

广州广日股份有限公司  
2023年12月31日  
内部控制审计报告

索引

内部控制审计报告  
内部控制评价报告

页码

1-2

1-5

信永  
Shine

您可使用手机“扫一扫”或

此码用于证明该会计师事务所

信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝内大街100027, P.R. China

### 内部控制审计报告

公司董事会:

内部控制审计指引》及  
有限公司(以下简称广

内部控制的责任

内部控制基本规范》、《企业内部控制  
定, 建立健全和有效实

注册会计师的责任

是在实施审计工作的基  
非财务报告内部控制

固有局限性

固有局限性, 存在不  
控制变得不恰当, 或

内部控制审计意见

《企业内部控制基本规范》

报告是  
监管

Fu H  
ngm  
istr  
Chin

业准  
年1

用报  
价

内部  
露。

的  
遵

广州

了广  
制的

一按

有照

评价  
董事

二按

见, 引

三

变化  
制审

四内

相关

四

财务

我

（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

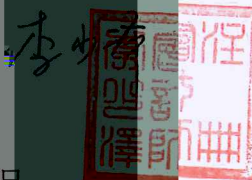


中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年四月七日







2.

2023  
扣除  
益后

重大

重要  
一般

3.

2023  
扣除  
益后

重大

重要  
一般



#### 四. 其他内部控制相关重大事项说明

1. 上一年度内部控制缺陷整改情况

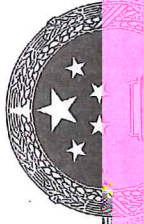
适用 不适用

2. 本年度内部控制缺陷

董事长（已经董事会授权）：

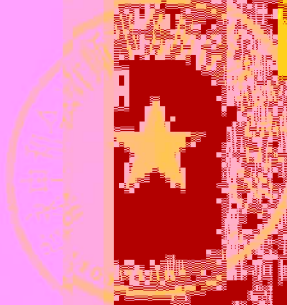


广州日升集团



105

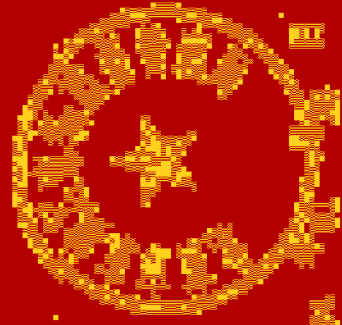
108



教育部  
地址：臺北市中正區  
電話：(02) 2339-3111

教育部  
地址：臺北市中正區  
電話：(02) 2339-3111

教育部  
地址：臺北市中正區  
電話：(02) 2339-3111



教育部  
地址：臺北市中正區  
電話：(02) 2339-3111

教育部  
地址：臺北市中正區  
電話：(02) 2339-3111

教育部  
地址：臺北市中正區  
電話：(02) 2339-3111

教育部  
地址：臺北市中正區  
電話：(02) 2339-3111

教育部  
地址：臺北市中正區  
電話：(02) 2339-3111

证书序号: 0014624

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的

会计师事务所

执业证书

