广州广日股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

内部控制审计报告

索引	页码
内部控制审计报告	
内部控制评价报告	1-6

用于证明
会计师
该审计报告是否由具
行业统一监管平台（ht
有执业许可的会计师事务所
px://acc.mof.gov.cn）进行出具
报告编码：京23635
查验
TUB9

信永中
Shine

计师事务所
ic accountants
北京市
8号富
东城区朝阳门北
A座9层
9/F, Blo
No.8, C
Dongch
100027
ck A, Fu Hua Ma
haoyangmen Bei
eng District, Be
P.R.China
大街
nsion,
dajie,
ijing,
联系电话: +86
telephone: +86
传真: +86
facsimile: +86

部控制审
计报
告

广州广日股

按照《企
广州广日股
的有效性。

XYZH/2023GZAA6B01
》及中国注册
广日股份公司
会计师
）202
90

一、企业

按照《企
指引》的规
责任。

执业准则的相关要求，我们审计了
2年12月31
财务报告内部控制
》、《企业内
施内部控制，

二、注册

部控制
评价
应用指引》、《企业内部控制评价
其有效性是广日
股份公司董事会的
我们的责
见，并对注
的基础上，对
控制的重大缺陷

三、内部

财务
报进行
报告内部控制的有效性发表审计意
披露。

内部控制
化可能导致
计结果推测
在不能防止和发
或对控制政策和
具有一定风险。
发现错
和程序
报的可能性。此外，由于情况的变
遵循的程度降低，根据内部控制审

扫一扫”或进入“注册
此码

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，广日股份公司于 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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师

中国　北京　　中国注册会计师

二〇二三年

广州广日股份有限公司
2022 年年度内部控制评价报告

广州广日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和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2022年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

一. 重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供

4、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的

[redacted]

[redacted]

[redacted]

6. 是否存在法定豁免

□是 √否

7. 其他说明事项

无

（二）. 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及公司制度，组织开展内部控制评价工作。

1. 内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

□是 √否

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确

公司确定的非[illegible]

	3.间接影响战略规划的实施或影响投资决策的失误； 4.信息系统的安全存在重大隐患。 5.重要制度或者流程指引的缺失； 6.对企业声誉有直接或间接影响的缺陷。
一般缺陷：	除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。

（三）、 内部控制缺陷认定及整改情况

1、财务报告内部控制

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

2.1. 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

2.2. 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

2.3. 一般缺陷

针对在内控评价过程中发现的非财务报告内部控制一般缺陷，已在报告期内采取有效的整改措施，大多数的一般缺陷予以整改。

2.4. 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

□适用 √不适用

3. 其他重大事项说明

3.1 其他重大事项说明

□适用 √不适用

董事长（已经董事会授权）：

广州广日股份有限公司

2023年4月6日

营业执照

(副 本)(3-1)

监管信息，体验更多应用服务。

名 称 信永中

类 型

出 资 额 6000万元

成 立 日 期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 张克，叶韶勋，

经 营 范 围 审查企业会计

务，出具有关

和会计师事务所（特殊普通合伙）

顾仁荣，李晓英，谭小青

报表，出具审计报告；验证企业资本，出具

理企业合并、分立、清算事宜中的审计业

报告；基本建设年度财务决算审计；代理记

国家企业信用信息公示系统网址：www.gsxt.gov.cn 国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：

经 营 场 所：8层

组 织 形 式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

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。

发证机关：北京市财政局

二〇一五年十月五日

仅供出具会计师事务所