

地素时尚股份有限公司
内部控制审计报告
2018 年度



内部控制审计报告

信会师报字[2019]第 ZA11165 号

地素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，我们审计了地素时尚股份有限公司（以下简称贵公司）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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

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。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，贵公司于 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。



中国注册会计师：

陳勇



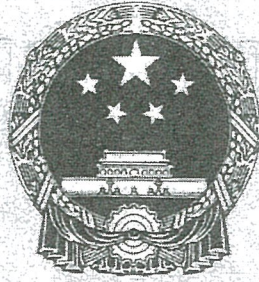
中国注册会计师：

施朝禹



中国·上海

二〇一九年四月十二日



仅供出具审计报告, 其他无

营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

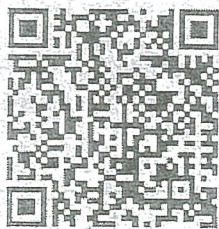
执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24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。

【企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营】



登记机关

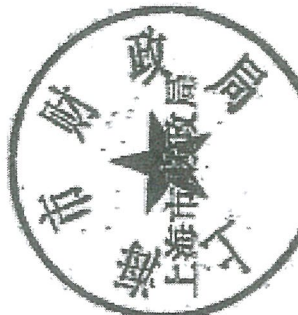


2018年08月15日

证书序号: 0001247

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一〇年六月一日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路63号四楼



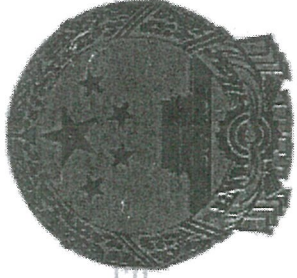
组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会 [2000] 26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

仅供出报使用, 其他无效



证书序号：000194

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

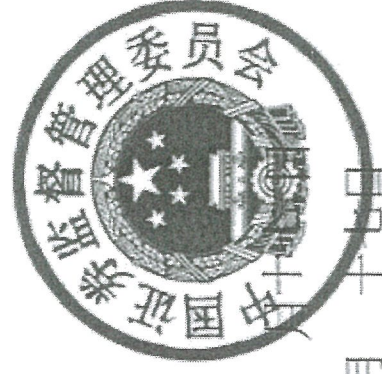
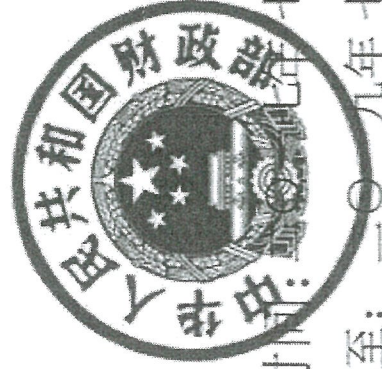
经财政部 中国证券监督管理委员会审查，批准

执行证券、期货相关业务。

立信会计师事务所(普通合伙)

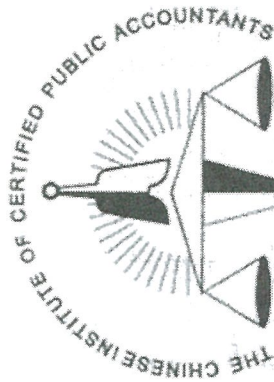
(特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟



证书号：34 发证时间：二〇一九年七月十七日

证书有效期至：二〇一九年七月十七日

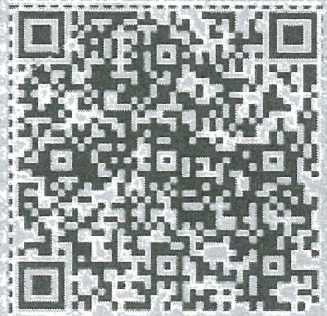


姓名: 陈勇
 Full name: 陈勇
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1974-09-20
 Date of birth: 1974-09-20
 工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: 立信会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码: 310110740920161
 Identity card No.: 310110740920161



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.



陈勇 (310000061964)
 您已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日

证书编号: 310000061964
 No. of Certificate: 310000061964
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会
 发证日期: 2000 年 06 月 13 日
 Date of Issuance: 2000 /y 06 /m 13 /d





姓名: 施朝禹
 Full name: SHI CHAOYU
 性别: 女
 Sex: F
 出生日期: 1978-10-04
 Date of birth: 1978-10-04
 工作单位: 立信会计师事务所有限公司
 Working unit: SHI JUN BAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
 身份证号码: 310110197810042023
 Identity card: 310110197810042023



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.

仅供年检使用，其他无效



证书编号: 310000060251
 No. of Certificate: 310000060251
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shanghai Institute of CPAs

发证日期: 一九九八年十二月二十一日
 Date of Issuance: 1998-12-21



施朝禹 (310000060251)
 您已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日

年 / 月 / 日
 / / /