

重庆水务集团股份有限公司

审 核 报 告

大信专审字[2013]12-00011 号

大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2013]第 12-00011 号

重庆水务集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了重庆水务集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2012 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2012 年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司 2012 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56 号）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们责任是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的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，计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

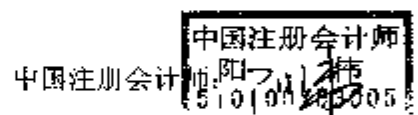
三、审核意见

我们认为，贵公司编制的 2012 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2012 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与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贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



二〇一二年四月一日

2012 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：重庆水务集团股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2012 年期初占用资金余额	2012 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2012 年度占用资金的利息 (如有)	2012 年度偿还累计发生金额	2012 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2012 年期初往来资金余额	2012 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2012 年度往来资金的利息 (如有)	2012 年度偿还累计发生金额	2012 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	重庆市水务资产经营有限公司	控股股东	应收账款	35.87	930.05		713.73	252.99	应收账款	经营性往来
	重庆水务建设集团进出口贸易有限公司	母公司之子公司	应收账款	535.38	10,411.25		8,618.16	2,330.47	工程施工	经营性往来
	重庆水务技术发展有限公司	母公司之子公司	应收账款		61.63		59.22	2.61	工程施工	经营性往来
	重庆市大学城水务技术开发有限公司	母公司之子公司	应收账款		46.37		36.09	10.34	工程施工	经营性往来
	重庆白象山水务有限公司	母公司之子公司	其他应收款		20.00			20.00	工程施工	经营性往来
	重庆水务资产经营有限公司	控股股东	其他应收款		219.95		33.30	186.65	工程保证金	经营性往来
	重庆水利投资 (集团) 有限公司	母公司之子公司	其他应收款		135.74			135.74	工程保证金	经营性往来
	重庆水务建设集团进出口贸易有限公司	母公司之子公司	其他应收款	200.00				200.00	工程保证金	经营性往来
	重庆水务资产经营有限公司	控股股东	其他应收款	9.54			9.54	-	房屋占用	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 的关系	上市公司 核算的会计科目	2012 年期 初占用资 金余额	2012 年度占 用累计发生 金额 (不含利息)	2012 年度 占用资金 的利息 (如有)	2012 年度 偿还累计 发生金额	2012 年期 末占用资 金余额	占用形成 原因	占用性质
小 计				781.59	11,825.20	-	9,467.98	3,138.81		
上市公司的子公司 及其附属企业										
小 计										
关联自然人及其控 制的法人										
小 计										
其他关联人及其附 属企业										
小 计										
合 计				781.59	11,825.20	-	9,467.98	3,138.81		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

大信会计师事务所
(特殊普通合伙)

名称

注册号

(6-1)

110108014689085

主要经营场所

北京市西城区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人

贾世强

合伙企业类型

特殊普通合伙企业

经营范围

许可经营项目：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；基本建设专项审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法規规定的其它业务。
一般经营项目：无

登记机关

2012年 08月 06日

证书编号: N1-006713

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明会计师事务所依法取得执业资格，准予从事社会审计业务的法律凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更的，应当依法办理变更登记。
3. 《会计师事务所执业证书》遗失或者损毁的，应当向财政部门申请补发。
4. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、变造、出租、出借、转让。
5. 《会计师事务所执业证书》有效期为五年，自颁发之日起计算。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所公告

公告

名称: 北京会计师事务所有限公司 特别公告

主任: 关玉良

办公处: 北京市海淀区知春路 3 号学院国际大厦 15 层

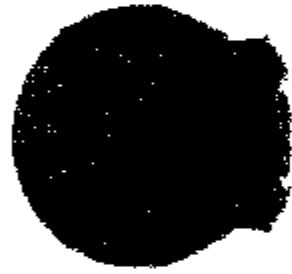
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所名称: 北京会计师事务所有限公司

注册资本: 2000 万元

批准设立日期: 2011 年 10 月 18 日

批准设立日期: 2011-09-09

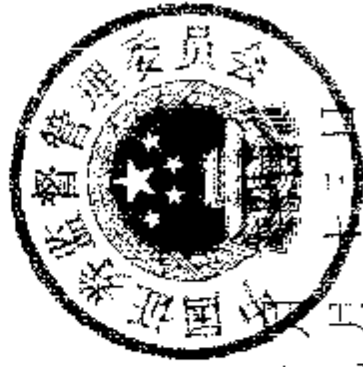


证书序号: 11000111

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
大信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

主任会计师：吴卫星



证书号: 52

发证时间:

九四年九月十三日

证书有效期至: