30 日。

五、会计师事务所结论性意见

中审众环出具《关于延迟出具摩登大道时尚集团股份有限公司 2019 年年度财务报表之审计报告的专项说明》，认为：《摩登大道时尚集团股份有限公司关于延期披露 2019 年经审计年度报告的公告》所载内容，与已实施摩登大道 2019 年年度财务报表审计工作所取得的审计证据和了解到的相关情况，在所有重大方面没有发现不一致的情况。

六、备查文件

1、公司第四届董事会第二十四次会议决议；

2、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于延迟出具摩登大道时尚集团股份有限公司 2019 年年度财务报表之审计报告的专项说明》。

特此公告。

摩登大道时尚集团股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 24 日