

关于贵州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：贵州燃气集团股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）



关于贵州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
往来情况的专项报告
信会师报字[2024]第 ZB10179 号

此报告用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编号: SP24004410E





关于贵州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
的专项报告

信会师报字[2024]第 ZB10179 号

贵州燃气集团股份有限公司全体股东：

我们审计了贵州燃气集团股份有限公司(以下简称“贵州燃气”)2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2024 年 4 月 19 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZB10176 号的无保留意见审计报告。

贵州燃气管理层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》(证监会公告(2022)26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2023 年度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“汇总表”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是贵州燃气管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计贵州燃气 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解贵州燃气 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供贵州燃气为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

(以下无正文)





立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(本页无正文,为《关于贵州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的专项报告》之签章页)



中国注册会计师: 丁彭凯



中国注册会计师: 司国庆



中国·上海

2024年4月19日

(此盖章页仅限用于贵州燃气集团股份有限公司-信会师报字[2024]第ZB10179号报告专用,不得用于其他目的。)



贵州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汇总表



单位：万元

非经营性资金占用	占用方与上市公司的关系	占用方与上市公司关系类型	2023年初账面余额	2023年度发生额	2023年度偿还额	2023年末账面余额	占用形成原因	占用情况
			（元+分利息）	（元+分利息）	（元+分利息）	（元+分利息）		
应收款项类	关联方	关联方						
预付账款类	关联方	关联方						
其他应收款类	关联方	关联方						
其他流动资产类	关联方	关联方						
其他非流动资产类	关联方	关联方						
合计								
其他非经营性资金占用	非关联方	非关联方						
	贵州燃气集团全资子公司	全资子公司	0.24	61.24	-	61.24	0.84	经营性往来
	贵州燃气集团控股子公司	控股子公司	0.00	0.00	-	0.00	0.00	经营性往来
	贵州燃气集团参股子公司	参股子公司	16.49	-	-	16.49	0.00	经营性往来
	贵州燃气集团关联方	关联方	0.27	2.56	-	2.56	0.28	经营性往来
	贵州燃气集团参股子公司	参股子公司	16.06	49.23	-	49.23	12.43	经营性往来
	贵州燃气集团参股子公司	参股子公司	0.97	30.19	-	30.19	0.31	经营性往来
	贵州燃气集团参股子公司	参股子公司	43.43	239.69	-	239.69	41.26	经营性往来
	贵州燃气集团参股子公司	参股子公司	-	0.46	-	0.46	0.01	经营性往来
	贵州燃气集团参股子公司	参股子公司	13.24	7.48	-	21.03	21.03	经营性往来
	贵州燃气集团参股子公司	参股子公司	-	2.26	-	2.26	1.40	经营性往来
	贵州燃气集团参股子公司	参股子公司	467.82	9,676.81	-	9,676.81	161.69	经营性往来
	贵州燃气集团参股子公司	参股子公司	272.00	943.59	-	1,399.99	46.41	经营性往来
	贵州燃气集团参股子公司	参股子公司	1.62	3.91	-	4.77	0.76	经营性往来
	贵州燃气集团参股子公司	参股子公司	23.28	33.68	-	0.00	50.97	经营性往来
	贵州燃气集团参股子公司	参股子公司	0.36	3.83	-	3.84	0.37	经营性往来
	贵州燃气集团参股子公司	参股子公司	0.87	13.26	-	12.67	1.47	经营性往来



附表 2

关于贵州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联关系	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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										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	贵州弘康药业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.24	61.34	-	61.54	0.04	气款	经营性往来

贵州星际物业服务	贵州星际物业服务	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.08	0.96	-	1.02	0.03	气款	经营性往来
贵州和源聚文旅小镇置业有限公司	贵州和源聚文旅小镇置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	39.49	-	-	-	39.49	劳务费	经营性往来
贵州林东矿业集团有限责任公司	贵州林东矿业集团有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.27	2.56	-	2.55	0.28	气款	经营性往来
贵州盘江拓达物业管理有限公司	贵州盘江拓达物业管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	16.06	49.25	-	52.87	12.43	气款	经营性往来
贵州盘江矿山机械有限公司	贵州盘江矿山机械有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.97	30.19	-	30.84	0.31	气款	经营性往来
贵州盘江采矿工程技术中心有限公司	贵州盘江采矿工程技术中心有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	45.43	339.05	-	343.22	41.26	气款	经营性往来
遵义市金宁物业管理有限公司	遵义市金宁物业管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	0.46	-	0.44	0.01	气款	经营性往来
大方县万方天然气有限公司	大方县万方天然气有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	13.54	7.49	-	-	21.03	工程质保金	经营性往来
毕节万方天然气有限公司	毕节万方天然气有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	-	2.20	-	0.80	1.40	油款	经营性往来
贵州黔北天然气管网有限责任公司	贵州黔北天然气管网有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	487.02	9,670.81	-	9,976.04	181.80	气款	经营性往来
贵州盘江电投天能焦化有限公司	贵州盘江电投天能焦化有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	272.90	943.50	-	1,169.99	46.41	气款	经营性往来
中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司	中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1.62	3.91	-	4.77	0.76	气款	经营性往来

	贵阳市城市建设投资集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	25.28	33.68	-	0.00	58.97	工程款	经营性往来
	贵州水城矿业股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.36	3.85	-	3.84	0.37	气款	经营性往来
	贵阳银行股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.87	13.26	-	12.67	1.47	气款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	贵州燃气(集团)遵义市播州区燃气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,081.64	28,778.34	249.42	32,511.27	2,348.70	往来	非经营性往来
	贵州燃气集团安顺市燃气有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,966.86	36,894.35	212.90	36,004.88	2,856.33	往来	非经营性往来
	贵州燃气集团都匀市燃气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,970.78	21,963.93	434.99	21,345.82	9,588.89	往来	非经营性往来
	贵州燃气集团毕节市燃气有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,609.51	36,882.22	55.03	41,071.76	-2,580.04	往来	非经营性往来
	贵州燃气(集团)惠水县燃气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	297.69	7,460.77	37.09	7,233.87	524.58	往来	非经营性往来
	贵州燃气集团桐梓县燃气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,677.88	14,450.15	166.30	13,466.21	2,661.82	往来	非经营性往来
	贵州燃气集团修文县燃气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,050.65	29,524.57	171.53	30,046.64	1,528.58	往来	非经营性往来
	贵州燃气集团贵定县燃气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,432.46	5,333.35	194.29	3,947.80	4,818.01	往来	非经营性往来
	贵州燃气集团百里杜鹃燃气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	156.18	283.17	8.24	485.71	-46.35	往来	非经营性往来

	贵州燃气(集团)六盘水燃气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	37,095.75	28,776.26	1,232.03	32,190.74	33,681.28	往来	非经营性往来
	贵州燃气(集团)盘州市燃气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,298.30	11,048.72	111.03	11,968.40	378.62	往来	非经营性往来
	贵州燃气集团德江县燃气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-189.98	2,030.47	-	1,790.24	50.25	往来	非经营性往来
	贵州燃气集团瓮安县燃气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-379.17	8,541.72	32.06	7,879.01	283.54	往来	非经营性往来
	瓮安县双闽新能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-76.19	1,813.75	13.89	1,545.70	191.86	往来	非经营性往来
	贵州欣辰天然气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	275.73	1,807.81	31.85	1,539.19	544.35	往来	非经营性往来
	贵州燃气集团锦屏县燃气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	70.27	134.28	3.12	259.06	-54.51	往来	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	华创证券有限责任公司	控股股东联营公司	应收账款	8.57	26.44	-	29.65	5.36	气款	经营性往来
	贵州贵航汽车零部件股份有限公司	前控股股东联营公司	应收账款	0.20	1.86	-	1.72	0.35	气款	经营性往来
	贵州乌江水电开发有限责任公司	控股股东联营公司	应收账款	7.23	42.23	-	42.42	7.04	气款	经营性往来
	贵州合源油气有限责任公司	联营公司	其他应收款	0.53	22.93	-	23.46	-	往来	非经营性往来
	贵州合源油气有限责任公司	联营公司	应收账款	43.85	1,025.21	-	1,044.26	24.80	气款	经营性往来
	贵州华亨能源投资有限公司	联营公司	其他应收款	0.25	-	-	-	0.25	保证金	经营性往来

	贵州华亨能源投资有限公司	联营公司	应收账款	591.37	31.08	-	-	622.44	气款、劳务费	经营性往来
	六盘水市热力有限公司	联营公司	其他应收款	3,172.00	129.66	129.66	-	3,301.66	往来	非经营性往来
	六盘水市热力有限公司	联营公司	应收账款	5,410.39	1,316.49	-	1,405.82	5,321.06	气款、工程款、工程款	经营性往来
	国家管网集团贵州省管网有限公司	联营公司	预付款项	723.29	13,091.10	-	13,157.37	657.03	管输费	经营性往来
总计	-	-	-	75,200.17	262,573.37	3,083.43	270,651.59	67,121.96	-	-

注：1. 由于 2023 年大股东变更导致期初往来资金有所变动。2. 贵州弘康药业有限公司、贵州星际物业服务有限公司、贵州和源聚文旅小镇置业有限公司这 3 家公司实际关联关系应为“前控股股东、实际控制人的附属企业”。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

扫码查询企业信息
扫一扫，即可查询
企业信用信息，保
障交易安全。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

及限报告出具使用

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，办理企业设立、分立、增资、减资、合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告，基本建设年度决算审计，代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训，信息技术领域的技术服务；法律、法规、规范性文件规定的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2024年01月15日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号:0001247

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. 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 朱建弟
 主任会计师:
 经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

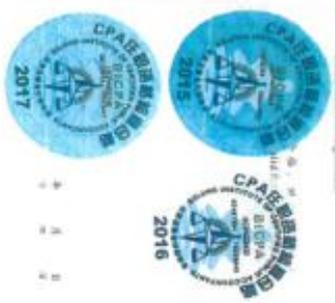
组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

年度检验登记
Annual Renewal Registration



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，有效期一年。
This certificate is valid for another year after.



姓名: 丁蔚凯
Sex: 男
出生日期: 1977-08-20
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 北京分所
身份证号码: 412301770805053

注册编号: 11000133008
所属会计师事务所: 北京立信会计师事务所
发证日期: 2007年12月29日

年度检验登记
Annual Renewal Registration





注册会计师
No. of Licenses: 310000042296
注册日期: 2020 年 06 月 06 日
注册地: 北京
注册机构: 北京注册会计师协会
Registered Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs



姓名: 闫国庆
Full name: Yan Guoqing
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1986-03-01
Date of birth: 1986-03-01
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合
Working unit: Lixin Pan Certified Public Accountants (Special General Partnership)
注册地: 北京
Registered address: Beijing
身份证号: 412326198603017036
Identity card No: 412326198603017036



注册会计师协会 诚信第一
This certificate is valid for another year after
renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Requirement

十 月 日