

关于深圳市燃气集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：深圳市燃气集团股份有限公司

审计单位：普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：0755-83601139

关于深圳市燃气集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2024)第0557号
(第一页, 共二页)

深圳市燃气集团股份有限公司董事会:

我们审计了深圳市燃气集团股份有限公司(以下简称“深圳燃气”)2023年12月31日的合并及公司资产负债表、2023年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下合称“财务报表”),并于2024年3月28日出具了报告号为普华永道中天审字(2024)第10150号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是深圳燃气管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2023年12月31日止年度深圳燃气控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式(2021年修订)》及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理(2023年12月修订)——第六号 定期报告》的要求,深圳燃气编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是深圳燃气管理层的责任。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表作出结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号-历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施鉴证工作,以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上,我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。



普华永道中天特审字(2024)第 0557 号
(第二页, 共二页)

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由深圳燃气编制的截至 2023 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为深圳燃气披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国上海市
2024 年 3 月 28 日

注册会计师


陈岸强

注册会计师


柳璟屏

附表 2

关于深圳市燃气集团股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	无									经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市燃气投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,981.69	-	-	3,464.75	516.94	代垫资产购买款、代垫	非经营性往来

									股权款	
深圳市深燃创新投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	7,162.26	-	-	-	7,162.26	代垫股权款	非经营性往来	
深圳华安液化石油气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,698.77	9.03	149.73	4,649.73	207.80	借款、代垫资产购买款	非经营性往来	
深圳市燃气工程监理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	39.89				39.89	代垫资产购买款	非经营性往来	
安徽深燃天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	12,000.00	12,000.00	325.18	24,325.18		借款	非经营性往来	
肥东深燃天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	41,305.00	41,005.00	1,246.93	42,551.93	41,005.00	借款	非经营性往来	
肥西深燃天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	37,700.00	37,700.00	1,160.48	38,860.48	37,700.00	借款	非经营性往来	
长丰深燃天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	22,100.00	30,500.00	664.19	22,764.19	30,500.00	借款	非经营性往来	
明光深燃天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,700.00	6,700.00	117.95	3,817.95	6,700.00	借款	非经营性往来	
江西省铅山深燃天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,050.00	150.00	41.00	2,241.00		借款	非经营性往来	
定远县深燃天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	16,500.00	16,500.00	470.15	16,970.15	16,500.00	借款	非经营性往来	
江华深燃天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	900.00	900.00	27.07	927.07	900.00	借款	非经营性往来	
蓝山深燃天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	510.00	510.00	14.53	524.53	510.00	借款	非经营性往来	
江苏深燃清洁能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	12,400.00	12,400.00	360.06	12,760.06	12,400.00	借款	非经营性往来	
淮安庆鹏燃气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,900.00	2,600.00	74.77	2,974.77	2,600.00	借款	非经营性往来	
武冈深燃天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9,350.00	3,790.00	93.44	2,943.44	10,290.00	借款	非经营性往来	
弥勒深燃巨鹏天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,000.00	200.00	60.42	2,060.42	200.00	借款	非经营性往来	
建水深燃巨鹏天然	子公司及其	其他应收款	1,600.00	1,000.00	45.63	1,645.63	1,000.00	借款	非经营性	

气有限公司	控制的法人									往来
玉溪深燃巨鹏天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,300.00	1,900.00	56.74	1,356.74	1,900.00	借款	非经营性往来	
临沧深燃巨鹏天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	1,800.00	39.96	39.96	1,800.00	借款	非经营性往来	
泸西深燃巨鹏天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	900.00	900.00	38.66	938.66	900.00	借款	非经营性往来	
石屏深燃巨鹏天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	540.00	540.00	23.17	563.17	540.00	借款	非经营性往来	
东莞深燃天然气热电有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	17,000.00	26,000.00	524.16	17,524.16	26,000.00	借款	非经营性往来	
九江湖口深燃天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,500.00	-	18.37	1,518.37	-	借款	非经营性往来	
潜山深燃天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,000.00	1,000.00	27.25	1,027.25	1,000.00	借款	非经营性往来	
深圳市深汕特别合作区深燃天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,941.63	3,009.29	140.00	5,140.00	3,950.92	借款	非经营性往来	
江西深燃天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,700.00	2,600.00	73.09	1,773.09	2,600.00	借款	非经营性往来	
石林深燃巨鹏天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	650.00		19.24	669.24	-	借款	非经营性往来	
长阳华瑞天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,500.00		-	-	1,500.00	借款	非经营性往来	
宜都鸿瑞天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,000.00		-	-	2,000.00	借款	非经营性往来	
河北深燃致远能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,000.00	8,000.00	191.70	5,191.70	8,000.00	借款	非经营性往来	
芮城县宝升电力开发有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,000.00	2,000.00	39.65	1,039.65	2,000.00	借款	非经营性往来	
赣州名品能源科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,448.10	-	-	-	1,448.10	借款	非经营性往来	
宜都深燃天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	5,000.00	81.66	2,081.66	3,000.00	借款	非经营性往来	

	临沧深燃巨鹏天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	1,800.00	39.96	39.96	1,800.00	借款	非经营性往来
关联自然人	无									非经营性往来
其他关联方及其附属企业	深圳中石油深燃天然气利用有限公司(注1)	合营企业	其他应收款	1,395.34	-	-	-	1,395.34	借款	非经营性往来
	江西华电九江分布式能源有限公司	联营企业	其他应收款/长期应收款	6,482.70	-	292.49	292.49	6,482.70	借款	非经营性往来
总计	/	/	/	230,255.38	220,513.32	6,457.63	222,677.38	234,548.95	/	/

注1：由于该公司长期资不抵债，本公司已对其全额计提坏账准备。

本表已于2024年3月28日获董事会批准。