

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（2026）2500229号

目 录

	起始页码
专项审核报告	1-2
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	1-2



中审众环
ZHONGSHUNZHONGHUAN

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

Zhongshunzhonghuan 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(2026)2500229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”)2025年12月31日合并及公司的资产负债表,2025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2025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,我们遵守中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵州燃气集团公司,并履行了职业道德方面的其他责任,我们同时遵循了适用于公众利益实体的独立性要求。我们计划和执行审核工作以对汇总表是否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2025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2025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 2025 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：



中国·武汉

2026年4月22日

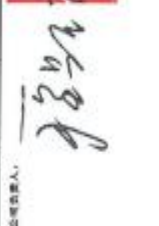
贵州燃气集团股份有限公司 2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



单位：人民币万元

公司名称	与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年度占得现金类资产余额	2025年度占得非现金类资产余额	2025年度占用资产总额	2024年度占用资产总额	2024年度期末余额	占期末总资产比例	占期末净资产比例	占期末总资产比例	占期末净资产比例
贵州燃气集团股份有限公司	全资子公司	其他应收款	5,313.43	38,472.66	43,786.09	39,945.29	1,879.80	0.06	0.06	0.06	0.06
贵州燃气集团天然气销售有限公司	全资子公司	其他应收款	9,866.09	23,484.93	33,351.02	33,434.49	16,414.68	0.16	0.16	0.16	0.16
贵州燃气集团天然气销售有限公司	全资子公司	其他应收款	449.13	9,611.27	10,060.40	5,662.24	426.26	0.01	0.01	0.01	0.01
贵州燃气集团天然气销售有限公司	全资子公司	其他应收款	1,418.03	11,044.57	12,462.60	13,864.42	3,398.24	0.03	0.03	0.03	0.03
贵州燃气集团天然气销售有限公司	全资子公司	其他应收款	3,193.92	2,980.43	6,174.35	2,916.94	3,711.71	0.06	0.06	0.06	0.06
贵州燃气集团天然气销售有限公司	全资子公司	其他应收款	634.36	3,187.46	3,821.82	3,812.46	286.73	0.01	0.01	0.01	0.01
贵州燃气集团天然气销售有限公司	控股子公司	其他应收款	13,219.31	48,377.86	61,597.17	61,739.87	64,971.80	0.18	0.18	0.18	0.18
贵州燃气集团天然气销售有限公司	控股子公司	其他应收款	628.92	12,194.36	12,823.28	12,567.12	126.31	0.01	0.01	0.01	0.01
贵州燃气集团天然气销售有限公司	全资子公司	其他应收款	72.81	442.52	515.33	481.27	47.25	0.00	0.00	0.00	0.00
贵州燃气集团天然气销售有限公司	全资子公司	其他应收款	381.14	569.42	950.56	716.66	586.42	0.01	0.01	0.01	0.01
贵州燃气集团天然气销售有限公司	控股子公司	其他应收款	1,125.46	2,114.68	3,240.14	2,177.47	1,347.82	0.03	0.03	0.03	0.03
贵州燃气集团天然气销售有限公司	控股子公司	其他应收款	47.37	2,622.46	2,669.83	2,031.22	134.31	0.01	0.01	0.01	0.01
贵州燃气集团天然气销售有限公司	控股子公司	其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-
贵州燃气集团天然气销售有限公司	控股子公司	其他应收款	622.64	208.19	830.83	830.83	418.14	0.02	0.02	0.02	0.02
贵州燃气集团天然气销售有限公司	控股子公司	其他应收款	3,216.63	393.03	3,609.66	3,609.66	1,368.88	0.03	0.03	0.03	0.03
贵州燃气集团天然气销售有限公司	控股子公司	其他应收款	18.98	202.14	221.12	214.22	7.90	0.00	0.00	0.00	0.00
贵州燃气集团天然气销售有限公司	控股子公司	其他应收款	6.05	41.97	48.02	43.42	8.72	0.00	0.00	0.00	0.00
贵州燃气集团天然气销售有限公司	控股子公司	其他应收款	-	17.29	17.29	17.29	9.66	0.00	0.00	0.00	0.00
贵州燃气集团天然气销售有限公司	控股子公司	其他应收款	9.22	-	9.22	-	9.22	0.00	0.00	0.00	0.00
贵州燃气集团天然气销售有限公司	控股子公司	其他应收款	3,392.23	-	3,392.23	-	3,498.14	0.03	0.03	0.03	0.03
贵州燃气集团天然气销售有限公司	控股子公司	其他应收款	0.66	61.83	62.49	396.25	43.64	0.00	0.00	0.00	0.00
贵州燃气集团天然气销售有限公司	控股子公司	其他应收款	5,337.49	43.86	5,381.35	373.07	4,663.80	0.05	0.05	0.05	0.05
贵州燃气集团天然气销售有限公司	控股子公司	其他应收款	27.86	36.36	64.22	53.09	6.36	0.00	0.00	0.00	0.00
贵州燃气集团天然气销售有限公司	控股子公司	其他应收款	249.86	-	249.86	-	220.80	0.00	0.00	0.00	0.00
贵州燃气集团天然气销售有限公司	控股子公司	其他应收款	726.29	6,662.65	7,388.94	11,077.26	6,514.89	0.02	0.02	0.02	0.02
合计			54,311.94	179,471.29	233,783.23	216,008.44	17,608.44				

公司负责人：杨勇
 主管会计工作的负责人：杨勇
 会计机构负责人：杨勇



附表 2

关于贵州燃气集团股份有限公司

2025 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	2025 年年初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	2025 年年初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额(不含利息)	2025 年度往来资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	贵州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	应收账款	-0.14	44.94	-	27.37	17.43	工程款	经营性往来

及其附属企业	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	2.66	-	2.33	0.61	气款	经营性往来
	贵州盘江精煤股份有限公司物业管理分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	11.98	-	10.64	1.34	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	13.47	69.76	-	69.54	13.69	气款	经营性往来
	六盘水鸿基房地产开发有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-123.94	291.30	-	165.08	2.28	工程款	经营性往来
	贵州能源集团物业管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	47.82	340.20	-	344.10	43.92	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	0.39	4.81	-	4.78	0.42	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	0.05	4.91	-	4.91	0.05	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	20.31	96.51	-	103.63	13.19	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	100.24	-	-	-	100.24	工程款	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	64.84	756.50	-	821.34	-	工程款	经营性往来
	贵州金益煤炭开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	-	12.61	-	10.74	1.87	气款	经营性往来
	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	0.66	-	10.03	11.66	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	0.80	4.80	-	4.80	0.80	油款	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	其他应收款	-	4.00	-	-	4.00	工程质保金	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	149.83	10,554.30	-	9,922.56	781.57	气款	经营性往来
	贵州页岩气勘探开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	220.74	6,044.88	-	6,036.29	229.33	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	32.42	-	-	32.42	-	气款	经营性往来	

上市公司的子公司及其附属企业	贵阳鸿源燃气建设发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-3,250.14	61,504.79	343.55	54,816.81	3,781.39	往来	非经营性往来
	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	2,648.81	41,147.37	125.27	41,493.25	2,428.20	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	5,513.43	30,177.05	200.93	31,912.80	3,978.61	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	9,668.98	25,846.85	333.35	25,434.49	10,414.69	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	410.73	5,851.22	25.55	5,861.24	426.26	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	3,438.85	13,044.17	161.64	13,084.42	3,560.24	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	5,185.98	2,980.43	184.14	2,636.84	5,713.71	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	613.78	1,567.46	25.95	1,912.46	294.73	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	35,218.91	48,237.96	844.80	53,370.07	30,931.60	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	658.95	12,194.36	52.34	12,767.32	138.33	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	72.01	442.52	3.99	451.27	67.25	往来	非经营性往来
	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	265.14	965.92	16.24	738.68	508.62	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	1,125.49	2,539.80	60.20	2,177.67	1,547.82	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	47.57	2,022.46	-	1,935.72	134.31	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	贵州华亨能源投资有限公司	联营公司	应收账款	622.44	299.59	-	-8.16	930.19	气款、劳务费	经营性往来
	六盘水市热力有限公司	联营公司	应收账款	5,318.64	391.65	-	340.80	5,369.49	气款、工程款、材	经营性往来

									料款	
	贵州合源油气有限责任公司	联营公司	应收账款	16.95	262.18	-	271.22	7.91	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	8.67	61.97	-	61.92	8.72	气款	经营性往来
	贵阳海信电子有限公司	公司董事李航先生担任董事的公司	应收账款	-	17.29	-	17.28	0.01	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
	六盘水市热力有限公司	联营公司	其他应收款	3,389.25	-	101.09	-	3,490.34	往来	非经营性往来
	贵州合源油气有限责任公司	联营公司	其他应收款	0.04	313.40	-	396.45	-83.01	往来	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	65.08	-	572.97	1,015.80	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	25.00	30.30	-	55.00	0.30	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
	国家管网集团贵州省管网有限公司	联营公司	预付款项	726.39	10,962.65	-	11,057.36	631.68	管输费	经营性往来
总计	/	/	/	74,317.95	279,171.29	2,479.04	278,928.44	77,039.84	/	/



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(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨梁华

出资额 肆仟壹佰玖拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

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；法律、行政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11月18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



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 二 月 五 日

中华人民共和国财政部制

姓名: 李强
 Sex: 男
 出生日期: 1976-09-31
 工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号: 420102197609311716



证书编号: 42000234427
 No. of Certificate
 批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA
 发证日期: 2000 年 01 月 27 日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



年 月 日
 年 月 日

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)
 注册会计师协会
 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)
 CPA
 转会专用章
 2024 年 12 月 13 日

姓名: 龙彬彬
 性别: 男
 出生日期: 1994-12-28
 工作单位: 贵州普华永道会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 贵州普华永道会计师事务所(特殊普通合伙)
 Identity card No.: 520203199412280217




龙彬彬 310000061826

证书编号:
No. of Certificate: 310000061826

批准注册协会:
Authorized Institute (ICPA): 贵州省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance: 2019 01 24



变更事项登记
Change of Working Unit by a CPA

转出: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
转出所: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
转出日期: 2019年1月24日

转入: 贵州普华永道会计师事务所(特殊普通合伙)
转入所: 贵州普华永道会计师事务所(特殊普通合伙)
转入日期: 2019年1月24日

转出所负责人: 王...
转入所负责人: 王...
转出所盖章: [Red Seal]
转入所盖章: [Red Seal]

转出所: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
转入所: 贵州普华永道会计师事务所(特殊普通合伙)