

证券代码：002267

证券简称：陕天然气

公告编号：2020-033

**陕西省天然气股份有限公司**  
**董事会、监事会关于会计师事务所出具的**  
**2019 年度带强调事项段无保留意见内控审计报告的专项说明**

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“希格玛所”）对陕西省天然气股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年 12 月 31 日内部控制的有效性进行审计，并出具了带强调事项段无保留意见的内部控制审计报告（希会审字[2020]0694 号）。根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》相关规定，公司董事会、监事会对带强调事项段无保留意见涉及事项进行专项说明如下：

**一、带强调事项段无保留意见内部控制审计报告涉及事项的基本情况**

**（一）内部控制审计报告中强调事项段的内容**

希格玛所出具的内部控制审计报告带强调事项段无保留意见所涉事项具体内容如下：“我们提醒内部控制审计报告使用者关注，贵公司与下游客户 2016 年气款清算事项、子公司陕西城市燃气产业发展有限公司 2015 年度至 2018 年度计量偏差事项，个别内部控制管理不能为财务报告

提供合理的保证，导致贵公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018 年度财务报告存在错报。贵公司管理层已经识别出上述内控的缺陷，董事会审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，将上述前期差错在 2019 年年报完成了更正。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。”

## （二）该事项对公司内部控制有效性的影响程度

希格玛所认为：公司于 2019 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。

### 二、董事会对强调事项段无保留意见中涉及事项的意见

董事会审阅了希格玛所出具的公司 2019 年度内部控制审计报告，认为：希格玛所出具的带强调事项段无保留意见涉及的事项符合公司实际情况，其在公司 2019 年度内部控制审计报告中增加强调事项段是为了提醒内部控制审计报告使用者关注有关内容，不影响公司财务报告内部控制的有效性。董事会同意希格玛所对公司 2019 年度内部控制审计报告中强调事项段的说明。

### 三、监事会对强调事项段无保留意见中涉及事项的意见

监事会审阅了希格玛所出具的公司 2019 年度内部控制审计报告，认为：希格玛所出具的带强调事项段无保留意见涉及的事项符合公司实际情况，对强调事项段中涉及事项的说明真实、准确。监事会对希格玛所出具的带强调事项段无保留意见的内部控制审计报告无异议。

监事会将督促董事会和经营层不断提升规范运作水平，切实维护公司及全体股东利益。

#### 四、公司采取的措施

针对内部控制审计报告强调事项段中涉及事项，公司已及时对涉及计量设备进行改造，消除了隐患；同时开展了包括公司及子公司在内的所有计量设备设施的采购、维护、运行、记录等方面专项检查，保证计量行为的规范性和计量结果的准确性。今后，公司将定期开展计量管理专项检查，不断提高公司计量管理体系运行的有效性。此外，公司将进一步完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，巩固内部控制体系建设和评价成果，促进公司可持续、健康发展。

特此公告。

陕西省天然气股份有限公司

董 事 会

2020年4月28日