

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项

审计说明.....第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....第 3—5 页

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2023〕1391 号

杭氧集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了杭氧集团股份有限公司（以下简称杭氧股份公司）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的杭氧股份公司管理层编制的 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》（以下简称汇总表）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供杭氧股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为杭氧股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解杭氧股份公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

杭氧股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年修订）》（深证上〔2023〕22 号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对杭氧股份公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，杭氧股份公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年修订）》（深证上〔2023〕22 号）的规定，如实反映了杭氧股份公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二三年三月二十九日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2022年度

编制单位：杭氧集团股份有限公司

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
控股股东、实际控制人及其附属企业										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
其他关联方及其附属企业										
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（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业	杭州杭氧控股有限公司	母公司	预付账款	13.85			13.85		租金等	经营性往来
	杭州杭氧和院房产开发有限公司	同一实际控制人	其他应收款		2.34			2.34	货款等	经营性往来
	杭州汽轮动力集团股份有限公司	同一实际控制人	应收账款		9.00		9.00		货款等	经营性往来
	杭州中能汽轮动力有限公司	同一实际控制人	应收账款	49.76	189.02		183.03	55.75	货款等	经营性往来
	杭州中能汽轮动力有限公司	同一实际控制人	预付账款	8.58	3.22		11.80		货款等	经营性往来
	杭州国能汽轮工程有限公司	同一实际控制人	应收账款		31.43		18.60	12.83	货款等	经营性往来
	杭州汽轮辅机有限公司	同一实际控制人	预付账款	740.40	1,480.85		2,089.45	131.80	货款等	经营性往来
	浙江华元汽轮机械有限公司	同一实际控制人	应收账款		3.00		3.00		货款等	经营性往来
	杭州香江科技有限公司	同一实际控制人	其他应收款	274.74	30.34			305.08	房租押金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	黄石杭氧气体有限公司	子公司	应收账款		29,316.04		23,316.04	6,000.00	货款、咨询费等	经营性往来
	杭州杭氧化医工程有限公司	子公司	应收账款	3,630.89	14,222.84		13,051.20	4,802.54	货款、咨询费等	经营性往来
	江西杭氧气体有限公司	子公司	应收账款	2,406.21	10,465.58		8,452.32	4,419.47	货款、咨询费等	经营性往来
	青岛杭氧电子气体有限公司	子公司	应收账款		14,653.03		12,532.68	2,120.35	货款、咨询费等	经营性往来
	山西杭氧立恒气体有限公司	子公司	应收账款	49.83	43,745.52		41,782.22	2,013.13	货款、咨询费等	经营性往来
	杭州杭氧物资有限公司	子公司	应收账款	389.31	4,489.67		4,012.44	866.54	货款、咨询费等	经营性往来
	广西杭氧气体有限公司	子公司	应收账款	2.00	2,595.19		2,129.87	467.32	货款、咨询费等	经营性往来
	济南杭氧气体有限公司	子公司	应收账款		1,057.96		608.96	449.00	货款、咨询费等	经营性往来
	江西制氧机有限公司	子公司	应收账款	75.65	695.62		403.53	367.74	货款、咨询费等	经营性往来
	江苏杭氧工业气体有限公司	子公司	应收账款		1,730.42		1,570.80	159.62	货款、咨询费等	经营性往来
	杭州杭氧透平机械有限公司	子公司	应收账款	10.90	736.11		621.40	125.62	货款、咨询费等	经营性往来
	衢州杭氧气体有限公司	子公司	应收账款		468.68		368.82	99.86	货款、咨询费等	经营性往来
	杭州杭氧低温液化设备有限公司	子公司	应收账款	1,121.07	1,761.43		2,806.59	75.90	货款、咨询费等	经营性往来
	南京杭氧气体有限公司	子公司	应收账款	58.98	355.12		353.93	60.18	货款、咨询费等	经营性往来

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（经营性往来、非经营性往来）
上市公司的子公司及其附属企业	衢州杭氧深蓝气体有限公司	子公司	应收账款		2,056.31		1,998.87	57.44	货款、咨询费等	经营性往来
	杭州杭氧低温容器有限公司	子公司	应收账款	26.24	138.60		115.68	49.16	货款、咨询费等	经营性往来
	衢州杭氧特种气体有限公司	子公司	应收账款		139,342.56		139,294.19	48.37	货款、咨询费等	经营性往来
	济源杭氧国泰气体有限公司	子公司	应收账款		26,756.70		26,718.90	37.80	货款、咨询费等	经营性往来
	江西杭氧萍钢气体有限公司	子公司	应收账款	601.06	226.07		798.13	29.00	货款、咨询费等	经营性往来
	湖州杭氧气体有限公司	子公司	应收账款		28.95			28.95	货款、咨询费等	经营性往来
	杭州杭氧填料有限公司	子公司	应收账款	8.31	433.01		412.76	28.56	货款、咨询费等	经营性往来
	滕州杭氧气体有限公司	子公司	应收账款		250.80		233.00	17.80	货款、咨询费等	经营性往来
	吉林市杭氧博大气体有限公司	子公司	应收账款	17.16				17.16	货款、咨询费等	经营性往来
	杭州杭氧合金封头有限公司	子公司	应收账款	6.74	568.84		563.30	12.27	货款、咨询费等	经营性往来
	山东裕龙杭氧气体有限公司	子公司	应收账款		12.25			12.25	货款、咨询费等	经营性往来
	杭州杭氧工装泵阀有限公司	子公司	应收账款	5.54	289.68		282.97	12.25	货款、咨询费等	经营性往来
	杭州杭氧锻热有限公司	子公司	应收账款	2.92	386.35		378.41	10.86	货款、咨询费等	经营性往来
	吕梁杭氧气体有限公司	子公司	应收账款		406.50		400.70	5.80	货款、咨询费等	经营性往来
	杭州杭氧膨胀机有限公司	子公司	应收账款		118.55		115.57	2.98	货款、咨询费等	经营性往来
	杭州杭氧企业管理服务有限公司	子公司	应收账款	4.72	32.89		35.48	2.13	货款、咨询费等	经营性往来
	承德杭氧气体有限公司	子公司	应收账款		128.36		127.46	0.90	货款、咨询费等	经营性往来
	杭州杭氧工程检测技术有限公司	子公司	应收账款	1.31	11.25		11.87	0.69	货款、咨询费等	经营性往来
	驻马店杭氧气体有限公司	子公司	应收账款	906.00			906.00		货款、咨询费等	经营性往来
	杭州杭氧电镀热处理有限公司	子公司	应收账款	4.34			4.34		货款、咨询费等	经营性往来
	杭州杭氧膨胀机有限公司	子公司	预付账款		79.79			79.79	货款	经营性往来
	杭州杭氧化医工程有限公司	子公司	预付账款	1,638.57			1,638.57		货款	经营性往来
	江西制氧机有限公司	子公司	预付账款	44.09			44.09		货款	经营性往来
	河北杭氧气体有限公司	子公司	合同资产		47,170.00		28,080.00	19,090.00	货款	经营性往来
	菏泽杭氧气体有限公司	子公司	合同资产		31,556.02		20,461.02	11,095.00	货款	经营性往来
	衢州杭氧时代锂电气体有限公司	子公司	合同资产		10,879.36		1,845.00	9,034.36	货款	经营性往来
	山西杭氧立恒气体有限公司	子公司	合同资产	1,936.60	30,276.75		25,145.35	7,068.00	货款	经营性往来
	青岛杭氧电子气体有限公司	子公司	合同资产	8,866.50	8,588.68		10,986.36	6,468.82	货款	经营性往来
	广西杭氧气体有限公司	子公司	合同资产	749.61	32,203.00		28,273.61	4,679.00	货款	经营性往来
	杭州杭氧化医工程有限公司	子公司	合同资产	6,457.05	8,816.91		10,832.98	4,440.99	货款	经营性往来
	河源德润杭氧气体有限公司	子公司	合同资产	3,338.40			600.00	2,738.40	货款	经营性往来
	吕梁杭氧气体有限公司	子公司	合同资产	1,552.00	324.00		938.00	938.00	货款	经营性往来
	衢州杭氧东港气体有限公司	子公司	合同资产	1,030.80	40.00		550.00	520.80	货款	经营性往来
	济源杭氧万洋气体有限公司	子公司	合同资产		9,978.00		9,471.40	506.60	货款	经营性往来

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(经营性往来、非经营性往来)
上市公司的子公司及其附属企业	吉林市经开杭氧气体有限公司	子公司	合同资产	483.00				483.00	货款	经营性往来
	衢州杭氧特种气体有限公司	子公司	合同资产		1,585.00		1,450.00	135.00	货款	经营性往来
	江西杭氧气体有限公司	子公司	合同资产	5,135.26	320.00		5,411.26	44.00	货款	经营性往来
	黄石杭氧气体有限公司	子公司	合同资产	9,181.00			9,181.00		货款	经营性往来
	济南杭氧气体有限公司	子公司	合同资产	1,898.00			1,898.00		货款	经营性往来
	承德杭氧气体有限公司	子公司	合同资产	471.65			471.65		货款	经营性往来
	衢州杭氧气体有限公司	子公司	合同资产	230.00			230.00		货款	经营性往来
	江西制氧机有限公司	子公司	合同资产	15.00			15.00		货款	经营性往来
	黄石杭氧气体有限公司	子公司	其他应收款		20,304.88	295.94		20,600.82	往来款	经营性往来
	江西杭氧气体有限公司	子公司	其他应收款		4.95			4.95	委贷手续费	经营性往来
	广西杭氧气体有限公司	子公司	其他应收款		2.46			2.46	委贷手续费	经营性往来
	杭州杭氧物资有限公司	子公司	其他应收款		0.50			0.50	委贷手续费	经营性往来
	吉林市杭氧博大气体有限公司	子公司	其他应收款		0.50			0.50	委贷手续费	经营性往来
	江西杭氧气体有限公司	子公司	其他应收款		0.23			0.23	委贷手续费	经营性往来
	吉林市经开杭氧气体有限公司	子公司	其他应收款	6.40			6.40		委贷手续费	经营性往来
其他关联方及其附属企业	杭州杭氧钢结构设备安装有限公司	联营企业	应收账款	20.30	139.44		136.47	23.27	货款等	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	1,857.13	5,292.88		6,276.40	873.61	货款等	经营性往来
	杭州杭氧空分备件有限公司	联营企业	预付账款	91.39			91.39		货款等	经营性往来
	杭州杭氧压缩机有限公司	联营企业	应收账款	23.47	303.80		271.90	55.37	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	5.39			5.39		货款等	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	2.87	480.05		452.52	30.40	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	71.25			71.25		货款等	经营性往来
	杭州杭氧铸造有限公司	联营企业	应收账款	833.41	604.04		458.43	979.02	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		0.03			0.03	货款等	经营性往来
	杭州杭氧储运有限公司	联营企业	应收账款		41.69		41.69		货款等	经营性往来
	杭州深冷文化传媒有限公司	联营企业	预付账款	0.83	29.82		30.65		货款等	经营性往来
总 计	-	-	-	56,356.47	508,252.88	295.94	452,102.93	112,802.36		-

法定代表人：

郑伟

主管会计工作的负责人：

陈丽迪

会计机构负责人：

陈丽迪