

广州广日股份有限公司



信永中和

信永中和会计师事务所

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

9th Floor, Block A, Huafu Mansion,
No. 8, Chaoyanomen North Street

信永中和会计师事务所

www.xinzhong.com

信永中和会计师事务所

信永中和会计师事务所 2019年度内部控制审计报告 摘要
信永中和会计师事务所 2019年度内部控制审计报告 摘要

摘要

一、内部控制基本情况

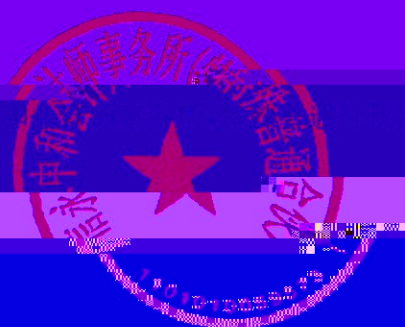
信永中和会计师事务所 2019年度内部控制审计报告 摘要
信永中和会计师事务所 2019年度内部控制审计报告 摘要

二、内部控制评价结论

信永中和会计师事务所 2019年度内部控制审计报告 摘要
信永中和会计师事务所 2019年度内部控制审计报告 摘要

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为,广日股份公司于2021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:

张永强



W

■

■

■

■

m

广州广日股份有限公司

2021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2021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

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

二、正文部分

按照企业内部控制规范体系的规定，遵

广日股份

内部控制

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。

5. 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

6. 内部控制自我评价

2022.12.31

7. 内部控制自我评价报告全文

8. 内部控制自我评价报告全文

“内部控制自我评价报告全文”文件名称为：2022年度内部控制自我评价报告全文

1. 内部控制自我评价报告全文，是指公司按照《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》等规定，结合公司实际情况，对内部控制的有效性进行自我评价，出具的自我评价报告全文。

9. 内部控制自我评价报告全文

“内部控制自我评价报告全文”文件名称为：2022年度内部控制自我评价报告全文

10. 内部控制自我评价报告全文

“内部控制自我评价报告全文”文件名称为：2022年度内部控制自我评价报告全文

11. 内部控制自我评价报告全文

“内部控制自我评价报告全文”文件名称为：2022年度内部控制自我评价报告全文

“内部控制自我评价报告全文”文件名称为：2022年度内部控制自我评价报告全文

“内部控制自我评价报告全文”文件名称为：2022年度内部控制自我评价报告全文

3. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

1. 缺陷的认定标准	
重大缺陷	（1） 董事、监事和高级管理人员舞弊； （2） 企业违反国家法律、法规及规范性文件； （3） 企业因内部控制缺陷导致严重亏损或遭受重大损失； （4） 企业经营活动或大额款项流失； （5） 企业涉嫌违法违规被监管部门立案调查，且预计将受到监管部门重大行政处罚； （6） 企业存在重大或有事项，如未决诉讼、仲裁、行政处罚等，且预计将导致企业遭受重大损失； （7） 企业内部控制缺陷导致企业无法实现经营目标。
重要缺陷	（1） 董事、监事和高级管理人员舞弊； （2） 企业违反国家法律、法规及规范性文件； （3） 企业因内部控制缺陷导致严重亏损或遭受重大损失； （4） 企业经营活动或大额款项流失； （5） 企业涉嫌违法违规被监管部门立案调查，且预计将受到监管部门重大行政处罚； （6） 企业存在重大或有事项，如未决诉讼、仲裁、行政处罚等，且预计将导致企业遭受重大损失； （7） 企业内部控制缺陷导致企业无法实现经营目标。
一般缺陷	（1） 董事、监事和高级管理人员舞弊； （2） 企业违反国家法律、法规及规范性文件； （3） 企业因内部控制缺陷导致严重亏损或遭受重大损失； （4） 企业经营活动或大额款项流失； （5） 企业涉嫌违法违规被监管部门立案调查，且预计将受到监管部门重大行政处罚； （6） 企业存在重大或有事项，如未决诉讼、仲裁、行政处罚等，且预计将导致企业遭受重大损失； （7） 企业内部控制缺陷导致企业无法实现经营目标。

	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. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

1.1. 重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷
☐是 ☒否

1.2. 重要缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷
☐是 ☒否

1.3. 一般缺陷

针对在内控评价过程中发现的财务报告内部控制一般缺陷，已在报告期内将大多数的一般缺陷予以整改。

1.4. 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

1.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否不存在非财务报告内部控制重大缺陷

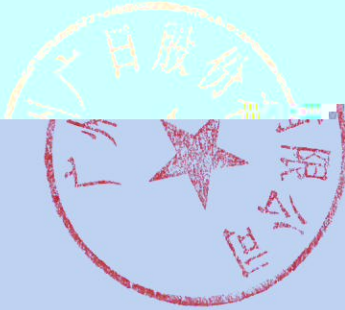
3. 其他重大事项说明

适用/不适用

适用/不适用

陈永

陈永





3月01日

富华大厦A座8层



