

日播时尚集团股份有限公司  
2023 年度内部控制审计报告

# 内部控制审计报告

众会字(2024)第 03669 号

日播时尚集团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，我们审计了日播时尚集团股份有限公司（以下简称日播时尚）2023 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，并评价其有效性是日播时尚董事会的责任。

## 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，日播时尚于 2023 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。

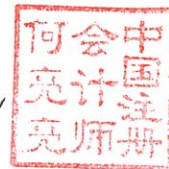
(此页无正文)



众华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国, 上海

中国注册会计师 

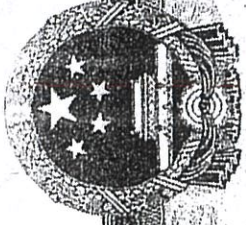


中国注册会计师 



2024年4月25日





# 营业执照

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。



统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 1400000202202080150

(副本)

名称 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 陆士敏

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至 2043年12月01日

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088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。  
【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



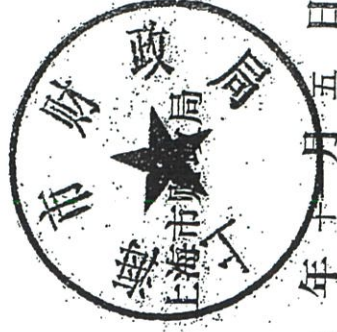
2022年02月08日



证书序号: 0006271

# 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: 上海市财政局

二〇一〇年十一月五日

中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所 执业证书

名称: 众华会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 陆士敏

主任会计师:

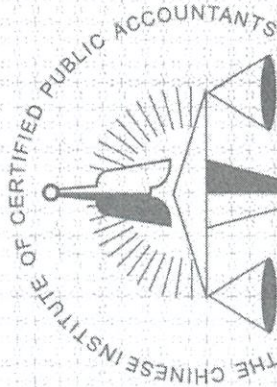
经营场所: 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

组织形式: 普通合伙制

执业证书编号: 31000003

批准执业文号: 沪财会 [98] 153号 (转制批文 沪财会 [2013] 68号)

批准执业日期: 1998年12月23日 (转制日期 2013年11月20日)



中国注册会计师协会



姓名 何勇豪

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1983-10-05

Date of birth

工作单位 众华会计师事务所(特殊普

通合伙)

Working unit

身份证号码 330501198310058512

Identity card No.

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.

何勇豪的年检二  
验证码



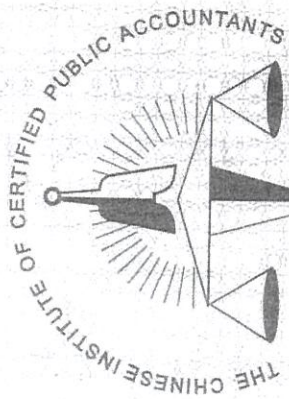
年 月 日  
/y /m /d

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

发证日期：2014年3月31日  
Date of Issuance

证书编号：310000034700  
No. of Certificate





姓名: 张晓琳  
 Full name: 女  
 性别: 女  
 Sex: 1989-11-23  
 出生日期: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Date of birth: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 工作单位: 310113198911234622  
 Working unit: 310113198911234622  
 身份证号码: 310113198911234622  
 Identity card No.: 310113198911234622

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.



张晓琳的年检二维码

年 /y  
 月 /m  
 日 /d

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

证书编号: 310000030016  
 No. of Certificate: 310000030016

发证日期: 2018 年 08 月 30 日  
 Date of Issuance: 2018 /y /m /d