

■ 2020年8月15日 星期六

证券代码:002656 证券简称:ST摩登 公告编号:2020-116

摩登大道时尚集团股份有限公司关于2020年第一季度报告的更正公告

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

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30日披露了《2020年第一季度报告全文》及《2020年第一季度报告正文》,受新冠疫情影响,彼时公司2019年年度财务报告审计工作尚未完成。公司于2020年5月30日披露了《2019年年度报告》,经审计后的2019年财务报表部分期末数据(即2019年12月31日)有所调整,因此公司2020年第一季度报告全文及2020年第一季度报告正文中部分科目期初数需相应进行调整,具体更正情况如下:

一、“第二节公司基本情况”之“一、主要会计数据和财务指标”

更正前:

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
加权平均净资产收益率	-4.45%	1.56%	-6.01%
本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末末增减	
总资产(元)	2,012,268,102.51	1,933,806,126.13	4.00%
归属于上市公司股东的净资产(元)	789,761,993.61	846,430,266.91	-6.58%

更正后:

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
加权平均净资产收益率	-5.49%	1.56%	-7.05%
本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末末增减	
总资产(元)	1,946,740,736.47	1,872,109,687.27	3.99%
归属于上市公司股东的净资产(元)	701,040,826.65	760,530,027.13	-7.82%

二、“第三节重要事项”之“一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因”

更正前:

1、预付款项
报告期末,公司预付款项较上年度期末增长68.29%,主要是报告期预付供应商的货款增加。

2、预收款项

报告期末,公司预收款项较上年度期末增长239.81%,主要是报告期预收出售公司总部大楼款项所致。

3、应交税费

报告期末,公司应交税费较上年度期末下降37.82%,主要是报告期收入和利润减少,期末应交税费相应减少。

4、一年内到期的非流动负债

报告期末,公司一年内到期的非流动负债较上年度期末下降0.877%,主要是报告期偿还一年内到期的长期借款所致。

5、所得税费用

报告期,公司所得税费用较上年同期下降138.53%,主要是报告期利润减少,所得税费相应减少。

6、筹资活动产生的现金流量净额

报告期,公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降101.36%,主要报告期取得借款收到的现金较上年同期减少,以及报告期偿还银行借款支付现金的较上年同期增加。

更正后:

1、预付款项
报告期末,公司预付款项较上年度期末增长69.61%,主要是报告期预付供应商的货款增加。

2、预收款项

报告期末,公司预收款项较上年度期末增长400.13%,主要是报告期预收出售公司总部大楼的款项所致。

3、应交税费

报告期末,公司应交税费较上年度期末下降25.71%,主要是报告期收入和利润减少,期末应交税费相应减少。

4、一年内到期的非流动负债

报告期末,公司一年内到期的非流动负债较上年度期末下降0.737%,主要是报告期偿还一年内到期的长期借款所致。

5、所得税费用

报告期,公司所得税费用较上年同期下降174.22%,主要是报告期利润减少,所得税费相应减少。

6、筹资活动产生的现金流量净额

报告期,公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降98.75%,主要报告期取得借款收到的现金较上年同期减少,以及报告期偿还银行借款支付现金的较上年同期增加。

三、“第三节重要事项”之“七、违规对外担保情况”

更正前:

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间(月份)	预计解除金额(月份)
广州天河汇嘉心城酒店有限公司	控股股东关联方	8,000	3.36%	连带担保	14个月	8,000	3.36%	公司诉讼或债务人主动还款	8,000	—	—
广州花园城发展有限公司	控股股东关联方	10,000	4.20%	有限担保	12个月	10,000	4.20%	公司诉讼或债务人主动还款	10,000	—	—
林永飞	实际控制人	15,000	6.30%	连带担保	—	13,642.45	5.73%	公司诉讼或债务人主动还款	13,642.45	—	—
陈马迪、张勤勇、赖小妍	公司监事	1,928.5	0.81%	连带责任	—	1,928.5	0.81%	公司诉讼或债务人主动还款	1,928.5	—	—
合计		34,928.50	14.67%	—	—	33,570.95	14.10%	—	—	—	—

更正后:

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间(月份)	预计解除金额(月份)
广州天河汇嘉心城酒店有限公司	控股股东关联方	8,000	10.52%	连带担保	14个月	8,000	10.52%	公司诉讼或债务人主动还款	8,000	—	—
广州花园城发展有限公司	控股股东关联方	10,000	13.15%	有限担保	12个月	10,000	13.15%	公司诉讼或债务人主动还款	10,000	—	—
林永飞	实际控制人	15,000	19.72%	连带担保	—	13,642.45	17.94%	公司诉讼或债务人主动还款	13,642.45	—	—
陈马迪、张勤勇、赖小妍	公司监事	1,928.5	2.54%	连带责任	—	1,928.5	2.54%	公司诉讼或债务人主动还款	1,928.5	—	—
合计		34,928.50	45.93%	—	—	33,570.95	44.15%	—	—	—	—

四、“第三节重要事项”之“八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况”

更正前:

股东或关联方名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增金额	报告期偿还金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
广州瑞丰集团股份有限公司	—	占用库存现金	312.11	0	0	312.11	现金清偿、红利抵偿、借款转让、以股抵债、以资产抵债、其他	312.11	—
广州瑞丰集团股份有限公司	—	预付款项	2,886.00	0	0	2,886.00	现金清偿、红利抵偿、借款转让、以股抵债、以资产抵债、其他	2,886.00	—
合计			3,198.11	0	0	3,198.11	—	3,198.11	—
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例									1.34%

更正后:

股东或关联方名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增金额	报告期偿还金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
广州瑞丰集团股份有限公司	—	占用库存现金	312.11	0	0.01	311.1	现金清偿、红利抵偿、借款转让、以股抵债、以资产抵债、其他	311.1	—
广州瑞丰集团股份有限公司	—	预付款项	24,379.10	0	0	24,379.10	现金清偿、红利抵偿、借款转让、以股抵债、以资产抵债、其他	24,379.10	—
合计			24,691.21	0	0.01	24,690.60	—	24,690.60	—
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例									32.46%

五、“第四节财务报表”之“一、财务报表”

1、合并资产负债表

更正前:

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产:		
货币资金	267,962,981.88	246,616,282.73
结算备付金	—	—
拆出资金	—	—
交易性金融资产	—	—
衍生金融资产	—	—
应收票据	1,690,277.50	—
应收账款	143,734,716.11	112,891,879.34
应收款项融资	—	—
预付款项	51,181,450.18	30,412,767.14
应收保费	—	—
应收分保账款	—	—
应收分保合同准备金	—	—
其他应收款	81,311,217.98	73,369,564.64
其中:应收利息	238,000.00	238,000.00
应收股利	—	—
买入返售金融资产	—	—
存货	256,492,455.50	267,242,871.46
合同资产	—	—
持有待售资产	804,470,164.53	783,256,012.35
一年内到期的非流动资产	—	—
其他流动资产	18,662,280.24	21,421,689.82
流动资产合计	1,615,605,651.00	1,534,750,266.69
非流动资产:		
发放贷款和垫款	—	—
债权投资	—	—
其他债权投资	—	—
长期应收款	3,000,000.00	3,000,000.00
长期股权投资	—	—

其他权益工具投资	10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产	—	—
投资性房地产	62,153,491.49	62,917,536.39
固定资产	13,891,300.79	15,092,768.82
在建工程	20,573,258.21	17,848,186.04
生产性生物资产	—	—
油气资产	—	—
使用权资产	—	—
无形资产	48,806,286.39	54,010,486.10
开发支出	—	—
商誉	116,279,000.00	116,279,000.00
长期待摊费用	26,416,614.17	32,403,736.00
递延所得税资产	93,633,500.46	87,503,166.29
其他非流动资产	—	—
非流动资产合计	396,752,451.51	399,056,169.54
资产总计	2,012,268,102.51	1,933,806,126.13
流动负债:		
短期借款	—	—
向中央银行借款	—	—
拆入资金	—	—
交易性金融负债	—	—
衍生金融负债	—	—
应付票据	503,536.13	—
应付账款	151,625,244.06	130,296,524.85
预收款项	609,600,575.03	179,410,498.52
合同负债	—	—
卖出回购金融资产款	—	—
吸收存款及同业存放	—	—
代理买卖证券款	—	—
代理承销证券款	—	—
应付职工薪酬	20,004,980.66	26,794,413.11
应交税费	12,276,448.46	19,746,372.31
其他应付款	130,306,168.59	168,062,161.13
其中:应付利息	53,450.64	545,342.41
应付股利	—	—
应付手续费及佣金	—	—
应付分保账款	—	—
持有待售负债	—	—
一年内到期的非流动负债	4,568,515.56	89,602,461.12
其他流动负债	376,708.97	376,708.97
流动负债合计	938,644,177.46	614,310,630.01
非流动负债:		
保险合同准备金	—	—
长期借款	—	190,000,000.00
应付债券	—	—
其中:优先股	—	—
永续债	—	—
租赁负债	—	—
长期应付款	—	—
长期应付职工薪酬	—	—
预计负债	281,043,321.93	281,043,321.93
递延收益	—	—
递延所得税负债	4,677,035.55	4,645,233.76
其他非流动负债	—	—
非流动负债合计	285,720,357.48	475,688,555.69
负债合计	1,224,364,534.94	1,089,999,185.70
所有者权益:		
股本	712,519,844.00	712,519,844.00
其他权益工具	—	—
其中:优先股	—	—
永续债	—	—
资本公积	1,314,262,424.75	1,314,262,424.75
减:库存股	—	—
其他综合收益	-20,560,876.54	-1,664,044.14
专项储备	65,562,111.56	65,562,111.56
盈余公积	—	—
未分配利润	-1,282,011,510.16	-1,246,230,060.26
归属于母公司所有者权益合计	789,761,993.61	846,430,266.91
少数股东权益	-1,886,426.04	-1,623,626.48
所有者权益合计	787,875,567.57	844,806,640.43
负债和所有者权益总计	2,012,268,102.51	1,933,806,126.13

更正后:

单位:元

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产:		
货币资金	255,643,374.50	243,256,676.15
结算备付金	—	—
拆出资金	—	—
交易性金融资产	—	—
衍生金融资产	—	—
应收票据	1,690,277.50	—
应收账款	179,280,539.90	153,171,943.82
应收款项融资	—	—
预付款项	50,606,793.29	29,837,081.26
应收保费	—	—
应收分保账款	—	—
应收分保合同准备金	—	—
其他应收款	103,069,962.02	95,594,178.69
其中:应收利息	280,000.00	280,000.00
应收股利	—	—
买入返售金融资产	—	—
合同资产	167,569,962.92	168,269,478.79
持有待售资产	807,261,738.81	798,047,586.83
一年内到期的非流动资产	—	—
其他流动资产	18,574,614.60	21,334,033.28
流动资产合计	1,579,616,383.34	1,487,539,978.51
非流动资产:		
发放贷款和垫款	—	—
债权投资	—	—
其他债权投资	—	—
长期应收款	3,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具投资	10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产	—	—
投资性房地产	62,064,002.75	62,829,046.05
固定资产	13,891,300.78	15,092,768.81
在建工程	15,585,087.43	12,860,756.26
生产性生物资产	—	—
油气资产	—	—
使用权资产	—	—
无形资产	48,806,286.39	54,010,486.10
开发支出	—	—
商誉	118,000,000.00	118,000,000.00
长期待摊费用	30,599,260.72	34,986,322.46
递延所得税资产	97,968,185.60	90,969,000.03
其他非流动资产	1,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计	373,125,382.13	374,569,768.76
资产总计	1,946,740,736.47	1,872,109,687.27
流动负债:		
短期借款	—	—
向中央银行借款	—	—
拆入资金	—	—
交易性金融负债	—	—
衍生金融负债	—	—
应付票据	503,536.13	—
应付账款	150,037,929.35	128,511,210.14
预收款项	537,777,788.15	107,527,712.64
合同负债	—	—
卖出回购金融资产款	—	—
吸收存款及同业存放	—	—
代理买卖证券款	—	—
代理承销证券款	—	—
应付职工薪酬	24,189,657.91	30,969,090.36
应交税费	21,576,774.09	29,043,697.04
其他应付款	256,788,347.96	285,485,130.50
其中:应付利息	401,883.37	—
应付股利	—	—
应付手续费及佣金	—	—
应付分保账款	—	—
持有待售负债	—	—
一年内到期的非流动负债	5,692,986.01	90,686,321.57
其他流动负债	986,567,020.69	672,223,773.15
流动负债合计	1,946,567,020.69	1,872,223,773.15
非流动负债:		
保险合同准备金	—	—
长期借款	—	190,000,000.00
应付债券	—	—
其中:优先股	—	—
永续债	—	—
租赁负债	—	—
长期应付款	—	—
长期应付职工薪酬	—	—
预计负债	248,627,747.99	248,627,747.99
递延收益	—	—
递延所得税负债	4,947,577.93	4,815,776.04
其他非流动负债	—	—
非流动负债合计	253,475,325.92	443,443,524.03
负债合计	1,920,032,346.62	1,115,667,297.18
所有者权益:		
股本	712,519,844.00	712,519,844.00
其他权益工具	—	—
其中:优先股	—	—
永续债	—	—
资本公积	1,310,799,926.46	1,310,799,926.46
减:库存股	—	—
其他综合收益	-35,689,487.22	-16,782,654.82
专项储备	—	—
盈余公积	65,562,111.56	65,562,111.56
未分配利润	-1,262,161,969.16	-1,211,569,200.07
归属于母公司所有者权益合计	701,040,826.65	760,530,027.13
少数股东权益	-4,332,426.60	-4,087,637.04
所有者权益合计	696,708,399.05	756,442,390.09
负债和所有者权益总计	1,946,740,736.47	1,872,109,687.27

2、母公司资产负债表

更正前:

单位:元

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产:		
货币资金	77,607,754.09	70,896,374.73
交易性金融资产	—	—
衍生金融资产	—	—
应收票据	—	—
应收账款	117,719,948.73	110,153,0