



0510201803003351  
报告文号: 苏公W(2018)E1135号

江苏澄星磷化工股份有限公司  
内部控制审计报告  
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

Wuxi · Jiangsu · China

总机：86（510）68798988

Telephone: 86（510）68798988

传真：86（510）68567788

Fax: 86（510）68567788

电子信箱：mail@jsgztycpa.com

E-mail: mail@jsgztycpa.com

## 内部控制审计报告

苏公W[2018]E1135号

江苏澄星磷化工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，我们审计了江苏澄星磷化工股份有限公司（以下简称澄星股份）2017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，并评价其有效性是澄星股份董事会的责任。

### 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，澄星股份于2017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

(特殊普通合伙)



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

顾捷



2018年3月29日

编号 320200000201710260070



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91320200078269333C (1/1)

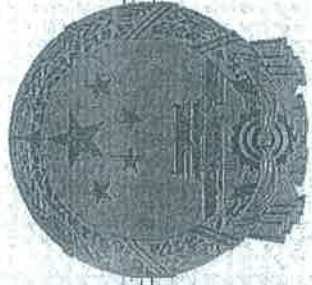
名称 江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
主要经营场所 无锡市新区龙山路4号C幢303室  
执行事务合伙人 张彩斌  
成立日期 2013年09月18日  
合伙期限 2013年09月18日至\*\*\*\*\*  
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本、出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关的报告;基本建设年度财务决算审计;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关





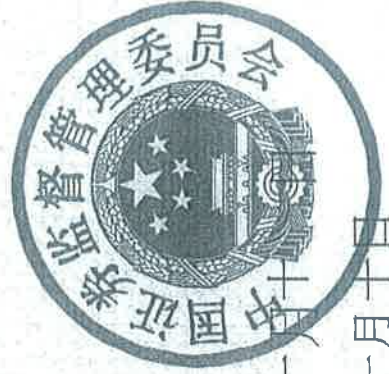


证书序号: 000454

# 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

证事部

证书序号: NC.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》。



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



二〇一八年一月一日



姓名 Full name 朱佑敏  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1974-05-17  
 工作单位 Working unit 江苏公证会计师事务所南菁分所  
 身份证号码 Identity card No. 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 No. of Certificate 320200210006

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

发证日期 Date of Issuance 1999 年 5 月 18 日

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2016年年检  
 江苏省注册会计师协会

年 月 日  
 /y /m /d





姓名 顾皓  
 Full name 男  
 性别 男  
 Sex  
 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 321282198004220839  
 身份证号码  
 Identity card No.



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

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 26 日  
 Date of Issuance ly /m /d



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

年 月 日  
 /y /m /d

ACCOUNTANTS