

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[2011]第 2-0078 号

重庆水务集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了重庆水务集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2010 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2010 年度的合并利润表和利润表、2010 年度的合并股东权益变动表和股东权益变动表、2010 年度的合并现金流量表和现金流量表，以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）的基础上，对后附的《重庆水务集团股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了审核。

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56 号文）》的规定，编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是贵公司管理层的责任。

我们责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核查会计记录，重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计贵公司 2010 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，在所有重大方面没有发现不一致之处。

为了更好地理解贵公司 2010 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是，本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其它目的。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。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：刘经进

中国 · 北京

中国注册会计师：李顺利

二〇一一年三月二十八日

2010 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

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	2010 年期初占用资金 余额	2010 年度占用累计发生 金额 (不含利息)	2010 年度 占用资金 的利息 (如有)	2010 年度偿还累计发 生金额	2010 年期末占用资金 余额	占用形成 原因	占用性质
小计										
前大股东及其 附属企业										
小计										
总计										

其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司 核算的会计科目	2010 年期初往来资金 余额	2010 年度往来累计发生 金额 (不含利息)	2010 年度 往来资金 的利息 (如有)	2010 年度偿还累计发 生金额	2010 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	重庆市水务资产经营有限公司	控股股东	应收账款		54,526,216.09		28,337,963.87	26,188,252.22	工程施工	经营性资金 占用
小计					54,526,216.09		28,337,963.87	26,188,252.22		
上市公司的 子公司及其 附属企业	九龙县汤古电力开发有限公司	控股子公司	长期应收款	42,842,825.53	68,993,802.19			111,836,627.72	往来款项	经营性资金 占用
	九龙县汤古电力开发有限公司	控股子公司	其他应收款	850,000.00				850,000.00	往来款项	经营性资金 占用
	重庆公用工程建设监理有限责任公司	全资子公司	长期应收款	1,500,000.00				1,500,000.00	往来款项	经营性资金 占用
	重庆公用事业建设有限公司	全资子公司	长期应收款	129,725,231.50	6,009,500.01			135,734,731.51	往来款项	经营性资金 占用

其它关联资 金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司 核算的会计科目	2010 年年初往来资金 余额	2010 年度往来累计发生 金额 (不含利息)	2010 年度 往来资金 的利息 (如有)	2010 年度偿还累计发 生金额	2010 年期末往来资金 余额	往来形成 原因	往来性质
	重庆井口水务建设工程有限公司	全资子公司	长期应收款	153,723,641.10	301,880,794.38		185,904,435.48	269,700,000.00	往来款项	经营性资金 占用
	重庆井口水务建设工程有限公司	全资子公司	其他应收款		2,009,585.94		2,009,585.94		往来款项	经营性资金 占用
	重庆市豪洋水务建设管理有 限公司	全资子公司	长期应收款		185,483,917.26		105,015,141.94	80,468,775.32	往来款项	经营性资金 占用
	重庆市豪洋水务建设管理有 限公司	全资子公司	其他应收款		3,444.55		3,444.55		往来款项	经营性资金 占用
	重庆市排水有限公司	全资子公司	长期应收款	941,543,033.00	126,080,385.64		418,860,154.79	648,763,263.85	往来款项	经营性资金 占用
	重庆市排水有限公司	全资子公司	其他应收款		100,006,628.14		100,006,628.14		往来款项	经营性资金 占用
	重庆市三峡水务有限责任公 司	全资子公司	长期应收款	98,633,750.00	6,483,226.37		107,289.93	105,009,686.44	往来款项	经营性资金 占用
	重庆市三峡水务有限责任公 司	全资子公司	其他应收款		940,000.00		940,000.00		往来款项	经营性资金 占用
	重庆市万盛自来水有限公司	全资子公司	长期应收款	4,000,000.00	14,389.04		2,014,389.04	2,000,000.00	往来款项	经营性资金 占用
	重庆市渝东水务有限公司	全资子公司	长期应收款		14,582.74			14,582.74	往来款项	经营性资金 占用
	重庆市渝南自来水有限公司	全资子公司	长期应收款	22,500,000.00	1,136,249.97		1,136,250.00	22,499,999.97	往来款项	经营性资金 占用
	重庆市渝西水务有限公司	全资子公司	长期应收款	67,330,000.00	55,418,903.18		70,344,554.39	52,404,348.79	往来款项	经营性资金 占用

其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年年初往来资金余额	2010 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2010 年度往来资金的利息 (如有)	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	重庆市渝西水务有限公司	全资子公司	其他应收款		153.00			153.00	往来款项	经营性资金 占用
	重庆市自来水有限公司	全资子公司	长期应收款	274,960,021.72	50,334,590.87		36,283,218.71	289,011,393.88	往来款项	经营性资金 占用
	重庆市自来水有限公司	全资子公司	其他应收款	3,801,794.48	61,491,505.56		55,370,728.66	9,922,571.38	往来款项	经营性资金 占用
	重庆两江环保产业有限公司	全资子公司	长期应收款		50,744,356.15			50,744,356.15	往来款项	经营性资金 占用
小计				1,741,410,297.33	1,017,046,014.99		977,995,821.57	1,780,460,490.75		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业	重庆中法供水有限公司	合营企业	其他应收款	2,796,348.49	32,859,558.31		32,765,377.95	2,890,528.85	技术支持费	经营性资金 占用
	重庆中法供水有限公司	合营企业	其他应收款	56,433.65	81,441.17		605.25	137,269.57	工程保证金	经营性资金 占用
	重庆中法供水有限公司	合营企业	应收账款	246,404.73	2,588,173.42		2,701,385.88	133,192.27	工程施工	经营性资金 占用
	重庆中法供水有限公司	合营企业	一年内到期的非流动资产	8,666,666.67				8,666,666.67	股东贷款	经营性资金 占用
	重庆中法供水有限公司	合营企业	长期应收款	51,866,666.68			8,666,666.67	43,200,000.01	股东贷款	经营性资金 占用
	重庆中法水务投资有限公司	合营企业	其他应收款		322,860.00		50,000.00	272,860.00	工程保证金	经营性资金 占用

其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年年初往来资金余额	2010 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2010 年度往来资金的利息 (如有)	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	重庆中法水务投资有限公司	合营企业	应收账款		15,243,184.88		6,961,984.55	8,281,200.33	工程施工	经营性资金 占用
	重庆中法水务投资有限公司	合营企业	长期应收款		50,000,000.00			50,000,000.00	股东贷款	经营性资金 占用
	重庆公用事业置业有限公司	合营企业	其他应收款		477,900.00		477,900.00		往来款项	经营性资金 占用
	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	合营企业	其他应收款	291,007.02	1,240,055.46		1,432,704.49	98,357.99	技术支持费	经营性资金 占用
	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	合营企业	其他应收款	360.00	6,000,000.00		360.00	6,000,000.00	土地租赁	经营性资金 占用
小计				63,923,887.24	108,813,173.24		53,056,984.79	119,680,075.69		
合计				1,805,334,184.57	1,180,385,404.32		1,059,390,770.23	1,926,328,818.66		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：