

证券代码：603608

证券简称：天创时尚

公告编号：临 2024-051

转债代码：113589

债券简称：天创转债

## 天创时尚股份有限公司

### 关于公司股票实施退市风险警示及其他风险警示暨

### 临时停牌的提示性公告

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法律责任。

#### 重要内容提示：

- 证券停复牌情况：适用

因普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对天创时尚股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表和内部控制进行了审计，出具了无法表示意见的《天创时尚股份有限公司 2023 年度审计报告》（普华永道中天审字(2024)第 10081 号）和否定意见的《天创时尚股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》（普华永道中天特审字(2024)第 2125 号），触及《上海证券交易所股票上市规则》（2023 年 8 月修订）（以下简称“《股票上市规则》”）第 9.3.2 条第（三）项规定和第 9.8.1 条第（三）项规定的情形，本公司的相关证券停复牌情况如下：

证券代码	证券简称	停复牌类型	停牌起始日	停牌期间	停牌终止日	复牌日
603608	天创时尚	A 股 停牌	2024/4/30	全天	2024/4/30	2024/5/6
113589	天创转债	可转债债券停牌	2024/4/30	全天	2024/4/30	2024/5/6
113589	天创转债	可转债转股停牌	2024/4/30	全天	2024/4/30	2024/5/6

- 停牌日期为 2024 年 4 月 30 日。
- 实施起始日为 2024 年 5 月 6 日。
- 实施后 A 股简称为\*ST 天创。

## 第一节 股票种类简称、证券代码以及实施退市风险警示的起始日

(一) 证券种类与简称

A 股股票简称由“天创时尚”变更为“\*ST 天创”；

(二) 证券代码仍为“603608”；

(三) 实施风险警示的起始日：2024 年 5 月 6 日。

## 第二节 实施风险警示的适用情形

1、普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“普华永道中天”)对公司 2023 年度财务报表出具了无法表示意见的审计报告，根据《上海证券交易所股票上市规则》(2023 年 8 月修订)(以下简称“《股票上市规则》”)第 9.3.2 条第(三)项规定，公司股票将被实施退市风险警示；

2、普华永道中天对公司 2023 年度内部控制出具了否定意见的审计报告，根据《股票上市规则》第 9.8.1 条第(三)项规定，公司股票将被实施其他风险警示。

根据《股票上市规则》第 9.1.4 条规定，公司股票同时被实施退市风险警示和其他风险警示的，在公司股票简称前冠以“\*ST”字样。

## 第三节 实施风险警示的有关事项提示

根据《股票上市规则》第 9.3.4 条及第 9.8.2 条的相关规定，因公司被实行“退市风险警示及其他风险警示”，公司股票“天创时尚”及可转债“天创转债”将于 2024 年 4 月 30 日停牌一天，同时“天创转债”当天暂停转股。公司股票将于 2024 年 5 月 6 日起被实施退市风险警示及其他风险警示，股价的日涨跌幅限制为 5%。

## 第四节 董事会关于争取撤销退市风险警示的意见及主要措施

因公司控股子公司深圳九颂宇帆投资中心(以下简称“深圳九颂”)投资深

圳市快美妆科技有限公司（以下简称“快美妆科技”）的交易事项，从交易穿透来看已构成关联交易，以及于 2023 年 12 月 31 日将该项投资确认为以公允价值计量的其他非流动金融资产的估值合理性问题，普华永道中天依据相关情况及其独立判断，对公司财务报表出具了无法表示意见的审计报告、否定意见的内控审计报告，公司董事会尊重会计师事务所出具的审计意见，高度重视上述报告中所涉及事项对公司产生的不利影响。对上述交易事项，深圳九颂、快美妆科技和吴某某（以下简称“转让方”）等相关方已于 2024 年 4 月 23 日签署协议确认该交易自始无效对各方均没有法律约束力，转让方将向深圳九颂退还转让价款并尽快将快美妆科技股权结构恢复至交易前的状态。深圳九颂已于 2024 年 4 月 24 日收到转让方退还的全额交易价款，截至公司 2023 年年度报告披露日，前述交易对公司财务报表的影响已经消除。

为了检查由于内部控制重大缺陷可能导致的影响公司经营的重大风险事件或舞弊迹象，公司独立董事促使审计委员会组织公司相关部门成立特别工作小组，短期内立即对公司关联交易相关的内部控制情况展开内部自查。通过筛查未发现其他未识别、未披露的关联交易。基于审慎判断及保护中小投资者利益的考虑，公司需要另行聘请第三方审计机构，对公司内部控制的有效性进行全面审计，识别缺陷与风险，并据此整改。

公司将加强内控，加强关联方识别，严格管理关联交易与资金往来；强化内部审计工作，完善内部审计部门的职能，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度；公司将加强组织培训，加强相关法律法规和各项证券监管规则的学习，强化全员合规意识。通过进一步强化财务资金管理，从严规范关联交易，定期检查，强化内控监督检查等举措不断健全内控与风险管理长效机制，以争取尽早解决审计报告和内部控制报告中发现的问题，争取撤销退市风险警示及其他风险警示。

## 第五节 公司股票可能被终止上市的风险提示

公司 2023 年度财务会计报表被出具无法表示意见的审计报告、2023 年度内部控制被出具否定意见的审计报告，根据《上海证券交易所股票上市规则》相关规定，公司股票将在 2023 年年度报告披露后被实施退市风险警示及其他风险警示。

若 2024 年度未消除上述情形或增加新的退市情形，公司股票将可能被终止上市。

**第六节 实施风险警示期间，公司接受投资者咨询的联系方式如下：**

（一）联系人：公司董秘办公室

（二）联系地址：广东省广州市南沙区东涌镇银沙大街 31 号

（三）咨询电话：020-39301538

（四）电子信箱：topir@topscore.com.cn

特此公告。

天创时尚股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 30 日