



0510201903003904

报告文号：苏公W[2019]E1109号

江苏澄星磷化工股份有限公司
内部控制审计报告
2018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

内部控制审计报告

苏公 W[2019]E1109 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）2018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2018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)



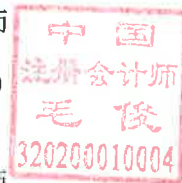
中国·无锡

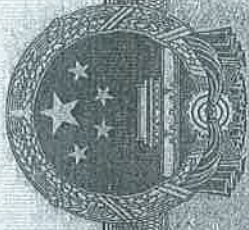
中国注册会计师

(项目合伙人)

中国注册会计师

2019年3月29日





营业执照

(副本)

编号 320200000201903050035

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



统一社会信用代码
91320200078369333C (1/1)

名称 江苏公证天业会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张彩斌

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、清算等审计业务；出具清算审计报告；基本建设年度财务决算审计；税务咨询（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）。

成立日期 2013年09月18日

合伙期限 2013年09月18日至***

主要经营场所 无锡市太湖新城嘉业明寓中心5-1001室



登记机关

2019



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、中国证劵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)执行证劵、期货相关业务。

首席合伙人: 张彩斌



证书号: 39

发证时间: 二〇一九年十一月十日

证书有效期至: 二〇一九年十一月十日

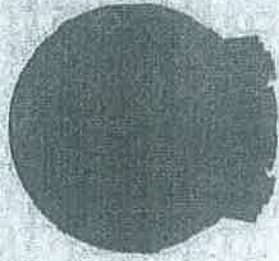
证书序号: NO.010721

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》。



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0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

兹授权本所下列人员签发验资、审计报告，授权期限自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

被授权人员如下：

沈 岩 柏凌菁 朱佑敏 夏正曙 毛 俊 朱红芬
王 震 华可天 王 微 钟海涛

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

二〇一九年一月一日

毛俊
 Full name 毛俊
 Sex 男
 Date of birth 1964-10-25
 Date of birth 1964-10-25
 Working unit 江苏公证会计师事务所无锡
 Working unit 江苏公证会计师事务所无锡
 Identity card No. 0203641025093
 Identity card No. 0203641025093



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. 毛俊(320200010004)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会

证书编号:
 No. of Certificate 320200010004

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

发证日期:
 Date of Issuance 2017年12月16日

2017年12月30日



毛俊(320200010004)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会





姓名 顾栳
 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)
 工作单位 321282199004220839
 Working unit
 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.

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



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



顾栳(320200281612)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会

年 月 日
 /y /m /d