



广州广日股份有限公司  
2018年12月31日  
内部控制审计报告

索引

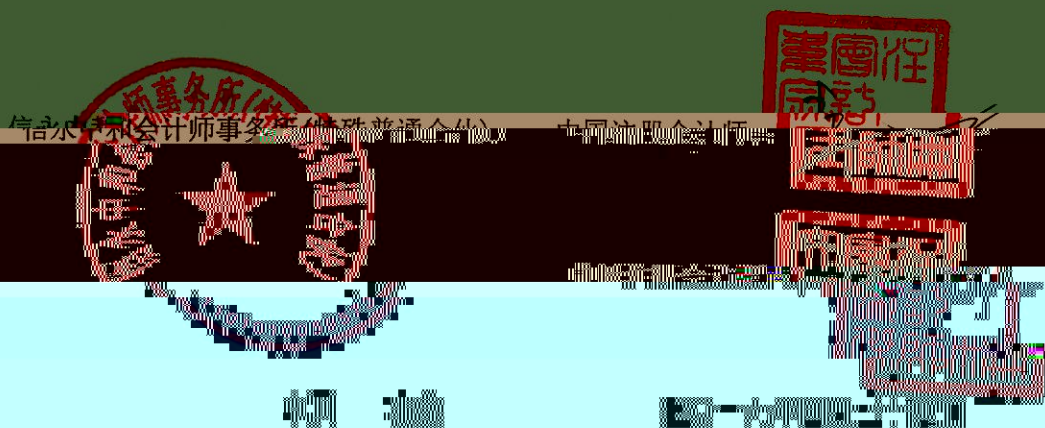
页码

内部控制审计报告



#### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，广日股份公司于 2018 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。



# 广州广日股份有限公司

## 2018年度内部控制评价报告

### 广州广日股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2018年12月31日内部控制的有效性进行了评价。

### 一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

本报告所称的内部控制缺陷及披露，是指根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引第1号——组织架构》等相关规定确定，并非指对公司经营目标（以下简称经营目标）的实现造成影响，以及内部控制对于防范、发现和纠正违法违规经营行为及其后果的普遍适用程度存在缺陷。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化，内部控制也可能存在与实际情况不相适应或滞后等情况。根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

特此声明。

日期：2019年3月28日

12/38

4. 自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间影响内部控制有效性评价结论的因素

□适用 不适用

无

无

无

无

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |
|  |  |

无

无

无

无

无

无

无

无

无

无

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |
|  |  |

无

无

无

无

无

无



|          |    |            |    |
|----------|----|------------|----|
| ★半年报披露前非 | 5% | 报<利润总额的 5% | 2% |
|----------|----|------------|----|

经济 31 12

2013

2013

1123

1123

25.2%

25.2%

25.2%

25.2%

- 1. 信息量较大，内容较为重要。
- 2. 重要事项及风险提示较为充分。
- 3. 符合监管部门相关要求。

### 披露及审核情况

#### 一、信息披露审核流程、审核认定及整改情况

##### 1.1 审核流程

披露前 5 个工作日内，由三审人员完成审核认定及审核

认定。

##### 1.2 审核认定

报告编制人员、审核人员及报告编制人员均需签字

认定。

##### 1.3 一撤一补

公司在 2013 年半年报披露前，对 2013 年半年报进行了两次修改。

第一次修改：2013 年 7 月 15 日，公司对 2013 年半年报进行了第一次修改，主要修改了“管理层讨论与分析”章节。

第二次

修改

2013 年 7 月 25 日，公司对 2013 年半年报进行了第二次修改，主要修改了“管理层讨论与分析”章节。

第三次

修改

2013 年 7 月 25 日，公司对 2013 年半年报进行了第三次修改，主要修改了“管理层讨论与分析”章节。

第四次

修改

2013 年 7 月 25 日，公司对 2013 年半年报进行了第四次修改，主要修改了“管理层讨论与分析”章节。

第五次

修改

2013 年 7 月 25 日，公司对 2013 年半年报进行了第五次修改，主要修改了“管理层讨论与分析”章节。

第六次

修改





