

广州广日股份有限公司
2015 年度内部控制专项审计报告

防伪条形码:



防伪编号: 00202016040010917222

立信会计师事务所

报告文号: 信会师报字[2016]第 410341 号

委托单位: 广州广日股份有限公司

被审单位名称: 广州广日股份有限公司

被审单位所在地: 广州

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: 2016 年 4 月 6 日

报告编号: 2016 年 4 月 5 日 0010131

分所名称: 立信会计师事务所(上海)

分所地址: 上海市静安区南京西路 1398 号

分所电话: 021-38922363、38922373

分所传真: 021-38922363、38922373

分所邮编: 200001

分所网址: <http://www.gdicpa.org.cn/>

分所邮箱: gdcpa@gdicpa.org.cn

分所联系人: 王明

分所联系电话: 020-38922363、38922373

分所传真: 020-38922363、38922373

分所邮编: 510000

分所地址: 广州市天河区珠江新城

分所电话: 020-38922363、38922373

分所传真: 020-38922363、38922373

分所邮编: 510000

分所地址: 广州市天河区珠江新城

分所电话: 020-38922363、38922373

分所传真: 020-38922363、38922373

分所邮编: 510000

分所地址: 广州市天河区珠江新城

分所电话: 020-38922363、38922373

分所传真: 020-38922363、38922373

分所邮编: 510000

分所地址: 广州市天河区珠江新城

分所电话: 020-38922363、38922373

分所传真: 020-38922363、38922373

分所邮编: 510000

分所地址: 广州市天河区珠江新城

分所电话: 020-38922363、38922373

分所传真: 020-38922363、38922373

分所邮编: 510000

分所地址: 广州市天河区珠江新城

分所电话: 020-38922363、38922373

分所传真: 020-38922363、38922373

分所邮编: 510000

分所地址: 广州市天河区珠江新城

分所电话: 020-38922363、38922373

分所传真: 020-38922363、38922373

分所邮编: 510000

分所地址: 广州市天河区珠江新城

分所电话: 020-38922363、38922373

如对本报告有任何疑问, 请及时与立信会计师事务所业务监管部联系。

防伪查询电话号码: 020-38922363、38922373

防伪查询网址: <http://www.gzjcpa.org.cn> 或 <http://www.gdicpa.org.cn/>



), 2015 求, 我们审计了广州广日股份有限公司(以下简称广日公司) 2015 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

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, 对财务报告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, 由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当, 或对控制政策和程序进行修改的程度降低, 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



BDO 立信

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

12

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页无正文)



中国注册会计师

注册会计师

立信会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
地址: 上海市浦东新区世纪大道100号环球金融中心50楼

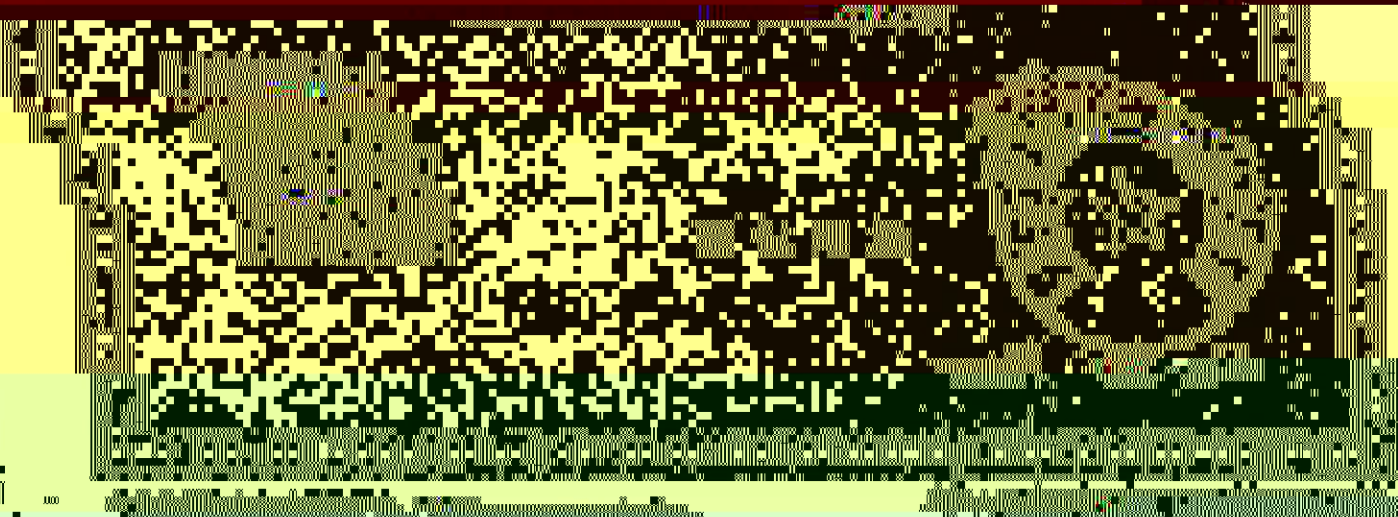


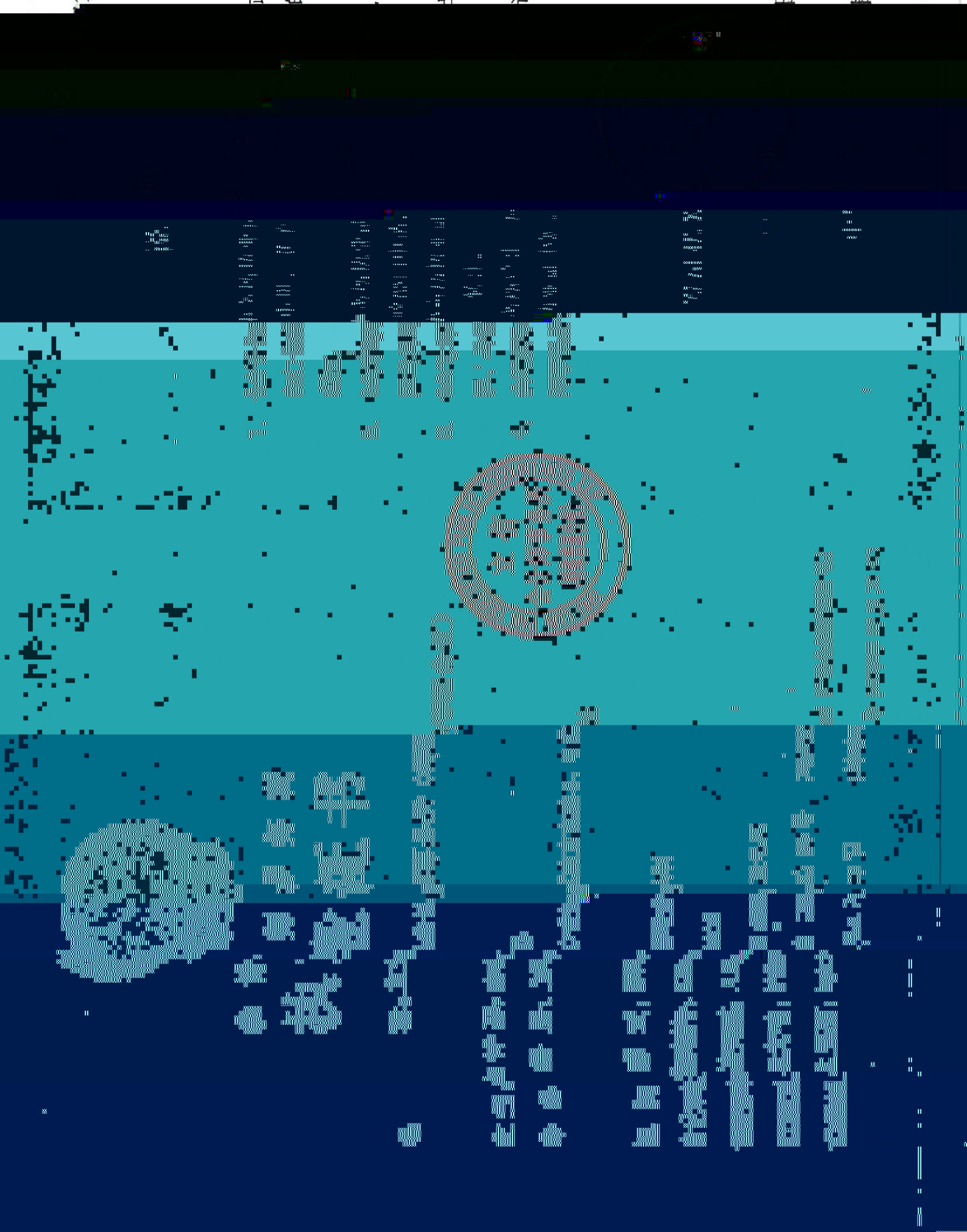
营业执照

(副本)

注册号 3101010004439673

证照编号 01000000201504200097





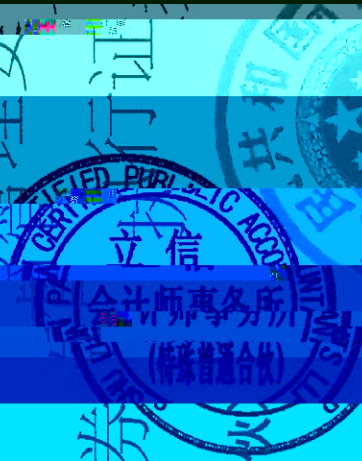
号:000373

正

,批准
相关业务。



会计师事务所
相关业务
会计用货
证券



弟

发
证书有

证

经财政

立信会计师事务所

首席合

证