

关于上海巴安水务股份有限公司

非经营性资金占用  
及其他关联资金往来情况的

## 专项审核报告

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二四年四月二十八日



您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编码：京24KLFZFYP5



## 目 录

项 目	起始页码
专项审核报告	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	





## 关于上海巴安水务股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 专项审核报告

亚会核字（2024）第 01320003 号

上海巴安水务股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了上海巴安水务股份有限公司（以下简称“巴安公司”）2023年12月31日合并及公司的资产负债表，2023年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《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，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是巴安公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，我们实施了包括检查会计记录、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，后附汇总表所载资料与我们审计上海巴安水务股份有限公司2023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。

为了更好地理解巴安公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供上海巴安水务股份有限公司2023年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

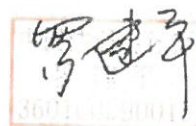


[本页无正文，为上海巴安水务股份有限公司《亚会核字（2024）第 01320003 号专项审核报告》签字盖章页]



亚太(集团)会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国·北京

二〇二四年四月二十八日



附表

金额单位：人民币万元

### 上市公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	上海英夫那投资有限公司	控股子公司	其他应收款	16,194.39	224.15		119.10	16,299.44	往来款	非经营性往来
小计				8,784.66	2.76		357.38	8,787.41	往来款	非经营性往来
其他关联方及附属企业	Sufbon Environment AB	全资子公司	其他应收款	5,719.58	693.13			6,055.33	往来款	非经营性往来
小计				5,305.62	26.29		7,066.55	5,331.89	往来款	非经营性往来
其它关联资金往来	湖州海研环保水务有限公司	全资子公司	其他应收款	1,759.52	8,875.46		382.18	3,574.00	往来款	非经营性往来
小计				135.35	3,782.91			3,536.08	往来款	非经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	上海巴安泰润环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	3,070.60	30.71			3,101.31	往来款	非经营性往来
小计				2,712.14	228.03		182.86	2,757.31	往来款	非经营性往来
其它关联资金往来	创普有限公司	全资子公司	其他应收款	806.03				806.03	往来款	非经营性往来
小计				234.97	31.02			265.99	往来款	非经营性往来
上市公司控股子公司及其附属企业	Sufbon Pans Compressor Co.	控股子公司	其他应收款	169.43	0.97			170.40	往来款	非经营性往来
小计				133.51	2.63			136.14	往来款	非经营性往来
其它关联资金往来	哈萨克巴安水务有限公司	全资子公司	其他应收款	51.68	256.03		212.28	95.44	往来款	非经营性往来
小计				17.27	10.00			27.27	往来款	非经营性往来
其它关联资金往来	昆明巴安环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	0.70	4.00			4.00	往来款	非经营性往来
小计				7.67			7.67	0.70	往来款	非经营性往来
其它关联资金往来	湖北巴安燃气有限公司	控股子公司	其他应收款						往来款	非经营性往来
小计									往来款	非经营性往来
合计				45,103.12	14,168.10		8,328.03	50,948.74		

公司负责人：

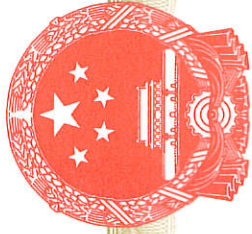
主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



*(Handwritten signature)*





# 营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

911100000785632412

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 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 3400万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年09月02日

执行事务合伙人 邹泉水

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；其他会计咨询、税务咨询、法律事务咨询、管理咨询、代理记账、资产评估、税务代理、法律、法规规定的其他经营活动；开展依法核准的经营活动；法律、法规禁止和限制类项目的经营活动；(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。)

登记机关



2023年12月28日



# 会计师事务所 执业证书

名称： 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人： 邹泉水  
 主任会计师： 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001  
 经营场所： 特殊普通合伙  
 组织形式： 11010075  
 执业证书编号： 京财会许可[2013]0052号  
 批准执业文号： 2013年8月9日  
 批准执业日期：

证书序号：0020096


## 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》。




中华人民共和国财政部制





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会



姓名 罗建平  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1977年02月23日  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 江西华泰会计师事务所新余分所  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 362222197702234317  
Identity card No. \_\_\_\_\_



证书编号: 360100290015  
No. of Certificate

批准注册协会: 江西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013年09月09日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

4

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.

注册会计师任职资格检查  
(浙注协[2020]43号)

2020 检

浙江省注册会计师协会

2015年3月3日

5

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.

注册会计师任职资格检查  
(浙注协[2021]50号)

2021 检

浙江省注册会计师协会

2016年3月4日

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.

2018年12月28日  
AICPA  
2018年12月28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.

2018年5月31日  
AICPA  
2018年5月31日

同意调出  
Agree the holder to be transferred from  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同 意 调 出  
Agree the holder to be transferred from

2018年11月20日  
AICPA  
2018年11月20日  
2018年12月3日  
AICPA  
2018年12月3日

转出：亚太山东分所  
注意：事项

- 一、注册会计师执业资格，由原单位向委托方发出。
- 二、本证书只限本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业或注销时，应将本证书交还会计师事务所。
- 四、本证书遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报挂失作废后，办理补办手续。

NOTES  
When transferring the CPA's shall request to clear this certificate with the original unit or institution. The certificate shall be cancelled when the holder is no longer a member of the CPA's or if he/she is no longer in the CPA's scope of doing business.  
4. In case of loss, the CPA shall immediately report to the competent authority of the CPA's and go through the procedure of loss after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 Full name 周生庚  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1978-01-09  
工作单位 Working unit 华普天健会计师事务所（北京）安徽分所  
身份证号码 Identity card No. 340103197801092510



年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
2019年注册会计师年检合格专用章  
2019年注册会计师年检合格专用章  
2021 检  
注册会计职称继续教育  
2021年注册会计师协会  
2021年注册会计师协会  
2021年注册会计师协会

证书编号： 340101350036  
批准注册协会： 安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期： 二〇〇六年五月十五日  
Date of Issuance