

正平路桥建设股份有限公司

内部控制审计报告

希会审字(2018)1667号



目 录

一、内部控制审计报告 (1-2)

二、证书复印件

(一) 注册会计师资质证明

(二) 会计师事务所营业执照

(三) 会计师事务所执业证书

(四) 会计师事务所证券、期货相关业务许可证

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2018)1667号

内部控制审计报告

正平路桥建设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,我们审计了正平路桥建设股份有限公司(以下简称正平股份公司)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,正平股份公司于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。

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一八年四月十三日

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.



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 out

李春林
CPA

转出会计师事务所
Sponsor of the transfer-out Institute of CPA

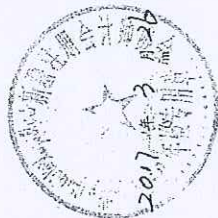
同意调入(转出会计师事务所)
Agree the holder to be transferred in

李春林
CPA

转入会计师事务所
Sponsor of the transfer-in Institute of CPA

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.



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 out

李春林
CPA

转出会计师事务所
Sponsor of the transfer-out Institute of CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred in

李春林
CPA

转入会计师事务所
Sponsor of the transfer-in Institute of CPA



姓名 王敏
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1977-04-18
Date of birth
工作单位 希格玛会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 610103700418202
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

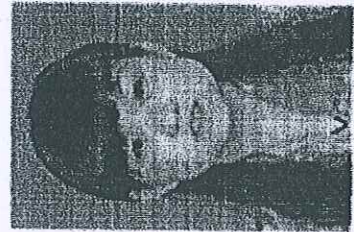
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 610100470706
No. of Certificate
批准注册协会: 陕西注册会计师协会
Sponsor Institute of CPA
发证日期: 1998年11月01日
Date of Issuance



姓名	吴丽
Sex	女
出生日期	1977-06-22
工作单位	希格玛会计师事务所、特殊普通合伙
身份证号码	610402197706222300



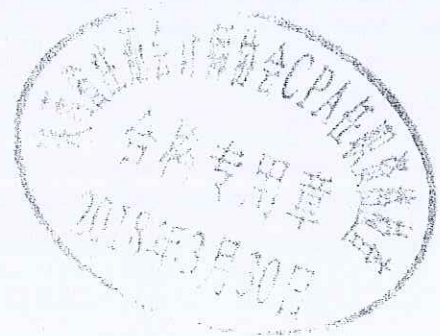
年度检验登记
Annual Renewal Registration

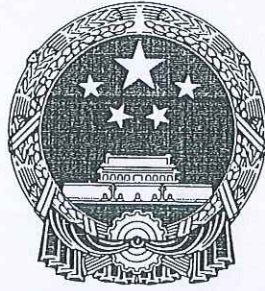
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 610100471438
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 12 月 31 日
Date of Issuance 年 月 日





营业执照

(副本) 10-3

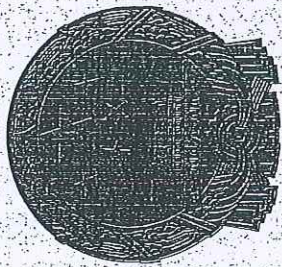
统一社会信用代码 9161013607340169X2

名称 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 西安市浐灞生态区浐灞大道 1 号商务中心二期五楼
511-512
执行事务合伙人 吕桦 曹爱民（吕桦 曹爱民）
成立日期 2013 年 06 月 28 日
合伙期限 长期
经营范围 许可经营项目：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，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；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。一般经营项目：（未取得专项许可的项目除外）



登记机关

2016 年 04 月 15 日



会计师事务所 执业证书

名称：秦格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：吕桦

办公场所：西安南浣灞生态区浣灞大道1号葛条中心二期五楼511-512

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：61010047

注册资本(出资额)：人民币壹仟伍佰万元整

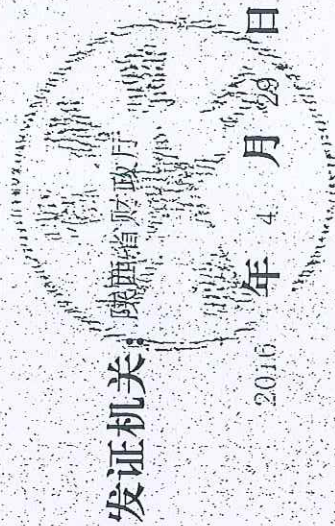
批准设立文号：陕财办会〔2013〕28号

批准设立日期：2013年6月27日

证书序号：NO. 018820

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》。

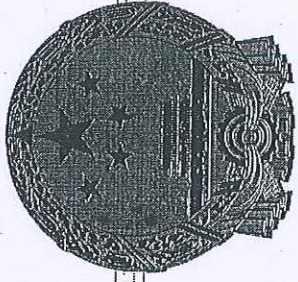


发证机关：陕西省财政厅

2016

年 4 月 29 日

中华人民共和国财政部制



证书序号：000114

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
希格玛会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：吕桦

证书号：31

发证时间：二〇一五年十一月十四日

证书有效期至：二〇一六年十一月十四日

