

广州广日股份有限公司
2014 年度内部控制专项审计报告

BD
事务
文

防伪条形码:



报备 号码: 020201503007095

注册会计师执业证书编号

报告 文号: 信会师报字[2015]第 410177 号

委托 单位: 广州广日股份有限公司

事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

报告 类型: 专项审计(无保留意见)

报告 日期: 2015 年 3 月 25 日

报备 时间: 2015 年 3 月 25 日 15:32:17

签名注册会计师: 潘冬梅

司徒慧强

广州广日股份有限公司

2014 年度内部控制专项审计报告

事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 86-21-63391166

传真: 86-21-63392558

通信 地址: 上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼

邮编: 200002



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LI HUI ACCOUNTANTS LLP

内部控制审计报告

信会师报字[2015]第 410177 号

广州广日股份有限公司全体股东:

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求,我们审计了广州广日股份有限公司(以下简称广日公司)2014年12月31日的财务报表内部控制的~~有效性~~。

一、企业对内部控制的责任

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并评价其有效性是广州广日公司董事会的责任。

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表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,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为,广州广日公司于2014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。



IBDO



立信會計師事務所(特殊普通合

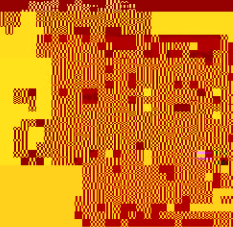
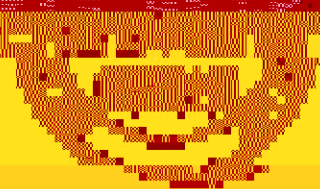


伙)
IBDO CHINA SHU LI XIN CPA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

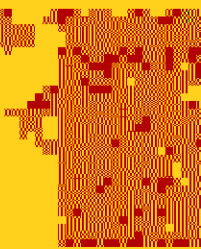
YIN HANG

YIN HANG

YIN HANG



YIN HANG



YIN HANG

YIN HANG

YIN HANG

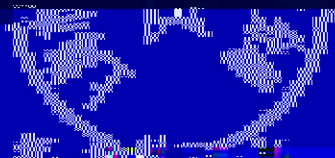
营业执照

(副本)



注册号 310101000439673

证照编号 310101000439673



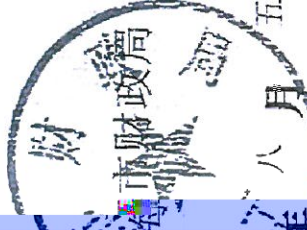
号: NO. 017271

证明持有人经财政
注册会计师法定业务的

。 载事项发生变动的，

不得伪造、涂改、出

财政部门交回《会计



中华人民共和国财政部制



