

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

9/F, Block A, Fubua Mansion,
No. 8, Chaoyanomen Road, Beijing

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 2014年度财务报表审计报告
XINZHONG CPAS 2014 ANNUAL FINANCIAL STATEMENT AUDIT REPORT

审计报告

一、审计意见

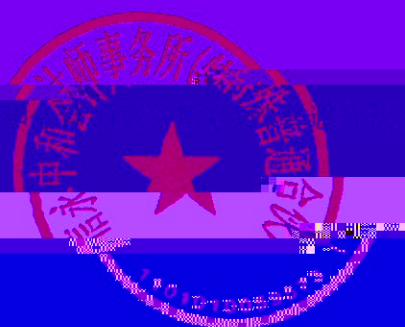
我们审计了信永中和会计师事务所2014年度财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表及财务报表附注。我们认为，该财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了信永中和会计师事务所2014年度财务状况、经营成果和现金流量。

二、管理层和治理层的责任

管理层和治理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映，这是管理层和治理层的首要责任。我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。

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

按照企业内部控制规范体系的规定，通

广日股份

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：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，是指公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制影响下客观公正地对内部控制有效性的自我评价结论披露的文件。

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，是指公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制影响下客观公正地对内部控制有效性的自我评价结论披露的文件。

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

内部控制自我评价报告全文，是指公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制影响下客观公正地对内部控制有效性的自我评价结论披露的文件。

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：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：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. 企业涉嫌违法经营，严重违反国家法律法规； 3. 严重违反税收、海关、社保及环保等法律法规，可能导致企业停产或破产； 4. 企业生产经营活动险些导致国家声誉受损； 5. 企业内部控制体系存在严重缺陷，可能导致企业遭受重大损失； 6. 其他可能对投资者决策产生重大影响的重大缺陷。
重要缺陷	1. 董事、监事和高级管理人员舞弊； 2. 企业涉嫌违法经营，违反国家法律法规； 3. 违反税收、海关、社保及环保等法律法规，可能导致企业停产或破产； 4. 企业生产经营活动导致国家声誉受损； 5. 企业内部控制体系存在缺陷，可能导致企业遭受较大损失； 6. 其他可能对投资者决策产生较大影响的缺陷。
一般缺陷	1. 违反国家法律法规； 2. 违反税收、海关、社保及环保等法律法规，可能导致企业停产或破产； 3. 企业生产经营活动导致国家声誉受损； 4. 企业内部控制体系存在缺陷，可能导致企业遭受一定损失； 5. 其他可能对投资者决策产生一定影响的缺陷。

	2. 违反国家法律法规，可能产生重大隐患； 3. 违反国家法律法规，可能产生较大隐患； 4. 违反国家法律法规，可能产生一般隐患； 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

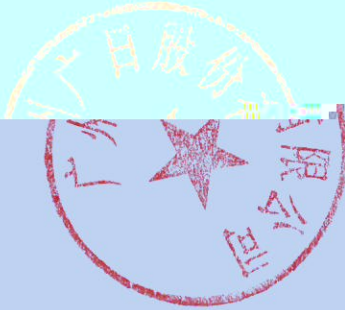
3. 其他重大事项说明

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



