

目 录

一、控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明.....第 1 页

二、控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表.....第 2-4 页



控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项审计说明

天健〔2012〕137号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对杭州杭氧股份有限公司（以下简称杭氧股份公司）2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是杭氧股份公司的责任，我们的责任是对杭氧股份公司控股股东及其他关联方资金占用情况发表专项意见。我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。在审计过程中，我们结合杭氧股份公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）的要求，现将我们在审计过程中注意到的杭氧股份公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况以附表的形式作出说明。

附表：杭州杭氧股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



中国注册会计师：

赵海荣 印

中国注册会计师：

曹晶晶 印

二〇一二年三月十八日

附表:

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

2011年度

单位: 人民币万元

编制单位: 杭州杭氧股份有限公司

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2011年初占用资金余额	2011年度发生金额	2011年度占用资金的利息	2011年度偿还累计发生金额	2011年期末占用资金余额	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	杭州杭氧集团有限公司	母公司	其他应收款	17.90	4.04		21.94		风险金等押金	非经营性往来
	杭州杭氧和院房产开发有限公司	同一母公司	应收账款	0.15			0.15		服务费	经营性往来
	杭州杭氧和院房产开发有限公司	同一母公司	其他应收款		0.03		0.03		服务费	经营性往来
	杭州杭氧经济开发有限公司	同一母公司	应收账款		5.52			5.52	货款等	经营性往来
	杭州杭氧经济开发有限公司	同一母公司	其他应收款		0.43		0.43		电话费等	经营性往来
小 计				18.05	10.02		22.55	5.52		
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	杭州杭氧储运有限公司	联营企业	应收账款	0.47	17.10		17.57		货款等	经营性往来
	杭州杭氧钢结构设备安装有限公司	联营企业	应收账款	375.39	4,286.18		4,312.44	349.13	货款等	经营性往来
	杭州杭氧钢结构设备安装有限公司	联营企业	预付账款		33.19		33.13	0.06	货款等	经营性往来
	杭州杭氧环保成套设备有限公司	联营企业	应收账款	13.00	300.71		280.13	33.58	货款等	经营性往来
	杭州杭氧环保成套设备有限公司	联营企业	其他应收款		1.50		1.50		服务费	经营性往来
	杭州杭氧换热设备有限公司	联营企业	应收账款	102.52	1,314.75		1,241.27	176.00	货款等	经营性往来
	杭州杭氧换热设备有限公司	联营企业	预付账款		4.26		4.26		货款等	经营性往来
	杭州杭氧换热设备有限公司	联营企业	其他应收款	0.06	0.73		0.79		水电费等	经营性往来
	杭州杭氧空分备件有限公司	联营企业	应收账款	261.30	1,362.38		1,322.93	300.75	货款等	经营性往来
	杭州杭氧空分备件有限公司	联营企业	其他应收款	0.06	1.21		1.19	0.08	电话费等	经营性往来
	杭州杭氧压缩机有限公司	联营企业	应收账款	148.06	338.28		431.40	54.94	货款等	经营性往来
	杭州杭氧压缩机有限公司	联营企业	预付账款		530.53		370.03	160.50	货款等	经营性往来

附表:

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

2011年度

单位: 人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2011年期初占用资金余额	2011年度发生金额	2011年度占用资金的利息	2011年度偿还累计发生金额	2011年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联人及其附属企业	杭州杭氧压缩机有限公司	联营企业	其他应收款	0.71	1.67		1.31	1.07	电话费等	经营性往来
	杭州杭氧铸造有限公司	联营企业	应收账款	425.62	573.80		611.95	387.47	货款等	经营性往来
	杭州杭氧铸造有限公司	联营企业	预付账款		6.00		5.57	0.43	货款等	经营性往来
	杭州杭氧铸造有限公司	联营企业	其他应收款		0.24		0.24		水电费等	经营性往来
	杭州杭氧电镀热处理有限公司	参股企业	应收账款	106.03	196.92		218.99	83.96	货款等	经营性往来
	杭州杭氧锻热有限公司	参股企业	应收账款	104.41	707.30		692.03	119.68	货款等	经营性往来
	杭州杭氧锻热有限公司	参股企业	其他应收款	0.05	0.35			0.40	水电费等	经营性往来
				1,537.68	9,677.10		9,546.73	1,668.05		
上市公司的子公司及其附属企业	杭州杭氧物资有限公司	子公司	其他应收款		1,319.66		1,319.66		代垫费用及临时资金往来	非经营性往来
	杭州杭氧透平机械有限公司	子公司	其他应收款		22.42		22.42		代垫费用	非经营性往来
	杭州杭氧膨胀机有限公司	子公司	其他应收款	50.00	16.44		16.44	50.00	代垫费用及借款	非经营性往来
	杭州杭氧低温容器有限公司	子公司	其他应收款		19.01		19.01		代垫费用	非经营性往来
	杭州杭氧低温液化设备有限公司	子公司	其他应收款		51.46		51.46		代垫费用	非经营性往来
	杭州杭氧工业泵有限公司	子公司	其他应收款		25.02		25.02		代垫费用	非经营性往来
	杭州杭氧阀门有限公司	子公司	其他应收款		15.94		15.94		代垫费用	非经营性往来
	杭州杭氧阀门有限公司	子公司	其他应收款		12.07		12.07		代垫费用	非经营性往来
	江西制氧机有限公司	子公司	其他应收款		2,032.99		2,032.99		代垫费用及临时资金往来	非经营性往来
	杭州建德杭氧气体有限公司	子公司	其他应收款	0.01	558.76		558.77		代垫费用及临时资金往来	非经营性往来
	湖北杭氧气体有限公司	子公司	其他应收款		1,066.98		1,066.98		代垫费用及临时资金往来	非经营性往来
	河南杭氧气体有限公司	子公司	其他应收款		309.51		309.51		代垫费用及临时资金往来	非经营性往来
	吉林杭氧气体有限公司	子公司	其他应收款		664.74		664.74		代垫费用及临时资金往来	非经营性往来

附表:

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

2011年度

单位:人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2011年年初占用资金余额	2011年度发生金额	2011年度占用资金利息	2011年度偿还累计发生金额	2011年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
资金占用方类别	杭州杭氧股份有限公司	子公司	其他应收款		98.19		98.19		代垫费用	非经营性往来
	杭州杭氧化工工程有限公司	子公司	其他应收款		2,095.43		2,095.43		代垫费用及临时资金往来	非经营性往来
	蚌埠杭氧气体有限公司	子公司	其他应收款		1,456.68		1,422.61	34.07	代垫费用及临时资金往来	非经营性往来
	济源杭氧气体有限公司	子公司	其他应收款		48.37		48.37		代垫费用	非经营性往来
	杭州萧山杭氧气体有限公司	子公司	其他应收款		35.85		35.85		代垫费用	非经营性往来
	长沙杭氧气体有限公司	子公司	其他应收款		40.69		40.69		代垫费用	非经营性往来
	江苏杭氧气体有限公司	子公司	其他应收款		2.54		2.54		代垫费用	非经营性往来
	广西杭氧金川新锐气体有限公司	子公司	其他应收款		4.15		4.15		代垫费用	非经营性往来
小计				50.01	9,896.90		9,862.84	84.07		
总计				1,605.74	19,584.02		19,432.12	1,757.64		



中国注册会计师 赵海

中国注册会计师 傅品品