

湖南盐业股份有限公司

内控审计报告

天职业字[2020]10239-2 号

目 录

内部控制审计报告——1

湖南盐业股份公司全体股东：

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，我们审计了湖南盐业股份有限公司（以下简称“湖南盐业”）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，并评价其有效性是湖南盐业董事会的责任。

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，湖南盐业于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。

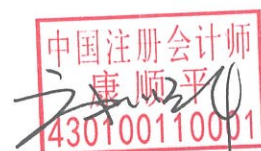
内部控制审计报告

天职业字[2020]10239-2号

[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:



证书序号: 0000175

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》。



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

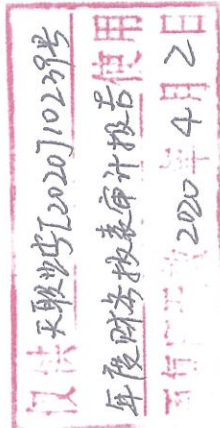
首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：



北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区械02123355



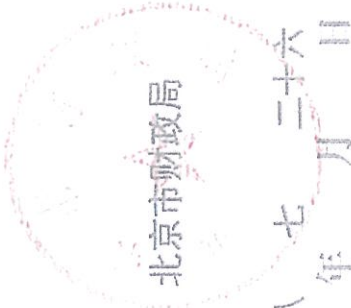
特殊普通合伙

11010150

京财会许可[2011]0105号

2011年11月14日

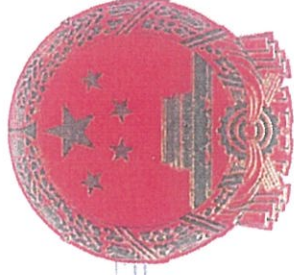
发证机关：



北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



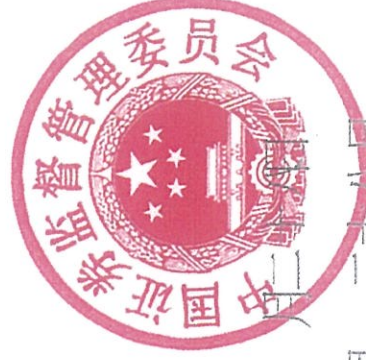
证书序号: 000406

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
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之

仅供天职业务[2020]10239号
年度财务报表审计报告使用
有效期至2020年4月2日



证书号: 08 发证时间: 二〇二〇年五月

证书有效期至: 二〇二〇年五月 二十八日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)文件

天职授[2020]1号一063

授权委托书

授权人

姓名：邱靖之先生

职务：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）执行事务合伙人

授权代表

姓名：康顺平先生

职务：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人

根据公司《天职国际一体化管理制度》、《客户管理制度》、《合同管理办法》、《天职国际业务规范体系》、《关于加强公司业务约定书管理的通知》的规定以及《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》的规定，授权人邱靖之先生，现委托康顺平先生为授权代表，按照国家法律法规以及公司各项规章制度的规定，按照本委托书规定的授权范围及期间代表公司行使相关权利。

授权签署范围：

1. 担任天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)的项目负责合伙人时，负责签订该项目的合同；

2. 担任对审计项目负最终复核责任合伙人或负责审计项目的注册会计师时，负责对该项目出具的业务报告上签名盖章；

3. 担任天职国际分支机构项目负责合伙人时、可以代表公司行使代收服务费的权利（包括并不限于以分所名义收取服务费）；

本授权无转委托权，且本授权不影响本人其他形式被授权权利。

授权期间：2020年1月1日至2020年12月31日

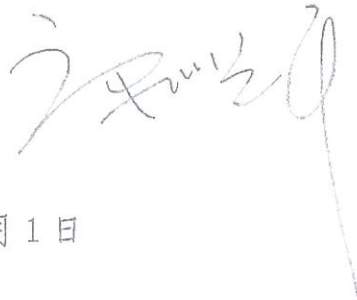
特此委托。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（盖章）

执行事务合伙人：



授权代表人：



日期：2020年1月1日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2014.3.22

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
No. of certificate
10115212
注册日期
Date of issuance
2013年10月10日

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.



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.



姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.



2008年8月向换证

姓名: 王...
 性别: 女
 出生日期: 1973.10
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 湖南分所
 身份证号: 43011973103021001



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

姓名/姓名: 王...
 性别/性别: 女
 出生日期/出生日期: 1973.10
 工作单位/工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 湖南分所
 身份证号/身份证号: 43011973103021001

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

姓名/姓名: 王...
 性别/性别: 女
 出生日期/出生日期: 1973.10
 工作单位/工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 湖南分所
 身份证号/身份证号: 43011973103021001

2008.8.21



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 湖南分所
 2014.3.18

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 湖南分所
 2015.3.18

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 湖南分所
 2016.3.18

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 湖南分所
 2018.3.22

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 湖南分所
 2016.3.18

