

证券代码：603608

证券简称：*ST 天创

公告编号：临 2024-070

债券代码：113589

债券简称：天创转债

天创时尚股份有限公司

关于公司股票被实施退市风险警示及其他风险警示 相关事项的进展公告

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个别及连带责任。

重要内容提示：

- 天创时尚股份有限公司（以下简称“公司”）股票于 2024 年 5 月 6 日起被实施退市风险警示及其他风险警示。
- 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》”）规定，公司将及时披露相关事项的进展情况，敬请广大投资者注意投资风险。

一、被实施退市风险警示及其他风险警示的基本情况

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《股票上市规则》第 9.3.2 条第（三）项规定，公司股票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。

二、公司股票被实施退市风险警示及其他风险警示后所采取的措施及进展

（1）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。针对上述交易事项：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，目前正在办理股权变更及工商登记变更等相关手续。公司现时已尽全力将前述交易对公司财务报表的影响降到最低。

（2）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。

（3）基于保护公司和广大投资者特别是中小投资者利益的考虑，公司独立董事召开独立董事专门会议，聘请华兴会计师事务所（特殊普通合伙）作为第三方独立中介机构，对公司关联方交易及相关内部控制的有效性进行专项核查，全面识别和评估关联方交易可能存在的内部控制缺陷，目前会计师已进场，相关核查程序正在有序进展中。

（4）公司积极完善内部控制体系，对《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》进行修订，具体详见公司于 2024 年 5 月 21 日披露的相关公告，公司将进一步完善相关管理制度，确保各项业务开展按照监管规则和公司制度规范运作。

三、后续整改及措施

（1）中国证券监督管理委员会广东证监局于 2024 年 4 月 30 日向公司下发了《关于对天创时尚股份有限公司采取责令改正措施的决定》，公司管理层高度重视提出的问题，正在针对存在的问题进行认真研究，积极组织相关部门进行整改，逐条落实整改措施，公司将严格按照监管要求在规定时间内提交书面整改情况报告。

（2）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，进

一步调整及优化与关联交易活动相关的内控管理流程,确保关联交易的相关内控实施到位。公司将强化内部审计工作,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,公司内审部门将进一步加强对大额资金往来、关联交易等情况的监督,督促公司严格履行相关审批程序,确保监督有效。公司将加强组织培训,加强相关法律法规与各项规范运作管理制度的培训并组织定期/不定期的董监高学习,强化管理层及全员合规意识,从认知上提升风险责任意识,强化全员合规意识。

四、相关风险提示

公司特别提醒广大投资者,上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)为公司指定信息披露网站,《上海证券报》为公司指定信息披露报刊。公司所有信息均以在上述指定信息披露媒体刊登的信息为准。敬请广大投资者理性投资,注意投资风险。

特此公告。

天创时尚股份有限公司

董事会

2024年6月7日