

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
2024 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汇总表	1-2

关于重庆水务集团股份有限公司

2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2025CQAA2B0035

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”)2024年度财务报表,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31日出具了XYZH/2025CQAA2B0037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)。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,在所有重大方面没有发现不一致。

除对重庆水务2024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2024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,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 2024 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。



中国 北京

中国注册会计师： 阳伟

中国注册会计师： 胡星



二〇二五年三月三十一日



附表 2

关于重庆水务集团股份有限公司

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	上市公司核算的会计科目	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	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	385.53	231.64		260.69	356.48	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	81.21	6,866.79		4,982.43	1,965.57	工程施工及相关、委托运行	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	527.73	854.92		1,356.64	26.01	租赁费、技术服务等	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	合同资产	1,320.50	2,685.50		2,701.10	1,304.90	运维服务	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	应收账款		2,817.20		1,658.60	1,158.60	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	股东的子公司	合同资产	502.39	19.72		521.20	0.91	工程监理、委托运行	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	45.20	331.90		154.06	223.04	销售材料、工程施工	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	299.29	1,943.91		1,915.21	327.99	工程保证金、资产收购、租赁费	经营性往来

	重庆创绿环境保护有限公司	股东的子公司	合同资产		7.93		6.20	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	股东的子公司	应收账款	7.97	8.57		16.54		工程款、造价咨询	经营性往来
	重庆德润环境有限公司	控股股东	其他应收款	0.25			0.25		技术服务	经营性往来
	重庆分质供水有限公司	股东的子公司	应收账款		26.49		25.39	1.10	软件采购	经营性往来
	重庆分质供水有限公司	股东的子公司	其他应收款		1.97			1.97	市场推广费	经营性往来
	重庆环保投资集团有限公司	股东的子公司	应收账款	2.30	36.11		26.10	12.31	咨询服务、软件采购	经营性往来
	重庆太可环保科技有限公司	股东的子公司	其他应收款	83.20	74.20		157.40		技术服务	经营性往来
	重庆三峰环境集团股份有限公司	股东的子公司	其他应收款		4.44		3.52	0.92	中水费	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	应收账款		0.21			0.21	工程款	经营性往来
	重庆市环卫集团有限公司	股东的子公司	其他应收款		92.03			92.03	租赁费	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	合同资产	33.74			33.74		工程监理	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

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	3,599.11				3,599.11	资金拆借	非经营性往来
	昆明市五华区渝星水务有限责任公司	控股子公司	其他应收款		108.81			108.81	融资担保管理费	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	/	/	/	6,899.18	16,112.34		13,829.83	9,181.69	/	/