

关于摩登大道时尚集团股份有限公司
信息化系统技术改造项目实施完毕
及其募集资金节余情况的鉴证报告

广会专字[2016]G15042790161 号

目 录

报告正文.....	1-2
附件：摩登大道时尚集团股份有限公司董事会 信息化系统技术改造项目实施完毕及 其募集资金节余情况的专项说明.....	3-7

关于摩登大道时尚集团股份有限公司信息化系统技术改造项目实施完毕及其募集资金节余情况的鉴证报告

广会专字[2016]G15042790161 号

摩登大道时尚集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对摩登大道时尚集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的信息化系统技术改造项目实施完毕及其募集资金节余情况的专项说明（以下简称“信息化项目募集资金节余情况专项说明”）进行了专项鉴证。

贵公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求编制信息化项目募集资金节余情况专项说明，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对信息化项目募集资金节余情况专项说明发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》准则的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司董事会编制的信息化项目募集资金节余情况专项说明已经

按《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、
《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定编制，在所有重大
方面如实反映了贵公司截至2015年12月31日止的信息化项目募集资金结余情况。

本鉴证报告仅供了解贵公司募集资金中的信息化项目募集资金节余情况之
目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：摩登大道时尚集团股份有限公司董事会《信息化系统技术改造项目实施
完毕及其募集资金节余情况的专项说明》

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：吉争雄

中国注册会计师：杨诗学

中国 广州

二〇一六年四月二十五日

附件：

摩登大道时尚集团股份有限公司

信息化系统技术改造项目实施完毕及其募集资金节余情况的专项说明

截至 2015 年 12 月 31 日，摩登大道时尚集团股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行股票募集资金投资项目之一的信息化系统技术改造项目（以下简称“本项目”）已实施完毕。根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定，公司出具专项说明如下：

一、本项目募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】75 号核准，并经深圳证券交易所同意，公司首次向中国境内社会公众公开发行人民币普通股 2,500 万股，每股发行价为人民币 27.80 元，募集资金总额为人民币 695,000,000.00 元，扣除发行费用 46,059,499.41 元，实际募集资金净额为 648,940,500.59 元。上述募集资金已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）于 2012 年 2 月 22 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具广会所验字【2012】第 12000900015 号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理。

根据公司《首次公开发行股票招股说明书》（以下简称“招股书”）中披露，本项目计划投资总额为 3,512.89 万元，全部为建设投资。

二、本项目募集资金使用情况

（一）本项目实际投资概况

本项目计划投资总额为 3,512.89 万元，截至 2015 年 12 月 31 日，该项目已完工，实际总投资金额为 3,537.43 万元，比计划投资总额多 24.54 万元，公司用自有资金支付了差额部分支出。

其中 2015 年第四季度该项目的相关款项 167.76 万元根据公司《募集资金使

用细则》，由公司银行一般户预先支付，截至 2015 年 12 月 31 日该款项尚未从募集资金专户划转至公司银行一般户。2016 年 1 月 4 日，公司将上述款项从募集资金专户划入公司银行一般户。截至 2015 年 12 月 31 日信息化系统技术改造项目募集资金专户累计投入 3,345.13 万元，投入进度达 95.22%。截至 2016 年 1 月 4 日，信息化系统技术改造项目募集资金专户累计投入 3,512.89 万元，投入进度达 100%。具体情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	募集资金计划投资金额	募集资金实际投资金额				自有资金投资	合计
		2012年-2013年	2014年	2015年	2016年1月		
信息系统技术改造项目	3,512.89	546.36	769.61	2,029.16	167.76	24.54	3,537.43

本项目建成后，公司实现了现代化办公，对公司各门店、客户、加盟商和供应商的管理更加的科学合理，实现了对每一个运作模块的有效衔接，提高了企业资源的整合能力。

（二）本项目实际投资明细

截至 2015 年 12 月 31 日，该项目实际投资金额为 3,537.43 万元，全部为建设投资，其中工程费用金额为 3,128.09 万元，其他费用投资总额为 409.34 万元。

单位：人民币万元

序号	类别	项目资金使用		
		计划	实际	差额（计划-实际）
1	工程费用	3,079.42	3,128.09	-48.67
1.1	IT 机房建设及硬件设施	1,052.00	1,984.72	-932.72
1.2	网络设备	219.00	483.73	-264.73
1.3	终端门店设备	520.00	246.45	273.55
1.4	软件购置费	1,288.42	413.19	875.23
2	其他费用	266.19	409.34	-143.15
3	基本预备费	167.28	--	167.28
	建设投资合计	3,512.89	3,537.43	-24.54

三、本项目募集资金节余情况

(一) 募集资金节余情况

截至 2016 年 1 月 4 日，本项目募集资金净额剩余金额为 0 元，累计利息收入为 268.64 万元，累计手续费支出为 0.01 万元，本项目募集资金节余金额合计为 268.63 万元，占本项目计划投资总额的 7.65%，具体明细如下：

单位：人民币元

项 目	2012 年度	2013 年度	2014 年度	2015 年度	2016 年 1 月	合计
募集资金净额	35,128,900.00	35,356,038.99	30,863,945.75	23,336,799.85	4,271,603.17	35,128,900.00
减：累计已使用募集资金	172,053.00	5,291,554.00	7,696,085.97	20,291,571.66	1,677,635.37	35,128,900.00
加：利息收入	399,221.99	799,490.76	168,940.07	1,226,389.98	92,400.00	2,686,442.80
减：手续费支出	30.00	30.00	--	15.00	33.55	108.55
募集资金专户实际节余金额	35,356,038.99	30,863,945.75	23,336,799.85	4,271,603.17	2,686,334.25	2,686,334.25

(二) 募集资金专户节余情况

截至 2016 年 1 月 4 日，本项目节余资金合计为 268.63 万元，专户存储明细如下：

单位：人民币元

募集资金存放银行	募集资金账号	金 额		
		活期余额	定期余额	合计
中国民生银行股份有限公司广州分行	0325 0141 7000 3079	2,686,334.25	0	2,686,334.25
合 计	-	2,686,334.25	0	2,686,334.25

四、本项目募集资金节余原因及使用计划

（一）募集资金节余原因

- 1.募集资金存放期间产生利息收入。
- 2.公司在本项目实施过程中，严格审批募集资金的支出。

（二）节余资金使用计划

公司拟使用本项目节余资金永久补充流动资金。

摩登大道时尚集团股份有限公司

董事会

2016年4月25日