

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：中审众环会计师事务所（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
汇总表的专项审核报告

众环专字(2025)2500155号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	1



中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP
17-18/F, Yangtze River Industry Building
No. 166 Zhongbei Road, Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215
传真 Fax: 027-85424329

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 的专项审核报告

众环专字(2025)2500155号

贵州燃气集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了贵州燃气集团股份有限公司(以下简称“贵州燃气集团公司”)2024年12月31日合并及公司的资产负债表,2024年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是贵州燃气集团公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计贵州燃气集团股份有限公司2024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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵州燃气集团公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供贵州燃气集团股份有限公司2024年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:





贵州燃气集团股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

币种:人民币元									
合并范围外的被关联方名称	关联方名称	关联方与上市公司关联关系	上市公司应收款项科目	2024年度占付金额(元)	2024年度占付金额(元)	2024年度占付金额(元)	2024年度占付金额(元)	2024年度占付金额(元)	占付比例
小计									
非经营性资金占用									
小计									
经营性资金占用									
小计									
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	21.80	21.80	21.80	21.80	21.80	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	3.26	3.26	3.26	3.26	3.26	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	12.43	12.43	12.43	12.43	12.43	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	8.31	8.31	8.31	8.31	8.31	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	41.26	41.26	41.26	41.26	41.26	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	103.80	103.80	103.80	103.80	103.80	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	48.41	48.41	48.41	48.41	48.41	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	18.77	18.77	18.77	18.77	18.77	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	8.17	8.17	8.17	8.17	8.17	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	8.36	8.36	8.36	8.36	8.36	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	1.46	1.46	1.46	1.46	1.46	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	3.24	3.24	3.24	3.24	3.24	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	18.54	18.54	18.54	18.54	18.54	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	5.54	5.54	5.54	5.54	5.54	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	2.14	2.14	2.14	2.14	2.14	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	2.81	2.81	2.81	2.81	2.81	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	5.31	5.31	5.31	5.31	5.31	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	13.69	13.69	13.69	13.69	13.69	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	5.54	5.54	5.54	5.54	5.54	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	2.61	2.61	2.61	2.61	2.61	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	1.35	1.35	1.35	1.35	1.35	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	4.18	4.18	4.18	4.18	4.18	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	2.79	2.79	2.79	2.79	2.79	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	33.61	33.61	33.61	33.61	33.61	100%
其他应收款	其他应收款	其他应收款	其他应收款	178.61	178.61	178.61	178.61	178.61	100%

贵州燃气集团股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

[illegible]

註：由于2023年财报数据，实际控制人变更与报告期内未发生任何交易。

本汇报已于2023年4月29日由董事会议决。

品質優良

100

楊湄

东程印跃

附表 2

关于贵州燃气集团股份有限公司

2024 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	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额(不含利息)	2024 年度占用资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不	2024 年度往来资金的利息	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

					含利息)	(如有)				
控股股东、实际控制人及其附属企业	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	21.03				21.03	工程质保金	经营性往来
	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	1.40	5.80		6.40	0.80	油款	经营性往来
	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	0.28	2.64		2.64	0.28	气款	经营性往来
	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	12.43	55.01		53.97	13.47	气款	经营性往来
	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	0.31	24.47		25.05	-0.27	气款	经营性往来
	贵州能源集团物业管理有限公司 (原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	41.26	346.38		339.82	47.82	气款	经营性往来
	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	181.80	10,463.14		10,495.10	149.83	气款	经营性往来
	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	46.41			13.99	32.42	气款	经营性往来
	贵阳市城市建设投资集	控股股东、实际控制人的附	应收账款	58.97	68.10		26.83	100.24	工程款	经营性往来

	团有限公司	属企业								
	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	0.37	5.02		5.00	0.39	气款	经营性往来
	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	0.76	0.39		1.11	0.05	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	1.46	14.92		14.96	1.41	气款	经营性往来
	贵州省水利投资（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	-1.34	78.25		56.60	20.31	气款	经营性往来
	贵州兴义电力发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		785.34		720.50	64.84	工程款	经营性往来
	贵州页岩气勘探开发有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		5,544.87		5,324.14	220.74	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	2,348.70	66,606.31	171.11	66,306.20	2,648.81	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	2,856.33	33,572.47	212.07	30,915.36	5,513.43	往来	非经营性往来
	贵州燃气集	子公司及其控	其他应收	9,588.89	17,498.16	392.51	17,418.06	9,668.98	往来	非经营性

	团都匀市燃气有限公司	制的法人	款							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	524.58	7,983.05	34.33	8,096.90	410.73	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	2,661.82	14,702.76	170.78	13,925.74	3,438.85	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	1,528.58	24,353.69	139.73	26,130.63	-248.36	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	4,818.01	2,945.58	203.29	2,577.60	5,185.98	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	-46.35	2,798.92	3.24	2,138.79	613.78	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	33,681.28	38,556.45	1,163.03	37,018.83	35,218.91	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	378.62	15,464.24	103.56	15,183.91	658.95	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	50.25	1,367.83		1,370.50	47.57	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	283.54	5,950.26	28.90	6,693.34	-459.55	往来	非经营性往来
	瓮安县双闽	子公司及其控	其他应收	191.86	1,422.22	9.44	1,542.07	72.01	往来	非经营性

	新能源有限公司	制的法人	款							往来
	贵州燃气集团安龙县燃气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	— 1,047.97	2,331.28	10.32	1,018.18	265.14	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	544.35	2,779.35	57.67	2,198.21	1,125.49	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	贵州合源油气有限责任公司	联营公司	其他应收款		27.05		27.01	0.04	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	24.80	471.11		478.97	16.95	气款	经营性往来
	六盘水市热力有限公司	联营公司	其他应收款	3,301.66	119.90	119.90	32.31	3,389.25	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	5,321.06	64.44		66.86	5,318.64	气款、工程款、材料款	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	622.44				622.44	气款、劳务费	经营性往来
	贵州弘康药业有限公司	前控股股东控制的企业	应收账款	0.04	83.87		77.38	6.53	气款	经营性往来

	华创证券有限责任公司	前控股股东联营公司	应收账款	5.36	28.36		26.77	6.95	气款	经营性往来
	贵州星际物业服务有限责任公司桐梓分公司	前控股股东控制的企业	应收账款	0.03	0.22		0.23	0.02	气款	经营性往来
	贵州和源聚文旅小镇置业有限公司	前控股股东控制的企业	应收账款	39.49				39.49	劳务费	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	7.04	51.46		49.83	8.67	气款	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	657.03	14,140.00		14,070.63	726.39	管输费	经营性往来
	国家管网集团贵州省管网有限公司	联营公司	其他应收款		1,523.69			1,523.69	履约保证金	经营性往来
	贵州省黔云集中招标采购服务有限公司	控股股东联营公司	其他应收款		90.00		65.00	25.00	投标保证金	经营性往来
	贵州卡本能源科技股份有限公司	联营公司	其他应收款	520.00				520.00	分红款	非经营性往来
	遵义市金宁物业管理有限公司	前控股股东控制的企业	应收账款	0.01	0.70		0.65	0.07	气款	经营性往来
总计	/	/	/	69,226.84	272,327.70	2,819.89	264,516.06	77,038.45	/	/

注：由于 2023 年控股股东、实际控制人变更导致期初往来资金有所变动。



营业执照

统一社会信用代码
91420106081978608B

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。



(副本)
5 - 1



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 叁仟捌佰捌拾万圆人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月6日

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨琛

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

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、法律、法规规定的其他业务；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关

2025年1月17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5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



会计师事务所 执业证书



名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

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：

二〇二四年五月五日

中华人民共和国财政部制

姓名	彭程
性别	男
出生日期	1976-05-31
工作单位	中审众环会计师事务所(特 殊普通合伙)
身份证号	420102197605311716

证书编号:
No. of Certificate 420004234427

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 01 月 27 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中审众环会计师事务所
(特殊普通合伙)

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2024 年 12 月 6 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所
(特殊普通合伙)

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2024 年 12 月 13 日

姓 名 Full name	性别 Sex	出生日期 Date of birth	工作单位 Working unit	身份证号码 Identity card No.
张立武	男	1974-12-28	河南中正联合会计师事务所	412932197412280038



证书编号:
No. of Certificate

410001180002

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 10 月 26 日
Date of Issuance



转出 中审五方 2011.11.8

注意: 事项

- 一、本证书持执者, 应当时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业或变更业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 供报失后, 办理补发手续。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate.
2. This certificate shall be used only by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

2011年3月23日

年度检验登记
Annual Renewal Registration



张立武

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2011 年 3 月 23 日