

宁州广日股份有限公司



四、财务报告内部控制审计意见

我们认为,广百股份有限公司于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。

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方法，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。

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。

公司内部控制的目的是合理保证经营合规、资产安全、财务报告真实及信息真实完整，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合理保证。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，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

一、内部控制评价范围

报告期内，公司按照《企业内部控制规范体系》和相关规定的要求，保持了有效的财务报告内部控制。

3. 是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

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

无

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

无

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

无

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

无

五、其他内部控制评价重大事项说明

(一) 非财务报告内部控制重大缺陷说明

报告期内未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

报告期内未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

报告期内未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

(二) 审计意见与内部控制评价结论是否一致

报告期内未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

报告期内未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

六、内部控制缺陷认定的依据

报告期内未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

报告期内未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

七、内部控制缺陷认定及整改情况

报告期内未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

是否重大遗漏

☐是 ☒否

6. 是否存在法定豁免

☐是 ☒否

7. 其他说明事项

无。

(二) 内部控制评价的主要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. 内部控制缺陷认定具体认定标准是否与公司往年存在差异

☐是 ☒否

3. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

八、财务报告内部控制缺陷认定标准

= 1.2

W

2. 直接导致公司资产流失或导致财务报告重大错报、漏报；

3

1. 发现公司管理层任何程度的舞弊；

2. 审计委员会及其专门委员会形同虚设，导致内部控制监督失效。

重大缺陷

2. 审计委员会及其专门委员会形同虚设，导致内部控制监督失效。

2. 直接导致公司资产流失或导致财务报告重大错报、漏报；

4. 直接导致公司资产流失或导致财务报告重大错报、漏报；

1. 发现非管理层的舞弊；

2. 直接导致重大的资产流失或导致财务报告的重大错报、漏报；

八、财务报告内部控制缺陷认定标准

(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

八、财务报告内部控制缺陷认定标准

2

2. 2

八、财务报告内部控制缺陷认定标准

口是 ☒ 否

1.3. 一般缺陷

针对报告期内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，公司是不存在未完成整改的财务报告内部控制重大

缺陷。

6.4. 4. 7. 1

1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是不存在未完成整改的财务报告内部控制重大

缺陷。

6.4. 4. 7. 1

1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是不存在未完成整改的财务报告内部控制重大

缺陷。

6.4. 4. 7. 1

6.4. 4. 7. 1

1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是不存在未完成整改的财务报告内部控制重大

缺陷。

6.4. 4. 7. 1

1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是不存在未完成整改的财务报告内部控制重大

缺陷。

6.4. 4. 7. 1

1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是不存在未完成整改的财务报告内部控制重大

缺陷。

6.4. 4. 7. 1

1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是不存在未完成整改的财务报告内部控制重大

缺陷。

6.4. 4. 7. 1

1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是不存在未完成整改的财务报告内部控制重大

缺陷。

6.4. 4. 7. 1

1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是不存在未完成整改的财务报告内部控制重大

缺陷。

2. 其他重大事项说明

报告期内无其他重大事项。

王

王



3 代码

与 81W

545

中和会

信 普通合

特 外, 叶韶

张克 企业会

报告具有

审查会计

验资, 现

开展经

账目, 后

表企告税

准其放

关其放

准其放

准其放

准其放

准其放

准其放

准其放

正文内容

1. 引言

2. 背景

3. 目的

4. 范围

5. 定义

6. 术语

7. 参考文献

8. 附录

9. 结论

10. 参考文献

11. 附录

12. 结论

13. 参考文献

14. 附录

15. 结论

16. 参考文献

17. 附录

18. 结论

19. 参考文献

20. 附录

21. 结论

22. 参考文献

23. 附录

24. 结论

25. 参考文献

26. 附录

27. 结论

28. 参考文献

29. 附录

30. 结论

31. 参考文献

32. 附录

33. 结论

34. 参考文献

35. 附录

36. 结论

37. 参考文献

38. 附录

39. 结论

40. 参考文献

41. 附录

42. 结论

43. 参考文献

44. 附录

45. 结论

46. 参考文献

47. 附录

48. 结论

49. 参考文献

50. 附录

51. 结论

52. 参考文献

53. 附录

54. 结论

55. 参考文献

56. 附录

57. 结论

58. 参考文献

59. 附录

60. 结论

61. 参考文献

62. 附录

63. 结论

64. 参考文献

65. 附录

66. 结论

67. 参考文献

68. 附录

69. 结论

70. 参考文献

71. 附录

72. 结论

73. 参考文献

74. 附录

75. 结论

76. 参考文献

77. 附录

78. 结论

79. 参考文献

80. 附录

81. 结论

82. 参考文献

83. 附录

84. 结论

85. 参考文献

86. 附录

87. 结论

88. 参考文献

89. 附录

90. 结论

91. 参考文献

92. 附录

93. 结论

94. 参考文献

95. 附录

96. 结论

97. 参考文献

98. 附录

99. 结论

100. 参考文献

