

内部控制审计报告

桃李面包股份有限公司

会审字[]

2

华普天健会计师事务所

特殊普通合伙

中国北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	内部控制审计报告	1-2
2	内部控制自我评价报告	3-8

内部控制审计报告

桃李面包股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师审计准则的要求，我们审计了桃李面包股份有限公司（以下简称桃李公司）2017年度内部控制的 effectiveness。

一、桃李公司对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价内部控制的有效性，是桃李公司的责任。

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

我们认为，本
面保持了有效的财

意见

《企业内部控制基
制。



0 000 0004

公司代码

桃李面包

根据
控制规范
监督的基

一、

按照
部控制评
领导企业
在任何虚
律责任。

公司
高经营效
合理保证
根据内部

二、

(一

☐是

(二

☒有

根据
部控制重
持了有效

(三) 是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告内部控制重大缺陷。

(四) 自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间发生的可能影响内部控制有效性的因素

☐适用 ☒不适用

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生可能影响内部控制有效性的因素。

(五) 内部控制审计意见是否与公司财务报告内部控制有效性一致

☒是 ☐否

(六) 内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露与财务报告内部控制重大缺陷的披露是否一致

☒是 ☐否

三、内部控制评价工作情况

(一) 内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项。

1. 纳入评价范围的主要单位包括：公司各部门及下属子（分）公司。
2. 纳入评价范围的单位占比：

指标
纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比

3. 纳入评价范围的主要业务和事项包括：

公司治理方面：组织架构、发展战略、人力资源、企业文化、内部审计、风险管理、信息系统、法律事务、品牌管理、供应链管理、薪酬管理、员工管理、投资者关系管理、社会责任管理、环境管理、安全管理、质量管理、财务管理、销售业务、采购业务、资产管理、工程项目管理、其他业务。

4. 重

对
部控制

5. 上

名

口

6. 是

口

7. 其

无

公

1. 内

口

公

模、行

定了是

2. 取

公

推

营业收

资产总

说明：

公

缺

重大缺

重要缺

(3) 影响到除上

一般缺陷

说明：

出现下列情形的，认定为

(1) 公司董事、监事和

(2) 外部审计发现当期

(3) 已经发现并报告给

(4) 公司审计委员会和公

3. 非财务报告内部控制

公司确定的非财务报

指标名称	重
营业收入	错报
资产总额	错报

说明：以上定量标准将随

公司确定的非财务报

缺陷性质	
重大缺陷	如果
	性、
重要缺陷	如果
	定性
一般缺陷	如果
	使之

说明： 非财务报告缺陷认

(三) 内部控制缺陷

1. 财务报告内部控制缺

(1) 重大缺陷

报告期内公司是否存

☐是 ☒否

(2) 重要缺陷

报告期内公司是否存

☐是 ☒否

(3) 一般缺陷

报告期内公司不存在财务报告内部控制一般缺陷

(4) 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

(5) 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重要缺陷

☐是 ☒否

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

(1) 重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

(2) 重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

☐是 ☒否

(3) 一般缺陷

报告期内公司未发现非财务报告内部控制一般缺陷

(4) 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

(5) 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

☐是 ☒否

四、其他内部控制相关重大事项

(一) 上一年度内部控制缺陷整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 本年度内部控制运行情况及下

☒ 适用 ☐ 不适用

在 2019 年，公司将持续改进并完善内
查，优化内部控制环境，提升内控管理水平
与反馈纠正，加强内控管理、有效防范各

(三) 其他重大事项说明

☐ 适用 ☒ 不适用

刚印 吴志

000000



营业执照

(副本)

名类主
主理
拆行
成合
经



在线扫码

提示：4
权送上一年的

证书序号:0000087

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:

○

中华人民共和国财政部制



会 计 师 事 务 所

名 称: 华普

首席合伙人: 肖 发

主任会计师:

经 营 场 所: 北京市西城区 成门外大街22号1 外经贸
大 901-22至901-26

组 织 形 式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日



证书序号: 000414

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
华普天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发

证书号: 18

发证时

证书有效期至:

年十二月



证书编号:
No. of Certificate 210100010004

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 1994 年 05 月 09 日

姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

(北京)有限公司辽宁分公司

210102196505311555

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.

2016年度CPA年检合格：
辽宁 (1) 3 月



证书编号:
No. of Certificate 110100323825

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 辽宁省注册会

发证日期:
Date of Issuance 2014年12月

批准文件: 辽注师协[20

石威 女

姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Work unit
身份证号
Identity card No

年度检验登
Annual Renewal

本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.

2016年度CPA年检
辽注协检(1) 7月8日