

广州  
20  
内

**索引**

内部控制审计报告

内部控制评价报告

信永  
Shin

信永中和会

Shin Wing  
certif d publi

内

广州广

广州广  
的有

一

指引  
责任。

二

见，并

三

内  
化可能  
计结果

司董委员会：

控制审  
司（以

控制的  
任

控制基  
健全和

内  
的责任

实施  
财务报

有局  
性

有局限  
变得不  
控制的  
有效性

三股控  
言限  
照公过  
日股分北内  
性。有  
限  
全  
内  
照《公  
的规业内  
建  
控  
会  
计  
的  
任是  
的  
内  
制  
部控制具  
导致因部有  
在测来邪控  
内

指引  
下简称  
本规范  
有效实  
计工作  
告内部  
性  
生，存  
合当，取  
有效性

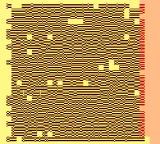
司董委员会：  
控制审计指引  
司（以下简称  
控制的任  
控制基础  
健全和有效实  
内  
的责任  
实施  
财务报告内部  
有局限性  
有局限性，存  
在不当，取  
得的有效性

司董委员会：  
控制审计指引  
司（以下简称  
控制的任  
控制基础  
健全和有效实  
内  
的责任  
实施  
财务报告内部  
有局限性  
有局限性，存  
在不当，取  
得的有效性

司董委员会：  
控制审计指引  
司（以下简称  
控制的任  
控制基础  
健全和有效实  
内  
的责任  
实施  
财务报告内部  
有局限性  
有局限性，存  
在不当，取  
得的有效性

司董委员会：  
控制审计指引  
司（以下简称  
控制的任  
控制基础  
健全和有效实  
内  
的责任  
实施  
财务报告内部  
有局限性  
有局限性，存  
在不当，取  
得的有效性

司董委员会：  
控制审计指引  
司（以下简称  
控制的任  
控制基础  
健全和有效实  
内  
的责任  
实施  
财务报告内部  
有局限性  
有局限性，存  
在不当，取  
得的有效性



四、财务报告

内部控制制度

我们认为，  
关规定

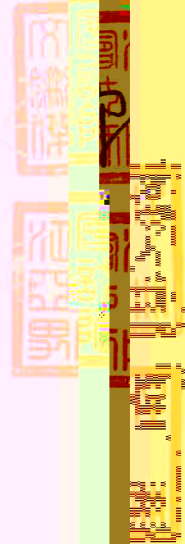
在所有重... 规

信永中和



中国

北京



# 广州广日股份有限公司 2022 年年度内部控制评价报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。如有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，公司董事会及全体董事将依法承担相应责任。

内部控制是本公司为实现控制目标所采取的方法和过程。内部控制评价报告是对内部控制设计与运行情况的自我评价，不取代对内部控制缺陷的单独认定或者对内部控制缺陷整改情况的单独披露。

内部控制评价报告是公司内部控制自我评价的结论性文件，是对内部控制设计与运行情况的自我评价，不取代对内部控制缺陷的单独认定或者对内部控制缺陷整改情况的单独披露。

内部控制评价报告是公司内部控制自我评价的结论性文件，是对内部控制设计与运行情况的自我评价，不取代对内部控制缺陷的单独认定或者对内部控制缺陷整改情况的单独披露。

内部控制评价报告是公司内部控制自我评价的结论性文件，是对内部控制设计与运行情况的自我评价，不取代对内部控制缺陷的单独认定或者对内部控制缺陷整改情况的单独披露。

内部控制评价报告是公司内部控制自我评价的结论性文件，是对内部控制设计与运行情况的自我评价，不取代对内部控制缺陷的单独认定或者对内部控制缺陷整改情况的单独披露。

内部控制评价报告是公司内部控制自我评价的结论性文件，是对内部控制设计与运行情况的自我评价，不取代对内部控制缺陷的单独认定或者对内部控制缺陷整改情况的单独披露。

内部控制评价报告是公司内部控制自我评价的结论性文件，是对内部控制设计与运行情况的自我评价，不取代对内部控制缺陷的单独认定或者对内部控制缺陷整改情况的单独披露。

内部控制评价报告是公司内部控制自我评价的结论性文件，是对内部控制设计与运行情况的自我评价，不取代对内部控制缺陷的单独认定或者对内部控制缺陷整改情况的单独披露。

内部控制评价报告是公司内部控制自我评价的结论性文件，是对内部控制设计与运行情况的自我评价，不取代对内部控制缺陷的单独认定或者对内部控制缺陷整改情况的单独披露。

内部控制评价报告是公司内部控制自我评价的结论性文件，是对内部控制设计与运行情况的自我评价，不取代对内部控制缺陷的单独认定或者对内部控制缺陷整改情况的单独披露。

内部控制评价报告是公司内部控制自我评价的结论性文件，是对内部控制设计与运行情况的自我评价，不取代对内部控制缺陷的单独认定或者对内部控制缺陷整改情况的单独披露。

内部控制评价报告是公司内部控制自我评价的结论性文件，是对内部控制设计与运行情况的自我评价，不取代对内部控制缺陷的单独认定或者对内部控制缺陷整改情况的单独披露。

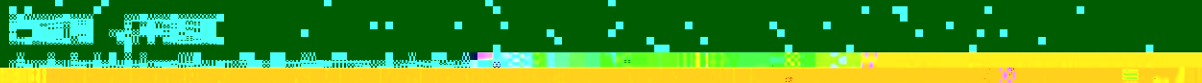


图 1 纳入评价范围的资产总额 / 母公司合并财务报表资产总额



图 2 纳入评价范围的营业收入 / 母公司合并财务报表营业收入



图 3 纳入评价范围的营业收入 / 母公司合并财务报表营业收入



图 4 纳入评价范围的营业收入 / 母公司合并财务报表营业收入



图 5 纳入评价范围的营业收入 / 母公司合并财务报表营业收入

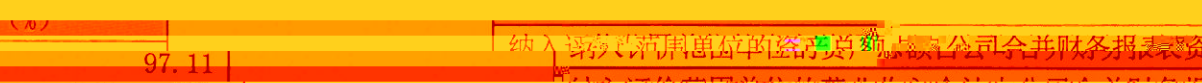


图 6 纳入评价范围的营业收入 / 母公司合并财务报表营业收入

项目	比例 (%)	说明
纳入评价范围的资产总额 / 母公司合并财务报表资产总额	97.11	纳入评价范围的资产总额占母公司合并财务报表资产总额 97.11%
纳入评价范围的营业收入 / 母公司合并财务报表营业收入	99.97	纳入评价范围的营业收入占母公司合并财务报表营业收入 99.97%

### 3. 纳入评价范围的主要业务事项包括:

组织架构、经营模式、人力资源、社会责



6. 是否有存在法定豁免

是 否

7. 其他送审稿事项

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

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	1. 发现公司管理层任何程度的舞弊； 2. 审计委员会及其监督机制形同虚设，导致内部控制失效； 3. 直接导致重大的资产流失或导致财务报表的重大差错、漏报； 4. 直接影响战略规划的实施或影响核心竞争力。

除上述标准以外的其他缺陷。

## 2.0 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，已在报告中披露。

报告期内，公司内部控制评价报告未发现非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。公司可证日以统一为国际会计准则。

2023年7月

内部控制评价报告全文披露于公司网站。

http://www.123456.com

2023年7月

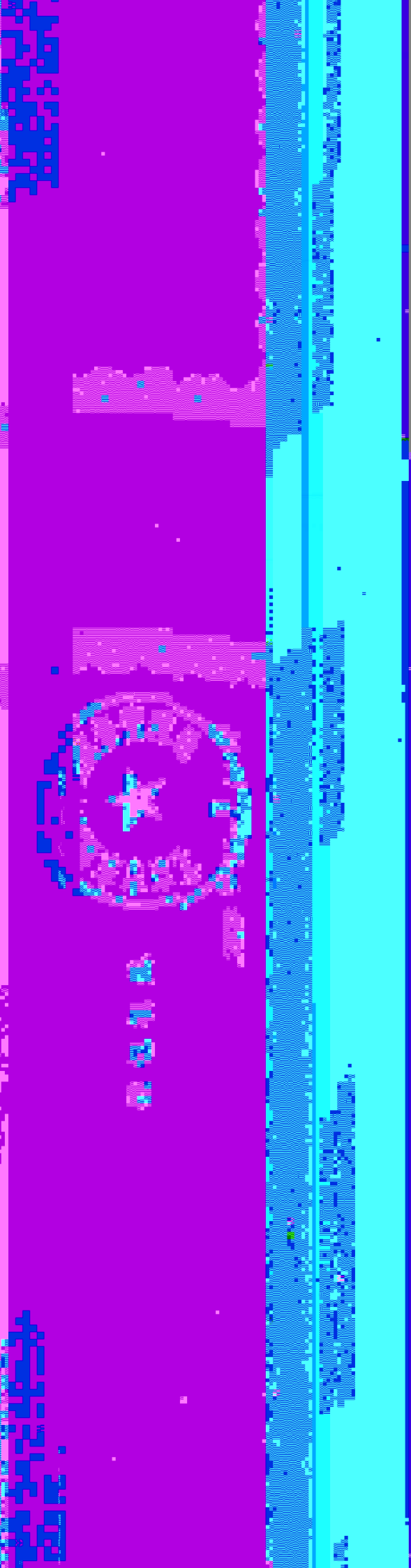
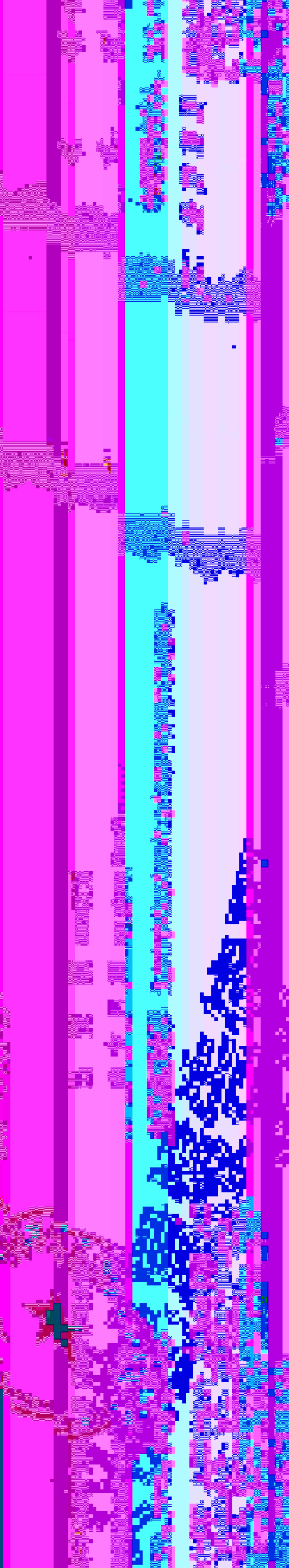
内部控制评价报告全文披露于公司网站。

http://www.123456.com

2023年7月

内部控制评价报告全文披露于公司网站。

http://www.123456.com



证书序号: 0014624

# 说明

1. 本证书由人力资源和社会保障部统一印制，在全国范围内有效。

2.

3. 本证书由人力资源和社会保障部统一印制，在全国范围内有效。



人力资源和社会保障部  
职业技能等级认定工作中心

