



KPMG Huazhen LLP  
8th Floor, KPMG Tower  
Oriental Plaza  
1 East Chang An Avenue  
Beijing 100738  
China  
Telephone +86 (10) 8508 5000  
Fax +86 (10) 8518 5111  
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国北京  
东长安街1号  
东方广场毕马威大楼8层  
邮政编码: 100738  
电话 +86 (10) 8508 5000  
传真 +86 (10) 8518 5111  
网址 kpmg.com/cn

## 内部控制审计报告



毕马威华振审字第 1902361 号

深圳市燃气集团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,我们审计了深圳市燃气集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)2018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。

如贵公司董事会 2018 年度内部控制评价报告所述,贵公司于 2018 年收购了高邮安源燃气有限公司等 7 家子公司(以下统称“被收购公司”),并将其纳入了 2018 年度财务报表的合并范围。按照中国证券监督管理委员会发布的《上市公司实施企业内部控制规范体系监管问题解答》(2011 年第 1 期)的相关豁免规定,贵公司在对财务报告内部控制于 2018 年 12 月 31 日的有效性进行评价时,未将本年度被收购公司的财务报告内部控制包括在评价范围内。被收购公司的营业收入和总资产分别占贵公司 2018 年度经审计合并财务报表营业收入和总资产的 0.66%和 1.42%。按照中国注册会计师协会发布的《企业内部控制审计指引实施意见》的相关指引,我们对贵公司 2018 年 12 月 31 日的财务报告内部控制执行审计工作时,也未将本年度被收购公司的财务报告内部控制包括在审计范围内。



## 内部控制审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1902361 号

### 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 2018 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。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)



中国注册会计师

彭菁

彭菁



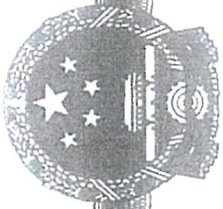
中国 北京

林启兴

林启兴



2019 年 4 月 23 日



# 营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110000599649382G



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

名称 毕马威会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 台湾港澳特殊普通合伙企业  
 负责人 邹俊

成立日期 2012年07月10日  
 合伙期限 2012年07月10日至长期

经营范围 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。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层

此复印件仅供出具业务报告目的使用，其他用途无效



2019年03月12日

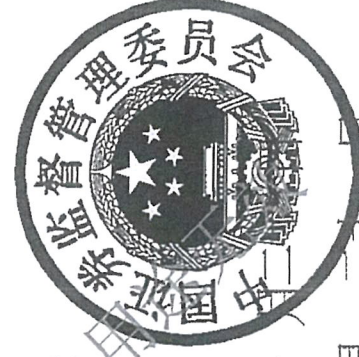
登记机关

证书序号: 000402

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会监督管理委员会审查, 批准  
毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邹俊



证书号: 14

发证时间: 三

证书有效期至: 二〇一二年三月

此复印件仅供出具审计报告使用, 其他用途无效

证书序号: NO.000421

### 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:

中华人民共和国财政部

此复印件仅供出具业务报告目的使用，其他用途无效



## 会计师事务所 执业证书



名称: 毕马威华远会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 邹俊

主任会计师:

办公场所: 北京市东长安街1号东方广场  
东2座办公楼8层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000241

注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)31号

批准设立日期: 二〇一二年七月五日