

证券代码：002656

证券简称：ST摩登

公告编号：2025-068

摩登大道时尚集团股份有限公司

关于续聘2025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 2025 年 4 月 25 日召开第六届董事会第十五次会议及第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》，拟续聘广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“司农所”）作为公司 2025 年度的审计机构。本议案需提交公司 2024 年年度股东大会审议，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

司农所具备证券、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，公司拟聘任司农所为公司 2025 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 2025 年度的具体审计要求和审计范围与司农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：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2020 年 11 月 25 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：广州市南沙区南沙街兴沙路 6 号 704 房-2

首席合伙人：吉争雄

截至 2024 年 12 月 31 日，司农所从业人员 346 人，合伙人 32 人，注册会计师 148 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 73 人。

2024 年度，司农所经审计收入总额为人民币 12,253.49 万元，其中审计业务收入为 10,500.08 万元、证券业务收入为 6,619.61 万元。

2024 年度，司农所上市公司审计客户家数为 36 家，主要行业包括：制造业；信息传输、软件和信息技术服务业；电力、热力、燃气及水生产和供应业；交通运输、仓储和邮政业；房地产业；建筑业；水利、环境和公共设施管理业；采矿业；科学研究和技术服务业；批发和零售业；租赁和商务服务业；教育。审计收费总额 3,933.60 万元，本公司同行业上市公司审计客户 0 家。

2、投资者保护能力

截至 2024 年 12 月 31 日，司农所已提取职业风险基金 773.38 万元，购买的职业保险累计赔偿限额为人民币 5,000 万元，符合相关规定，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。司农所从成立至今没有发生民事诉讼而需承担民事责任的情况。

3、诚信记录

司农所近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和纪律处分，因执业行为受到监督管理措施 2 次、自律监管措施 1 次。

从业人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和纪律处分，10 名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施和自律监管措施 13 人次。

（二）项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人：姚静，2000 年 8 月成为中国注册会计师，2000 年开始从事上市公司审计业务；2024 年开始在司农所执业，现任司农所合伙人；近三年签署过 1 家上市公司审计报告。从业期间为多家企业提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

拟签字注册会计师：朱林，2016 年取得注册会计师资格，2011 年开始从事上市

公司审计；2023 年开始在司农所执业，现任司农所合伙人；近三年签署过 4 家上市公司审计报告。从业期间为多家企业提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

拟委派项目质量控制复核人：林恒新，2001 年取得注册会计师资格，2003 年起从事上市公司审计，2022 年开始在广东司农执业，现任广东司农合伙人。从业期间为多家企业提供过 IPO 申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务，有从事证券服务业务经验，具备相应的专业胜任能力。

2、项目组成员独立性和诚信记录情况

拟签字项目合伙人姚静、拟签字注册会计师朱林近三年未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

拟委派项目质量控制复核人林恒新近三年未收到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施；近三年收到行政监管措施（警示函）一次，相关项目已经按规定整改完毕。

3、独立性

司农所及拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师、拟委派项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

2025 年度审计费用为 180 万元，其中年报审计费用 150 万元，内部控制审计费用 30 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。

广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)已经为公司提供 2024 年财务审计服务。为此，公司拟继续聘用广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司 2025 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 2025 年年度审计服务结束时止，预计费用为 180 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司农所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等方面进行了审查，认为司农所能恪尽职守，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司农所为公司 2025 年度审计机构。

2、独立董事意见

经核查，公司拟续聘的广东司农会计师事务所（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。广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）在公司 2024 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，我们一致同意公司聘任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

3、董事会审议情况

广东司农会计师事务所（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 2025 年度审计机构，并同意将上述事项提交 2024 年年度股东大会审议。

4、监事会意见

广东司农会计师事务所（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 2025 年度审计机构，并同意将上述事项提交 2024 年年度股东大会审议。

四、备查文件

- 1、第六届董事会第十五次会议决议；
- 2、第六届监事会第九次会议决议；
- 3、第六届董事会审计委员会第十次会议决议。

特此公告。

摩登大道时尚集团股份有限公司

董事会

2025年4月28日