

关于佛燃能源集团股份有限公司  
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核报告

司农专字[2024]23008220049 号

---

目 录

	页次
报告正文	1-2
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	1-4

# 关于佛燃能源集团股份有限公司 非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况 汇总表的专项审核报告

司农专字[2024]23008220049 号

佛燃能源集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了佛燃能源集团股份有限公司（以下简称“佛燃能源”）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 年度的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，以及财务报表附注，并出具了“司农审字[2024]23008220012 号标准无保留意见”的审计报告。

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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定，佛燃能源编制了后附的 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）。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是佛燃能源管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计佛燃能源 2023 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对佛燃能源实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解佛燃能源的控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为佛燃能源年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附表：佛燃能源集团股份有限公司 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

广东司农会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：安霞

中国注册会计师：陈庆功

中国 广州

二〇二四年三月二十五日

附表:

佛燃能源集团股份有限公司 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	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 年期初占用资金余额	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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初往来资金余额	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	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 (经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	佛山市天然气高压管网有限公司	控股子公司	其他应收款	60,887.15	81,130.15	2,539.08	65,910.76	78,645.61	内部借款及零星往来	非经营性往来
	佛山市三水能源有限公司	全资子公司	其他应收款	14,048.93	22,475.02	668.64	20,502.97	16,689.63	内部借款及零星往来	非经营性往来
	佛山市燃气有限公司	全资子公司	其他应收款	3.25	17.68		20.93		零星往来	非经营性往来
	佛山市高明能源有限公司	控股子公司	其他应收款、其他非流动资产	10,064.35	190.47	335.83	10,535.92	54.72	内部借款及零星往来	非经营性往来

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	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	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(经营性往来、非经营性往来)
上市公司的子公司及其附属企业	佛山市华燃能建设有限公司	全资子公司	其他应收款	53.67	101.41		111.38	43.70	零星往来	非经营性往来
	佛山市华禅能燃气设计有限公司	全资子公司	其他应收款	2.29	41.97		43.26	1.01	零星往来	非经营性往来
	南雄市佛燃能源有限公司	控股子公司	其他应收款	2.76	135.11		135.22	2.65	零星往来	非经营性往来
	云浮市佛燃天然气有限公司	全资子公司	其他应收款、其他非流动资产	6,007.51	3,000.00	230.76	4,232.70	5,005.58	内部借款及零星往来	非经营性往来
	肇庆佛燃能源有限公司	全资子公司	其他应收款	18,682.71	23,434.31	744.83	20,180.07	22,681.77	内部借款及零星往来	非经营性往来
	佛山市顺德区港华燃气有限公司	控股子公司	其他应收款	0.00	108.57		91.14	17.43	零星往来	非经营性往来
	深圳前海佛燃能源有限公司	全资子公司	其他应收款	14,939.24	25,244.70	357.07	34,655.88	5,885.13	内部借款及零星往来	非经营性往来
	佛山市华源能能源贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	766.72	51,782.07	527.46	12,794.85	40,281.41	内部借款及零星往来	非经营性往来
	恩平市佛燃能源有限公司	控股子公司	其他应收款、其他非流动资产	336.27	7,870.57	77.53	501.01	7,783.37	内部借款及零星往来	非经营性往来
	佛山市华兆能投资有限公司	全资子公司	其他应收款	0.00	455.61		369.89	85.72	零星往来	非经营性往来
	武强县中顺天然气有限公司	控股子公司	其他应收款	0.99			0.99		零星往来	非经营性往来
	浏阳中蓝燃气有限公司	控股子公司	其他应收款	10.80	37.39		20.05	28.14	零星往来	非经营性往来
	广宁县新锐达燃气有限公司	控股子公司	其他应收款	27.60			27.60		零星往来	非经营性往来
	中山市华骐能能源有限公司	控股子公司	其他应收款	3,091.00	166.00	24.36	3,215.98	65.38	内部借款及零星往来	非经营性往来
	广东长为能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款、其他非流动资产	6,009.42		286.59	289.32	6,006.69	内部借款及零星往来	非经营性往来
	广东佛燃珠江燃气有限公司	控股子公司	其他应收款	562.39	41.54	0.85	599.08	5.70	内部借款及零星往来	非经营性往来
佛山市华昊能能源投资有限公司	全资子公司	其他应收款	45,657.77	142,089.60	1,486.92	132,136.23	57,098.06	内部借款及零星往来	非经营性往来	

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	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	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(经营性往来、非经营性往来)
上市公司的子公司及其附属企业	佛山市华粤能新能源有限公司	全资子公司	其他应收款	15.72	86.84		79.97	22.59	零星往来	非经营性往来
	佛山市禅城能源有限公司	全资子公司	其他应收款	7,626.13	703.15		4,659.60	3,669.68	资产转让及零星往来	经营性往来、非经营性往来
	佛山市华盛能贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	4.21	20.39		12.66	11.94	零星往来	非经营性往来
	广东省华智能信息技术有限公司	全资子公司	其他应收款	2,534.13	524.73	64.04	3,112.42	10.48	内部借款及零星往来	非经营性往来
	广州南沙弘达仓储有限公司	控股子公司	其他应收款	80,207.36	78,300.00	2,772.34	118,435.59	42,844.11	内部借款及零星往来	非经营性往来
	佛山市三水蓝聚能源有限公司	全资子公司	其他应收款	112.25	3,125.89	8.14	1,869.60	1,376.67	内部借款及零星往来	非经营性往来
	佛山市高明中明能源有限公司	控股子公司	其他应收款	7.71	43.52		36.27	14.96	零星往来	非经营性往来
	肇庆新为能源有限公司	全资子公司	其他应收款	8.04	9,224.32	190.84	343.17	9,080.03	内部借款及零星往来	非经营性往来
	广东佛燃科技有限公司	全资子公司	其他应收款	63.97	4,743.08	42.28	4,800.12	49.21	内部借款及零星往来	非经营性往来
	佛山市华融能投资运营有限公司	全资子公司	其他应收款	53.19	88.04		113.63	27.60	零星往来	非经营性往来
	佛山市华裕能企业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	237.23	850.18		913.75	173.66	零星往来	非经营性往来
	佛燃能源(海南)有限公司	全资子公司	其他应收款	0.00	23,800.00	9.88	20,007.39	3,802.49	内部借款及零星往来	非经营性往来
	佛山市华延能科技有限公司	全资子公司	其他应收款	0.00	34.20		29.94	4.26	零星往来	非经营性往来
	佛山综合能源(公控)有限公司	全资子公司	其他应收款	9,013.41		333.63	336.99	9,010.04	内部借款及零星往来	非经营性往来
	广东佛燃天高流体机械设备有限公司	控股子公司	其他应收款	0.43			0.43		内部借款及零星往来	非经营性往来
	佛山市中镒能源有限公司	控股子公司	其他应收款		34.30		25.44	8.86	零星往来	非经营性往来
佛山市华瑞能能源有限公司	控股子公司	其他应收款		4,000.00	41.53	4,041.53		内部借款	非经营性往来	

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	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	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(经营性往来、非经营性往来)
其他关联方及其附属企业	广东中研能源有限公司	本公司的联营企业	其他应收款	0.82	15.18		15.07	0.93	零星往来	经营性往来
	佛山市交通投资集团有限公司	其他关联方	其他应收款	27.00			27.00		零星往来	非经营性往来
	中山市中润能源有限公司	本公司的联营企业	其他应收款	25.50	4.88		26.45	3.93	零星往来	经营性往来
	广东智美家科技有限公司	本公司的联营企业	其他应收款	17.05			17.05		零星往来	经营性往来
	广州小虎石化码头有限公司	本公司的联营企业	其他应收款		42.87		42.87		零星往来	经营性往来
	福能东方装备科技股份有限公司	其他关联方	其他应收款		436.59			436.59	应退回股权转让款	非经营性往来
<b>总计</b>				<b>281,108.97</b>	<b>484,400.33</b>	<b>10,742.58</b>	<b>465,322.14</b>	<b>310,929.74</b>		

董事长:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: