

关于长春燃气股份有限公司
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：长春燃气股份有限公司

审计单位：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0431-85252898



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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

大信专审字[2024]第 7-00008 号

长春燃气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了长春燃气股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 11 日出具大信审字[2024]第 7-00014 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 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》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《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》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、 审核意见

我们认为,贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规
所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、 其他说明事项

为了更好地理解贵公司 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
已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用,不得用作其它目的。我们同意将本报告作为
年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二四年四月十一日



上市公司 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

编制单位：长春燃气股份有限公司

单位：人民币万元

| 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 |
|----------------|----------------|---------------|-------------|----------------|------------------------|---------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 现大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | | | | | | | |
| 其它关联资金往来 | 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 (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 |
| 大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| | 长春燃气 (延吉) 有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 11,326.47 | 903.88 | | 812.69 | 11,417.66 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 长春燃气 (龙井) 有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 5,289.13 | 51.36 | | | 5,340.49 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 长春燃气 (珲春) 有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 4,272.18 | 209.27 | | 0.46 | 4,480.99 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 长春燃气 (长白) | 子公司 | 其他应收款 | 4,018.02 | 2,418.89 | | | 6,436.91 | 提供资金 | 非经营性往来 |

| 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 |
|----------------|--------------------|---------------|-------------|----------------|----------------------|---------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 山保护开发区) 有限公司 | | | | | | | | | |
| | 长春市长燃天然气高压管网有限责任公司 | 子公司 | 其他应收款 | 3,844.16 | 10,984.24 | | 14,828.40 | | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 长春汽车燃气发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 2,559.47 | 1,845.60 | | 2,617.07 | 1,788.00 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 长春燃气(图们)有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 2,497.27 | 21.57 | | | 2,518.84 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 吉林省长燃交通新能源有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1,159.78 | 30.55 | | 38.40 | 1,151.93 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 公主岭长燃天然气有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 629.98 | 90.98 | | 76.86 | 644.10 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 长春振邦化工有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 315.13 | | | 315.13 | | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 吉林调峰天然气有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 258.67 | 645.57 | | 447.00 | 457.24 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 长春燃气(德惠)发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 57.19 | | | 57.19 | | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 吉林省清洁能源开发利用有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 49.56 | 103.83 | | 49.56 | 103.83 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 吉林省名尚汇科 | 子公司 | 其他应收款 | 6.17 | 92.75 | | 98.92 | | 提供资金 | 非经营性往来 |

| 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年末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------|-----------------|---------------|-------------|---------------|--------------------|-------------------|----------------|--------------|--------|--------|
| | 技发展有限公司 | | | | | | | | | |
| | 长春燃气(双阳)有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 0.96 | | | 0.96 | | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 吉林省公用工程监理有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 0.41 | | | 0.41 | | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 长春城燃市政天然气管网有限公司 | | | | 5,215.33 | | 0.80 | 5,214.53 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 长春朝阳燃气有限公司 | | | | 303.17 | | 298.28 | 4.89 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 长春东部燃气有限公司 | | | | 249.29 | | 242.99 | 6.30 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 长春南部燃气有限公司 | | | | 241.92 | | | 241.92 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 长春西部燃气有限公司 | | | | 206.33 | | 206.33 | | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 长春北部燃气有限公司 | | | | 226.56 | | | 226.56 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 长春净月燃气有限公司 | | | | 117.50 | | 7.74 | 109.76 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 长春德丰物业管理有限公司 | | | | 50.64 | | 0.10 | 50.54 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 小计 | | | 36,284.55 | 24,009.23 | | 20,099.29 | 40,194.49 | | |

上市公司的子公司及其附属企业

| 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 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 |
|-----------------|---------|-------------------|-----------------|-----------------------|--------------------------------|-------------------------------|------------------------|-----------------------|------------|------|
| 关联自然人 | | | | | | | | | | |
| 其他关联人及其附 属企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 36,284.55 | 24,009.23 | | 20,099.29 | 40,194.49 | | |

公司负责人:

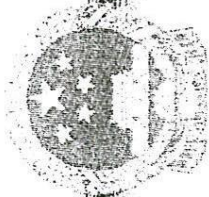


主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描市场主体身
份码了解更多信
息、备案、许可、
经营信息、体验
更多应用服务。

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星, 谢济敏

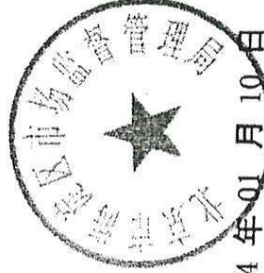
经营范围

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、管理咨询、会计培训; 法律法
规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目,
开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后
依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政
策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 4870万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



登记机关

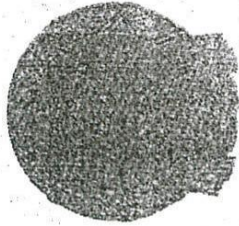
2024年01月10日

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: 0017384



会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谢泽敏

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙

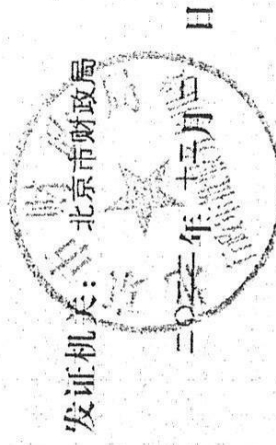
执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日

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: 北京市财政局

中华人民共和国财政部制



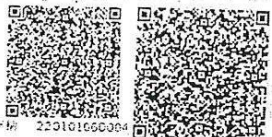
姓名: 李楠
 Staff name: 李楠
 Sex: 女
 Date of Birth: 1979-06-06
 Working Unit: 长春中凡会计师事务所有限公司
 Membership No.: 220106197906061229
 Identity Card No.:

证书编号: 220101060004
 No. of Certificate:

批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一〇年六月二十一日
 Date of Issuance

年度检查
 Annual Re



2022 年检二维码
 2023 年检二维码

本证书自 2023 年检之日起继续有效一年
 This certificate is valid for another year after this renewal

2024 年变更事项登记合格



2011 年 3 月 8 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

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2013 年 6 月 24 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013 年 6 月 24 日



姓名: 李强
Full Name: 李强
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1983-04-04
Date of Birth: 1983-04-04
工作单位: 大连会计师事务所(特殊普通合伙)
Workplace: 大连会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 220102198304044236
ID Card No: 220102198304044236

证书编号: 110101410507
No. of Certificate: 110101410507

批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 吉林省注册会计师协会

发证日期: 2018 年 06 月 02 日
Date of Issuance: 2018 / 06 / 02

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



2022 年检二维码



2023 年检二维码

年 月 日
/ /

附表 2

关于长春燃气股份有限公司

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 | 上市公司核算的会计科目 | 2023 年年初往来 | 2023 年度往来累计 | 2023 年度往来资金 | 2023 年度偿还累计 | 2023 年期末往来资 | 往来形成原因 | 往来性质 |

| | | 的关系 | 目 | 资金余额 | 发生金额 (不含利息) | 的利息 (如有) | 发生金额 | 金余额 | | |
|------------------|--------------------|-------|-------|-----------|----------------|-------------|-----------|-----------|------|--------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | 经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 长春燃气(延吉)有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 11,326.47 | 903.88 | | 812.69 | 11,417.66 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 长春燃气(龙井)有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 5,289.13 | 51.36 | | - | 5,340.49 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 长春燃气(珲春)有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 4,272.18 | 209.27 | | 0.46 | 4,480.99 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 长春燃气(长白山保护开发区)有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 4,018.02 | 2,418.89 | | - | 6,436.91 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 长春市长燃天然气高压管网有限责任公司 | 子公司 | 其他应收款 | 3,844.16 | 10,984.24 | | 14,828.40 | - | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 长春汽车燃气发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 2,559.47 | 1,845.60 | | 2,617.07 | 1,788.00 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 长春燃气(图们)有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 2,497.27 | 21.57 | | | 2,518.84 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 吉林省长燃交通新能源有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1,159.78 | 30.55 | | 38.40 | 1,151.93 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 公主岭长燃天然气有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 629.98 | 90.98 | | 76.86 | 644.10 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 长春振邦化工有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 315.13 | | | 315.13 | - | 提供资金 | 非经营性往来 |
| | 吉林调峰天然气有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 258.67 | 645.57 | | 447.00 | 457.24 | 提供资金 | 非经营性往来 |
| 长春燃气(德) | 子公司 | 其他应收款 | 57.19 | | | 57.19 | - | 提供资金 | 非经营性 | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|---|---|---|--|--|--|--|--|---|--------|
| | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 总计 | / | / | / | | | | | | / | / |

