



0510201604002992  
报告文号：苏公W[2016]E1467号

江苏澄星磷化工股份有限公司  
内部控制审计报告  
2015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[2016]E1467 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）2015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2015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

在内部控制审计过程中，我们注意到澄星股份2015年12月22日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（苏证调查通字[2015027]号），因澄星股份涉嫌未按规定披露信息，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对澄星股份进行立案调查，截至审计报告日，该调查正在进行中。我们提醒本报告使用者注意相关风险，本段内容不影响对财务报告内部控制有效性发表的审计意见。

江苏公证天业会计师事务所



中国注册会计师

朱佑敏



中国注册会计师

刘建峰



二〇一六年四月二十七日



编号 320200000201512080034



# 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: 000175

# 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: 二〇一七年十一月二十七日

证书有效期至: 二〇一七年十一月二十七日



# 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 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

被授权人员如下:

沈岩 柏凌菁 夏正曙 毛俊 朱佑敏 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

张彩斌

二〇一六年一月一日

姓名 朱佑敏  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1974-05-17  
Date of birth  
工作单位 江苏公证天业会计师事务所南京分所  
Working unit  
身份证号码 320219740517877  
Identity card No.



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，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after 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

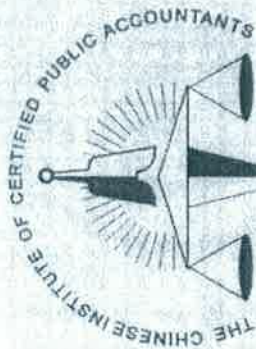
发证日期: 1999 年 4 月 18 日  
Date of Issuance

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

年 月 日  
/ /

2007 年 4 月 30 日





中国注册会计师协会

姓名 Full name 刘建峰  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1985-08-05  
工作单位 Working unit 江苏公证天业会计师事务所有限公司  
身份证号码 Identity card No. 513022198508055916



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.



刘建峰(320200280085)  
您已通过2015年年检  
江苏省注册会计师协会

320200280085

证书编号:  
No. of Certificate

江苏省注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015年11月30日  
Date of Issuance

年 月 日  
y m d