



0510201803003350
报告文号: 苏公W[2018]E1136号

江苏澄星磷化工股份有限公司
专项报告
2017年度





江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机：86（510）68798988

传真：86（510）68567788

电子信箱：mail@jsgztycpa.com

Wuxi . Jiangsu . China

Telephone: 86（510）68798988

Fax: 86（510）68567788

E-mail: mail@jsgztycpa.com

关于江苏澄星磷化工股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的专项说明

苏公W[2018]E1136号

江苏澄星磷化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对江苏澄星磷化工股份有限公司（以下简称澄星股份）2017年度财务报表进行了审计，并于2018年3月29日出具了苏公W[2018]A247号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号文）的要求，澄星股份编制了后附的2017年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是澄星股份的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计澄星股份2017年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对澄星股份实施2017年度财务报表审计中所执行的关联交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料实施额外的审计程序。为了更好地理解澄星股份2017年度控股股东及其他关联方占用资金情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供澄星股份披露非经营性资金占用及其他方关联资金往来情况之用，不得用作任何其他用途。

附件：澄星股份2017年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表



(此页无正文，为江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）关于江苏澄星磷化工股份有限公司非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的专项说明之盖章页)

江苏公证天业会计师事务所



中国·无锡

中国注册会计师

(项目合伙人)

朱佑敏



中国注册会计师

顾蕊



2018年3月29日

澄星股份 2017 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

(金额单位: 万元)

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2017 年年初占用资金余额	2017 年度占用累计发生金额(不含利息)	2011 年至 2014 年占用资金的利息(如有)	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	江阴澄星实业集团有限公司	控股股东		-	-	4,169.28	4,169.28	-	注 1	非经营性占用
小计				-	-	4,169.28	4,169.28	-		
前大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
总计				-	-	4,169.28	4,169.28	-		
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2017 年年初往来资金余额	2017 年度往来累计发生金额(不含利息)	2017 年度往来资金的利息(如有)	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	江阴澄星实业集团有限公司	控股股东	应收账款	6.02	38.47	-	6.02	38.47	餐饮、住宿及材料销售	经营性往来
	江阴澄星实业集团有限公司热电厂	控股股东之分公司	应收账款	-	1,708.84	-	1,640.79	68.05	销售尾能热电	经营性往来
	汉邦(江阴)石化有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	30.44	-	30.38	0.06	餐饮、住宿及磷酸销售	经营性往来
	小计			6.02	1,777.75	-	1,677.19	106.58		
上市公司的子公司及其附属企业	广西钦州澄星化工科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	-	15,200.00	-	-	15,200.00	其他应收款项	非经营性往来
	小计			-	15,200.00	-	-	15,200.00		
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				6.02	16,977.75	-	1,677.19	15,306.58		

注1: 江阴澄星实业集团有限公司资金占用利息系澄星集团及其关联方从2011年至2014年通过银行划款或银行票据方式占用本公司资金, 本期一次性偿还资金占用利息4,169.28万元(含税)。

编号 320200000201710260070



营业执照

(副本)

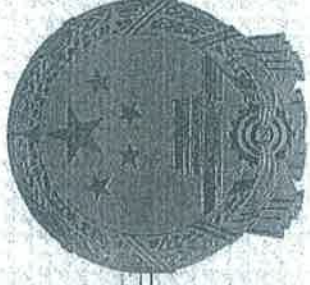
统一社会信用代码: 91320200078269333C (1/1)

名称	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
类型	特殊普通合伙企业
主要经营场所	无锡市新区龙山路4号C幢303室
执行事务合伙人	张彩斌
成立日期	2013年09月18日
合伙期限	2013年09月18日至*****
经营范围	审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本、出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关的报告;基本建设年度财务决算审计;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关





证书序号：000454

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张彩斌



证书号：39

发证时间：二〇一〇年十一月十日

证书有效期至：二〇一〇年十一月十日

证书序号: NO.010721

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:

江苏省财政厅

二〇一一年十月二十八日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 张彩斌

办公场所: 无锡市新区龙山路4号C幢303室

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 32020028

注册资本(出资额): 1000万元

批准设立文号: 苏财会[2013]36号

批准设立日期: 2013-09-12



授 权 书

兹授权本所下列副主任会计师签发验资、审计报告,授权期限自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

被授权人员如下:

沈岩 朱佑敏 柏凌菁 夏正曙 毛俊 朱红芬

江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人、主任会计师



张斌

二〇一八年一月一日

姓名: 朱佑敏
 性别: 男
 出生日期: 1974-05-17
 工作单位: 江苏公证会计师事务所南京分所
 身份证号码: 320219740517877

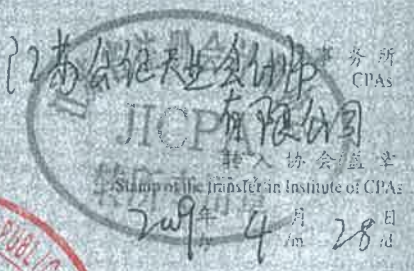


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
 This certificate is valid for this renewal.



证书编号: 320200210006
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 5 月 18 日
 Date of Issuance

2007年4月30日



朱佑敏(320200210006)
 您已通过2015年年检
 江苏省注册会计师协会



朱佑敏(320200210006)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会

年 月 日
 / /



姓名 顾皓
 Full name 男
 性别 男
 Sex 1990-04-22
 出生日期 1990-04-22
 Date of birth 江苏公证天业会计师事务所(特
 殊普通合伙)
 Working unit 321282196004220839
 身份证号码
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



顾皓(320200281612)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 320200281612
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 02 月 29 日
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d