

天创时尚股份有限公司

截至 2020 年 7 月 31 日止

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告及鉴证报告



## 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告

普华永道中天特审字(2020)第 2906 号  
(第一页, 共二页)

天创时尚股份有限公司全体股东:

我们接受委托, 对天创时尚股份有限公司(以下简称“贵公司”)截至 2020 年 7 月 31 日止, 以自筹资金预先投入于 2020 年 6 月 22 日《天创时尚股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》所载的募集资金投资项目(以下简称“募集资金投资项目”)的情况报告(以下简称“以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告”)执行了鉴证工作。

贵公司管理层的责任是按照以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告第二部分所述编制基础编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告。这种责任包括设计、实施和维护与以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告编制相关的内部控制, 保证以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的真实、准确和完整, 以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告发表结论。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作, 该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告是否已经按照其第二部分所述编制基础编制, 且在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2020 年 7 月 31 日止, 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况获取合理保证。合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序, 以获取充分适当的证据。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断, 包括对由于舞弊或错误导致的以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告重大错报风险的评估。在进行风险评估时, 我们考虑与以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告编制相关的内部控制, 以设计恰当的鉴证程序, 但目的并非对内部控制的有效性发表意见。在我们的鉴证工作范围内, 我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的工作程序。我们相信, 我们获取的证据是充分的、适当的, 为发表鉴证结论提供了基础。

普华永道中天特审字(2020)第 2906 号  
(第二页, 共二页)

我们认为, 上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告已经按照以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告第二部分所述编制基础编制, 在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2020 年 7 月 31 日止, 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

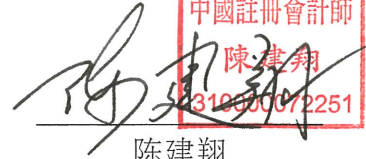
本鉴证报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的, 不得用作任何其它目的。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·上海市  
2020年8月28日

注册会计师



中國註冊會計師  
陳建翔  
310000072251  
陈建翔

注册会计师



中國註冊會計師  
譚瑤瑤  
310000070712  
谭瑶瑶

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

## 一、募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会于 2020 年 3 月 27 日签发的证监许可[2020]526 号文《关于核准天创时尚股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》，天创时尚股份有限公司（以下简称“本公司”）获准公开发行面值总额人民币 6 亿元可转换公司债券，每张面值为人民币 100 元，共计 600 万张，发行价格为 100 元/张。本公司发行可转换公司债券募集资金合计人民币 593,140,000 元，系发行可转换公司债券总额人民币 600,000,000 元扣除本次债券发行尚未支付的保荐承销费人民币 6,860,000 元（保荐承销费总额为人民币 7,360,000 元，前期已支付人民币 500,000 元）后的剩余发行款项。上述资金于 2020 年 7 月 2 日到位，业经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具普华永道中天验字(2020)第 0555 号验资报告。本公司发行可转换公司债券总额 600,000,000 元，扣除保荐及承销费用和其他发行费用人民币 9,614,887 元后，净募集资金总额为人民币 590,385,113 元。

## 二、编制基础

本报告根据中国证券监督管理委员会公告[2012]44 号《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》以及上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的要求编制。

根据本公司 2020 年 6 月 22 日《天创时尚股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》，自筹资金是指自有资金和银行借款。在编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告时，本公司以截至 2020 年 7 月 31 日止，自筹资金已经预先投入募集资金投资项目的实际支付金额为基础进行编制，该等支付金额不包含自筹资金中带息债务的借款费用。

天创时尚股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告

### 三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

根据本公司 2020 年 6 月 22 日《天创时尚股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》，拟将本次公开发行可转换公司债券募集资金扣除相关发行费用后的净额全部用于以下 2 个项目。截至 2020 年 7 月 31 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项计人民币 224,461,025 元，具体运用情况如下：

金额单位：人民币元

序号	承诺投资项目	募集资金承诺投资总额	截至 2020 年 7 月 31 日止 以自筹资金预先投入 募集资金投资项目金额
1	智能制造基地建设项目	520,000,000	224,461,025
2	补充流动资金	80,000,000	-
	合计	600,000,000	224,461,025

天创时尚股份有限公司



法定代表人：

A handwritten signature in black ink, appearing to be '李彬' (Li Bin).

主管会计工作的负责人：

A handwritten signature in black ink, appearing to be '陈秉明' (Chen Bingming).

会计机构负责人：

A handwritten signature in black ink, appearing to be '吴斌' (Wu Bin).

2020 年 8 月 28 日



# 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: 00000002201907080012



扫描二维码登录  
“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 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  
执行事务合伙人 李丹

成立日期 2013年01月18日  
合伙期限 2013年01月18日至不约定期限  
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、清算审计,代理记帐;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截至2020年7月31日止  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告及鉴证报告  
普华永道中天特审字(2020)第2906号附件  
**之**

**用,其他用途无效。**

登记机关



2019年07月08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



证书序号：000195

此复印件仅供 天创时尚股份有限公司  
截至2020年7月31日止  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告及鉴证报告  
普华永道中天特审字(2020)第2906号附件  
用途  
其它用途无效。



# 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

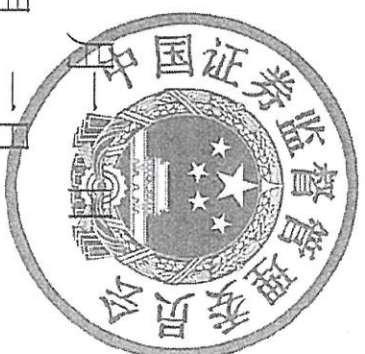
普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：李丹

证书号：37

发证时间：二〇一九年七月

证书有效期至：二〇一九年七月 二日



此复印件仅供

用于天创时尚股份有限公司

截至2020年7月31日止

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告及鉴证报告

普华永道中天特审字(2020)第2906号附件

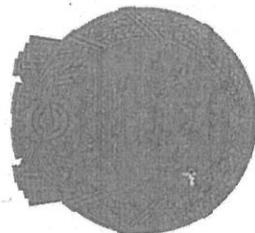
用, 其他用途无效。

之

说明

证书序号: NO.000525

# 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: 319000007

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

- 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:

二〇一六年十二月十七日  
(颁发)  
中华人民共和国财政部制

中华人民共和国财政部





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

普华永道中天会计师事务所  
C特转普通(仅)机构分所  
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

普华永道中天会计师事务所  
C特转普通(仅)机构分所  
事务所  
CPAs

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

普华永道中天会计师事务所  
C特转普通(仅)机构分所  
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



姓名 董瑶瑶  
 Full name 董瑶瑶  
 性 别 女  
 Sex  
 出生日期 1988-08-27  
 Date of birth 1988-08-27  
 工作单位 (特殊普通合伙) 广和分所  
 Working unit (特殊普通合伙) 广和分所  
 身份证号码 440104198808271321  
 Identity card No. 440104198808271321



证书编号: 310000070712  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2019 年 03 月 01 日  
 Date of Issuance

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  
 /  
 /  
 /