

关于重庆水务集团股份有限公司  
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：重庆水务集团股份有限公司

审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

重庆水务集团股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项  
说明  
天职业字[2022]15982-1号

---

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2-4

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2022]15982-1号

重庆水务集团股份有限公司董事会：

我们审计了重庆水务集团股份有限公司（以下简称“重庆水务集团”）财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2021年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年3月31日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，重庆水务集团编制了后附的2021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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是重庆水务集团管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，重庆水务集团汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解重庆水务集团2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：  
（项目合伙人）：



中国注册会计师：



附表 2

## 上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	重庆水务环境控股集团有限公司	控股股东之母公司	合同资产	821.05	930.17		757.74	993.48	工程施工、销售设备	经营性往来
大股东及其附属企业	重庆水务环境控股集团有限公司	控股股东之母公司	应收账款	1,367.08	1,229.54		1,974.61	622.01	销售材料、工程施工、工程监理	经营性往来
大股东及其附属企业	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	股东的子公司	应收账款	47.52			11.00	36.52	销售材料、工程施工	经营性往来

大股东及其附属企业	重庆唐家桥水处理项目管理有限公司	股东的子公司	应收账款	1,933.19			1,933.19		工程施工	经营性往来
大股东及其附属企业	重庆水务环境控股集团有限公司	控股股东之母公司	其他应收款	726.94	198.84		865.17	60.61	工程保证金	经营性往来
大股东及其附属企业	重庆唐家桥水处理项目管理有限公司	股东的子公司	其他应收款	10.76				10.76	工程保证金	经营性往来
大股东及其附属企业	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	股东的子公司	其他应收款	168.06	1,182.87			1,350.93	工程保证金	经营性往来
	成都德润锦隆环境治理有限公司	股东的子公司	其他应收款		30.00			30.00	投标保证金	经营性往来
	重庆创绿环境保护有限公司	股东的子公司	应收账款		65.07		57.10	7.97	工程款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	成都汇凯水处理有限公司	控股子公司	长期应收款	6,218.19	25.38		1,316.46	4,927.11	资金拆借	非经营性往来
	安陆市湔洁环保科技有限公司	控股子公司	长期应收款	259.31			259.31		资金拆借	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	重庆大足城乡建设投资集团有限公司	子公司之其他重要股东	其他应收款	212.28			83.48	128.80	往来款	非经营性往来

	重庆中法水务投资有限公司	合营企业	一年内到期的非流动资产	6,200.00			6,200.00		资金拆借	非经营性往来
总计	/	/	/	17,964.38	3,661.87		13,458.06	8,168.19	/	/

