



希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

XIGEMA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS(SPECIAL ORDINARY PARTNERSHIP)

西安曲江文化旅游股份有限公司

内部控制审计报告

希会审字(2018)1805 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(2018)1805 号

内部控制审计报告

西安曲江文化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，我们审计了西安曲江文化旅游股份有限公司（以下简称贵公司）2017 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、财务报告内部控制审计意见

我们认为，贵公司于 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

西安市

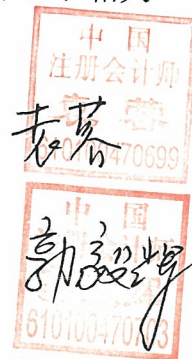


中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇一八年四月十八日

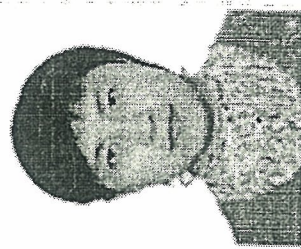


证书编号: 610100470699
No. of Certificate

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 12 01
Date of issuance

姓名: 陈 勇
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1971-07-06
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: 620102197107065329
Identity card No.



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
/y /m /d

同意调入 (特所改制名称变更)
Agree the holder to be transferred to

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所
CPAs



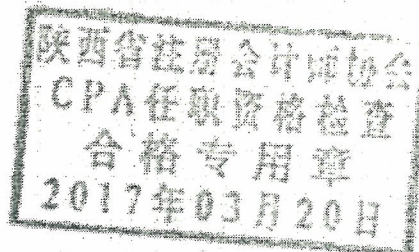
协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

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 月 日
/y /m /d

证书编号:
No. of Certificate

610100470703

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

陕西省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2007 年 12 月 30 日

年 月 日

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.

姓名

性别

1973-03-16

希格玛会计师事务所有限公司

612424197303162219



注册会计师工作单位变更事项登记

同意调出
Agree the holder to be transferred from

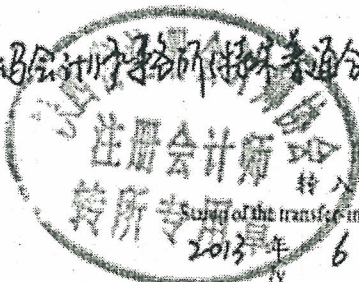
事务所
CPAs

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

年 月 日

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

希格玛会计师事务所 (普通合伙) 事务所
CPAs



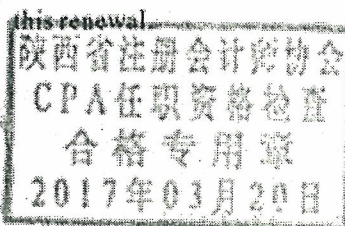
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 6 月 27 日

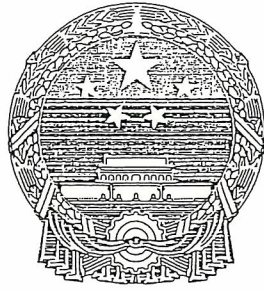
年度检验登记

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



年 月 日



营业执照

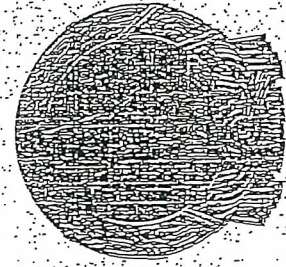
(副本) 10-1

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



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》。

会计师事务所

执业证书

名称: 德邦瑞会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 吕桦

办公场所: 西安市浐灞生态区浐灞大道1号商务中心二期15楼511-312

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 61010647

注册资本(出资额): 人民币壹仟伍佰万元整

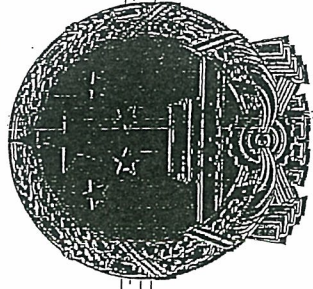
批准设立文号: 陕财办会(2013) 28号

批准设立日期: 2013年6月27日

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。

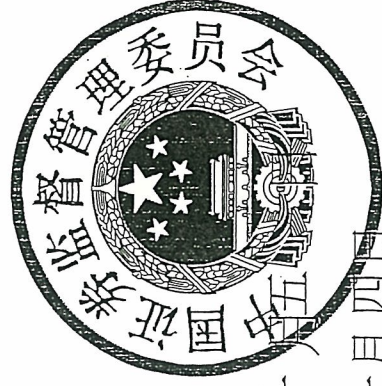
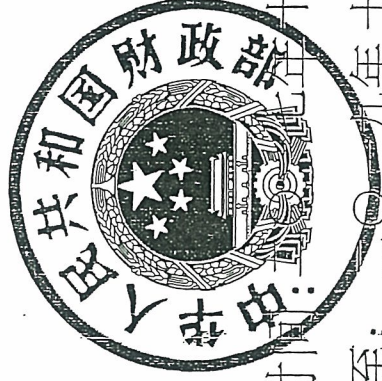
首席合伙人: 吕桦

证书号: 31

发证时间:

证书有效期至:

二〇〇九年十一月四日



地址：中国·西安高新路25号希格玛大厦 / 中国·北京东城区建国门内光华长安大厦
电话：0086-29-88275921 0086-10-59111036 传真：0086-29-88275912
网站：www.xigema.com E-mail：xgmjyb@163.com