



00002020040110544878

报告文号：苏亚审内[2020]12号

江苏澄星磷化工股份有限公司

内部控制审计报告

苏亚审内 [2020] 12 号

审计机构：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 21-23 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚审内[2020]12号

内部控制审计报告

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（以下简称澄星股份公司）2019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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，澄星股份公司于2019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。

苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国 南京市

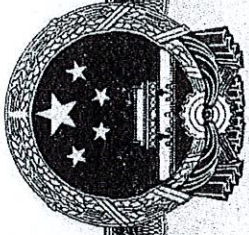
中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十七日



营业执照

(副本)

编号 320100000201906180262

统一社会信用代码

91320000085046285W

(2/10)

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。



名称 苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 詹从才

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至2033年11月25日

主要经营场所 江苏省南京市中山北路105-6号2201室



经营范围
审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资产负债表，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；基本建设前期工程咨询、可行性研究、投资项目的评估、项目经济评价；法律、法规规定的其他项目；（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



2019年06月18日

证书序号: 0001496

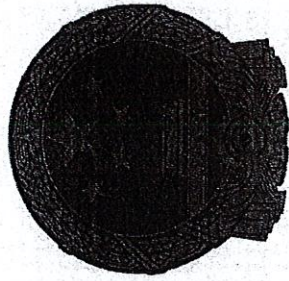
说明

- 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、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 苏亚金诚会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 詹从才

主任会计师: 詹从才

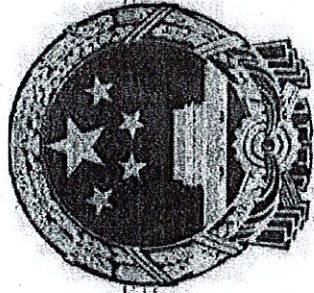
经营场所: 中环国际广场22楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 32000026

批准执业文号: 苏财会[2013]46号

批准执业日期:



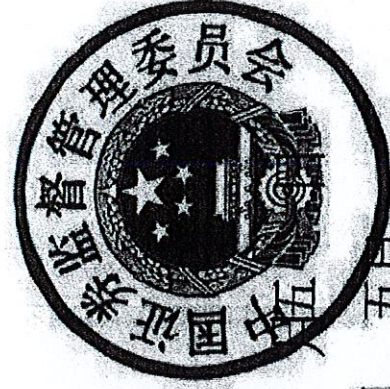
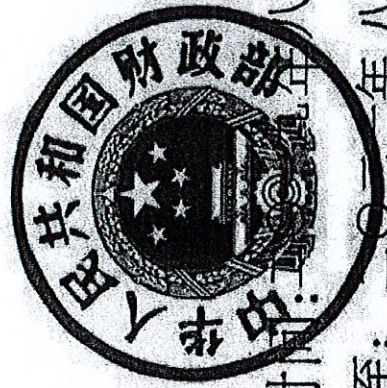
证书序号: 000384



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
苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 詹从才



证书号: 42

发证时间: 二〇一二年八月五日

证书有效期至: 二〇一五年八月五日



姓名 徐长德
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1981-04-21
Date of birth
工作单位 江苏苏亚金诚会计师事务所
Working unit
身份证号码 320882198104215436
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registrat

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

徐长德(320000260098)
您已通过2010年年检
江苏省注册会计师协会



徐长德(320000260098)
您已通过2010年年检
江苏省注册会计师协会



证书编号:
No. of Certificate 320000260098

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

发证日期: 2006 年 12 月 31 日
Date of Issuance 月 日



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



姓名: 李佰鑫
Sex: 男
出生日期: 1974-12-29
工作单位: 黑龙江明达会计师事务所有限公司
身份证号: 230102741229583



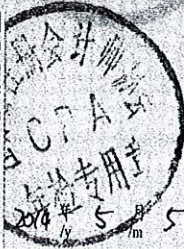
年度检验章
Annual Renewal Register

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

李佰鑫(230100032040)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



李佰鑫(230100032040)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



证书编号: 230100032040
No. of Certificate

批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019年06月07日
Date of Issue: 2019年06月07日