

上海物资贸易股份有限公司

内部控制审计报告

2013年12月31日

内部控制审计报告

信会师报字[2014]第 112686 号

上海物资贸易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，我们审计了上海物资贸易股份有限公司（以下简称贵公司）2013 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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

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，贵公司于 2013 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。

五、 强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：

贵公司于 2013 年 10 月 11 日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》（编号：沪调查通字 2013-1-031 号），因贵公司涉嫌信息披露违法违规，中国证券监督管理委员会已对贵公司立案稽查。截至本审计报告日，证监会对贵公司涉嫌信息披露违法违规尚在稽查过程中。

此段内容不影响发表的审计意见。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 钱志昂

中国注册会计师： 丁陈隆

中国·上海

二〇一四年四月二十五日