

广东高乐股份有限公司

关于延期披露 2019 年经审计年度报告

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

重要内容提示：

- 公司2019年经审计年度报告原预计披露日期为2020年4月30日。
- 公司2019年经审计年度报告延期披露日期为2020年5月30日。
- 公司董事会对本次年度报告披露延期给投资者带来的不便致以诚挚的歉意，同时敬请广大投资者注意投资风险。

一、审议程序情况

广东高乐股份有限公司（以下简称“公司”）2020年4月29日召开的第六届董事会第十二次临时会议全票审议通过了《关于延期披露2019年经审计年度报告的议案》，受新冠肺炎疫情影响，公司难以按原计划完成年报相关工作，客观上无法按规定如期披露经审计的2019年年度报告。根据中国证监会《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》（证监会公告〔2020〕22号）和深圳证券交易所《关于支持上市公司做好2019年年度报告审计与披露工作的通知》（深证上2020）275号）等相关规定，为确保年度报告的准确性及完整性，经公司与年审会计师沟通确认，会计师事务所出具专项确认意见，董事会同意将公司2019年经审计年度报告披露时间延期至2020年5月30日。

二、延期披露说明

1、无法按期披露的原因

受新冠肺炎疫情的影响，公司及子公司复工复产推迟，部分湖北籍财务人员返岗受阻，以及受进场时间、地区隔离规定及防疫检查等多种影响，以致审计人员进入现场审计时间滞后，影响审计计划推进时间。疫情期间，受全国各地学

校停课停学影响，公司教育信息业务的终端客户主要为学校，且所服务学校多区域广，利润和营业收入均占公司很大比重，公司教育信息业务的利润是 2019 年度合并归属于母公司净利润的主要来源。2019 年公司教育信息化业务（高乐教育和异度信息两家子公司）未审收入 2.68 亿元，占高乐股份合并收入总额 7.79 亿元的 34.4%；教育信息化业务未审归属于母公司净利润合计 0.63 亿元，占合并归属于母公司净利润 0.16 亿元的 393.8%；教育信息化业务 2019 年末未审归属于母公司净资产 3.18 亿元，占合并归属于母公司净资产 13.03 亿元的 24.4%。

根据年审会计师的审计计划，需要核实公司教育信息化业务终端客户的产品签收情况并对客户的主要负责人进行访谈，因疫情的影响至今尚未完成，直接影响到公司整体审计质量和进度，目前相关审计工作正在加紧推进中。

2、受疫情影响事项及程度

公司教育信息业务的终端客户主要为学校，并且所服务学校多区域广，利润和营业收入均占公司很大比重，受疫情期间学校停课停学影响，审计项目组无法按期完成函证、收入确认和访谈等工作，该审计程序涉及财务报表重要会计科目，包括货币资金、往来款项、资产减值，营业收入、营业成本等。

三、当前相关工作进展情况

1、目前已完成的工作

截止目前，公司玩具业务板块的现场审计工作已基本完成，存货和固定资产等实物资产的盘点工作已完成，银行询证函和往来询证函基本发出，部分科目的核查工作已完成。

2、正在进行及尚待开展的工作

目前正在对公司收入确认、诉讼、资产减值等重点难点事项进行核查审计，公司教育业务板块还需一定时间才能完成现场审计工作，对部分客户往来账项期末余额确定、收入确认相关资料的收集、减值损失计提等工作还需进一步开展。

四、应对措施及预计披露时间

1、公司积极通过电话、邮件及远程办公等沟通方式配合年度审计工作，积极联系相关客户、供应商及银行机构，敦促其尽快回函。

2、加强与年审会计师沟通，协调好子公司全力配合会计师做好审计工作，敦促会计师事务所尽量抽调人员推进相关审计工作。

3、经公司与年审会计师事务所慎重研究，会计师事务所预计审计报告出具时间为2020年5月29日，我公司预计经审计的2019年度报告披露时间为2020年5月30日。

公司董事会对此次因延期披露2019年经审计年度报告给广大投资者带来的不便致以诚挚的歉意，敬请广大投资者谅解！

五、会计师事务所结论性意见

经核查，高乐股份发布年度报告延期披露的临时报告与年报审计相关事项属实。

六、上网公告附件

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于广东高乐股份有限公司受疫情影响延期披露2019年年度报告的专项意见》具体内容详见2020年4月30日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

七、备查文件

- 1、第六届董事会第十二次临时会议决议；
- 2、关于广东高乐股份有限公司受疫情影响延期披露2019年年度报告的专项意见。

特此公告。

广东高乐股份有限公司

董 事 会

2020年4月30日