

地素时尚股份有限公司

内部控制审计报告

2019 年度

内部控制审计报告

信会师报字[2020]第 ZA10312 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）2019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 2019 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



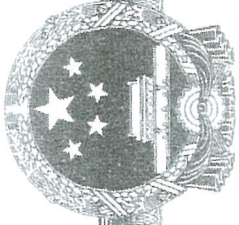
中国注册会计师：

施朝禹



中国·上海

二〇二〇年四月七日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202002100011

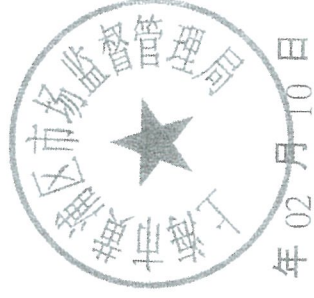
扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙
 执行事务合伙人 朱建弟, 杨建弟
 成立日期 2011年01月24日
 合伙期限 2011年01月24日至不约定期限
 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



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;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、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

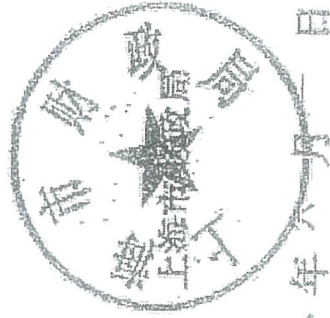
2020年02月10日

仅供出报告使用,其他无效

证书序号: 0001247

说明

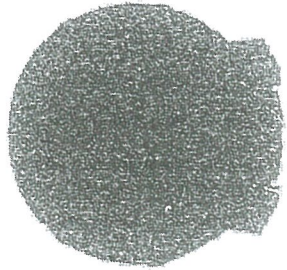
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

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11号四楼

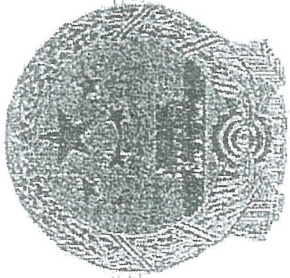
组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(沪制财文 沪财会〔2010〕182号)

批准执业日期: 2000年5月13日(沪制日期 2010年12月31日)





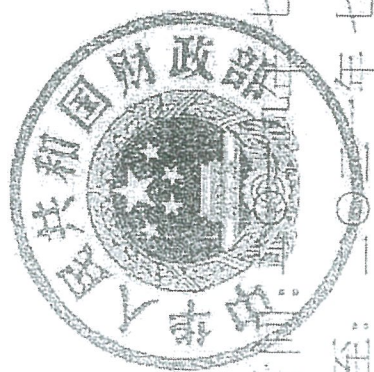
证书序号: 000396

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
立信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

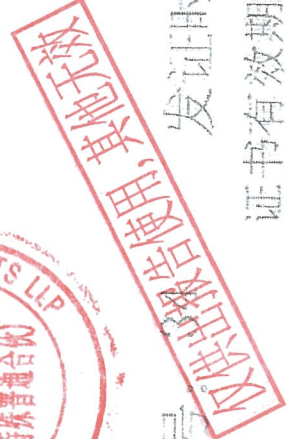
首席合伙人 朱建弟



证书号

发证时间: 二〇一三年七月十日

证书有效期至: 二〇一五年七月十日





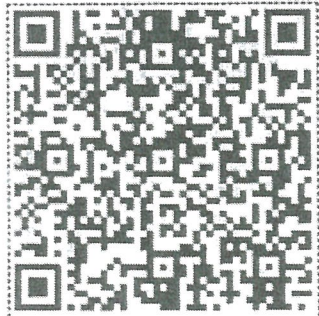
立信会计师事务所 (普通合伙)
 CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
 姓名: 陈勇
 Full name: 陈勇
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1974-09-20
 Date of birth: 1974-09-20
 工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: 立信会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码: 310110740920161
 Identity card No.: 310110740920161



年检合格, 继续使用

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

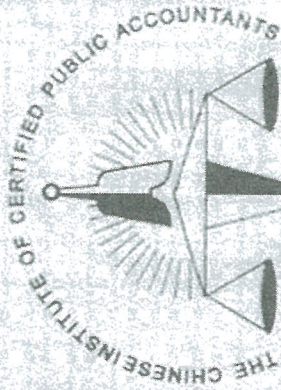
本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



陈勇(310000061964)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

年 月 日
 /y /m /d

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 /m /d



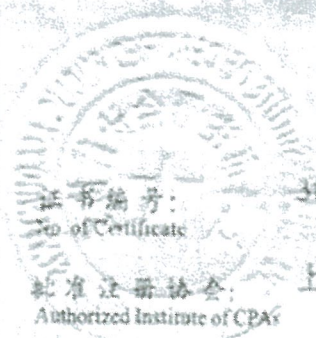
姓名 Full name 施朝禹
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1973-10-04
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 310110197310042023



无效，其地无教

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: 310000060251
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019年 5月 31日
 Date of Issuance



施朝禹(310000060251)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

年 月 日
 / /