

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：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）65542288

重庆水务集团股份有限公司
2025 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表	1-3

关于重庆水务集团股份有限公司

2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2026CQAA2B0023

重庆水务集团股份有限公司

重庆水务集团股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了重庆水务集团股份有限公司（以下简称“重庆水务”）2025年度财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表、2025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2026年3月31日出具了XYZH/2026CQAA2B0026号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告[2022]26号），以及上海证券交易所相关披露的要求，重庆水务编制了本专项说明所附的重庆水务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（以下简称汇总表）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、准确性及完整性是重庆水务的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计重庆水务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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对重庆水务2025年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计重庆水务2025年度财务报表时重庆水务提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解重庆水务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，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供重庆水务 2025 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

阳伟



中国注册会计师：

胡星



中国 北京

二〇二六年三月三十一日



附表 2

关于重庆水务集团股份有限公司

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	2025 年年初往来	2025 年度往来累计	2025 年度往来资金	2025 年度偿还累计	2025 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	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	重庆渝富控股集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	1.82				1.82	安装工程	经营性往来
	重庆渝富控股集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	58.85			58.85	-	安装工程	经营性往来
	重庆渝富控股集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	30.01	0.11		0.12	30.00	保证金	经营性往来
	重庆渝富控股集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	8.75	1.28		8.99	1.04	服务款、材料款	经营性往来
	重庆市水利投资(集团)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	22.53	49.59		10.11	62.01	工程施工、技术服务	经营性往来
	重庆市水利投资(集团)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	22.48	321.70		192.54	151.64	水质检测费	经营性往来
	重庆市水利投资(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	8,400.24	378.49		2,927.26	5,851.47	资产处置款、资产收款、保证金	经营性往来
	重庆市水利投资(集团)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		190.95		190.95		预付水费	经营性往来
	重庆水务环境控股集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	356.48	3,667.13		2,423.58	1,600.03	工程施工、销售设备等	经营性往来
	重庆水务环境控股集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,965.57	11,715.06		5,681.17	7,999.46	工程施工及相关、	经营性往来

	公司	属企业							委托运行等	
	重庆水务环境控股集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	26.01	5,391.84		4,964.12	453.73	试运行费用、技术服务等	经营性往来
	成都德润锦隆环境治理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	1,304.90	1,668.00		800.00	2,172.90	运维收入	经营性往来
	成都德润锦隆环境治理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,158.60	800.00		1,958.60		PPP项目委托运营维护	经营性往来
	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	0.91	0.56		0.57	0.90	技术服务	经营性往来
	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	223.04	280.36		460.10	43.30	工程施工、造价咨询等	经营性往来
	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	327.99	-0.48		28.78	298.73	保证金	经营性往来
	重庆创绿环境保护有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	1.73			1.73		信息化系统维护	经营性往来
	重庆创绿环境保护有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		21.13		7.78	13.35	工程施工、造价咨询等	经营性往来
	重庆德润环境有限公司	控股股东	其他反映占用实质科目		0.45			0.45	技术服务	经营性往来
	重庆德润环境有限公司	控股股东	应收账款		30.92		30.92		投资咨询费、人员培训费、工程施工等	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	/	/	/	17,788.44	24,707.75		20,427.90	22,068.29	/	/



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓燕

出资额 6000 万元

成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦
A座8层



经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等取得许可的培训）；信息咨询、技术服务、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



登记机关

2025 年 09 月 22 日

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。
http://www.gsxt.gov.cn

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0014624

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》。



会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 谭小青
 主任会计师:
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010136
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号
 批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制



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.



附件 510100753005



姓名 何伟
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974-07-01
Date of birth
工作单位 神州数码会计师事务所
Working unit
身份证号码 312223740781817
Identity card No.



年度检验合格，继续有效一年。
Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after this renewal.



2006年12月31日

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.



注意事项

1. 本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
2. 本证书有效期满前，应持本证书向主管注册会计师协会报告。
3. 本证书遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

- 1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

何伟 2006年12月31日

证书编号: 510100753005
批准注册协会: 四川省
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2005
Date of Issuance



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
2012年12月31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
2012年12月31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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
y m d



姓名 胡星
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1989-08-24
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所(特
殊普通合伙)重庆分所
Working unit
身份证号码 500103198908242114
Identity card No.

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



供票证书有效性

重庆市注册会计师协会
CICPA
2024年11月31日 2022年3月31日
年检专用章
重庆册注册税务师事务所

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
y m d



证书编号: 110101360596
No. of Certificate
批准注册机构: 重庆市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2020 年 8 月 5 日
Date of issuance

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
y m d