

关于摩登大道时尚集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
上市公司资金情况的专项说明

广会专字[2017]G16041470055 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 2016 年度控股股东 及其他关联方资金占用情况汇总表.....	3-5

关于摩登大道时尚集团股份有限公司控股股东 及其他关联方占用上市公司资金情况的专项说明

广会专字[2017]G16041470055 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，按照中国注册会计师审计准则的规定审计了摩登大道时尚集团股份有限公司（以下简称 贵公司）编制的 2016 年度财务报表，并于 2017 年 4 月 26 日出具广会审字[2017]G16041470033 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）的有关要求， 贵公司编制了后附的 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露上述汇总表并确保其真实、合法及完整是 贵公司的责任。我们对情况说明所载资料与经审计的 贵公司 2016 年度财务报表所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对 贵公司实施 2016 年度财务报表审计中执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序，为了更好地理解 贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与 贵公司财务报表及附注一并阅读。

本专项说明仅供 贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送 贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：摩登大道时尚集团股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

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

二〇一七年四月二十六日

附件:

摩登大道时尚集团股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位: 人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	与公司的关联关系	核算的会计科目	年初占用资金余额	本年累计发生金额	本年度偿还累计发生额	本期末末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	广州花园里发展有限公司	同一控股股东控制的企业	其他应收款	753,140.55	3,224,485.14	3,236,898.73	740,726.96	关联租赁	经营性占用
小 计				753,140.55	3,224,485.14	3,236,898.73	740,726.96		
关联自然人及其控制的法人				-	-	-	-		
小 计				-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业				-	-	-	-		
小 计				-	-	-	-		
上市公司的子公司及其附属企业	广州狮丹贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	81,227,625.77	94,172,486.39	173,463,669.32	1,936,442.84	财务资助	非经营性占用
	广州连卡悦圆发展有限公司	全资子公司	其他应收款	107,810,000.00	-	1,000,000.00	106,810,000.00		非经营性占用
	广州卡奴迪路国际品牌管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	4,901,127.00	4,000,000.00	901,127.00		非经营性占用

资金占用方类别	资金占用方名称	与公司的关联关系	核算的会计科目	年初占用资金余额	本年累计发生金额	本年度偿还累计发生额	本期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	山南卡奴迪路商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	-	15,231,006.98	4,106,913.30	11,124,093.68		非经营性占用
	连卡福(衡阳)商业广场有限公司	控股孙公司	其他应收款	211,490,548.32	197,884,242.15	189,098,787.74	220,276,002.73		非经营性占用
	杭州连卡恒福品牌管理有限公司	控股孙公司	其他应收款	54,886,666.54	14,251,033.64	12,495,708.11	56,641,992.07		非经营性占用
	广州连卡福名品管理有限公司	全资孙公司	其他应收款	134,946,021.41	135,385,766.65	61,664,863.00	208,666,925.06		非经营性占用
	卡奴迪路国际有限公司	全资子公司	其他应收款	33,000,000.00	-	25,000,000.00	8,000,000.00		非经营性占用
	衡阳恒佳名品管理有限公司	控股孙公司	其他应收款	10,016,301.39	57,940,236.12	57,941,916.68	10,014,620.83		非经营性占用
	广州安杰尼珂国际品牌管理有限公司	全资孙公司	其他应收款	10,000.00	-	-	10,000.00		非经营性占用
	卡奴迪路服饰股份(香港)有限公司	全资子公司	其他应收款	57,353,000.00	460,800,870.22	-	518,153,870.22		非经营性占用
	广州中侨汇免税品有限公司	全资孙公司	其他应收款	3,000.00	-	-	3,000.00		非经营性占用
	广州摩登大道跨境电子商务有限公司	全资孙公司	其他应收款	3,000.00	-	-	3,000.00		非经营性占用

资金占用方类别	资金占用方名称	与公司的关联关系	核算的会计科目	年初占用资金余额	本年累计发生金额	本年度偿还累计发生额	本年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	摩登大道时尚传媒有限公司	全资孙公司	其他应收款	3,000.00	-	-	3,000.00		非经营性占用
小 计				690,749,163.43	980,566,769.15	528,771,858.15	1,142,544,074.43		非经营性占用
合 计				691,502,303.98	983,791,254.29	532,008,756.88	1,143,284,801.39		