

正平路桥建设股份有限公司
内部控制审计报告

希会审字(2024)4006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

11月11日

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2024)4006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)2023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,并评价其有效性是正平股份公司董事会的责任。

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2023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。



中国注册会计师:

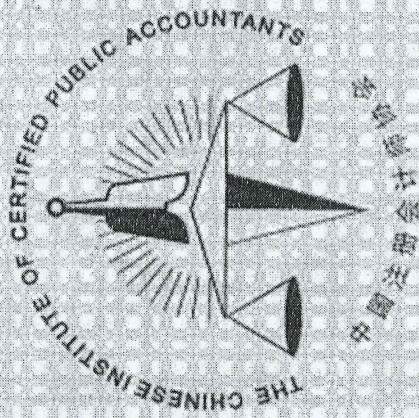


中国注册会计师:

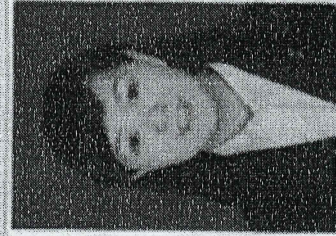


2024年4月29日





姓名	刘波君
Full name	刘波君
性别	女
Sex	女
出生日期	1976-05-25
Date of birth	1976-05-25
工作单位	渭南会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	渭南会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	61010419760525262X
Identity card No.	61010419760525262X



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.



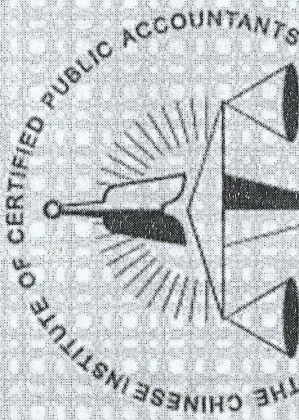
刘波君 610100471470

证书编号: 610100471470
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: 2011 年 12 月 30 日
Date of Issuance 年 / 月 / 日

年 / 月 / 日



中国注册会计师协会

姓名: 周超
 Full name: 周超
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1987-12-14
 Date of birth: 1987-12-14
 工作单位: 希柏马会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 希柏马会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 142701198712141519
 Identity card No.: 142701198712141519



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.



周超 610100473083

证书编号: 610100473083
 No. of Certificate: 610100473083

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

发证日期: 2016 年 11 月 21 日
 Date of Issuance: 2016 /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d

营业执照

(副本)(10-1)

扫描二维码
及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
9161013607340169X2

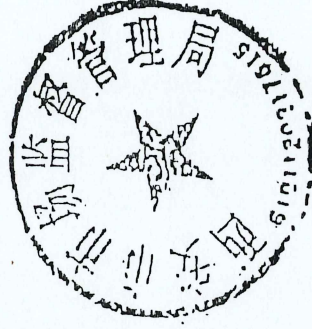
出资额 叁仟万元人民币
成立日期 2013年06月28日

主要经营场所 陕西省西安市浐河生态区浐河大道一号外研大厦六层



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
执行事务合伙人 曹爱民 (曹爱民)

经营范围
一般项目：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)。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)



登记机关

2024年04月1日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

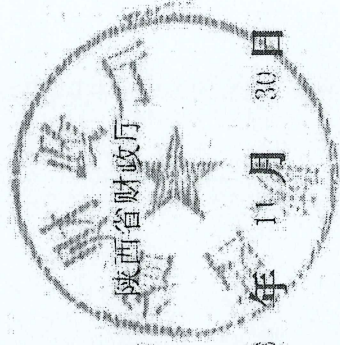
国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0006585

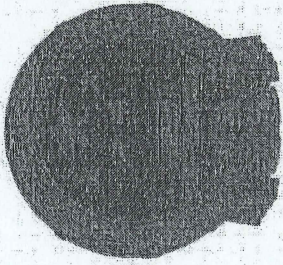
说明

- 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: 陕西注册会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕群

主任会计师: 吕群

经营场所: 陕西省西安市灞桥生态区灞桥大道一号外
嘉大厦六层

组织形式: 合伙制 (特殊普通合伙)

执业证书编号: 61010047

批准执业文号: 陕财办会 (2013) 28号

批准执业日期: 2013年6月27日

