

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）已签

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

开  
首

2014年度内部控制审计报告



## 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 内部控制审计报告

按照《企业内部控制审计指引》及《企业内部控制审计指引实施意见》的要求，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

我们的责任是在执行审计工作的基础上对内部控制的有效性发表审计意见。我们的审计不能代替企业内部控制，也不能对内部控制的有效性提供任何保证。

### 三、审计意见

我们认为，广日公司于2014年12月31日财务报告内部控制的有效性符合《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》的要求。

### 四、注册会计师的执业资格

立信会计师事务所(特殊普通合伙) 是中国注册会计师协会(简称“中注协”)的会员，并持有财政部颁发的《会计师事务所执业证书》。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页无正文)



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师 潘冬梅

III 立信会计师事务所(特殊普通合伙)



.....

.....

.....

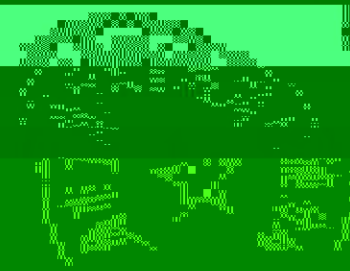
..

.....



www.lixin.com.cn

立信会计师事务所



证书

号: NO. 917271

# 说明

业证书》

予执行注

业证书》

请换发。

业证书》

应当向

。

持有、人经财、政、  
证明、会计师法、定业务的

发生变动的、

、涂改、出

财政部门交回《会计



中华人民共和国

财政部



XXXXXXXXXXXX

会计师事务所

查 货

海

1111111111