



江苏公证天业会计师事务所有限公司

Jiangsu GongZhengTianYe Certified Public Accountants Co., Ltd

中国·江苏·无锡

Wuxi Jiangsu China

总机: 86 (510) 85888988

Telephone: 86 (510) 85888988

传真: 86 (510) 85885275

Fax: 86 (510) 85885275

电子信箱: mail@jsgztycpa.com

E-mail: mail@jsgztycpa.com

内部控制审计报告

苏公W[2013]E1118号

南京化纤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,我们审计了南京化纤股份有限公司(以下简称南京化纤)2012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,并评价其有效性是南京化纤董事会的责任。

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，南京化纤于 2012 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。

江苏公证天业会计师事务所有限公司



中国注册会计师：

A handwritten signature in black ink over a red square seal. The seal contains the text '中国注册会计师' and the number '46000010316'.

中国注册会计师：

A handwritten signature in black ink over a red square seal. The seal contains the text '中国注册会计师' and the number '320100020025'.

二〇一三年四月十六日