

摩登大道时尚集团股份有限公司

独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、 公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《关于规范上市公司与关联方资金往来以及上市公司对外担保若干问题的通知》、及《公司章程》等有关规定的要求，作为摩登大道时尚集团股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司本报告期（2023年1月1日-2023年6月30日）控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况进行了认真核查，发表如下专项说明和独立意见：

一、关于公司控股股东及其他关联方占用公司资金的专项说明

1、公司控股股东广州瑞丰集团股份有限公司（以下简称“瑞丰集团”）以前年度通过收取预付款项、投资款项及收现等方式占用公司及子公司自有资金24,691.21万元，公司分别于2019年9月23日、2020年4月24日、2020年5月8日、2020年5月27日披露了《关于控股股东资金占用的公告》（公告编号：2019-077）、《关于新发现控股股东资金占用的提示性公告》（公告编号：2020-044）、《关于新发现控股股东资金占用的提示性公告》（公告编号：2020-056）、《关于新发现控股股东资金占用的提示性公告》（公告编号：2020-066）等相关公告将前述资金占用情况予以披露。

经公司追讨，瑞丰集团于2019年12月至2021年5月陆续还款497.83万元。截止2023年6月30日，控股股东瑞丰集团占用公司及子公司的资金尚余24,193.38万元未归还，占最近一期经审计净资产的比例为47.83%。由于瑞丰集团已被法院宣告破产，公司将积极通过资产重组等方式引入战略股东，妥善解决上述资金占用问题，以消除对公司的影响。

2、2018年12月20日，公司控股股东瑞丰集团的关联方主体广州花园里发展有限公司（以下简称“花园里公司”）与澳门国际银行签订《综合授信合同》一份，澳门国际银行向花园里公司授予10,000万元人民币的授信额度，期限为2018年12月20日至2019年12月20日。同日，控股股东瑞丰集团以广州连卡福名品管理有限公司（以下简称“广州连卡福”）名义与澳门国际银行签订《存单质押合同》一

份，约定以广州连卡福存于澳门银行佛山支行金额为10,310万元的定期存款（存款期限为2018年12月20日至2019年3月20日）为上述《综合授信合同》项下的相关债务提供担保。2019年8月21日，公司业务过程中发现广州连卡福所持大额存单已被澳门国际银行佛山支行划扣，划扣金额为103,863,933.17元。公司就上述违规担保事项提起诉讼，广东省高级人民法院已再审裁决公司承担30%补充赔偿责任，详见公司于2023年6月27日披露的《关于重大诉讼的进展公告》（公告编号：2023-049），因而形成花园里公司对上市公司的资金占用3,019.25万元

截至2023年6月30日，上市公司控股股东及关联方存在对上市公司的资金占用合计27,212.63万元，约占最近一期经审计净资产的53.79%。除上述以前年度发生的控股股东及关联方资金占用情况外，经核查，报告期内公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

二、关于公司对外担保情况的专项说明

截止2023年6月30日，公司以前年度未经审议且目前尚存在的违规担保本金金额合计为34,928.5万元（未含利息等费用），截止本报告期末违规担保余额为3,000万元（未含利息等费用），占公司最近一期经审计净资产的5.93%，具体如下：

担保人	被担保人	债权人	本金金额	截至报告期末违规担保本金余额	是否为关联方担保	担保是否已解除
广州连卡福用品有限公司	广州花园里发展有限公司	澳门国际银行股份有限公司广州分行	10,000 万元	3,000 万元	是	否
合计			10,000 万元	3,000 万元		

经公司核查，上述担保事项为2019年及以前年度发生。针对公司控股股东违反规定程序以公司及子公司名义对外提供担保的事项，公司不予追认，并且已经委托专业律师团队积极应诉，通过法律途径解决相关纠纷，主张公司的权利和股东的权益。如果公司财产受损，公司必将追究相关主体法律责任。同时，公司加强内部控制，进行整章建制，严格规范合同审批、公章使用流程。

除上述以前年度存在的违规担保外，经核查，报告期内公司不存在其它对外担保的情况。

三、独立董事意见

针对上述以前年度发生的资金占用及违规担保情况，我们作为公司独立董事，

将持续关注瑞丰集团以前年度占用资金的偿还情况，并敦促公司董事会尽快解决上述资金占用问题。同时我们将持续关注上述违规担保案件的进展，积极建言献策，敦促公司加强内控管理，尽快消除上述资金占用及违规担保事项对公司带来的影响，以维护公司及中小股东的合法权益。

摩登大道时尚集团股份有限公司

独立董事：仇鹏、裘爽、陈凯敏

2023年8月25日