广州广日股份有限公司

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》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对外披露是董事会的

责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报表内部控制的有效性发表审计意

见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变

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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师：

公司代码：600894　　公司简称：广日股份

广州广日股份有限公司

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

是否内部控制评价报告基准日至内部控制审计报告发出日之间影响内部控制有效性评价结论的因素

□是 √否

5. 内部控制审计报告对财务报告内部控制重大缺陶的披露是否与公司内部控制评价报告披露一致

√是 □否

三. 内部控制评价工作情况

(一). 内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

1. 纳入评价范围的主要单位包括：广州广日股份有限公司、广日科技发展（昆山）有限公司、成都广日科技有限公司、广州广日电梯工业有限公司、广州广日电气设备有限公司、广州塞维拉电梯轨道系统有限公司、广州广日物流有限公司、广州广日物业管理有限公司、广州松兴电气股份有限公司等

□是 √否

漏报利润总额的5%	2021年合并报表扣除非经常性损益后的利润总额	错报、漏报≥利润总额的5%且错报、漏报<利润总额的10%	错报、漏报≥利润总额的10%

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

3. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

重大缺陷	1. 发现非管理层的舞弊；
	2. 审计委员会及其审计部对内部控制的监督无效；
	3. 直接财产损失金额
	1. 违反国家法律法规或影响战略规划的实施或影响及负责集团公司；
	1. 发现非管理层的舞弊；
	2. 已经公布重大的资产运作或财务报告的重大缺陷；

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

2.2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

以整改。

2.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的

大缺陷

□是 √否

2.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的

要缺陷

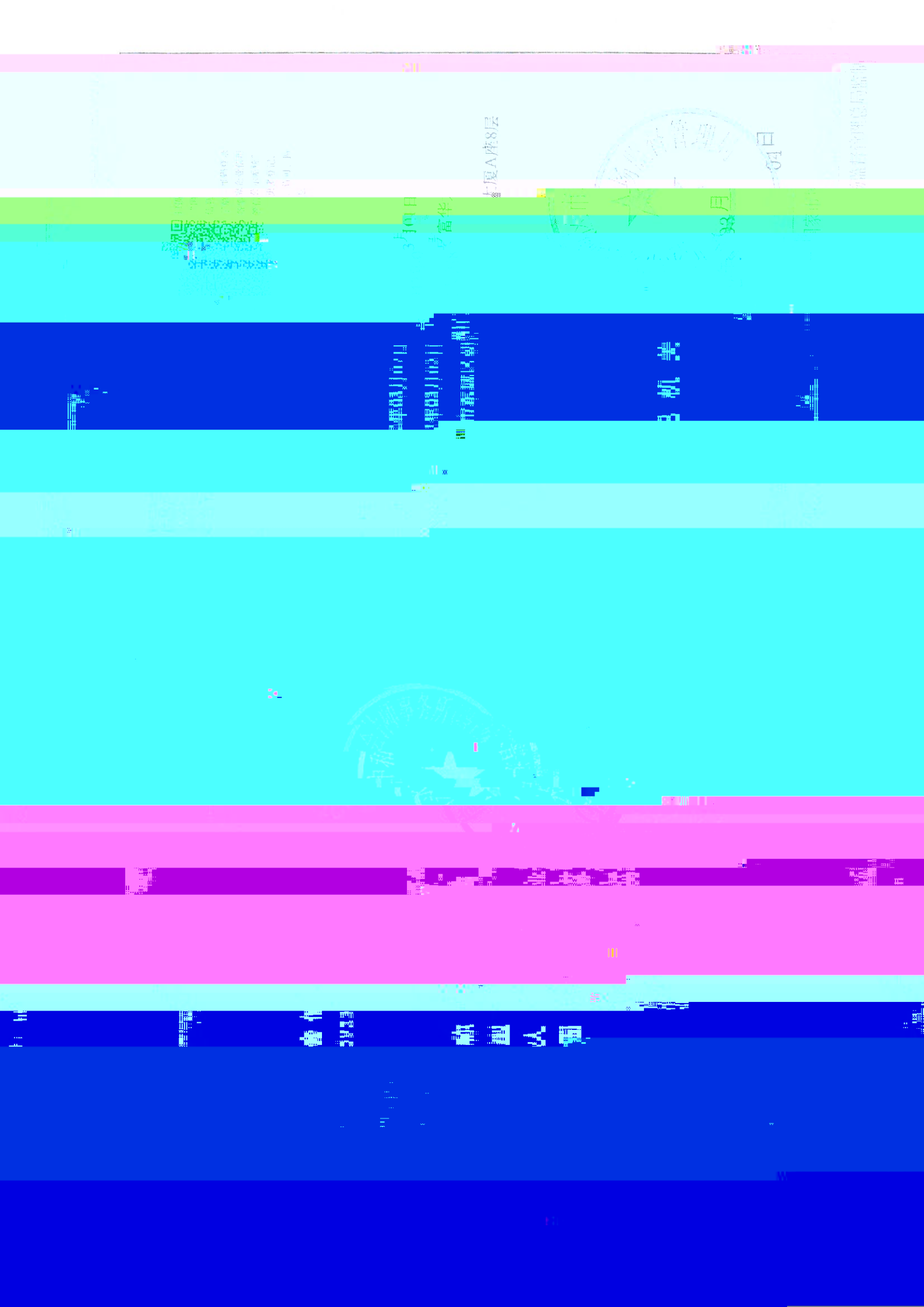
□是 √否

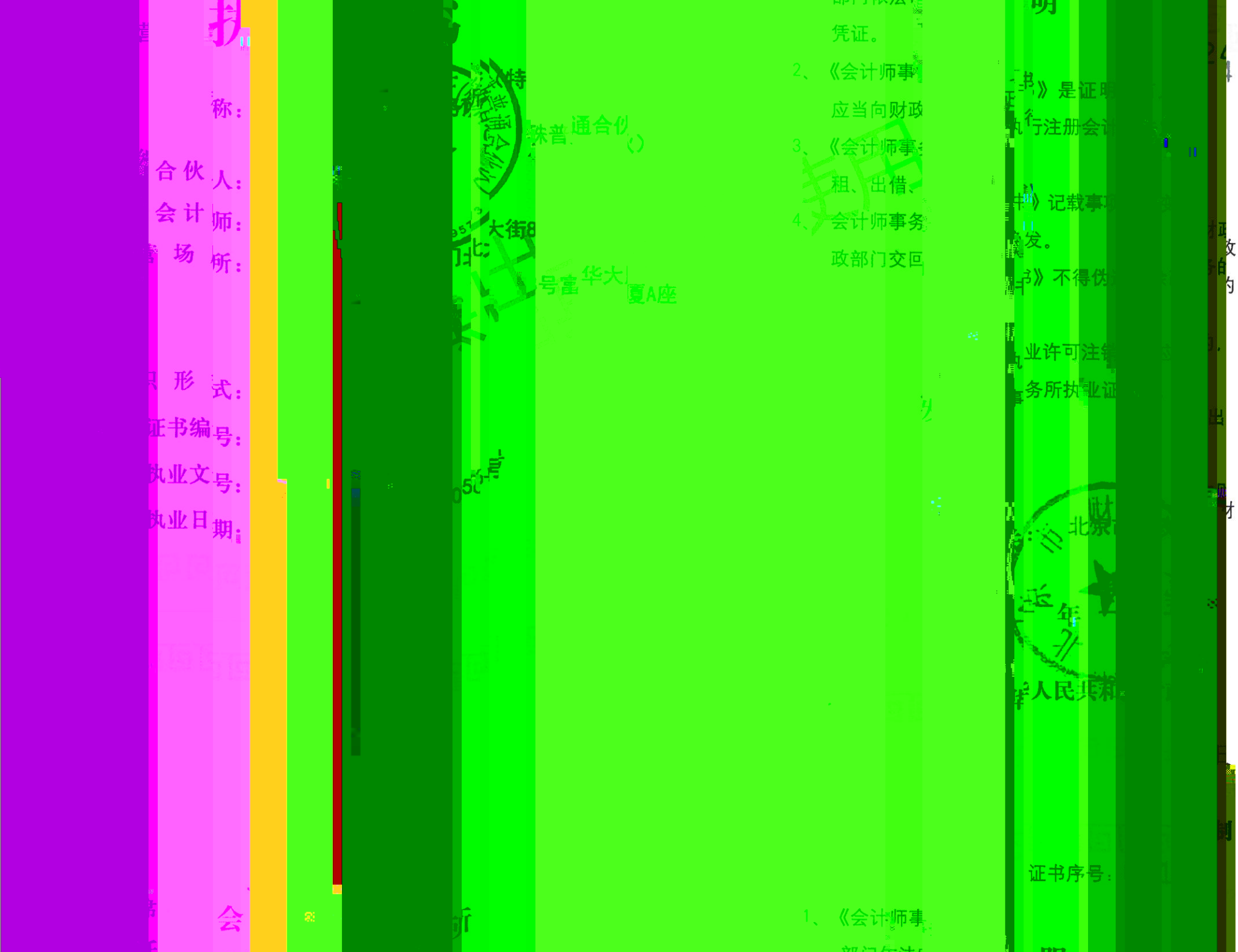
2. 本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向

□适用 √不适用

2. 其他重大事项说明






称：
合伙人：
会计师：
场所：
形式：
证书编号：
执业文号：
执业日期：
会
凭证。
2、《会计师事
应当向财政
3、《会计师事
租、出借、
4、会计师事务
政部门交回
明
》是证明
行注册会计
》记载事项
发。
》不得伪
业许可注销
务所执业证
证书序号：
1、《会计师事
人民共和
年
月