

西安旅游股份有限公司 内部控制审计报告

希会审字(2017)1178 号



目 录

一、内部控制审计报告…………… (1)

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(2017) 1178 号

内部控制审计报告

西安旅游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,我们审计了西安旅游股份有限公司(以下简称“贵公司”)2016年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、管理层对内部控制的责任

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,并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

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、审计意见

我们认为,贵公司于2016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:

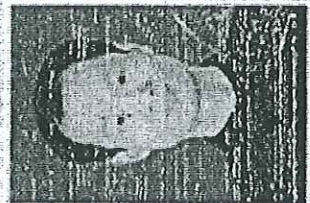


中国注册会计师:



二〇一七年三月二十三日

姓名: 黄朝阳
 Full name: 黄朝阳
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1974-09-24
 Date of birth: 1974-09-24
 工作单位: 希格玛会计师事务所有限公司
 Working unit: 希格玛会计师事务所有限公司
 身份证号码: 610125197409244712
 Identity card No.: 610125197409244712



证书编号: 610100471460
 No. of Certificate: 610100471460

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: 二〇一〇年十二月三十日
 Date of Issuance: 2010-12-30

年度检验
 Annual Renewal
 注册会计师协会
 CPA 任职资格检查
 合格
 2015年3月20日

本证书经检验合格, 有效期为一年。
 This certificate is valid for one year after this renewal.

陕西省注册会计师协会
 CPA 任职资格检查
 合格专用章
 2015年3月20日

年 月 日
 2015 3 20

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

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
 2015 12 30

同意调入 (希格玛会计师事务所)
 Agree the holder to be transferred to

希格玛会计师事务所 (转所专用章)
 注册会计师
 转所专用章
 事务所
 CPAs



转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015年12月27日
 2015 12 27

姓名: 赵琰
 性别: 男
 出生日期: 1972-10-12
 工作单位: 希格玛会计师事务所有限公司
 身份证号码: 610421197210120537



证书编号: 610100470687
 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: 1997 年 12 月 01 日
 Date of Issuance

4

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



事务所
 CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAs

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.



6



营业执照

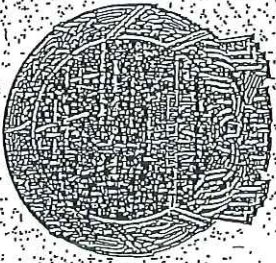
(副本) 10-3

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）



2016 年 04 月 15 日



会计师事务所

执业证书

名称: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 吕伟

办公场所: 西安市浐灞生态区浐灞大道1号商务中心二期五楼511-512

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

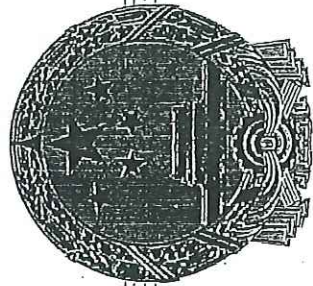
- 1 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:

陕西省财政厅

2016 年 4 月 28 日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000172

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:

二〇一七年十一月十四日

证书有效期至:

