

天创时尚股份有限公司

2022 年度内部控制审计报告



## 内部控制审计报告

普华永道中天特审字(2023)第 0700 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”)2022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(2023)第 0700 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 2022 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  
2023 年 4 月 27 日



注册会计师

  
中国注册会计师  
陈建翔  
3100000725  
陈建翔

注册会计师

  
中国注册会计师  
蔡静敏  
3100000723  
蔡静敏



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310000609134343

证照编号: 00000002202304070028

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)

出资额 人民币11481.1000万

类型 外商投资特殊普通合伙企业

成立日期 2013年01月18日

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(2023)第0700号】后附之用,

其他用途无效。

登记机关



2023年04月07日



扫描市场主体身份证,了解更多登记、备案、许可、监管信息,体验更多应用服务。

此复印件仅供 天创时尚股份有限公司

司内部控制审计报告

【普华永道中天特审字(2023)第0700号】后附之

用, 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》。

# 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

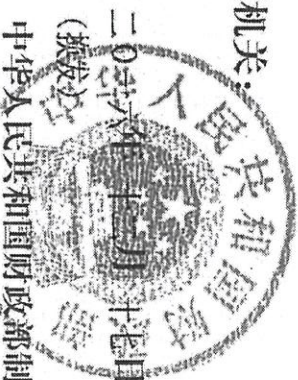
会计师事务所编号: 310000007

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

发证机关:



此复印件与原件相符，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(2023)第0700号】后附用途。

2018-3月提交新证

2002年12月16日

发证日期: 2002年12月16日

Date of Issuance: 2002-12-16

批准注册协会: 广东省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs: Guangdong Association of Certified Public Accountants

证书编号: 310000072251

No. of Certificate: 310000072251

广东省注册会计师协会

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

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.

合格专用章

合格专用章

2018年3月14日


2019.3.27

合格专用章

合格专用章

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



陈建翔

男

Full name: 陈建翔

Sex: 男

Date of birth: 1978-06-06

Working unit: 普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙) 长沙分所

Identity card No.: 440104197806060016

【普华永道中天特审字(2023)第0700号】后附用途。  
此复印件与原件相符，仅供天创时尚股份有限公司内部控制审计报告



年 月 日  
年 月 日



陈建翔 310000072251  
最后年检时间2022年09月

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

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

年 月 日

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



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

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

陈建翔(310000072251)，已通过广东省注册会计师协会2021  
年任职资格审查。通过文号：粤注协(2021)268号。  
310000072251



年 月 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  
/ /

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  
/ /

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

2019年 7月 17日  
/ /

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

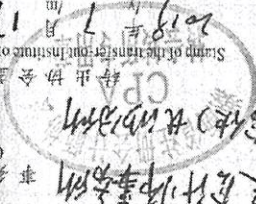
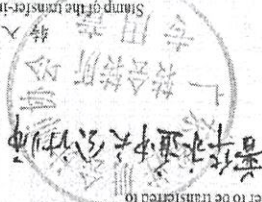
转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年 8月 1日  
/ /

此复印件与原件相符，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(2023)第0700号】后附用途。





此复印件与原件相符，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(2023)第0700号】后附用途。

证书编号: 310000070163  
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2013年06月08日  
 Date of issuance: 2013年06月08日  
 2022年8月换发

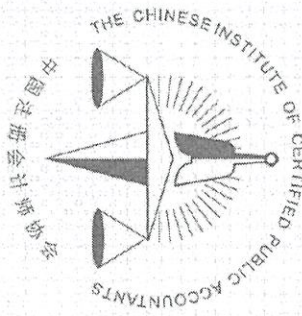


蔡静敏 310000070163  
 最后年检时间2022年09月



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.



姓名: 蔡静敏  
 Full name: 蔡静敏  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1986-12-27  
 Date of birth: 1986-12-27  
 工作单位: 普华永道中天会计师事务所  
 Working unit: (特殊普通合伙) 广州分所  
 身份证号码: 440684198612276920  
 Identity card No. 440684198612276920

