

天创时尚股份有限公司

2020 年度内部控制审计报告

专项审计报告



防伪编码： 31000007202163774M

被审计单位名称： 天创时尚股份有限公司

审计内容：

报告文号： 普华永道中天特审字(2021)第1712号

签字注册会计师： 陈建翔

注师编号： 310000072251

签字注册会计师： 刘嘉瑜

注师编号： 310000074521

事务所名称： 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话： 021-23238888

事务所地址： 上海市黄浦区湖滨路202号普华永道中心11楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



内部控制审计报告

普华永道中天特审字(2021)第 1712 号
(第一页, 共二页)

天创时尚股份有限公司全体股东:

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求,我们审计了天创时尚股份有限公司(以下简称“天创时尚”)2020年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定,建立健全和有效实施内部控制,并评价其有效性是天创时尚董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上,对财务报告内部控制的有效性发表审计意见,并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性,存在不能防止和发现错报的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。



普华永道中天特审字(2021)第 1712 号
(第二页, 共二页)

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为,天创时尚于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2021 年 4 月 28 日



注册会计师

注册会计师

中國註冊會計師
陳建翔
3100053722511
陈建翔

中國註冊會計師
劉嘉瑜
310000074521
刘嘉瑜



营业执照

统一社会信用代码

91310000609134343

证照编号: 00000002202101280008

(副本)

中国(上海)自由贸易试验区

名称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年01月18日

类型 外商投资特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年01月18日至不约定期限

执行事务合伙人 李丹

主要经营场所 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦507单元01室

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

此复印件仅供 天创时尚股份有限公司内部控制审计报告【普华永道中天特审字(2021)第1712号】后附

用,其他用途无效。



登记机关

2021年01月28日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

此复印件仅供 天创时尚股份有限公司

内部控制审计报告【普华永道中天特审

字(2021)第1712号】后附

之

其他用途无效。



证书序号: NO.000525

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



会计师事务所

执业证书

名称: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李丹

主任会计师:

办公场所: 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号
星展银行大厦507单元01室

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 31000007

注册资本(出资额): 人民币捌仟壹佰柒拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)52号

批准设立日期: 二〇一二年十二月二十四日

此复印件仅供天创时尚股份有限公司内部控制

制审计报告【普华永道中天特审字(2021)第1712号】

后附

之

用，其他用途无效。

证书序号：000393



普华永道中天会计师事务所
会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：李丹

证书号：37

发证时间：六

证书有效期至：二〇二一年六月二十七日





姓名: 陈建翔
 Full name: 陈建翔
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1978-06-06
 Date of birth: 1978-06-06
 工作单位: 普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙) 长沙分所
 Working unit: 普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙) 长沙分所
 身份证号码: 440104197806060016
 Identity card No.: 440104197806060016



本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000072251
 No. of Certificate: 310000072251
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会
 发证日期: 2002 年 12 月 16 日
 Date of Issuance: 2002 / 12 / 16

2018 3月续发新证





陈建翔(310000072251), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2020〕132号。



310000072251

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d

6

7

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree that the holder be transferred from

普华永道中天会计师事务所
CPAs

(特殊普通合伙)长沙分所

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年7月17日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

普华永道中天会计师事务所
CPAs

转会所
长沙分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年8月1日

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

10

11



姓名	刘嘉瑜
性别	女
出生日期	1988-11-05
工作单位	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
身份证号码	441900198811058568



年度检验登记
Annual Renewal Registration



刘嘉瑜(310000074521), 已通过广东省注册会计师协会2017年任资格检查。通过文号: 粤注协(2017) 54号。



证书编号: 310000074521
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 05 月 13 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration



刘嘉瑜(310000074521), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018) 58号。



310000074521

年 月 日
/y /m /d



刘嘉瑜(310000074521), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019) 94号。



310000074521



刘嘉瑜(310000074521), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020) 132号。



310000074521

