

天创时尚股份有限公司

**2018 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(2019)第1963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”)2018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(2019)第 1963 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 2018 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  
2019 年 4 月 12 日



注册会计师 陈建翔  
陈建翔



注册会计师 温长浓  
温长浓



此复印件仅供

天创时尚股份有限公司

作 2018年度内部控制审计报告 用途

其它用途无效



# 营业执照

(副本)

中国(上海)自由贸易试验区

统一社会信用代码 913100000609134343

证照编号 00000002201712200034

名称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 外商投资特殊普通合伙企业

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

执行事务合伙人 李丹

成立日期 2013年1月18日

合伙期限 2013年1月18日至不约定期限

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】



登记机关



2017年12月20日

此复印件仅供天创时尚股份有限公司

2018年度内部控制审计报告

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: 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

发证机关





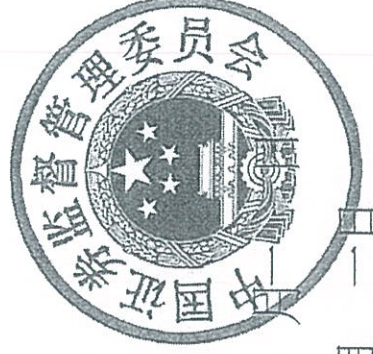
此复印件仅供  
天创时尚股份有限公司  
2018年度内部控制审计报告  
作  
其它用途无效。

证书序号：000195

# 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：二〇一七年七月

证书有效期至：二〇一九年七月一日



姓名 陈建期  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1978-06-06  
 Date of birth  
 工作单位 普华永道中天会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 440104197806060016  
 Identity card No.



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.

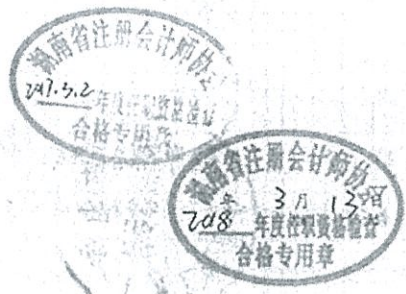


证书编号: 310000072251  
 No. of Certificate

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

发证日期: 二〇〇八年十二月三十日  
 Date of Issuance  
 二〇〇八年四月三十日 换发

日  
 M





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  
/m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

张松林 (2012) 525 文

善华永道中天会计师事务所有限公司广州分所

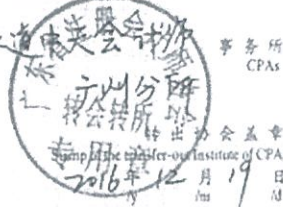
善华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙) 盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
/m /d

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

善华永道中天会计师事务所  
CPAs



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

善华永道中天会计师  
CPAs

(特殊普通合伙) 长沙分所  
转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2016年12月20日  
/m /d

年度检查合格  
Annual Renewal Registration

CPA

年度注册  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016年 06月 06日



温长浓(310000074287), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017) 54号。




310000074287

证书编号: 310000074287  
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: 2015 年 06 月 05 日  
Date of Issuance /y /m /d



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会


姓名: 温长浓  
Full name: 温长浓

性别: 女  
Sex: 女

出生日期: 1987-01-28  
Date of birth: 1987-01-28

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  
Working unit: 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: 440782198701283323  
Identity card No. 440782198701283323



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



温长浓(310000074287), 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。



310000074287

年 /y 月 /m 日 /d

6



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 /y 月 /m 日 /d

7