

广州广日股份有限公司



审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

审计报告

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，宁日股份公司于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：

中国注册会计师：



本公司在报告期内，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》、《公司内部控制制度》的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，提高公司透明度，积极履行社会责任，切实维护广大投资者的合法权益。报告期内，公司不存在违法违规情形，公司治理水平持续提升。

报告期内，公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，及时、准确、完整地披露了有关信息，保证了信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。

报告期内，公司严格按照《上市公司治理准则》的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，提高公司透明度，积极履行社会责任，切实维护广大投资者的合法权益。

报告期内，公司严格按照《上市公司治理准则》的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，提高公司透明度，积极履行社会责任，切实维护广大投资者的合法权益。

报告期内，公司严格按照《上市公司治理准则》的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，提高公司透明度，积极履行社会责任，切实维护广大投资者的合法权益。

报告期内，公司严格按照《上市公司治理准则》的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，提高公司透明度，积极履行社会责任，切实维护广大投资者的合法权益。

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内影响内部控制有效性的评价结论的要素

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内影响内部控制有效性的评价结论的要素

无

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内影响内部控制有效性的评价结论的要素

无

7. 其他事项

7.1 非财务报告内部控制缺陷披露

无

无

7.2 审计意见为标准的内部控制缺陷披露

无

8. 会计师事务所内部控制审计报告文号

无

9. 会计师事务所内部控制审计报告日期

无

注：

①

②

③

④

⑤

⑥

⑦

⑧

⑨

⑩

⑪

⑫

⑬

⑭

⑮

⑯

⑰

⑱

⑲

⑳

㉑

㉒

㉓

㉔

㉕

㉖

㉗

㉘

㉙

㉚

㉛

㉜

㉝

㉞

㉟

㊱

㊲

㊳

㊴

㊵

㊶

㊷

㊸

㊹

公司按照《质量管理体系》标准，组织开展内部质量管理体系审核。

1. 内审控制标准具体认定标准是否与公司标准存在差异

是 否

无差异

公司按照《质量管理体系》标准，组织开展内部质量管理体系审核。

1. 内审控制标准具体认定标准是否与公司标准存在差异

是 否

无差异

公司按照《质量管理体系》标准，组织开展内部质量管理体系审核。

1. 内审控制标准具体认定标准是否与公司标准存在差异

是 否

无差异

公司按照《质量管理体系》标准，组织开展内部质量管理体系审核。

1. 内审控制标准具体认定标准是否与公司标准存在差异

是 否

无差异

公司按照《质量管理体系》标准，组织开展内部质量管理体系审核。

1. 内审控制标准具体认定标准是否与公司标准存在差异

是 否

无差异

公司按照《质量管理体系》标准，组织开展内部质量管理体系审核。

1. 内审控制标准具体认定标准是否与公司标准存在差异

是 否

无差异

3. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

| 缺陷类型 | 缺陷认定标准 |
|------|--|
| 重大缺陷 | 1. 董事、监事和高级管理人员舞弊； 2. 违反国家或地方性法律法规、交易所上市规则、或公司章程，且情节严重； 3. 因内部控制缺陷导致企业遭受重大负面媒体关注，并造成恶劣影响； 4. 因内部控制缺陷导致企业遭受重大经济损失； 5. 直接导致或间接导致企业资产流失或导致财务报告的重大错报或漏报； 6. 直接导致或间接导致企业声誉有严重影响； 7. 直接导致或间接导致企业战略目标无法实现； 8. 其他严重影响企业正常经营或损害投资者合法权益的缺陷。 |
| 重要缺陷 | 1. 董事、监事和高级管理人员舞弊； 2. 违反国家或地方性法律法规、交易所上市规则、或公司章程，且情节严重； 3. 因内部控制缺陷导致企业遭受重大负面媒体关注，并造成恶劣影响； 4. 因内部控制缺陷导致企业遭受重大经济损失； 5. 直接导致或间接导致企业资产流失或导致财务报告的重大错报或漏报； 6. 直接导致或间接导致企业声誉有严重影响； 7. 直接导致或间接导致企业战略目标无法实现； 8. 其他严重影响企业正常经营或损害投资者合法权益的缺陷。 |
| 一般缺陷 | 1. 董事、监事和高级管理人员舞弊； 2. 违反国家或地方性法律法规、交易所上市规则、或公司章程，且情节严重； 3. 因内部控制缺陷导致企业遭受重大负面媒体关注，并造成恶劣影响； 4. 因内部控制缺陷导致企业遭受重大经济损失； 5. 直接导致或间接导致企业资产流失或导致财务报告的重大错报或漏报； 6. 直接导致或间接导致企业声誉有严重影响； 7. 直接导致或间接导致企业战略目标无法实现； 8. 其他严重影响企业正常经营或损害投资者合法权益的缺陷。 |

(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

单位：人民币元

报告期内内部控制重大缺陷

1. 重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告

是 否

1.2. 重要缺陷

报告期内公司是否存在财务

是 否

1.3. 一般缺陷

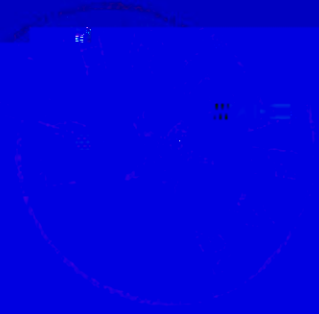
针对在内控评价过程中发

发现的内部控制重要缺陷

报告期内财务报告内部控制一般缺陷，已在报告期内改正多数一般缺陷

2. 其他重大事项说明

1. 2023年12月28日，公司召开2023年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销公司2022年限制性股票激励计划中已授予但尚未解除限售的限制性股票1,000,000股，回购价格为人民币1.00元/股。截至2024年12月31日，该部分限制性股票已全部回购注销完毕。



执业 (本)

(3-1)

统一社会信用
914401015923

名称类型
经营范围

成立日期
合伙企业
主要经营

2022年
2月
1日

大厦A座8层

注册地址
经营场所
其他地址
其他名称
其他住所



2022年



04日

30日
1日至6月
系统推送

打印
电子
于信
申信

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100