

重庆水务集团股份有限公司
审核报告
大信专审字[2023]第8-00009号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
意见反馈二维码





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

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[2023]第 8-00009 号

重庆水务集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了重庆水务集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2022 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 2023 年 03 月 30 日出具大信审字[2023]第 8-00034 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 2022 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.daxin CPA.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定，在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 2022 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况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。

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：



二〇二三年三月三十日



上市公司 2022 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：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联关系	上市公司核算的会计科目	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	993.48	1.74		251.03	744.19	工程施工、销售设备	经营性往来
	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	622.01	168.15		276.89	513.27	销售材料、工程施工、工程监理	经营性往来
	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	36.52				36.52	销售材料、工程施工	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	7.97			7.97	工程款	经营性往来	
	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	60.61	96.34		26.17	130.78	工程保证金	经营性往来
	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
	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	1,350.93			1,076.79	274.14	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
	重庆市禾润中天环保科技有限公司	股东的子公司	预付账款			0.55		0.55	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	4,927.11	105.11		1,127.08	3,905.14	资金拆借	非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联人及其附属企业	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	128.80			128.80		往来款	非经营性往来
总计	—	—	—	8,168.19	371.89		2,916.76	5,623.32	—	—

公司负责人:

郑如彬
5001038163435

主管会计工作负责人:

吕祥红
红吕印

会计机构负责人:

文文
文文



中国注册会计师协会

姓名	罗晓龙
Full name	_____
性别	男
Sex	_____
出生日期	1988-11-08
Date of birth	_____
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所
Working unit	_____
身份证号码	_____
Identity card No.	TT0105198811089432



年度检验登记
2021年3月31日-2022年3月31日
CPA 年检专用章

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



供查证书有效性

证书编号: 1 D101410235

No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 07 月 20 日
Date of Issuance



重庆市注册会计师协会制

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.



6

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.

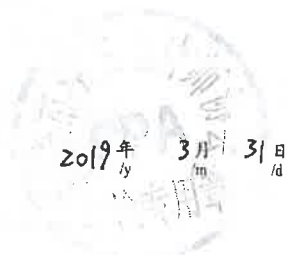


7

仅供大信
2018年 3月 31日
第8-00009号报告之册

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.



8

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.



9



姓 名 冉 翊
 Full name 冉 翊
 性 别
 Sex
 出生日期 1988-07-29
 Date of birth 大德会计师事务所(特殊普通合
 伙)重庆分所
 Working unit
 身份证号码 522229156807294411
 Identity card No.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

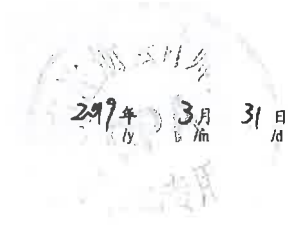


证书编号: 110101410405
 No. of Certificate
 批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2017年 09月 20日
 Date of Issuance



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.



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.



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.



供查证书有效性



重庆市注册会计师协会制

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.



日
/月



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

证书序号：0017384

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

二〇一一年十月五日

中华人民共和国财政部制



