



天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司

内部控制审计报告

信会师报字[2023]第 ZG10494 号



天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司  
内部控制审计报告

目录

页次

---

内部控制审计报告

1-2





## 内部控制审计报告

信会师报字[2023]第 ZG10494 号

天津桂发祥十八街麻花食品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，我们审计了天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司（以下简称“桂发祥”）2022 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，并评价其有效性是桂发祥董事会的责任。

### 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。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

#### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，桂发祥于 2022 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。



中国注册会计师：

郭顺玺



中国注册会计师：

修军



中国·上海

2023 年 4 月 20 日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审计报告; 清算审计; 验资报告; 审计业务; 代理记账; 税务咨询; 资产评估; 会计培训; 其他会计业务; 法律、法规、规章规定须经批准的项目; 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

出资额 人民币15150.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关

2023年01月12日



此证复印件仅作为报告附件使用, 不作为他用。  
市场主体可通过扫描本证二维码, 了解、验证、备案、登记、变更信息、监督应用服务。



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。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

证书序号 0001247

此证书复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。

## 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：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

此复印件仅作为报告附件使用，不能作他用。



姓名 郭顺强  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1970-07-22  
 Date of birth  
 工作单位 中瑞岳华会计师事务所有限公司  
 Working unit  
 身份证号码 210302197007221210  
 Identity card No.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

110001590211

证书编号: 北京注册会计师协会  
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA

发证日期: 二〇〇八 年 八月二十九日  
 Date of issuance

年度检验合格，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

同意人: 郭顺强  
 Agree the holder to be transferred

同意人: 郭顺强  
 Agree the holder to be transferred

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

年度检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

年度检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 郭顺强  
 证书编号: 110001590211

此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



中国注册会计师协会

姓名	修军
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1991-07-05
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合
Working unit	伙)北京分所
身份证号码	230828199107050010
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.



姓名: 修军  
证书编号: 310000061554

证书编号: 310000061554  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年 02月 23日  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d