

# 内部控制审计报告

桃李面包

有限公司

会审字

号

2

华普天健会计师事

特殊普通合伙

中

东

## 目 录

| 序号 | 内 容        | 页码  |
|----|------------|-----|
| 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，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，对财务报表发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷发表审计意见。

### 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  
制。

华普天健会计师事务所  
特殊普通合伙  
中国·北京



0 000 0004

公司代码：603866

## 桃李面包股份有 2018 年度内部控制

桃李面包股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制监督的基础上，我们对公司2018年12月31日（内部控制评

### 一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有

### 二、内部控制评价结论

（一）公司于内部控制评价报告基准日，是否存在

是 否

（二）财务报告内部控制评价结论

有效 无效

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制持了有效的财务报告内部控制。

(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基准日，公司未发现非财务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影响内部控制有效性评价结论的因素

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影响内部控制有效性评价结论的因素。

(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的评价结论一致

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是否与公司内部控制评价报告披露一致

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、业务和事项以及高风险领域。

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                               | 占比（%） |
|----------------------------------|-------|
| 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     | 100   |
| 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 | 100   |

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、内部监督

业务流程方面：财务管理、销售业务、采购业务、资产管理、工程项目管理、生产管理、信息系统。



|      |     |
|------|-----|
|      | (3) |
|      | 响到  |
| 一般缺陷 | 除上  |

说明：

出现下列情形的，认定为

- (1) 公司董事、监事和高级管理人员
- (2) 外部审计发现当期财务报表存在重大错报
- (3) 已经发现并报告给管理层
- (4) 公司审计委员会和内部审计部门

### 3. 非财务报告内部控制

公司确定的非财务报告

| 指标名称 | 重要程度 |
|------|------|
| 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告

| 缺陷性质 |    |
|------|----|
| 重大缺陷 | 如果 |
| 重要缺陷 | 如果 |
| 一般缺陷 | 如果 |

说明：非财务报告缺陷认定

### (三) 内部控制缺陷

#### 1. 财务报告内部控制缺陷

##### (1) 重大缺陷

报告期内公司是否存在

是 否

##### (2) 重要缺陷

报告期内公司是否存在

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说明

##### (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一年度改进方向

适用 不适用

在 2019 年，公司将持续改进并完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，加强内部控制监督检查，优化内部控制环境，提升内控管理水平，通过对各类风险的事前防范与识别、事中控制、事后监督与反馈纠正，加强内控管理、有效防范各类风险，促进公司高效、健康、可持续发展。

##### (三) 其他重大事项说明

适用 不适用

董事长（已经董事会授权）：

刚吴  
印志

000000

2019年3 18日

15

(副本)

|         |  |
|---------|--|
| 名称      | 华普                                     |
| 类型      | 特殊                                     |
| 主要经营场所  | 北京                                     |
| 执行事务合伙人 | 肖厚                                     |
| 成立日期    | 2015                                   |
| 合伙期限    | 2015                                   |
| 经营范围    | 审查<br>报告<br>关报<br>税务<br>务。<br>批准<br>不得 |



在线扫码获取详细信息

提示：每年1月1日至6月30日  
报送上一年度年度报告并公示。

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。

会计师事务所终止或破产清算的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



## 会计师事务所

## 执业证书

名称: 华普

首席合伙人: 肖罗

主任会计师: 肖罗

经营场所: 北京市西城区 成门外大街22号1 外经贸大厦 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

发证机关:



中华人民共和国财政部制



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

发证时间：二〇一七年十二月二十六日

证书有效期至：二〇一九年十二月二十六日





证书编号: 210100010004  
No. of Certificate

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

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

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 (辽) 2 月

工作单位: (北京)有限公司辽宁分公司  
Working Unit: 210102196505311555  
身份证号: Identity card No.



证书编号: 110100323825  
No. of Certificate

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

发证日期: 2014年12月18日  
Date of Issuance

批准文件: 辽注师协[2014]63号

年度检验  
Annual Renewal

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

2015年度CPA年检  
辽宁省注协(1) 7月18日

Work: gwei  
身份证号码  
Identity card No

year

月 /m  
日 /d