

广州恒运企业集团股份有限公司
2023年度内部控制审计报告



索引
内部控制审计报告

广州恒运

企业集团股份有限公司

按照
了广州恒
控制的有

企业内部控制审
企业集团股份有限公司
生。

一、

业对内部控制

按照
价指引》
任。

企业内部控制基
规定，建立健全

二、

册会计师的责

我们
见，并对

任是在实施审
到的非财务披

三、

部控制的固有

内部
变化可能
制审计结

具有固有局限
内部控制变得
测未来内部控

四、

报告内部控

我们
定在所有

，穗恒运于2023
方面保持了有

信永
ShineO

和
O
多
(本
页

正文)

信永中

和会计师事务所(特



中国 北京



广州恒运企业集团股份有限公司 2023年度内部控制自我评价报告

制监根据《企业内部控制基本规范》及《上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，对公司2023年度内部控制的有效性进行了评价。

一、重要声明

评价按照《企业内部控制规范》的要求，结合公司实际情况，对公司2023年度内部控制的有效性进行了评价。公司董事会、监事会、高级管理人员及财务部门均参与了评价工作，并对评价结果进行了确认。评价报告内容真实、准确，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对内部控制的有效性提供合理保证，而不能提供绝对保证。评价报告仅用于说明公司内部控制的有效性，不作为任何决策的依据。

11.

根据
报告基准
按照企业
效的财务
根据
报告基准
自内
影响内部

三、

 $(-)$

公司
事项以及

1. 纳

序号		
1	广	
2	广	
3	广	
4	广	
5	广	
6	东	
7	广	

1. 在 1990 年，*新華日報* 的發行量為 1,200 萬份，而到 2000 年，*新華日報* 的發行量已達 1,800 萬份。
 2. 在 1990 年，*新華日報* 的廣告收入為 100 萬元，而到 2000 年，*新華日報* 的廣告收入已達 1,000 萬元。
 3. 在 1990 年，*新華日報* 的訂閱收入為 500 萬元，而到 2000 年，*新華日報* 的訂閱收入已達 1,500 萬元。
 4. 在 1990 年，*新華日報* 的零售收入為 200 萬元，而到 2000 年，*新華日報* 的零售收入已達 800 萬元。
 5. 在 1990 年，*新華日報* 的總收入為 800 萬元，而到 2000 年，*新華日報* 的總收入已達 3,300 萬元。

Age Group	No (%)	Yes (%)	Don't know (%)	Refuse to answer (%)
18-24	10	10	10	10
25-34	10	10	10	10
35-44	10	10	10	10
45-54	10	10	10	10



Figure 1: A schematic diagram of a three-dimensional coordinate system (x, y, z) showing the spatial distribution of various parameters. The x-axis is horizontal, the y-axis is vertical, and the z-axis is diagonal. The diagram illustrates the relationship between the spatial distribution of parameters and the spatial distribution of the parameters themselves. It shows a grid of points with varying intensities, representing the spatial distribution of the parameters. The diagram is labeled with 'x', 'y', and 'z' axes, and the title 'Figure 1' is at the top left.

潜
额

括

类

能

正

评价工作依据及内
部控制规范体系及
控制评价工作。

企业内部控制规范
求，结合公司规模
分财务及内部控
公司财务报告内部
确定内部控制缺陷
控制缺陷认定标准
财务报告内部控制
重要缺陷

所有者
元≤潜
的1%或
25000
元

财务报告内部控制
(包括但不限于)

事和高级管理
人员

报表存在重大
错报

和内部审计
机构

给管理层的
重大

相

缺陷

和

前

额的

部

潜在错报
或2500万

存在

性产

陷进

存在

定执

性未

陷进

差错导
情形
“的

立人员
立管职能
句；

里层汇

情形
”的强

岗位人

序，但

立管职能

影响；

里层汇

告内

确定

益总

益总

确定

确定

务报
告内

监
管
但
不
限
于

违
反
法
规

过
合
理
期
限

但
不
限
于

或
业
务
操
作

告内

过
合
理
期
限

决
陷
当
认
定
标

务报
告内

有
者
权
益
总
额

≤潜
在
错
报
<1%或
<2500万元

错报根
据后
者
的
0.8%或
1000万元

定性标准如下：

“重
要错报”，其

对
错报
的可靠

仍然
没有
对重要错

“一
般错报”，其

格报
要影
对则

错报
的可靠
仍然

没有
对一般错

定量标准如下：

错报根
据后
者
的
0.8%或
1000万元

缺陷等级标准	法规	
重大缺陷	严重违规并被处以刑事责任	企业内部控制重大缺陷
重要缺陷	违规并被处罚	漠和在违管注审
一般缺陷	轻微违规并已整改	依经中极象和标

同时，以缺陷：

- 1) 企业重
- 2) 内部控
- 3) 重要业

(三) 内

- 1.财务报告
- 根据上述

团股份有限公司

许鸿生

三月十八日

在财务

2.

机

司非财

7

缺陷、重要缺陷。

缺陷认定及整改情况

部控制缺陷的认定标准，报

缺陷、重要缺陷。

广州恒运企业集

董事长：

二〇二四年

当期尚未发现公