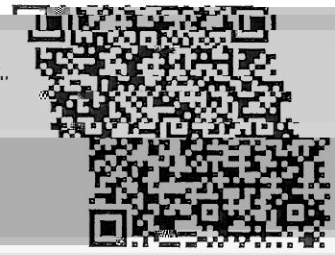


广州广日股份有限公司

2016 年度内控审计报告

BD  
事  
文

防伪条形码：



防伪编号：00202017040155535024

立信会计师事务所(特殊普通合伙)已查

报告文号：信会师报字[2017]第 ZC10417 号

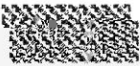
委托单位：广州广日股份有限公司

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

会计师事务所名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

报告类型：专项审计报告(财务报表)



## 内部控制审计报告

信会师报字[2017]第 ZC10417 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）2017年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、管理层对内部控制的责任

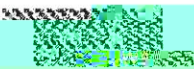
按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及《内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是广州广日公司董事会的责任。

### 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。

### 三、内部控制的固有局限性

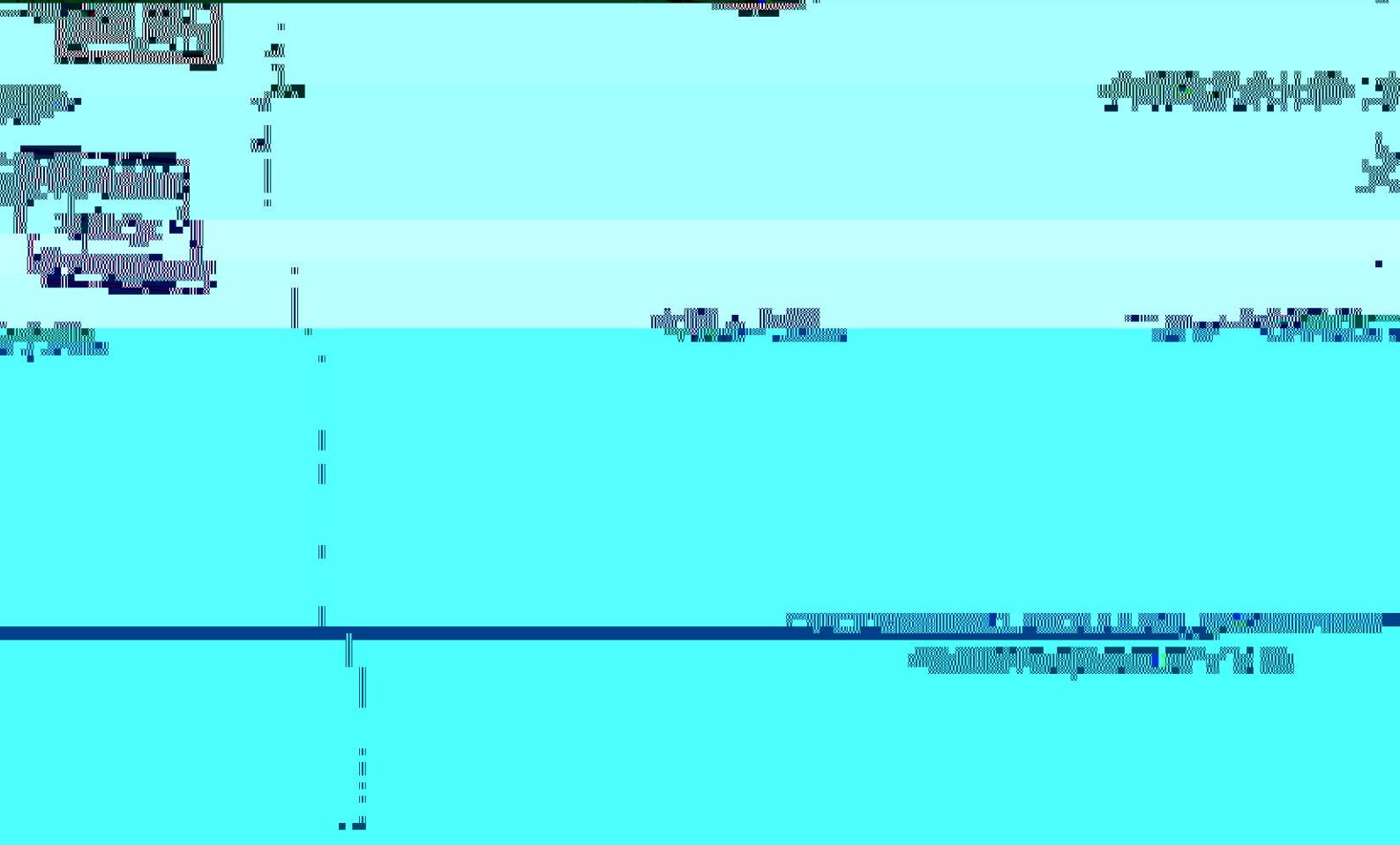
内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，

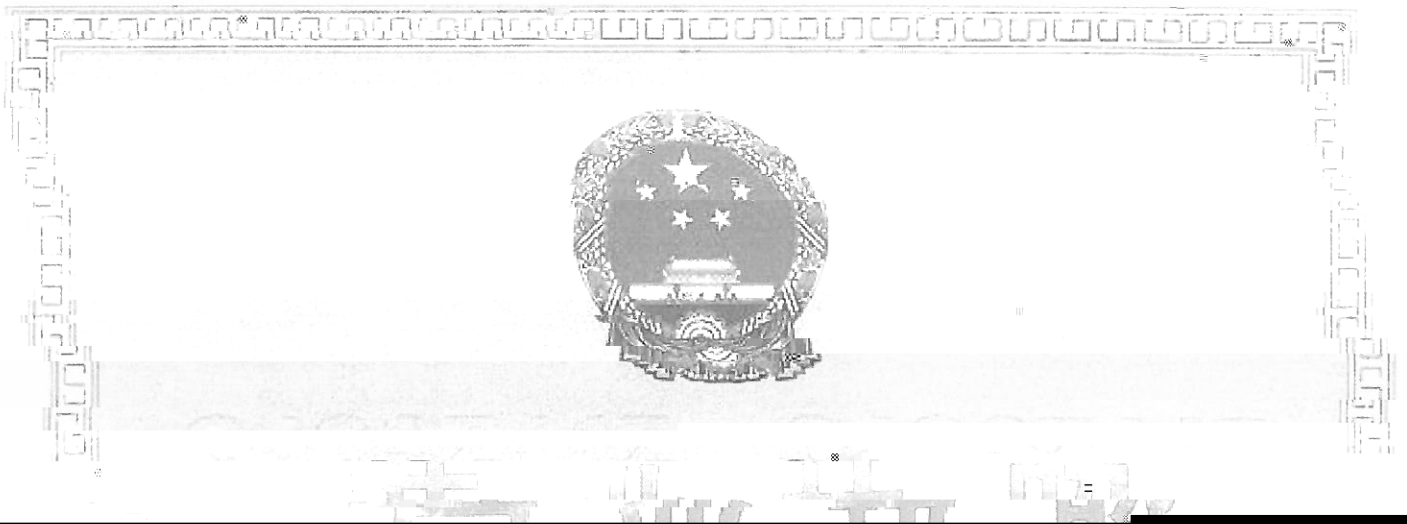


立信

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PARTNERSHIP CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP







000173

批准  
相关业务。

