

天创时尚股份有限公司

2020年度募集资金存放与实际使用情况专项报告及鉴证报告

专项审计报告



防伪编码： 31000007202173575B

被审计单位名称： 天创时尚股份有限公司

审计内容：

报告文号： 普华永道中天特审字(2021)第1695号

签字注册会计师： 陈建翔

注师编号： 310000072251

签字注册会计师： 刘嘉瑜

注师编号： 310000074521

事务所名称： 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话： 021-23238888

事务所地址： 上海市黄浦区湖滨路202号普华永道中心11楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

对募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告

普华永道中天特审字(2021)第 1695 号
(第一页, 共二页)

天创时尚股份有限公司董事会:

我们接受委托, 对天创时尚股份有限公司(以下简称“天创时尚”)关于 2020 年度的募集资金存放与实际使用情况专项报告(以下简称“募集资金存放与实际使用情况专项报告”)执行了合理保证的鉴证业务。

天创时尚管理层的责任是按照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》、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)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》编制募集资金存放与实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制, 保证募集资金存放与实际使用情况专项报告的真实、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募集资金存放与实际使用情况的专项报告发表结论。我们根据《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, 以对募集资金存放与实际使用情况专项报告是否在所有重大方面按照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》、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)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》编制, 在所有重大方面如实反映了天创时尚 2020 年度募集资金存放与实际使用情况获取合理保证。

普华永道中天特审字(2021)第 1695 号
(第二页, 共二页)

合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序, 以获取有关募集资金存放与实际使用情况专项报告是否在所有重大方面按照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》、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)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》编制, 在所有重大方面如实反映了天创时尚 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的充分适当的证据。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募集资金存放与实际使用情况的专项报告重大错报风险的评估。在执行鉴证工作的过程中, 我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信, 我们获取的证据是充分、适当的, 为发表鉴证结论提供了基础。

我们认为, 上述募集资金存放与实际使用情况专项报告在所有重大方面按照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》、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)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》编制, 并在所有重大方面如实反映了天创时尚 2020 年度募集资金存放与实际使用情况。

本报告仅供天创时尚按照上述规定的要求在 2020 年度报告中披露之目的使用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2021年4月28日

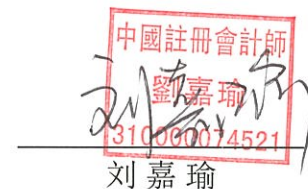


注册会计师

注册会计师



中國註冊會計師
陳建翔
310000074521
陈建翔



中國註冊會計師
劉嘉瑜
310000074521
刘嘉瑜

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、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于2020年3月31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》，本公司于2020年6月采用公开发售方式向社会公众发行6,000,000张A股可转换公司债券，债券按照面值发行，每张面值为人民币100元，募集资金总额为600,000,000元。扣除发行费用人民币9,614,887元后，实际募集资金净额为人民币590,385,113元（以下简称“募集资金”），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。

截至2020年12月31日止，本公司本年度投入募集资金人民币357,707,934元，累计投入募集资金总额人民币357,707,934元，尚未使用募集资金余额人民币232,677,179元。募集资金存放专项账户余额为人民币36,249,945元，与尚未使用的募集资金余额的差额为人民币196,427,234元，为使用闲置募集资金支付购买保本型理财产品的未到期本金人民币200,000,000元，收到已结算的理财产品投资收益人民币64,438元，公司其他账户代垫的发行费用人民币2,754,887元，及本公司募集资金银行账户收到的银行存款利息人民币753,441元。

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，本公司根据实际情况，制定了《广州天创时尚鞋业股份有限公司募集资金管理制度》。根据该制度，本公司对募集资金实行专户存储，截至2020年12月31日，尚未使用的募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：人民币万元

募集资金专户开户行	账号	存款方式	余额
中国民生银行股份有限公司广州分行营业部	671118998	活期	3,624.99
中国银行股份有限公司广州番禺支行	714673293006	活期	已销户

对于募集资金，2020年7月16日，本公司与保荐机构华兴证券有限公司(曾用名：“华菁证券有限公司”)以及中国民生银行股份有限公司广州分行、中国银行股份有限公司广州番禺支行分别签订了《募集资金三方监管协议》。该协议条款与《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》中规定的《募集资金专户储蓄三方监管协议(范本)》不存在重大差异。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一)、募集资金投资项目(以下简称“募投项目”)的资金使用情况。

本年度，本公司募集资金实际使用情况详见附表1募集资金使用情况对照表。

(二)、募投项目先期投入及置换情况。

2020年8月28日，本公司第三届董事会第二十一次会议及第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入的自筹资金的议案》，独立董事、监事会和保荐机构均就上述事项出具了同意意见，同意本公司使用募集资金人民币22,446.10万元置换预先已投入的自筹资金，普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项审核，并于2020年8月28日出具了《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)。

(三)、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

本年度，本公司没有使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四)、节余募集资金使用情况。

本年度募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金节余的情况。

(五)、募集资金使用的其他情况。

本公司于2020年7月22日召开的第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行委托理财》的议案，同意授权公司管理层在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，使用合计不超过人民币20,000万元闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定或低风险的理财产品，在上述资金额度内可以滚动使用，单项投资理财金额的额度不超过最近一期经审计净资产的百分之五。该额度有效期自本次董事会审议通过之日起至次年年度股东大会召开日内有效。

本年度，在上述额度内，本公司使用闲置募集资金累计滚动购买理财产品本金28,000万元，已收回本金及投资收益金额为8,006万元，剩余理财产品将于2021年到期。

四、变更募投项目的资金使用情况

本公司2020年度募投项目的资金使用未发生变更，也无募投项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况。

六、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

本公司保荐机构华兴证券有限公司就本公司 2020 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，并于 2021 年 4 月 28 日出具了《华兴证券有限公司关于天创时尚股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》。其核查意见如下：天创时尚股份有限公司 2020 年募集资金存放和使用情况符合《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》、《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》和公司制定的《募集资金管理制度》等有关法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用；及时、真实、准确、完整地履行了信息披露义务；不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的重大情形。

附表 1：募集资金使用情况对照表

天创时尚股份有限公司董事会

2021 年 4 月 28 日



天创时尚股份有限公司

2020年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

附表 1：募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额				59,038.51		本年度投入募集资金总额(注释(1))				35,770.79			
变更用途的募集资金总额				无		已累计投入募集资金总额				35,770.79			
变更用途的募集资金总额比例				无									
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
智能制造基地建设	不适用	52,000.00	51,038.51	51,038.51	27,770.79	27,770.79	(23,267.72)	54.41%	2023年8月	注释(3)	注释(4)	不适用	
补充流动资金	不适用	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	-	100%	不适用	不适用	不适用	不适用	
合计	—	60,000.00	59,038.51	59,038.51	35,770.79	35,770.79	(23,267.72)						
未达到计划进度原因(分具体募投项目)					本年不存在未达到计划进度的募投项目。								
项目可行性发生重大变化的情况说明					项目可行性未发生重大变化。								
募集资金投资项目先期投入及置换情况					2020年8月28日, 本公司第三届董事会第二十一次会议及第三届监事会第十七会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入的自筹资金的议案》, 独立董事、监事会和保荐机构均就上述事项出具了同意意见, 同意本公司使用募集资金人民币 22,446.10 万元置换预先已投入的自筹资金, 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项审核, 并出具了《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)。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					本年度不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。								
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况					本公司于 2020 年 7 月 22 日召开的第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行委托理财》的议案, 同意授权公司管理层在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下, 使用合计不超过人民币 20,000 万元闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定或低风险的理财产品, 在上述资金额度内可以滚动使用, 单项投资理财金额的额度不超过最近一期经审计净资产的百分之五。该额度有效期自本次董事会审议通过之日起至次年年度股东大会召开日内有效。								
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况					本年度不存在以超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。								
募集资金结余的金额及形成原因					本年度募集资金尚在投入过程中, 不存在募集资金结余的情况。								
募集资金其他使用情况					无。								

附表 1：募集资金使用情况对照表(续)

注释 1：“本年度投入募集资金总额”包括本年度实际投入募投项目金额以及本年度本公司使用募集资金置换预先已投入的自筹资金。

注释 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注释 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注释 4：本项目为有效扩大现有的主营产品生产能力、提升自动化、数字化、智能化的生产供应链水平，建设周期需要 4 年，目前尚未投产。因此本次募集资金使用情况报告未核算其项目收益。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913100000609134343

证照编号: 00000002202101280008

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。



中国(上海)自由贸易试验区

名称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年01月18日

类型 外商投资特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年01月18日至 不约定期限

执行事务合伙人 李丹

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、法规和规定的其他业务。
【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2020年度募集

资金存放与实际使用情况专项报告及鉴证报告【普华永

道中天特审字(2021)第1695号】后附

用,其他用途无效。



登记机关

2021年01月28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

此复印件仅供天创时尚股份有限公司2020年度

募集资金存放与实际使用情况专项报告及鉴证报告【普

华永道中天特审字(2021)第1695号】后附

用，其他用途无效。

证书序号: NO.000525

说明

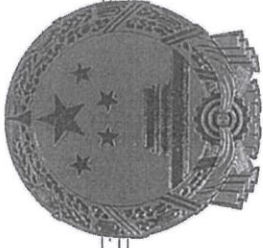
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



会计师事务所 执业证书

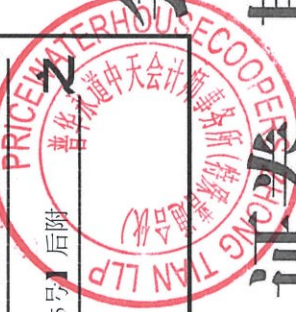
名称: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 李丹
主任会计师:
办公场所: 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号
星展银行大厦507单元01室
组织形式: 特殊的普通合伙企业
会计师事务所编号: 31000007
注册资本(出资额): 人民币捌仟壹佰柒拾伍万元整
批准设立文号: 财会函(2012)52号
批准设立日期: 二〇一二年十二月二十四日



此复印件仅供天创时尚股份有限公司2020年度

募集资金存放与实际使用情况专项报告及鉴证报告【普

华永道中天特审字(2021)第1695号】后附



证书序号: 000393

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

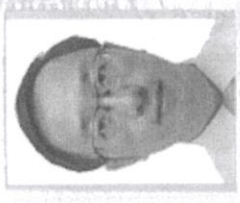
发证时间: 二〇二一年六月

证书有效期至: 二〇二一年六月二十七日





陈建翔
 男
 1978-06-06
 普华永道中天会计师事务所
 (特殊普通合伙) 长沙分所
 440104197806060016
 440104197806060016



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: 2002 年 12 月 16 日
 Date of Issuance

2018-3月换发新证



陈建翔(310000072251), 已通过广东省注册会计师协会2020年在职资格检查。通过文号: 粤注协〔2020〕132号。




310000072251

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

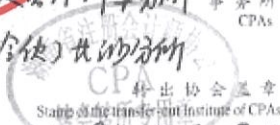
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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 事务所
CPAs
(特殊普通合伙)长沙分所

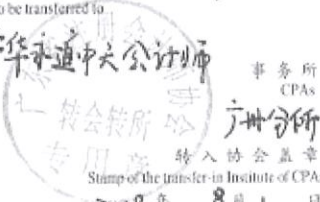


转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 7 月 17 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

普华永道中天会计师事务所 事务所
CPAs
转会转所 长沙分所



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年 8 月 1 日
/y /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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

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
/y /m /d



中国注册会计师协会

姓名: 刘嘉瑜
 Full name: 刘嘉瑜
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1988-11-05
 Date of birth: 1988-11-05
 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: 441900198811056568
 Identity card No.: 441900198811056568



年度检验登记
Annual Renewal Registration



刘嘉瑜(310000074521), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格审查。通过文号: 粤注协(2017) 54号。



310000074521

证书编号: 310000074521
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: 2016 年 05 月 13 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration



刘嘉瑜(310000074521), 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。



310000074521



刘嘉瑜(310000074521), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2019〕94号。



310000074521



刘嘉瑜(310000074521), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2020〕132号。



310000074521



年 月 日
/m /d