

关于武汉三镇实业控股股份有限公司  
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：武汉三镇实业控股股份有限公司  
审计单位：中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：（86-10）68360123

# 关于武汉三镇实业控股股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项说明

## 武汉三镇实业控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了武汉三镇实业控股股份有限公司（以下简称“武汉控股公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2025 年 3 月 26 日签发了勤信审字【2025】第 0817 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26 号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，武汉控股公司编制了 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（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是武汉控股公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计武汉控股公司 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进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对武汉控股公司实施 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解武汉控股公司 2024 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供武汉控股公司 2024 年度年报披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

附表：武汉三镇实业控股股份有限公司 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

附表 2

关于武汉三镇实业控股股份有限公司

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	2024 年期初往来资	2024 年度往来累计	2024 年度往来资金	2024 年度偿还累计	2024 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	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	武汉市自来水有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	46,945.53	26,049.09		58,747.82	14,246.80	销售	经营性往来
	武汉市水务集团蔡甸自来水有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	7,718.41	4,863.06		1,816.71	10,764.76	销售	经营性往来
	武汉市城市建设投资开发集团有限公司	实际控制人	应收账款	5,726.80	5,862.54		4,638.24	6,951.10	销售	经营性往来
	武汉长江供水实业股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	7.31	114.83		114.83	7.31	销售	经营性往来
	武汉市新洲区阳逻供水实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	11,253.79	795.68		308.27	11,741.20	销售	经营性往来
	武汉誉城千里建工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2,313.43				2,313.43	销售	经营性往来
	武汉市信息管网投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	10.69				10.69	销售	经营性往来
	武汉桥建集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	926.80	119.90			1,046.70	销售	经营性往来
	武汉市政工程设计研究院有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,669.51	49.17		832.51	886.17	销售	经营性往来
	武汉德利实业发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	33.24	56.97		56.97	33.24	销售	经营性往来

	武汉市城乡统筹示范区投资开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	27.07				27.07	销售	经营性往来
	武汉市水务集团有限公司	控股股东	应收账款		74,896.05		16,530.37	58,365.68	销售	经营性往来
	武汉城铁美愿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		3.59		3.59		销售	经营性往来
	武汉宏大资产运营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2.81			2.81	销售	经营性往来
	武汉汉水高新科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		411.87			411.87	采购	经营性往来
	武汉市自来水有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	1.96	79.05		80.52	0.49	采购	经营性往来
	武汉三镇实业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	预付款项	10.80	10.80		10.80	10.80	租赁	经营性往来
	武汉城投信息科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		48.88			48.88	采购	经营性往来
	武汉桥建集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1.60				1.60	工程施工保证金	经营性往来
	武汉市燃气集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	30.57				30.57	天然气押金	经营性往来
	武汉市自来水有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	50.48	47.29		77.44	20.33	工程施工保证金等	经营性往来
	武汉市水务集团有限公司	控股股东	其他应收款		17.35			17.35	工程施工保证金	经营性往来

										来
	武汉誉城建设集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	57.03	151.12		178.15	30.00	租赁	经营性往来
	武汉城投文化产业投资发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		13.31		13.31		租赁	经营性往来
	武汉国际会展集团股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		39.80		39.80		租赁	经营性往来
	武汉市城市建设投资开发集团有限公司	实际控制人	其他应收款	531.46	531.45		1,047.19	15.72	租赁	经营性往来
	武汉市城市建设投资开发集团有限公司	实际控制人	其他应收款	0.93				0.93	工程施工保证金等	经营性往来
	武汉市流域治理水环境有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		3.04		3.04		水电费	经营性往来
	武汉市青山市政建设集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		4.75			4.75	水电费	经营性往来
	武汉市政工程设计研究院有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	62.23			62.23		工程款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	武汉市城市排水发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	16,025.34	9,062.93		16,025.34	9,062.93	股利分配	非经营性往来
	武汉市城市排水发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		11.93		11.93		代垫款	非经营性往来
	武汉市城市排水发展有限公	子公司及其控制的法人	其他应收款	70,062.20	39,000.00	1,223.36	80,246.81	30,038.75	借款	非经营性往来

司										
武汉市城市排水发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	43,547.85	45,000.00	2,600.85	2,559.60	88,589.10	借款	非经营性往来	
黄梅济泽水务环境科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		2,600.00	33.98	31.59	2,602.39	借款	非经营性往来	
黄梅济泽水务环境科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		67.34		67.34		代垫款	非经营性往来	
武汉长江隧道建设有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,208.76	8,900.00	276.73	8,477.34	8,908.15	借款	非经营性往来	
武汉长江隧道建设有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	700.75		16.85	717.60		借款	非经营性往来	
武汉长江隧道建设有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		0.70		0.70		代垫款	非经营性往来	
武汉市济泽污水处理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	700.75	700.00	23.09	723.20	700.64	借款	非经营性往来	
武汉市济泽污水处理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		0.12		0.12		代垫款	非经营性往来	
武汉水务环境科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目		91.20		91.20		股利分配	非经营性往来	
武汉水务环境科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		0.60		0.60		代垫款	非经营性往来	
仙桃水务环境科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	76.75	74.27			151.02	代垫款	非经营性往来	
宜都水务环境科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	400.40	200.00	10.88	411.09	200.19	借款	非经营性往来	
宜都水务环境科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	73.49	36.07			109.56	代垫款	非经营性往来	

	宜都水务环境科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目		400.00	3.40	3.07	400.33	借款	非经营性往来
	红安既济水务环境科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	74.76	49.08			123.84	代垫款	非经营性往来
	红安既济水务环境科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		800.00	3.80	3.07	800.73	借款	非经营性往来
	海南济泽水务环境科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		4.74		4.74		代垫款	非经营性往来
	武汉市水务建设工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目		2,119.18			2,119.18	股利分配	非经营性往来
	武汉市水务建设工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		13.85		13.85		代垫款	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										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	217,250.69	223,304.41	4,192.94	193,950.98	250,797.06	/	/

