

# 杭州杭氧股份有限公司

HANGZHOU HANGYANG CO., LTD.



## 2011 年半年度报告

证券简称：杭氧股份

证券代码：002430

披露日期：2011 年 8 月 22 日

## 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人蒋明、主管会计工作负责人葛前进及会计机构负责人（会计主管人员）葛前进声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	上市公司基本情况.....	1
第二节	股本变动及股东情况.....	3
第三节	董事、监事和高级管理人员情况.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	12
第六节	财务报告.....	16

## 第一节 上市公司基本情况

### 一、基本情况简介

1、中文名称：杭州杭氧股份有限公司

英文名称：HANGZHOU HANGYANG CO., LTD.

中文名称缩写：杭氧股份

英文名称缩写：HANGYANG LIMITED

2、法定代表人：蒋明

3、联系方式：

股票简称	杭氧股份	
股票代码	002430	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪加林	高春风
联系地址	杭州市下城区东新路 388 号	杭州市下城区东新路 388 号
电话	0571-85869078	0571-85869076
传真	0571-85869076	0571-85869076
电子信箱	investor@hangyang.com	gaocf@hangyang.com

4、注册地址：浙江省杭州市临安市青山湖街道东环路 99 号

邮政编码：311305

办公地址：浙江省杭州市下城区东新路 388 号

邮政编码：310004

互联网址：[www.hangyang.com](http://www.hangyang.com)

电子信箱：investor@hangyang.com

5、选定的信息披露报刊：《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》

指定信息披露网址：巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

半年度报告备置地点：公司证券部办公室

6、公司首次注册登记日期：2002 年 12 月 18 日

注册登记地点：浙江省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：330000000021965

企业税务登记证号码：330165725884202

组织机构代码：725884202

公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：杭州市西溪路 128 号 9 楼

## 二、主要财务数据和指标

### 1、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	5,819,607,682.51	5,608,743,455.07	3.76%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,546,744,482.67	2,396,098,461.77	6.29%
股本 (股)	601,500,000.00	401,000,000.00	50.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.23	5.98	-29.26%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	1,860,262,526.57	1,502,366,638.51	23.82%
营业利润 (元)	275,497,413.03	202,993,336.79	35.72%
利润总额 (元)	289,798,350.96	227,320,883.35	27.48%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	229,455,949.73	159,560,665.10	43.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	216,128,502.59	138,027,077.00	56.58%
基本每股收益 (元/股)	0.38	0.32	18.75%
稀释每股收益 (元/股)	0.38	0.32	18.75%
加权平均净资产收益率 (%)	9.18%	16.71%	-7.53%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.65%	14.46%	-5.81%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-194,188,762.17	147,840,817.09	-231.35%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.32	0.37	-186.49%

### 2、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	218,751.12	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,233,042.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,974,978.55	
所得税影响额	-2,160,637.15	
少数股东权益影响额	-938,688.30	
合计	13,327,447.14	

## 第二节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	330,000,000	82.29%	-	-	165,000,000	-115,160,430	49,839,570	379,839,570	63.15%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	325,278,360	81.12%	-	-	162,639,180	-111,619,200	51,019,980	376,298,340	62.56%
3、其他内资持股	4,721,640	1.18%	-	-	2,360,820	-7,082,460	-4,721,640	-	-
其中：境内非国有法人持股	1,573,880	0.39%	-	-	786,940	-2,360,820	-1,573,880	-	-
境内自然人持股	3,147,760	0.78%	-	-	1,573,880	-4,721,640	-3,147,760	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、高管股份	-	-	-	-	-	3,541,230	3,541,230	3,541,230	0.59%
二、无限售条件股份	71,000,000	17.71%	-	-	35,500,000	115,160,430	150,660,430	221,660,430	36.85%
1、人民币普通股	71,000,000	17.71%	-	-	35,500,000	115,160,430	150,660,430	221,660,430	36.85%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	401,000,000	100%	-	-	200,500,000	-	200,500,000	601,500,000	100%

经公司 2010 年股东大会审议批准，公司以 2010 年末的总股本 40,100 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，2011 年 5 月 25 日，公司权益分配方案实施，公司总股本变更为 60,150 万股。

2011 年 6 月 10 日，公司股东中国华融资产管理公司持有公司的股份 111,619,200 股及公司股东杭州杭开电气有限公司、毛绍融、赵大为分别持有公司的股份 2,360,820 股解除限售。毛绍融及赵大为现任公司高级管理人员，其每年转让的公司股份不得超过其持有的公司股份总数的 25%。

## 二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		9,709			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
杭州制氧机集团有限公司	国有法人	61.19%	368,084,703	368,084,703	-
中国华融资产管理公司	国有法人	18.52%	111,386,200	-	-
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	1.37%	8,213,637	8,213,637	-
中国工商银行-上投摩根内需动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.36%	8,200,479	-	-
中国工商银行-诺安成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.82%	4,946,906	-	-
中国建设银行-银华富裕主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.75%	4,505,229	-	-
中国工商银行-诺安价值增长股票增长投资基金	境内非国有法人	0.75%	4,485,916	-	-
丰和价值证券投资基金	境内非国有法人	0.60%	3,608,331	-	-
全国社保基金一零六组合	境内非国有法人	0.56%	3,345,417	-	-
中国工商银行-诺安灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.42%	2,550,360	-	-
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国华融资产管理公司	111,386,200		人民币普通股		
中国工商银行-上投摩根内需动力股票型证券投资基金	8,200,479		人民币普通股		
中国工商银行-诺安成长股票型证券投资基金	4,946,906		人民币普通股		
中国建设银行-银华富裕主题股票型证券投资基金	4,505,229		人民币普通股		
中国工商银行-诺安价值增长股票投资基金	4,485,916		人民币普通股		
丰和价值证券投资基金	3,608,331		人民币普通股		
全国社保基金一零六组合	3,345,417		人民币普通股		
中国工商银行-诺安灵活配置混合型证券投资基金	2,550,360		人民币普通股		
交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金	2,461,780		人民币普通股		
杭州杭开电气有限公司	2,360,820		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	杭州制氧机集团有限公司、中国华融资产管理公司、杭州杭开电气有限公司是公司的发起人股东，他们之间不存在关联关系或一致行动关系。未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。				

### 第三节 董事、监事和高级管理人员情况

#### 一、董事、监事和高级管理人员持有公司股份的变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末持有股 票期权数量	变动原因
蒋明	董事长	-	-	-	-	-	-	
毛绍融	董事/总经理	1,573,880	786,940	-	2,360,820	1,770,615	-	权益分配
胡英	董事	-	-	-	-	-	-	
景建文	董事	-	-	-	-	-	-	
赵大为	董事/副总经理	1,573,880	786,940	-	2,360,820	1,770,615	-	权益分配
陈康远	董事	-	-	-	-	-	-	
谭建荣	独立董事	-	-	-	-	-	-	
钮容量	独立董事	-	-	-	-	-	-	
赵敏	独立董事	-	-	-	-	-	-	
陶自平	监事会主席	-	-	-	-	-	-	
毛永娟	监事	-	-	-	-	-	-	
黄申俊	监事	-	-	-	-	-	-	
章成力	副总经理	-	-	-	-	-	-	
邱秋荣	副总经理	-	-	-	-	-	-	
徐建军	副总经理	-	-	-	-	-	-	
许迪	副总经理	-	-	-	-	-	-	
朱朔元	总工程师	-	-	-	-	-	-	
葛前进	总会计师	-	-	-	-	-	-	
汪加林	董事会秘书	-	-	-	-	-	-	

#### 二、董事、监事和高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未发生变化。



## 第四节 董事会报告

本公司主要从事空分设备、工业气体产品和石化设备的生产及销售业务。本公司空分设备产品主要包括大中型成套空分设备、小型空分设备及精馏塔、板翅式换热器、离心式压缩机、离心式膨胀机、液氧液氮设备、液体贮槽等成套空分设备的主要部机或气体产品储运设备；气体产品主要包括氧、氮、氩等；石化设备产品主要包括乙烯冷箱、液氮洗冷箱、天然气液化分离设备、液化石油气储配装置。

在制造业方面，由于国内煤制天然气项目投资增加，公司空分设备产品市场需求大幅增长，报告期公司制造业销售收入较上年同期增长 9.52%；在气体业务方面，由于吉林杭氧气体有限公司、承德杭氧气体有限公司、济源杭氧国泰气体有限公司等气体公司于报告期内投入运营并实现效益，因此报告期内公司气体业务销售收入较上年同期增长 188.367%。报告期内，公司新设气体公司 4 家，分别为杭州萧山杭氧气体有限公司、长沙杭氧气体有限公司、江苏杭氧润华气体有限公司、广西杭氧金川新锐气体有限公司，未来一个时期内，预计公司气体业务规模仍将保持较快增长。

报告期内，公司实现营业收入 186,026.25 万元，较上年同期增长 23.82%；实现归属于上市公司股东的净利润 22,945.59 万元，较上年增长 43.80%，公司总体经营情况良好。

### 一、主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
制造业	146,234.12	107,834.63	26.26%	9.52%	11.33%	-1.19%
气体行业	30,929.72	24,009.46	22.37%	188.36%	206.89%	-4.69%
合计	177,163.84	131,844.09	25.58%	22.82%	25.94%	-1.84%
主营业务分产品情况						
空分设备	140,291.60	104,619.00	25.43%	9.37%	10.91%	-1.03%
气体销售	30,929.72	24,009.46	22.37%	188.36%	206.89%	-4.69%
乙烯冷箱产品	3,376.92	2,434.13	27.92%	10.91%	39.06%	-14.59%
其他	2,565.60	781.50	69.54%	16.44%	-0.53%	5.20%
合计	177,163.84	131,844.09	25.58%	22.82%	25.94%	-1.84%

### 二、主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)

境内	164,265.88	46.39%
境外	12,897.96	-59.73%
合计	177,163.84	22.82%

### 三、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

### 四、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

### 五、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内，公司利润构成与上年度相比未发生重大变化。

### 六、报告期投资情况

#### 1、募集资金使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额		123,971.98		本报告期投入募集资金总额			23,483.57			
报告期内变更用途的募集资金总额		27,979.00		已累计投入募集资金总额			38,600.45			
累计变更用途的募集资金总额		41,479.00		项目达到预定可使用状态日期			-			
累计变更用途的募集资金总额比例		33.46%		本报告期实现的效益			-			
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
8 万空分项目	是	19,585.00	12,636.00	1,924.59	7,944.12	62.87%	2011 年 12 月 31 日	-	不适用	否
乙烯冷箱项目	否	6,530.00	6,530.00	1,130.47	4,130.01	63.25%	2011 年 12 月 31 日	-	不适用	否
透平压缩机项目	否	11,495.00	11,495.00	2,590.29	7,428.10	64.62%	2011 年 12 月 31 日	-	不适用	否
填料项目	是	5,930.00	-	-	-	-	2011 年 10 月 31 日	-	不适用	否
河南气体项目	是	13,600.00	-	-	-	-	2009 年 05 月 31 日	-	不适用	否
吉林气体项目	是	21,000.00	6,000.00	1,562.74	1,562.74	26.05%	2011 年 09 月 30 日	1,168.17	是	否
济源气体项目	否	-	6,300.00	5,043.80	6,303.80	100.06%	2011 年 09 月 30 日	181.98	是	否
如东气体项目	否	-	7,200.00	-	-	-	2015 年 12 月 31 日	-	不适用	否
大型空分项目	否	-	6,949.00	-	-	-	2013 年 06 月 30 日	-	不适用	否
衢州气体项目	否	-	21,030.00	7,550.00	7,550.00	35.90%	2012 年 10 月 31 日	-	不适用	否
承诺投资项目小计	-	78,140.00	78,140.00	19,801.89	34,918.77	44.69%	-	1,350.15	-	-
超募资金投向										
萧山气体项目	否	2,000.00	2,000.00	2,001.18	2,001.18	100.06%	2012 年 01 月 31 日	-	不适用	否
普照气体项目	否	1,700.00	1,700.00	1,680.50	1,680.50	98.85%	2011 年 06 月 30 日	-	不适用	否
吉林经开气体项目	否	4,000.00	4,000.00			0.00%	2012 年 10 月 20 日	-	不适用	否
吉林博大气体项目	否	1,000.00	1,000.00			0.00%	2012 年 01 月 31 日	-	不适用	否
广西金川气体项目	否	6,885.00	6,885.00			0.00%	2012 年 12 月 25 日	-	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	25,585.00	25,585.00	13,681.68	13,681.68	53.48%	-	-	-	-
合计	-	103,725.00	103,725.00	33,483.57	48,600.45	46.86%	-	1,350.15	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	8 万空分项目、乙烯冷箱项目及透平压缩机项目受公司整体搬迁影响,项目实施进度较计划有一定延迟,预计至 2011 年底可全部实施完成。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、公司本次发行的超募资金为人民币 45,831.98 万元。 2、经公司第三届董事会第二十七次会议审议批准,同意公司继续使用超募资金人民币 10,000 万元暂时补充生产流动资金,时间不超过 6 个月。公司实际使用超募资金人民币 10,000 万元,使用期限为 2011 年 4 月 12 日至 2011 年 10 月 11 日。									

	3、经公司 2011 年第一次临时股东大会审议批准，同意公司使用超募资金人民币 4,000 万元投资于吉林经开气体项目，使用超募资金人民币 1,000 万元投资于吉林博大气体项目，使用超募资金人民币 6,885 万元投资于广西金川大气项目。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经公司第三届董事会第二十七次会议审议批准，同意公司使用超募资金人民币 10,000 万元暂时补充生产流动资金，使用期限不超过 6 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2011 年 6 月 30 日，公司募集资金余额为人民币 76,597.54 万元，全部存放于公司董事会决定的募集资金专用账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整。公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

## 2、重大非募集资金投资

报告期内，公司没有发生重大非募集资金投资。

## 3、募集资金投资项目变更情况

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
济源气体项目	河南气体项目	6,300.00	5,043.80	6,303.80	100.06%	2011 年 09 月 30 日	181.98	是	否
如东气体项目	河南气体项目	7,200.00	-	-	-	2015 年 12 月 31 日	-	不适用	否
大型空分项目	8 万空分项目	6,949.00	-	-	-	2013 年 06 月 30 日	-	不适用	否
衢州气体项目	吉林气体项目、填料项目、河南气体项目	21,030.00	7,550.00	7,550.00	35.90%	2012 年 10 月 31 日	-	不适用	否
合计	-	41,479.00	12,593.80	13,853.80	33.40%	-	181.98	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	1、经公司 2010 年第二次临时股东大会审议批准，同意公司将原计划用于河南气体项目的人民币 13,600 万元募集资金中的人民币 6,300 万元变更用于济源气体项目，相关决议公告于 2010 年 10 月 15 日刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 。 2、经公司 2010 年第三次临时股东大会审议批准，同意公司将河南气体项目前次变更后剩余的人民币 7,300 万元募集资金中的人民币 7,200 万元变更用于如东气体项目，相关决议公告于 2010 年 1 月 4 日刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 。 3、经公司 2010 年度股东大会审议批准，同意公司将原计划用于填料项目的 5,930 万元，原计划用于吉林气体项目的 15,000 万元，原计划用于河南气体的 100 万元，共计 21,030 万元募集资金投资于衢州气体项目，相关决议公告于 2011 年 5 月 5 日刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 。 4、经公司 2011 年第一次临时股东大会审议批准，同意公司将原计划用于 8 万空分项目的 13,600 万元募集资金中的 6,949 万元变更用于大型空分项目，相关								

	决议公告于 2011 年 6 月 29 日刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

## 七、董事会下半年的经营计划修改计划

公司本年度经营计划无修改计划。

## 八、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	30.00%	~~	50.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（人民币元）：	238,760,408.09		
业绩变动的原因说明	公司空分设备产品市场需求旺盛，新建气体项目陆续产生效益，使公司经营业绩持续增长			

## 第五节 重要事项

### 一、收购、出售资产及资产重组

2011 年 4 月 22 日，本公司召开第三届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于对衢州杭氧气体有限公司增资的议案》。最终确定以募集资金 21,030 万元对衢州杭氧气体有限公司增资，并通过衢州杭氧气体有限公司收购衢州元立金属制品有限公司原制氧装置。根据资产收购协议，于 2011 年 5 月 31 日支付预付款 5250 万元。截止到 2011 年 6 月 30 日，该收购行为尚未完成。

### 二、担保事项

单位：人民币万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
河南杭氧气体有限公司		10,000.00	2008 年 08 月 28 日	2,500.00	连带责任担保	至 2011 年 12 月 30 日	否	是
			2008 年 08 月 28 日	2,500.00	连带责任担保	至 2012 年 8 月 21 日	否	是
河南杭氧气体有限公司	2010-31	8,000.00	2011 年 06 月 22 日	500	连带责任担保	至 2012 年 9 月 21 日	否	是
			2011 年 06 月 22 日	1,000.00	连带责任担保	至 2012 年 12 月 21 日	否	是
			2011 年 06 月 22 日	800	连带责任担保	至 2013 年 7 月 21 日	否	是
			2011 年 06 月 22 日	700	连带责任担保	至 2013 年 12 月 21 日	否	是
吉林杭氧气体有限公司		18,000.00	2009 年 03 月 31 日	2,500.00	连带责任担保	至 2011 年 2 月 28 日	是	是
			2009 年 03 月 31 日	3,500.00	连带责任担保	至 2012 年 2 月 28 日	否	是
			2009 年 03 月 31 日	1,500.00	连带责任担保	至 2013 年 2 月 28 日	否	是
			2010 年 06 月 08 日	2,500.00	连带责任担保	至 2015 年 2 月 28 日	否	是

			2010 年 11 月 30 日	1,500.00	连带责任担保	至 2014 年 2 月 28 日	否	是
			2011 年 02 月 17 日	500	连带责任担保	至 2013 年 2 月 28 日	否	是
			2011 年 02 月 17 日	2,000.00	连带责任担保	至 2014 年 2 月 15 日	否	是
蚌埠杭氧气体有限公司	2010-04	2,300.00	2010 年 11 月 12 日	2,300.00	连带责任担保	至 2012 年 11 月 12 日	否	是
承德杭氧气体有限公司	2010-04	7,500.00	2010 年 12 月 21 日	2,100.00	连带责任担保	至 2012 年 6 月 25 日	否	是
			2010 年 12 月 21 日	4,900.00	连带责任担保	至 2012 年 12 月 25 日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			8,540.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		31,300.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			63,340.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		28,800.00	
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			8,540.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		31,300.00	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			63,340.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		28,800.00	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例					11.31%			
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)					-			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)					-			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)					-			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)					-			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					连带责任担保			

### 三、非经营性关联债权债务往来

单位：人民币万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
杭氧制氧机集团有限公司	-	-	3898.96	3898.96
合计	-	-	3898.96	3898.96

上述杭氧制氧机集团有限公司向本公司提供资金主要为杭氧制氧机集团有限公司向部分本公司的子公司提供搬迁专项借款及为本公司子公司提供的委托贷款。

### 四、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼仲裁事项。

### 五、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

#### 1、证券投资情况



单位：人民币元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	期末持有数量（股）	期末账面值	占期末证券投资总比例（%）	报告期损益
1	股票	601328	交通银行	1,624,500.00	345,000	1,911,300.00	100.00%	-
期末持有的其他证券投资				-	-	-	-	-
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	-
合计				1,624,500.00	345,000	1,911,300.00	100%	-

报告期末公司所持有的证券投资为公司子公司江西制氧机有限公司所持有的交通银行股份有限公司，作为可供出售金融资产，持有期间市价变动计入资本公积，不影响当期损益。

## 2、持有其他上市公司股权情况

单位：人民币元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	1,624,500.00	0.00%	1,911,300.00	-	20,700	可供出售金融资产	购入
合计		1,624,500.00	0.00%	1,911,300.00	-	20,700		

## 3、公司在报告期实施的利润分配方案

2011年5月5日，经公司2010年度股东大会批准，公司以总股本401,000,000股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派1.8元），对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。本次转增前公司总股本为40,100万股，转增后总股本增至60,150万股。

## 4、中期利润分配或资本公积金转增股本预案

公司无中期利润分配或资本公积金转增股本预案。

## 5、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月06日	杭州总部	实地调研	机构投资者	公司及产品基本情况，行业情况。
2011年01月07日	杭州总部	实地调研	机构投资者	公司及产品基本情况，行业情况。
2011年01月14日	临安制造基地	实地调研	机构投资者	公司及产品基本情况，行业情况。
2011年01月25日	临安制造基地	实地调研	机构投资者	公司及产品基本情况，行业情况。
2011年02月17日	临安制造基地	实地调研	机构投资者	公司及产品基本情况，行业情况。
2011年02月18日	杭州总部	实地调研	机构投资者	公司及产品基本情况，行业情况。
2011年02月19日	杭州总部	实地调研	机构投资者	公司及产品基本情况，行业情况。
2011年02月23日	临安制造基地	实地调研	机构投资者	公司及产品基本情况，行业情况。
2011年03月01日	临安制造基地	实地调研	机构投资者	公司及产品基本情况，行业情况。
2011年03月10日	临安制造基地	实地调研	机构投资者	公司及产品基本情况，行业情况。
2011年04月14日	杭州总部	实地调研	机构投资者	公司及产品基本情况，行业情况。
2011年04月21日	杭州总部	实地调研	机构投资者	公司及产品基本情况，行业情况。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 04 月 22 日	杭州总部	实地调研	机构投资者	公司及产品基本情况，行业情况。
2011 年 04 月 27 日	杭州总部	实地调研	机构投资者	公司及产品基本情况，行业情况。
2011 年 05 月 10 日	杭州总部	实地调研	机构投资者	公司及产品基本情况，行业情况。
2011 年 05 月 19 日	杭州总部	实地调研	机构投资者	公司及产品基本情况，行业情况。
2011 年 05 月 25 日	杭州总部	实地调研	机构投资者	公司及产品基本情况，行业情况。
2011 年 06 月 16 日	杭州总部	实地调研	机构投资者	公司及产品基本情况，行业情况。
2011 年 06 月 21 日	杭州总部	实地调研	机构投资者	公司及产品基本情况，行业情况。

## 第六节 财务报告

### 一、审计情况

本报告未经会计师事务所审计。

### 二、财务报表

#### 1、资产负债表

编制单位：杭州杭氧股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,463,201,009.36	608,900,757.11	1,974,233,426.52	1,417,604,660.77
应收票据	385,270,967.98	203,157,088.80	236,814,946.86	109,752,657.00
应收账款	1,092,242,302.21	945,046,466.21	836,361,521.97	727,226,514.25
预付款项	503,990,677.45	295,836,686.84	399,866,062.25	206,248,527.90
应收利息				
应收股利				
其他应收款	16,937,438.16	9,856,005.78	11,307,682.20	7,322,127.81
存货	694,951,612.81	316,077,833.58	626,035,810.39	265,516,134.57
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	133,696.86	168,700,000.00	8,335.00	87,700,000.00
流动资产合计	4,156,727,704.83	2,547,574,838.32	4,084,627,785.19	2,821,370,622.30
非流动资产：				
可供出售金融资产	1,911,300.00		1,890,600.00	
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	124,671,995.14	1,543,523,327.33	116,111,716.48	1,059,990,937.79
投资性房地产				
固定资产	1,168,096,236.63	353,199,646.12	1,081,130,731.84	363,380,226.15
在建工程	176,248,908.37	5,003,846.41	173,142,300.20	769,144.27
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	142,518,867.49	33,488,333.40	109,455,156.63	29,779,810.24
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	49,432,670.05	26,262,236.17	42,385,164.73	25,257,453.04
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,662,879,977.68	1,961,477,389.43	1,524,115,669.88	1,479,177,571.49
资产总计	5,819,607,682.51	4,509,052,227.75	5,608,743,455.07	4,300,548,193.79

## 资产负债表（续）

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款			3,000,000.00	
应付票据	137,049,607.18	122,350,813.88	137,179,739.34	112,603,780.20
应付账款	747,482,982.72	509,633,992.11	689,878,837.40	385,457,300.69
预收款项	1,351,229,301.72	1,093,968,778.45	1,289,058,535.52	1,031,061,903.20
应付职工薪酬	44,582,074.02	26,025,548.23	60,155,290.62	39,934,837.29
应交税费	-24,348,171.53	16,178,795.97	8,321,759.44	24,156,396.66
应付利息	2,228,514.01	352,277.58	612,315.79	107,250.00
应付股利	779,909.50			
其他应付款	93,239,427.28	29,962,952.22	59,474,553.25	30,730,544.33
一年内到期的非流动负债	135,000,000.00	100,000,000.00	250,000,000.00	200,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	2,487,243,644.90	1,898,473,158.44	2,497,681,031.36	1,824,052,012.37
非流动负债：				
长期借款	354,518,000.00	70,000,000.00	293,514,000.00	0.00
应付债券				
长期应付款	8,281,620.00	495,000.00	8,281,620.00	495,000.00
递延所得税负债	605,422.05		600,247.05	
其他非流动负债	210,955,042.15	153,845,711.12	218,227,650.91	160,605,093.40
非流动负债合计	574,360,084.20	224,340,711.12	520,623,517.96	161,100,093.40
负债合计	3,061,603,729.10	2,122,813,869.56	3,018,304,549.32	1,985,152,105.77
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	601,500,000.00	601,500,000.00	401,000,000.00	401,000,000.00
资本公积	964,696,364.77	1,149,868,144.20	1,165,359,217.90	1,350,368,144.20
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	167,406,785.25	146,413,830.53	167,406,785.25	146,413,830.53
一般风险准备				
未分配利润	815,528,424.63	488,456,383.46	666,272,474.90	417,614,113.29
外币报表折算差额	-2,387,091.98		-3,940,016.28	
归属于母公司所有者权益合计	2,546,744,482.67	2,386,238,358.19	2,396,098,461.77	2,315,396,088.02
少数股东权益	211,259,470.74		194,340,443.98	
所有者权益合计	2,758,003,953.41	2,386,238,358.19	2,590,438,905.75	2,315,396,088.02
负债和所有者权益总计	5,819,607,682.51	4,509,052,227.75	5,608,743,455.07	4,300,548,193.79

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 2、利润表

编制单位：杭州杭氧股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期数		上年同期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,860,262,526.57	1,137,469,374.42	1,502,366,638.51	967,578,811.74
其中：营业收入	1,860,262,526.57	1,137,469,374.42	1,502,366,638.51	967,578,811.74
二、营业总成本	1,590,360,466.71	990,758,016.69	1,307,217,145.02	856,565,259.64
其中：营业成本	1,382,674,115.87	888,942,212.45	1,087,163,418.84	728,081,208.64
利息支出				
手续费及佣金支出				
营业税金及附加	9,406,217.61	4,736,108.81	8,899,641.49	5,426,664.56
销售费用	37,853,564.17	27,334,404.47	29,739,220.17	21,526,199.51
管理费用	166,679,654.68	78,245,250.87	141,881,397.38	66,093,903.66
财务费用	-11,291,960.07	-12,159,808.09	36,473,990.01	33,626,051.60
资产减值损失	5,038,874.45	3,659,848.18	3,059,477.13	1,811,231.67
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	5,595,353.17	17,362,336.97	7,843,843.30	6,263,675.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,537,992.87	4,937,981.54	7,802,894.50	-481,693.38
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	275,497,413.03	164,073,694.70	202,993,336.79	117,277,227.84
加：营业外收入	18,075,696.75	11,637,827.07	26,888,386.59	16,178,681.06
减：营业外支出	3,774,758.82	2,363,001.50	2,560,840.03	1,679,408.88
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	289,798,350.96	173,348,520.27	227,320,883.35	131,776,500.02
减：所得税费用	47,510,220.52	22,306,250.10	47,473,934.11	23,221,524.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	242,288,130.44	151,042,270.17	179,846,949.24	108,554,975.99
归属于母公司所有者的净利润	229,455,949.73	151,042,270.17	159,560,665.10	108,554,975.99
少数股东损益	12,832,180.71		20,286,284.14	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.38		0.32	
（二）稀释每股收益	0.38		0.32	
七、其他综合收益	3,060,474.61		-5,800,060.09	
八、综合收益总额	245,348,605.05	151,042,270.17	174,046,889.15	108,554,975.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	231,019,741.53	151,042,270.17	156,469,532.33	108,554,975.99
归属于少数股东的综合收益总额	14,328,863.52		17,577,356.82	

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 3、现金流量表

编制单位：杭州杭氧股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期数		上年同期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	914,976,628.08	573,118,090.98	919,938,148.49	608,219,866.54
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还			3,772,492.00	
收到其他与经营活动有关的现金	70,779,182.25	44,474,289.09	41,291,737.86	16,955,551.99
经营活动现金流入小计	985,755,810.33	617,592,380.07	965,002,378.35	625,175,418.53
购买商品、接受劳务支付的现金	734,079,114.96	518,679,366.69	546,421,117.69	369,459,611.66
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	167,147,788.02	84,409,385.04	105,879,738.70	47,025,700.44
支付的各项税费	163,974,482.88	73,237,344.72	106,032,518.52	50,525,212.65
支付其他与经营活动有关的现金	114,743,186.64	78,493,143.24	58,828,186.35	36,315,192.86
经营活动现金流出小计	1,179,944,572.50	754,819,239.69	817,161,561.26	503,325,717.61
经营活动产生的现金流量净额	-194,188,762.17	-137,226,859.62	147,840,817.09	121,849,700.92
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	-	-	-	-
取得投资收益收到的现金	7,587,968.20	15,064,721.34	3,065,820.16	19,615,820.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	432,053.41		15,585,165.00	952,535.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	8,020,021.61	15,064,721.34	18,650,985.16	20,568,355.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	243,307,254.70	17,628,627.42	96,389,110.35	31,271,564.06

投资支付的现金	12,721,472.59	561,336,472.59	99,272,500.00	199,070,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	256,028,727.29	578,965,100.01	195,661,610.35	230,341,564.06
投资活动产生的现金流量净额	-248,008,705.68	-563,900,378.67	-177,010,625.19	-209,773,208.90
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	11,719,352.11		1,278,000,000.00	1,278,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-	-
取得借款收到的现金	166,000,000.00	70,000,000.00	326,865,000.00	170,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	177,719,352.11	70,000,000.00	1,604,865,000.00	1,448,000,000.00
偿还债务支付的现金	197,996,000.00	100,000,000.00	126,175,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	89,571,765.71	82,083,902.47	146,128,680.75	134,307,629.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00		31,950,195.60	31,950,195.60
筹资活动现金流出小计	287,567,765.71	182,083,902.47	304,253,876.35	166,257,824.80
筹资活动产生的现金流量净额	-109,848,413.60	-112,083,902.47	1,300,611,123.65	1,281,742,175.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,659,912.81	4,507,237.10	-8,829,561.33	-7,460,550.00
五、现金及现金等价物净增加额	-547,385,968.64	-808,703,903.66	1,262,611,754.22	1,186,358,117.22
加：期初现金及现金等价物余额	1,930,830,029.73	1,390,888,540.39	614,578,319.82	282,237,659.41
六、期末现金及现金等价物余额	1,383,444,061.09	582,184,636.73	1,877,190,074.04	1,468,595,776.63

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 4、合并所有者权益变动表

编制单位：杭州杭氧股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	401,000,000.00	1,165,359,217.90			167,406,785.25		666,272,474.90	-3,940,016.28	194,340,443.98	2,590,438,905.75
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	401,000,000.00	1,165,359,217.90			167,406,785.25		666,272,474.90	-3,940,016.28	194,340,443.98	2,590,438,905.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	200,500,000.00	-200,662,853.13			0.00		149,255,949.73	1,552,924.30	16,919,026.76	167,565,047.66
（一）净利润							229,455,949.73		12,832,180.71	242,288,130.44
（二）其他综合收益		10,867.50						1,552,924.30	1,496,682.81	3,060,474.61
上述（一）和（二）小计		10,867.50					229,455,949.73	1,552,924.30	14,328,863.52	245,348,605.05
（三）所有者投入和减少资本	0.00	-173,720.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,620,072.74	5,446,352.11
1. 所有者投入资本									11,719,352.11	11,719,352.11
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-173,720.63							-6,099,279.37	-6,273,000.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-80,200,000.00	0.00	-3,029,909.50	-83,229,909.50
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-80,200,000.00		-3,029,909.50	-83,229,909.50
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	200,500,000.00	-200,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	200,500,000.00	-200,500,000.00								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
四、本期期末余额	601,500,000.00	964,696,364.77			167,406,785.25		815,528,424.63	-2,387,091.98	211,259,470.74	2,758,003,953.41



合并所有者权益变动表（续）

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	330,000,000.00	37,887,031.02	-	-	137,002,157.48	-	473,912,948.87	-2,635,188.02	207,105,263.31	1,183,272,212.66
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	330,000,000.00	37,887,031.02	-	-	137,002,157.48	-	473,912,948.87	-2,635,188.02	207,105,263.31	1,183,272,212.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	71,000,000.00	1,127,472,186.88	-	-	30,404,627.77	-	192,359,526.03	-1,304,828.26	-12,764,819.33	1,407,166,693.09
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	354,764,153.80	-	45,984,689.52	400,748,843.32
（二）其他综合收益	-	-793,084.38	-	-	-	-	-	-1,304,828.26	-1,593,551.84	-3,691,464.48
上述（一）和（二）小计	-	-793,084.38	-	-	-	-	354,764,153.80	-1,304,828.26	44,391,137.68	397,057,378.84
（三）所有者投入和减少资本	71,000,000.00	1,128,265,271.26	-	-	-	-	-	-	-50,611,259.41	1,148,654,011.85
1. 所有者投入资本	71,000,000.00	1,168,719,800.00	-	-	-	-	-	-	20,800,000.00	1,260,519,800.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-40,454,528.74	-	-	-	-	-	-	-71,411,259.41	-111,865,788.15
（四）利润分配	-	-	-	-	30,404,627.77-	-	-162,404,627.77	-	-6,544,697.60	-138,544,697.60
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	30,404,627.77-	-	-30,404,627.77	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-132,000,000.00	-	-6,544,697.60	-138,544,697.60
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	401,000,000.00	1,165,359,217.90	-	-	167,406,785.25	-	666,272,474.90	-3,940,016.28	194,340,443.98	2,590,438,905.75

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 5、母公司所有者权益变动表

编制单位：杭州杭氧股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	401,000,000.00	1,350,368,144.20			146,413,830.53		417,614,113.29	2,315,396,088.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	401,000,000.00	1,350,368,144.20			146,413,830.53		417,614,113.29	2,315,396,088.02
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	200,500,000.00	-200,500,000.00			0.00		70,842,270.17	70,842,270.17
（一）净利润							151,042,270.17	151,042,270.17
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							151,042,270.17	151,042,270.17
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-80,200,000.00	-80,200,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-80,200,000.00	-80,200,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	200,500,000.00	-200,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	200,500,000.00	-200,500,000.00						0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
四、本期期末余额	601,500,000.00	1,149,868,144.20			146,413,830.53		488,456,383.46	2,386,238,358.19

母公司所有者权益变动表（续）

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	330,000,000.00	181,648,344.20	-	-	116,009,202.76	-	275,972,463.33	903,630,010.29
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	330,000,000.00	181,648,344.20	-	-	116,009,202.76	-	275,972,463.33	903,630,010.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	71,000,000.00	1,168,719,800.00	-	-	30,404,627.77	-	141,641,649.96	1,411,766,077.73
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	304,046,277.73	304,046,277.73
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	304,046,277.73	304,046,277.73
（三）所有者投入和减少资本	71,000,000.00	1,168,719,800.00	-	-	-	-	-	1,239,719,800.00
1. 所有者投入资本	71,000,000.00	1,168,719,800.00	-	-	-	-	-	1,239,719,800.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	30,404,627.77	-	-162,404,627.77	-132,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	30,404,627.77	-	-30,404,627.77	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-132,000,000.00	-132,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	401,000,000.00	1,350,368,144.20	-	-	146,413,830.53	-	417,614,113.29	2,315,396,088.02

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 杭州杭氧股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度 1-6 月

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

杭州杭氧股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市领导小组浙上市[2002]84 号文批准，由原杭州杭氧科技有限公司整体变更设立，于 2002 年 12 月 18 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3300001009234 的《企业法人营业执照》，现有《企业法人营业执照》注册号为 330000000021965。公司现有注册资本 60,150 万元，股份总数 60,150 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 379,839,570 股；无限售条件的流通股份 A 股 221,660,430 股。

公司属通用机械制造行业，经营范围为：压力容器的设计、制造；通用机械、化工设备的设计、制造、安装、技术咨询、技术服务，制氧站工程施工，工矿配件、船舶及辅机制造、销售，经营进出口业务。

### 二、公司主要会计政策和会计估计

#### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四）记账本位币

公司及除低温工程(德国)有限公司以外的子公司采用人民币为记账本位币，低温工程(德国)有限公司采用欧元为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取

得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用按照系统合理的方法确定、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活

跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、

参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等) 确定其公允价值; 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 如有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试; 对单项金额不重大的金融资产, 可以单独进行减值测试, 或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试; 单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产, 期末有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时, 将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时, 确认其减值损失, 并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收账款账面余额 5%以上(其他应收款账面余额 10%以上)的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	4	4
1-2 年	8	8
2-3 年	20	20
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
-------------	---

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。	
(十一) 存货	
1. 存货的分类	
存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。	
2. 发出存货的计价方法	
发出原材料采用加权平均法，发出产成品采用个别计价法计价。	
3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法	
资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。	
4. 存货的盘存制度	
存货的盘存制度为永续盘存制。	
5. 低值易耗品和包装物的摊销方法	
(1) 低值易耗品	
按照一次转销法进行摊销。	
(2) 包装物	
按照一次转销法进行摊销。	
(十二) 长期股权投资	
1. 投资成本的确定	
(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。	
(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。	
(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。	



## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### (十三) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	8—30	原值的4-5%	12—3.17
机器设备	5—15	原值的4-5%	19.2—6.33
办公设备	5—10	原值的4-5%	19.2—9.5
运输设备	10	原值的4-5%	9.6—9.5
检测设备	5—10	原值的4-5%	19.2—9.5

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再

调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十五) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
其他	5-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运

用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十八) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (十九) 收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

大中型成套空分设备销售的收入确认具体方法：根据预算定额将合同总价分解至各组成部机。在实际发货前，公司取得的货款作为预收货款。开始部机分批发货后，每批货物的价格依据前述的定额分解价格确定，在每批货物交付用户，经用户检验，没有证据表明客户存在违背付款承诺的情形下，分批分次确认收入。除大中型成套空分设备之外产品的收入确认方法：均为制造完成并经验收后一次性交货，商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方后，一次确认销售收入。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	服务业按 5%、建筑业按 3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%等
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

低温工程(德国)有限公司系于德国登记注册的境外公司，适用境外相关税收法规。

### (二) 税收优惠及批文

1. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高〔2008〕250号《关于认定杭州海康威视数字技术股份有限公司等 242 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通

知》，公司被认定为高新技术企业，本年度企业所得税减按 15% 的税率计缴。

2. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高〔2010〕272 号《关于认定杭州立地信息技术有限公司等 332 家企业为 2010 年第三批高新技术企业的通知》的规定，杭州杭氧低温容器有限公司被认定为高新技术企业，本年度企业所得税减按 15% 的税率计缴。

3. 根据杭州市下城区国家税务局《关于确认杭州杭氧低温液化设备有限公司享受定期减免税优惠资格的批复》（杭国税下〔2007〕140 号），杭州杭氧低温液化设备有限公司享受外商投资企业定期减免企业所得税优惠资格，2007 年为开始获利年度，2007-2008 年度免税，2009-2011 年减按 12.5% 的税率计缴。

4. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高〔2008〕337 号，杭州杭氧透平机械有限公司被认定为高新技术企业，本年度企业所得税减按 15% 的税率计缴。

### （三）其他说明

公司出口货物增值税实行“免、抵、退”税政策，退税率分别为 13%、17%。

## 四、企业合并及合并财务报表

### （一）子公司情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
杭州建德杭氧气体有限公司(简称建德气体公司)	控股子公司	杭州	制造业	人民币 900 万元	空气分离气体。	747188590
杭州杭氧低温容器有限公司(简称低温容器公司)	控股子公司	杭州	制造业	人民币 3,000 万元	低温容器。	759502428
湖北杭氧气体有限公司(简称湖北气体公司)	全资子公司	汉川	制造业	人民币 2,500 万元	工业气体。	76740449X
杭州杭氧低温液化设备有限公司(简称低温设备公司)	控股子公司	杭州	制造业	人民币 2,000 万元	中小型空分设备，液体、液化成套设备等。	785304249
杭州杭氧低温液化工程有限公司(简称低温工程公司)	低温设备公司的控股子公司	杭州	制造业	人民币 300 万元	设计、制造中小型空分成套设备，液体、液化成套设备，变压吸附成套设备，制冷机，低温真空液体管道以及上述成套设备配套的单机、备件。	66522376X
低温工程(德国)有	控股子公司	德国	制造业	欧元 5 万元	空分设备销售。	

限公司(简称低温德国公司)						
杭州杭氧填料有限公司(简称杭氧填料公司)	控股子公司	杭州	制造业	美元 370 万元	设计、开发、制造空分设备及化工设备所用的规整填料。	790925859
河南杭氧气体有限公司(简称河南气体公司)	控股子公司	信阳	制造业	人民币 6,000 万元	工业气体、特种气体、混合气体、医用氧生产销售。	667224467
江西制氧机有限公司(简称江西制氧机公司)	控股子公司	九江	制造业	人民币 3,000 万元	空气分离设备制造；压力容器、改装汽车、集装箱、氧氮气制造等。	796958870
吉林杭氧气体有限公司(简称吉林气体公司)	全资子公司	吉林市	制造业	人民币 21,000 万元	工业气体、特种气体、混合气体、医用氧生产销售。	673332384
杭州杭氧合金封头有限公司(简称合金封头公司)	控股子公司	杭州	制造业	人民币 2,000 万元	销售：合金封头、弯管、金属结构、金属构件。	679855303
杭州杭氧化医工程有限公司(简称杭氧化医公司)	控股子公司	杭州	制造业	人民币 8,600 万元	建筑工程设计、化工石化医药行业工程设计；空分、化工、石化、医药、天然气、建筑工程总承包。	143075915
承德杭氧气体有限公司(简称承德气体公司)	全资子公司	承德	制造业	人民币 7,000 万元	氧气、氮气、氩气的生产；空分设备的技术服务、技术咨询；通用机电设备的配件销售。	553339100
蚌埠杭氧气体有限公司(简称蚌埠气体公司)	全资子公司	蚌埠	制造业	人民币 1,800 万元	空气分离设备的安装维修、技术服务及技术咨询；通用机电设备配件的销售。	553287435
吉林市经开杭氧气体有限公司(简称吉林经开公司)	全资子公司	吉林市	制造业	人民币 5,000 万元	用于工业气体项目建设。	55525221X
衢州杭氧气体有限公司(简称衢州气体公司)	全资子公司	衢州	制造业	人民币 22,530 万元	许可经营项目：危险化学品批发；一般经营项目：空气分离设	557516434

					备安装、维修及相关技术服务；通用机械设备配件销售。	
济源杭氧国泰气体有限公司(简称济源气体公司)	控股子公司	济源	制造业	人民币 9,000 万元	氧(压缩的)、氧(液化的)、氮(压缩的)、氮(液化的)、氩(压缩的)、氩(液化的)生产、销售；空分设备的技术服务、技术咨询；通用机电设备的配件销售。	56371158-6
杭州萧山杭氧气体有限公司(简称萧山气体公司)	全资子公司	萧山	制造业	人民币 2000 万元	筹建氮气、液体二氧化碳气体项目(筹建期一年)；空气分离设备相关技术服务；通用机械设备配件销售。	56876037-9
长沙杭氧气体有限公司(简称长沙气体公司)	全资子公司	长沙	制造业	人民币 1700 万元	空分装置的建设(限筹建)；空分设备的技术咨询服务；通用机电设备的配件销售。	56769049-5
江苏杭氧润华气体有限公司(简称江苏气体公司)	控股子公司	如东	制造业	人民币 8000 万元	空气分离设备安装及维修；空分设备的技术服务、技术咨询。	57667228-0
广西杭氧金川新锐气体有限公司(简称广西气体公司)	控股子公司	防城港	制造业	人民币 13500 万元		

(续上表)

子公司全称	期末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合并 报表
杭州建德杭氧气体有限公司	6,531,300.05		73.33	73.33	是
杭州杭氧低温容器有限公司	81,490,000.00		73.33	73.33	是
湖北杭氧气体有限公司	25,840,000.00		100	100	是
杭州杭氧低温液化设备有限公司	10,200,000.00		51	51	是
杭州杭氧低温液化工程有限公司	1,530,000.00		51	51	是
低温工程(德国)有限公司	26,112,000.00		51	51	是

杭州杭氧填料有限公司	13,583,378.25		51	51	是
河南杭氧气体有限公司[注]	51,000,000.00		85	85	是
江西制氧机有限公司	21,000,000.00		70	70	是
吉林杭氧气体有限公司	211,496,718.29		100	100	是
杭州杭氧合金封头有限公司	15,000,000.00		75	75	是
杭州杭氧化医工程有限公司	78,100,000.00		85	85	是
承德杭氧气体有限公司	70,000,000.00		100	100	是
蚌埠杭氧气体有限公司	18,000,000.00		100	100	是
吉林市经开杭氧气体有限公司	50,000,000.00		100	100	是
衢州杭氧气体有限公司	225,300,000.00		100	100	是
济源杭氧国泰气体有限公司	63,000,000.00		70	70	是
杭州萧山杭氧气体有限公司	20,000,000.00		100	100	是
长沙杭氧气体有限公司	17,000,000.00		100	100	是
江苏杭氧润华气体有限公司	14,400,000.00		90	90	是
广西杭氧金川新锐气体有限公司	34,425,000.00		51	51	是

[注]：本公司对河南气体公司持股 60%，杭州杭氧透平机械有限公司对河南气体公司持股 25%，合计为 85%。

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州建德杭氧气体有限公司	1,291,259.15		
杭州杭氧低温容器有限公司	46,084,659.65		
湖北杭氧气体有限公司			
杭州杭氧低温液化设备有限公司	25,163,616.87		
杭州杭氧低温液化工程有限公司	1,765,898.58		
低温工程(德国)有限公司	25,823,539.16		
杭州杭氧填料有限公司	16,532,436.80		
河南杭氧气体有限公司	16,623,203.97		
江西制氧机有限公司	14,254,565.06		
吉林杭氧气体有限公司			
杭州杭氧合金封头有限公司	4,813,288.08		



杭州杭氧化医工程有限公司	13,085,356.47		
承德杭氧气体有限公司			
蚌埠杭氧气体有限公司			
吉林市经开杭氧气体有限公司			
衢州杭氧气体有限公司			
济源杭氧国泰气体有限公司	21,155,589.07		
杭州萧山杭氧气体有限公司			
长沙杭氧气体有限公司			
江苏杭氧润华气体有限公司	1,594,671.31		
广西杭氧金川新锐气体有限公司	10,125,000.00		

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
杭州杭氧透平机械有限公司（简称杭氧透平公司）	全资子公司	杭州	制造业	人民币 13,495 万元	透平机械及附属设备。	720033003
临安杭氧企业管理有限公司（简称临安企管公司）	全资子公司	杭州	制造业	人民币 500 万元	物业管理服务； 企业管理咨询。	790931773

（续上表）

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
杭州杭氧透平机械有限公司	336,003,378.56		100	100	是
临安杭氧企业管理有限公司	5,024,247.37		100	100	是

（续上表）

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州杭氧透平机械有限公司			
临安杭氧企业管理有限公司			

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
-------	-------	-----	------	------	------	--------

杭州杭氧物资有限公司(简称杭氧物资公司)	全资子公司	杭州	制造业	人民币 1,500 万元	金属材料、木材、燃料、制氧机配套件及备配件。	143066111
九江杭氧气体有限公司(简称九江气体公司)	全资子公司	九江	制造业	人民币 300 万元	生产销售各种气体产品,空分设备单机的生产销售及维修。	612420815
九江福达运输有限公司(简称福达运输公司)	全资子公司	九江	运输业	人民币 60 万元	普通货运,水电及设备安装维修。	759968420
杭州杭氧膨胀机有限公司(简称膨胀机公司)	全资子公司	杭州	制造业	人民币 600 万元	高速离心式鼓风机、带式压滤机、工具、模具、机械设备。	757211205
杭州杭氧工装泵阀有限公司(简称工装泵阀公司)	控股子公司	杭州	制造业	人民币 1,000 万元	泵、阀及自控成套装置设计、制造及服务。	724502858
杭州深冷气体科技有限公司(简称深冷气体公司)	全资子公司	杭州	制造业	人民币 100 万元	空气分离设备、气体分离与液化设备的技术开发、咨询及服务。	77663561X

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
杭州杭氧物资有限公司	50,664,676.70		100	100	是
九江杭氧气体有限公司	5,775,000.00		100	100	是
九江福达运输有限公司	404,369.55		100	100	是
杭州杭氧膨胀机有限公司	15,226,134.67		100	100	是
杭州杭氧工装泵阀有限公司	31,645,148.61		74.13	74.13	是
杭州深冷气体科技有限公司	1,060,000.00		100	100	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州杭氧物资有限公司			
九江杭氧气体有限公司			
九江福达运输有限公司			
杭州杭氧膨胀机有限公司			

杭州杭氧工装泵阀有限公司	15,239,867.10		
杭州深冷气体科技有限公司			

(二) 合并范围发生变更的说明

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

1. 本期公司出资设立杭州萧山杭氧气体有限公司，于 2011 年 1 月 28 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330181000236722 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 2,000 万元，公司出资 2,000 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 本期公司出资设立长沙杭氧气体有限公司，于 2011 年 1 月 26 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 430194000005825 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1,700 万元，公司出资 1,700 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

3. 本期公司出资设立江苏杭氧润华气体有限公司，于 2011 年 6 月 28 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 320600400033389 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 8,000 万元，公司出资 7,200 万元，占其注册资本的 90%，一期出资 1,440 万元，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

4. 本期公司出资设立广西杭氧金川新锐气体有限公司，已办妥工商预登记手续，该公司注册资本 13,500 万元，公司出资 6,885 万元，占其注册资本的 51%，一期出资 3,442.5 万元，拥有对其的实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
萧山气体公司	19,724,231.10	-275,768.90
长沙气体公司	16,215,709.44	-784,290.56
江苏气体公司	15,997,544.08	3,191.97
广西气体公司	44,550,000.00	0.00

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

低温德国公司系本公司的境外经营实体，报告期内主要报表项目的折算汇率如下：

项目	欧元兑人民币
资产和负债项目	9.3612
收入和费用项目	9.3612

**五、合并财务报表项目注释**

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			412,765.89			296,829.71
美元			0.00	100.00	6.6227	662.27
欧元			0.00	10.00	8.8065	88.07
日元				221.00	0.0813	17.95
小 计			412,765.89	331.00		297,598.00
银行存款						
人民币			1,354,142,562.63			1,836,249,457.55
美元	365,441.71	6.4716	2,364,992.58	205,884.11	6.6227	1,363,508.69
欧元	3,303,764.04	9.3612	30,927,195.91	11,118,999.09	8.8065	97,919,465.49
港币	1,919,800.00	0.8316	1,596,544.08			
小 计	5,589,005.75		1,389,031,295.20	11,324,883.20		1,935,532,431.73
其他货币资金：						
人民币			73,756,948.27			38,384,853.23
美元			0.00	2,800.00	6.6227	18,543.56
小 计			73,756,948.27	2,800.00		38,403,396.79
合 计	5,589,005.75		1,463,201,009.36	11,328,014.20		1,974,233,426.52

## (2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

项 目	期末数	期初数
信用证保证金	9,779,937.82	772,238.95
银行承兑汇票保证金	61,377,187.52	32,352,056.84
履约保证金	2,599,822.93	5,279,101.00
定期存单质押	6,000,000.00	5,000,000.00
小 计	79,756,948.27	43,403,396.79

## 2. 应收票据

## (1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准	账面价值	账面余额	坏账准	账面价值
银行承兑汇票	385,270,967.98		385,270,967.98	236,600,748.09		236,600,748.09
商业承兑汇票				214,198.77		214,198.77

合 计	385,270,967.98		385,270,967.98	236,814,946.86		236,814,946.86
-----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
湖南盈德气体有限公司	2011-04-26	2011-10-26	15,000,000.00	
湖南盈德气体有限公司	2011-04-26	2011-10-26	15,000,000.00	
山东莱钢永锋钢铁有限公司	2011-03-10	2011-09-10	12,000,000.00	
山东莱钢永锋钢铁有限公司	2011-03-10	2011-09-10	12,000,000.00	
武汉智恒物资发展有限公司	2011-3-10	2011-9-10	12,000,000.00	
小 计			66,000,000.00	

### 3. 应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分 析法组 合	1,240,071,013.22	98.76	147,828,711.01	11.92	978,009,655.90	98.31	141,648,133.93	14.48
小 计	1,240,071,013.22	98.76	147,828,711.01	11.92	978,009,655.90	98.31	141,648,133.93	14.48
单项金 额虽不 重大但 单项计 提坏账 准备	15,614,289.70	1.24	15,614,289.70	100.00	16,772,299.70	1.69	16,772,299.70	100.00
合 计	1,255,685,302.92	100.00	163,443,000.71	13.02	994,781,955.60	100.00	158,420,433.63	15.93

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以 内	819,027,363.35	66.05	32,761,094.53	632,572,476.47	64.68	25,302,899.07
1-2 年	241,791,347.65	19.50	19,343,307.81	150,681,366.44	15.41	12,054,509.32
2-3 年	71,589,616.59	5.77	14,317,923.32	70,108,969.59	7.17	14,021,793.92

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3-5 年	52,512,600.57	4.24	26,256,300.29	68,755,823.58	7.03	34,377,911.80
5 年以上	55,150,085.06	4.44	55,150,085.06	55,891,019.82	5.71	55,891,019.82
小计	1,240,071,013.22	100.00	147,828,711.01	978,009,655.90	100.00	141,648,133.93

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
陕西略阳钢铁有限责任公司	4,390,000.00	4,390,000.00	100.00%	预计收回无望
龙口华东朝阳气体有限公司	3,564,000.00	3,564,000.00	100.00%	预计收回无望
沈阳洪生气体有限公司	1,658,062.00	1,658,062.00	100.00%	预计收回无望
廊坊黎明气体有限公司	1,560,000.00	1,560,000.00	100.00%	预计收回无望
天津伯克气体工业有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00%	预计收回无望
郑州信益气体有限责任公司	1,057,400.00	1,057,400.00	100.00%	预计收回无望
无锡西城特钢有限公司	866,000.00	866,000.00	100.00%	预计收回无望
山西城财钢铁有限公司	772,300.00	772,300.00	100.00%	预计收回无望
杭州赛尔气体设备工程有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00%	预计收回无望
其他零星款项	1,046,527.70	1,046,527.70	100.00%	预计收回无望
小计	15,614,289.70	15,614,289.70		

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
大唐国际发电股份有限公司	客户	127,589,150.00	一年以内	10.16
久泰能源内蒙古有限公司	客户	93,520,000.00	1—2 年	7.45
四川攀钢梅塞尔气体产品有限公司	客户	42,911,551.00	一年以内	3.42
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	客户	37,880,000.00	一年以内	3.02
神华包头煤化工有限公司	客户	37,465,320.00	一年以内	2.98
小计		339,366,021.00		27.03

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
杭州杭氧铸造有限公司(简称铸造公司)	联营企业	2,705,868.11	0.22
杭州杭氧钢结构设备安装有限公司(简称钢结构公司)	联营企业	7,065,641.98	0.56
杭州杭氧空分备件有限公司(简称空分备件公司)	联营企业	1,054,260.37	0.08
杭州杭氧压缩机有限公司(简称压缩机公司)	联营企业	853,865.61	0.07
杭州杭氧换热设备有限公司(简称换热设备公司)	联营企业	5,832,753.31	0.46
杭州杭氧环保成套设备有限公司(简称环保成套公司)	联营企业	210,832.46	0.02
杭州杭氧锻热有限公司(简称锻热公司)	参股公司	1,860,386.37	0.15
杭州杭氧电镀热处理有限公司(简称电镀公司)	参股公司	797,345.48	0.06
小计		20,380,953.69	1.62

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	487,629,253.89	96.75		390,196,410.69	97.59	
1-2 年	12,845,489.66	2.55		4,072,294.04	1.02	
2-3 年	2,272,252.16	0.45		4,413,824.96	1.10	
3-5 年	70,5956.45	0.14		846,030.20	0.21	
5 年以上	537,725.29	0.11		337,502.36	0.08	
合计	503,990,677.45	100.00		399,866,062.25	100.00	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
衢州市元立金属制品有限公司	非关联方	52,500,000.00	1 年以内	预付资产收购款, 尚未交付

MAN Diesel&Turbo Schweiz AG (曼柴油机与透平(瑞士)公司)	非关联方	42,496,103.52	1年以内	按合同进度付款
德国 Atlas Copco Energas Gmbh	非关联方	29,108,601.81	1年以内	按合同进度付款
杭州汽轮机股份有限公司	非关联方	28,466,910.00	1年以内	按合同进度付款
吉林经济技术开发区财政局	非关联方	22,190,034.00	1年以内	预付购地款,尚未交付
小 计		174,761,649.33		

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄分析法组合	17,925,039.78	100.00	987,601.62	5.51	12,253,591.69	100.00	945,909.49	7.72
合 计	17,925,039.78	100.00	987,601.62	5.51	12,253,591.69	100.00	945,909.49	7.72

2) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	14,155,026.44	78.97	566,201.06	8,737,120.19	71.30	349,484.83
1-2年	3,374,937.50	18.83	269,995.00	2,733,404.50	22.31	218,672.35
2-3年	229,494.10	1.28	45,898.82	243,156.86	1.98	48,631.37
3-5年	120,150.00	0.67	60,075.00	421,578.40	3.44	210,789.20
5年以上	45,431.74	0.25	45,431.74	118,331.74	0.97	118,331.74
小 计	17,925,039.78	100.00	987,601.62	12,253,591.69	100.00	945,909.49

(2) 应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
杭州制氧机集团有限公司 (简称杭氧集团公司)	215,980.00	15,795.20	178,900.00	13,500.00



单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
小 计	215,980.00	15,795.20	178,900.00	13,500.00

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
山东正信招标有限责任公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	11.16	投标保证金
山东鲁西化工股份有限公司	非关联方	1,200,000.00	1-2 年	6.69	投标保证金
紫金铜业有限公司	非关联方	950,000.00	1-2 年	5.30	投标保证金
中煤招标有限责任公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	4.46	投标保证金
浙江海天建设集团有限公司 杭州分公司	非关联方	700,000.00	1-2 年	3.91	投标保证金
小 计		5,650,000.00		31.52	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
压缩机公司	联营企业	10,465.01	0.06
锻热公司	联营企业	2,073.28	0.01
空分备件公司	联营企业	745.15	0.00
铸造公司	联营企业	207.00	0.00
环保成套公司	联营企业	4,485.10	0.03
储运公司	联营企业	958.00	0.01
杭氧集团公司	母公司	215,980.00	1.20
小 计		234,913.54	1.31

6. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材 料	134,415,138.41	3,288,083.67	131,127,054.74	123,563,327.74	3,288,083.67	120,275,244.07
在产 品	271,890,696.00		271,890,696.00	259,174,197.06		259,174,197.06

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	291,933,862.07		291,933,862.07	246,586,369.26		246,586,369.26
合计	698,239,696.48	3,288,083.67	694,951,612.81	629,323,894.06	3,288,083.67	626,035,810.39

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	3,288,083.67				3,288,083.67
小计	3,288,083.67				3,288,083.67

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	部分原材料滞销，存货账面成本高于可变现净值	无	

7. 可供出售金融资产

项目	期末数	期初数
可供出售权益工具	1,911,300.00	1,890,600.00
合计	1,911,300.00	1,890,600.00

8. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
空分备件公司	权益法	1,700,000.00	3,716,053.01	484,036.41	4,200,089.42
Eloros Sp. zo. o.	权益法	48,086,385.20	48,788,494.36	-1,684,122.21	47,104,372.15
换热设备公司	权益法	8,000,000.00	14,603,017.56	857,285.78	15,460,303.34
环保成套公司	权益法	2,651,922.38	5,602,209.42	9,302,004.83[注]	14,904,214.25
压缩机公司	权益法	21,106,109.10	18,815,042.07	539,558.77	19,354,600.84
铸造公司	权益法	10,276,020.75	6,528,102.36	-28,148.56	6,499,953.80
钢结构公司	权益法	5,103,600.90	3,944,634.46	82,375.52	4,027,009.98

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
储运公司	权益法	9,823,571.50	12,011,847.66	-992,711.88	11,019,135.78
中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	229,214.70	229,214.70		229,214.70
电镀公司	成本法	1,173,550.47	1,173,550.47		1,173,550.47
锻热公司	成本法	699,550.41	699,550.41		699,550.41
合计		108,849,925.41	116,111,716.48	8,560,278.66	124,671,995.14

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
空分备件公司	34	34				
Eloros Sp. zo. o. (简称波兰公司)	50	50				4,737,015.90
换热设备公司	28.99	28.99				
环保成套公司	40	40				
压缩机公司	41.91	41.91				
铸造公司	20.53	20.53				
钢结构公司	38.55	38.55				
储运公司	29.72	29.72				2,793,592.00
中国浦发机械工业股份有限公司	0.17	0.17				
电镀公司	7.42	7.42				27,352.50
锻热公司	5	5				30,007.80
合计						7,587,968.20

[注]：杭州杭氧环保成套设备有限公司为公司参股公司，注册资本 1,125.00 万元，本公司持有杭氧环保公司 40%的股权，杭氧环保公司的另一股东为中环保水务投资有限公司，持有公司 60%的股权。为满足杭氧环保公司的经营需要，根据公司 2011 年 3 月 8 日第三届董事会第二十五次会议决议，同意对杭州杭氧环保成套设备有限公司增资 750.00 万元，增资后杭氧环保公司注册资本为 3,000.00 万元，公司持有其 40%的股权。

## 9. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	1,335,606,069.60	144,553,634.46		12,306,000.48	1,467,853,703.58
房屋及建筑物	537,676,034.76	25,429,300.08		60,717.10	563,044,617.74
机器设备	728,230,306.92	106,977,051.63		1,936,984.08	833,270,374.47
办公设备	39,332,752.11	3,273,696.39		10,194,399.30	32,412,049.20
运输设备	24,035,710.80	4,161,223.16		113,900.00	28,083,033.96
检测设备	6,331,265.01	4,712,363.20		0.00	11,043,628.21
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	247,738,647.09	51,066,705.30		5,784,576.11	293,020,776.28
房屋及建筑物	30,775,868.54	10,417,780.11		0.00	41,193,648.65
机器设备	184,104,450.00	35,228,170.32		728,241.06	218,604,379.26
办公设备	18,325,838.18	2,443,402.51		5,011,999.05	15,757,241.64
运输设备	10,692,156.27	2,419,916.90		44,064.00	13,068,009.17
检测设备	3,840,334.10	557,435.46		272.00	4,397,497.56
3) 账面净值小计	1,087,867,422.51				1,174,832,927.30
房屋及建筑物	506,900,166.22				521,850,969.09
机器设备	544,125,856.92				614,665,995.21
办公设备	21,006,913.93				16,654,807.56
运输设备	13,343,554.53				15,015,024.79
检测设备	2,490,930.91				6,646,130.65
4) 减值准备小计	6,736,690.67				6,736,690.67
房屋及建筑物					0.00
机器设备	6,736,690.67				6,736,690.67
办公设备					0.00
运输设备					0.00
检测设备					0.00
5) 账面价值合计	1,081,130,731.84				1,168,096,236.63
房屋及建筑物	506,900,166.22				521,850,969.09

机器设备	537,389,166.25			607,929,304.54
办公设备	21,006,913.93			16,654,807.56
运输设备	13,343,554.53			15,015,024.79
检测设备	2,490,930.91			6,646,130.65

本期折旧额为 51,066,705.30 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 135,641,933.02 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
低温设备公司房屋建筑物	处于正常的权证办理期间	2011 年底
吉林气体公司十套公寓	处于正常的权证办理期间	2011 年底
吉林气体公司房屋建筑物	处于正常的权证办理期间	2011 年底
承德气体公司房屋建筑物	处于正常的权证办理期间	2012 年 6 月
济源气体公司房屋建筑物	处于正常的权证办理期间	2011 年底

10. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准	账面价值	账面余额	减值准	账面价值
本公司临安工程项目	5,003,846.41		5,003,846.41	769,144.27		769,144.27
吉林气体公司 2*25000 Nm <sup>3</sup> /h 空分项目	63,529,934.35		63,529,934.35	47,736,366.21		47,736,366.21
低温容器公司新厂房、码头迁扩建项目	5,359,459.55		5,359,459.55	1,364,100.00		1,364,100.00
工装泵阀公司设备安装工程	190,656.13		190,656.13	397,046.13		397,046.13
承德气体公司 25600Nm <sup>3</sup> /h 、 20000Nm <sup>3</sup> /h 空分项目	333,410.81		333,410.81	78,964,987.42		78,964,987.42
蚌埠气体公司 7500Nm <sup>3</sup> /h 空分项目	43,077,505.37		43,077,505.37	40,567,606.12		40,567,606.12

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准	账面价值	账面余额	减值准	账面价值
吉林经开公司 12000Nm <sup>3</sup> /h 空分 项目	1,459,261.88		1,459,261.88	1,378,427.00		1,378,427.00
衢州气体公司设 备安装工程	0.00		0.00	1,824,786.32		1,824,786.32
河南气体 2 万空 分项目	23,636,382.99		23,636,382.99			
济源 2.56 万 Nm <sup>3</sup> 空分项目	23,581,423.59		23,581,423.59			
萧山纯氮及二氧 化碳工程	85,700.00		85,700.00			
长 沙 5600Nm <sup>3</sup> (氧) 空分项目	4,991,326.24		4,991,326.24			
其他零星项目	5,000,001.05		5,000,001.05	139,836.73		139,836.73
合 计	176,248,908.37	0.00	176,248,908.37	173,142,300.20	0.00	173,142,300.20

(2) 增减变动情况

1) 明细情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入 占预算 比例(%)
本公司临安工 程项目	30,479	769,144.27	6,902,120.06	2,667,417.92		100
吉林气体公司 2*25000 Nm <sup>3</sup> /h 空分项目	34,500	47,736,366.21	15,793,568.14			84.34
低温容器公司 新厂房、码头 迁扩建项目	18,335	1,364,100.00	4,742,299.55		746,940.00	3.33
工装泵阀公司 设备安装工程		397,046.13	47,510.00	253,900.00		
承德气体公司 25600Nm <sup>3</sup> /h、 20000Nm <sup>3</sup> /h 空 分项目	15,000	78,964,987.42	50,045,070.76	128,676,647.37		97.49
蚌埠气体公司	5,400	40,567,606.12	2,509,899.25			91.7

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入 占预算 比例 (%)
7500Nm <sup>3</sup> /h 空 分项目						
吉林经开公司 12000Nm <sup>3</sup> /h 空 分项目	13,000	1,378,427.00	80,834.88			1.12
衢州气体公司 设备安装工程	272	1,824,786.32	894,977.70	2,719,764.02		100
河南气体 2 万 空分项目	12,532		23,636,382.99			18.86
济源 2.56 万 Nm <sup>3</sup> 空分项目	16,000		23,581,423.59			22.14
萧山纯氮及二 氧化碳工程	16		85,700.00			53.56
长沙 5600Nm <sup>3</sup> (氧) 空分项 目	5,785		4,991,326.24			8.63
其他零星项目		139,836.73	6,184,368.03	1,324,203.71		
合 计	151,318.98	173,142,300.20	139,495,481.19	135,641,933.02	746,940.00	581.17

(续上表)

工程名称	工程进 度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息 资本化年 率 (%)	资金来源	期末数
本公司临安工程项 目	完工				募集资金及 自筹	5,003,846.41
吉林气体公司 2*25000 Nm <sup>3</sup> /h 空分 项目	在建	11,996,552.29	3,471,698.94	6.04	银行借款	63,529,934.35
低温容器公司新厂 房、码头迁扩建项目	在建				自筹	5,359,459.55
工装泵阀公司设备 安装工程	在建				自筹	190,656.13
承德气体公司 25600Nm <sup>3</sup> /h 、 20000Nm <sup>3</sup> /h 空分项 目	在建	731,800.00	432,288.89	5.54	银行借款及 自筹	333,410.81

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
蚌埠气体公司 7500Nm <sup>3</sup> /h 空分项目	在建	995,100.36	798,994.50	5.43	银行借款及自筹	43,077,505.37
吉林经开公司 12000Nm <sup>3</sup> /h 空分项目	在建				自筹	1,459,261.88
衢州气体公司设备安装工程	完工				自筹	0.00
河南气体 2 万空分项目	在建				自筹	23,636,382.99
济源 2.56 万 Nm <sup>3</sup> 空分项目	在建	67,507.80	67,507.80	6.45	银行借款及自筹	23,581,423.59
萧山纯氮及二氧化碳工程	在建				自筹	85,700.00
长沙 5600Nm <sup>3</sup> (氧) 空分项目	在建	139,783.32	139,783.32	5.85	银行借款及自筹	4,991,326.24
其他零星项目	在建				自筹	5,000,001.05
合计		13,930,743.77	4,910,273.45			176,248,908.37

## 11. 无形资产

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	119,520,584.55	40,256,914.08	162,873.30	159,614,625.33
土地使用权	114,990,266.86	30,379,922.00	157,134.07	145,213,054.79
软件	2,616,857.69	9,876,992.08	5,739.23	12,488,110.54
专有技术	1,913,460.00	0.00	0.00	1,913,460.00
2) 累计摊销小计	10,065,427.92	7,128,923.42	98,593.50	17,095,757.84
土地使用权	7,881,223.69	1,410,675.84	98,593.50	9,193,306.03
软件	1,977,191.15	5,622,424.58	0.00	7,599,615.73
专有技术	207,013.08	95,823.00	0.00	302,836.08
3) 账面净值小计	109,455,156.63	40,256,914.08	7,193,203.22	142,518,867.49
土地使用权	107,109,043.17	30,379,922.00	1,469,216.41	136,019,748.76
软件	639,666.54	9,876,992.08	5,628,163.81	4,888,494.81



专有技术	1,706,446.92	0.00	95,823.00	1,610,623.92
4) 减值准备小计				
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
专有技术	0.00	0.00	0.00	0.00
5) 账面价值合计	109,455,156.63	40,256,914.08	7,193,203.22	142,518,867.49
土地使用权	107,109,043.17	30,379,922.00	1,469,216.41	136,019,748.76
软件	639,666.54	9,876,992.08	5,628,163.81	4,888,494.81
专有技术	1,706,446.92	0.00	95,823.00	1,610,623.92

本期摊销额 7,128,923.42 元。

(2) 期初账面价值为 15,103,709.40 元用于担保的无形资产本期解押，期末无抵押无形资产。

## 12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
坏账准备	24,768,425.45	23,933,056.71
工效挂钩工资及附加	3,406,872.34	2,934,473.00
存货跌价准备	822,020.92	822,020.92
固定资产减值准备	172,519.51	172,519.51
未弥补亏损影响递延所得税资产	454,561.10	454,561.10
未实现利润确认递延所得税资产	18,685,272.13	12,920,066.81
辞退福利	1,084,552.04	1,101,145.48
其他	38,446.56	47,321.20
合 计	49,432,670.05	42,385,164.73
递延所得税负债		
可供出售金融资产公允价值变动	291,450.00	286,275.00
合并成本的公允价值小于合并中取得的被 购买方可辨认净资产公允价值	313,972.05	313,972.05
合 计	605,422.05	600,247.05

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
可供出售金融资产公允价值变动	1,165,800.00

合并成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值	2,093,146.99
小 计	3,258,946.99
可抵扣差异项目	
坏账准备	164,430,602.33
工效挂钩工资及附加	20,233,915.55
存货跌价准备	3,288,083.67
固定资产减值准备	1,150,130.13
未弥补亏损影响递延所得税资产	1,818,244.42
未实现利润确认递延所得税资产	85,125,559.73
辞退福利	4,608,886.07
其他	132,584.71
小 计	280,788,006.61

## 13. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	159,366,343.12	5,038,874.45		-25,384.76	164,430,602.33
存货跌价准备	3,288,083.67				3,288,083.67
固定资产减值准备	6,736,690.67				6,736,690.67
合 计	169,391,117.46	5,038,874.45		-25,384.76	174,455,376.67

## 14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		3,000,000.00
合 计		3,000,000.00

## 15. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	137,049,607.18	137,179,739.34
合 计	137,049,607.18	137,179,739.34

下一会计期间将到期的金额为 137,049,607.18 元。

16. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	696,365,738.60	543,893,682.78
设备、工程款	51,117,244.12	145,985,154.62
合 计	747,482,982.72	689,878,837.40

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
杭氧集团公司	42,133.67	
小 计	42,133.67	

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款主要系尚未结算完毕的应付材料采购款、工程款。

17. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	1,351,229,301.72	1,289,058,535.52
合 计	1,351,229,301.72	1,289,058,535.52

(2) 账龄超过 1 年的大额预收款项主要系执行期超过一年的订单预收款或部分暂时停止执行的订单预收款。

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	36,017,646.01	121,289,330.94	134,626,266.24	22,680,710.71
职工福利费	1,284,764.02	10,058,886.61	9,524,673.76	1,818,976.87
社会保险费	9,402,394.82	29,013,203.19	29,937,814.87	8,477,783.14
其中：医疗保险费	3,442,263.15	9,732,916.19	10,287,984.36	2,887,194.98
基本养老保险费	4,795,133.45	15,902,549.92	16,282,800.40	4,414,882.97
失业保险费	734,556.70	2,054,377.85	2,108,367.23	680,567.32
工伤保险费	249,588.92	659,050.68	573,514.87	335,124.73
生育保险费	180,852.60	664,308.55	685,148.01	160,013.14
其他				0.00
住房公积金	273,985.47	13,919,349.10	13,837,985.22	355,349.35
工会经费	1,120,444.45	2,375,130.79	2,707,255.55	788,319.69

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
职工教育经费	6,329,370.95	475,097.75	1,390,764.28	5,413,704.42
辞退福利	5,726,684.90	287,723.76	967,178.82	5,047,229.84
合 计	60,155,290.62	177,418,722.14	192,991,938.74	44,582,074.02

[注]：职工福利中余额系按规定提取的外资企业职工福利基金的应付余额。

(2) 应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的款项；期末未付工资及奖金预计在 2011 年 7 月底之前发放完毕。

## 19. 应交税费

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	-55,325,154.20	-25,228,097.60
城市维护建设税	565,446.93	1,397,519.60
营业税	193,980.48	346,816.58
企业所得税	24,525,394.98	25,937,578.93
代扣代缴个人所得税	3,415,586.69	2,080,701.01
房产税	348,878.01	1,076,551.14
土地使用税	807,212.97	1,081,378.45
教育费附加	282,872.94	646,634.95
地方教育附加	161,695.89	386,281.79
印花税	91,573.39	95,136.91
水利建设专项资金	452,191.25	428,009.21
防洪费	68.93	
残疾人基金	132,080.21	73,248.47
合 计	-24,348,171.53	8,321,759.44

## 20. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	2,044,459.76	490,871.07
短期借款应付利息	184,054.25	121,444.72
合 计	2,228,514.01	612,315.79

## 21. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
物资公司自然人股东	779,909.50		
合 计	779,909.50		

## 22. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付杭氧集团公司代垫款	44,096,600.00	44,035,870.00
押金保证金	2,620,394.16	4,230,958.50
拆借款	25,000,000.00	1,200,000.00
应付暂收款	3,827,845.11	7,323,158.34
其他	17,694,588.01	2,684,566.41
合 计	93,239,427.28	59,474,553.25

## (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
杭氧集团公司	[注] 71,026,080.30	45,249,706.90
小 计	71,026,080.30	45,249,706.90

[注]：其中：应付杭氧集团公司代垫款为 44,096,600.00 元，应付杭氧集团公司拆借款 25,000,000.00 元，应付杭氧集团公司租赁费为 1,929,480.30 元。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项主要系应付杭氧集团公司垫付的填土工程款。

## 23. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	135,000,000.00	250,000,000.00
合 计	135,000,000.00	250,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	135,000,000.00	250,000,000.00
小 计	135,000,000.00	250,000,000.00

## 2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利 率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国进出口银行浙江省分行	2009-10-16	2011-4-15	RMB	3.51	0.00	0.00	100,000,000.00	100,000,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2010-1-20	2011-7-19	RMB	3.51	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
中国银行股份有限公司杭州市开元支行	2008-8-28	2011-12-31	RMB	5.76	0.00	0.00	25,000,000.00	25,000,000.00
中国银行杭州开元支行	2009-3-31	2012-2-28	RMB	5.76	35,000,000.00	35,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
小计					135,000,000.00	135,000,000.00	250,000,000.00	250,000,000.00

24. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	253,000,000.00	195,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	22,518,000.00
委托借款	31,518,000.00	75,996,000.00
合 计	354,518,000.00	293,514,000.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数	
					原币金额	折人民币金额
中国工商银行股份有限公司承德分行	2010-12-23	2012-6-25	RMB	5.6	70,000,000.00	70,000,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2011-5-26	2013-2-26	RMB	6.4	50,000,000.00	50,000,000.00

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数	
					原币金额	折人民币金额
中国银行股份有限公司杭州市开元支行	2008-8-28	2011-12-31	RMB	5.76	25,000,000.00	25,000,000.00
中国银行股份有限公司杭州市开元支行	2008-8-28	2018-8-21	RMB	5.76	25,000,000.00	25,000,000.00
中国银行股份有限公司杭州市开元支行	2010-6-9	2015-2-28	RMB	5.76	25,000,000.00	25,000,000.00
小计					195,000,000.00	195,000,000.00

续上表

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利 率 (%)	期初数	
					原币金额	人民币金额
中国工商银行股份有限公司承德分行	2010-12-23	2012-6-25	RMB	5.60	70,000,000.00	70,000,000.00
中国银行股份有限公司杭州市开元支行	2009-3-31	2013-2-31	RMB	5.76	50,000,000.00	50,000,000.00
杭州银行股份有限公司保俶支行	2010-4-14	2019-12-31	RMB	[注]	27,324,000.00	27,324,000.00
杭州银行股份有限公司保俶支行	2010-4-8	2019-12-31	RMB	[注]	27,000,000.00	27,000,000.00
中国银行股份有限公司杭州市开元支行	2008-8-28	2012-8-21	RMB	5.76	25,000,000.00	25,000,000.00
小计					199,324,000.00	199,324,000.00

[注]: 贷款利率 2010-2011 年为 1%, 2012-2013 年为 2%, 2014-2015 年为 3%, 2016-2017 年为 4%, 2018-2019 年为 5%, 上述两笔借款均系杭氧集团公司的委托贷款。

25. 长期应付款

单位	期限	初始金额	年利率(%)	应计利息	期末数	借款条件
改制提留	长期	810,000.00			810,000.00	
杭氧集团公司专项借款	长期	7,471,620.00			7,471,620.00	

小 计		8,281,620.00			8,281,620.00
-----	--	--------------	--	--	--------------

## 26. 其他非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益(政府补助)	74,979,916.65	79,889,516.67
递延收益(搬迁补偿款)	135,975,125.50	138,338,134.24
合 计	210,955,042.15	218,227,650.91

## (2) 其他说明

## 1) 关于搬迁补偿款

根据杭州市政府的统一规划要求，本公司及部分控股子公司将生产基地整体由东新路 388 号搬迁至临安开发区，上述搬迁补偿系因上述政策性搬迁而拨入的搬迁补偿资金。根据原签订的一系列搬迁相关协议，本公司搬迁补偿资金总额为 27,489.52 万元；根据 2010 年 12 月本公司与杭州市土地储备中心签订《补充协议（4）》，上述搬迁补偿资金总额调整为 26,301.88 万元。根据杭氧物资公司、低温设备公司、杭氧透平公司、膨胀机公司、工装泵阀公司、杭氧填料公司分别与杭氧集团公司签订的搬迁相关协议，杭氧集团公司应向本公司的上述子公司支付由其统一取得的归属公司该等子公司的搬迁补偿资金共计 7,160.73 万元，根据 2010 年度签订的《补充协议》，该等子公司的搬迁补偿资金调整为 6,024.81 万元。

截至 2011 年 06 月 30 日，上述搬迁补偿资金总计应收 32,326.69 万元，累计已收 29,004.32 万元，尚未收取的搬迁补偿资金为 3,322.37 万元。

收到的所述搬迁补偿资金，根据《企业会计准则解释第 3 号》规定，对属于企业在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，应作为递延收益，并按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》进行会计处理。本期确认营业外收入 4,297,708.74 元，系相关资产使用寿命内平均分配部分。截止 2011 年 06 月 30 日，摊余搬迁补偿资金为 135,975,125.50 元。

## 2) 递延收益明细

项目序号	项目名称	期末数	说明
1	工业信息化财政资助	95,550.00	根据杭州市经济委员会和杭州市财政局文件杭财企一[2006]774 号《关于下达二 00 六年度杭州市第一批工业企业信息化应用项目财政资助资金的通知》拨入
2	80000m <sup>3</sup> /h 等级大型空分设备国产化财政资助	46,223,000.00	根据杭州市财政局、杭州市经济委员会文件杭财企（2010）1099 号《关于下达杭州杭氧股份有限公司技术改造资金的通知》拨入，本期转入营业外收入 2,719,000.00 元



项目序号	项目名称	期末数	说明
3	工业信息化财政资助	148,000.00	根据 2007 年 12 月杭州市财政局、杭州市经济委员会杭财企一[2007]1197 号文拨入
4	工业信息化财政资助	258,000.00	本公司根据 2008 年 12 月杭州市财政局和杭州市经济委员会文件杭财企[2008]1299 号《关于下达 2008 年杭州市第二批工业企业信息化应用项目财政资助和财政奖励资金的通知》拨入
5	工业信息化财政资助	411,200.00	杭氧透平公司根据 2008 年 12 月杭州市财政局和杭州市经济委员会文件 杭财企[2008]1299 号《关于下达 2008 年杭州市第二批工业企业信息化应用项目财政资助和财政奖励资金的通知》拨入, 本期转入营业外收入 205,600.00 元
6	专项资金投资计划	857,500.00	根据信发改投资[2008]789 号《关于转发省发改委 2008 年支持黄淮四市发展专项资金投资计划的通知》拨入
7	化工园区企业发展专项扶持资金	10,546,666.65	2010 年收到吉林市龙潭区财政局企业扶持资金 11,300,000.00 元, 本期转入营业外收入 565,000.02 元
8	化工园区企业发展专项扶持资金	16,440,000.00	2010 年收到吉林经济技术开发区财政局企业扶持资金 16,440,000.00 元
小计		74,979,916.65	

## 27. 股本

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	401,000,000.00	200,500,000.00		601,500,000.00

### (2) 股本变动情况说明

根据 2011 年 5 月 5 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的 2010 年度权益分配方案, 以公司现有总股本 401,000,000.00 股为基数, 向全体股东每 10 股派 2 元人民币 (含税) 即 80,200,000.00 元。同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。本次转增前公司总股本为 401,000,000.00 股, 转增后总股本增至 601,500,000.00 股。公司已于 2011 年 7 月 6 日办妥工商变更手续。

## 28. 资本公积

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,153,048,689.94		200,673,720.63	952,374,969.31
其他资本公积	12,310,527.96	10,867.50		12,321,395.46
合计	1,165,359,217.90	10,867.50	200,673,720.63	964,696,364.77

## (2) 其他说明

1) 股本溢价减少 200,673,720.63 元。

其中：公司本期以资本公积金按 10 转 5 股转增股本而减少 200,500,000.00 元。根据公司 2011 年 5 月 5 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的 2010 年度权益分配方案，以公司现有总股本 401,000,000.00 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

公司本期收购杭氧物资公司 6% 少数股权冲减资本公积而减少 173,720.63 元。根据公司 2010 年 12 月 13 日召开的第三届第二十三次董事会决议，同意以 2010 年 12 月 31 日为基准日为杭州杭氧物资有限公司的资产评估，并以该评估的每股净资产价格为参考依据，收购自然人持有的物资公司 6% 的少数股权，完成收购后，公司持有杭州杭氧物资有限公司 100% 的股权。2011 年 3 月 1 日，浙江天源资产评估有限公司出具了浙源评报字[2011]第 0024 号评估报告，截止 2010 年 12 月 31 日杭氧物资公司净资产为 11,761.66 万元，双方签订《股权转让协议》，转让成交总价为 627.30 万元，本次收购于 2011 年 6 月 29 日完成。合并报表中将收购成本与以合并日持续计算的可辨认净资产按持股比例计算享有份额的差额，相应调整资本公积。至 2010 年 12 月 31 日止原股东享有的权益与收购成本的差额冲减资本公积（资本溢价）173,720.63 元。

2) 其他资本公积增加 10,867.50 元，系江西制氧机公司除净损益以外所有者权益的其他变动，本公司按持股比例计算应享有的份额确认为资本公积。

## 29. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	167,406,785.25			167,406,785.25
合 计	167,406,785.25			167,406,785.25

## 30. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	666,272,474.90	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	666,272,474.90	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	229,455,949.73	—
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	80,200,000.00	[注]
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	815,528,424.63	—

[注]: 根据 2011 年 5 月 5 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的 2010 年度权益分配方案, 以公司现有总股本 401,000,000.00 股为基数, 向全体股东每 10 股派 2 元人民币 (含税) 即 80,200,000.00 元。本次权益分派权益登记日为 2011 年 5 月 24 日, 除权除息日为 2011 年 5 月 25 日。

## (二) 合并利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,771,638,436.63	1,442,458,172.42
其他业务收入	88,624,089.94	59,908,466.09
营业成本	1,382,674,115.87	1,087,163,418.84

#### (1) 主营业务收入/主营业务成本 (分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制造业	1,462,341,226.15	1,078,346,344.23	1,335,197,215.22	968,646,552.66
气体行业	309,297,210.48	240,094,538.81	107,260,957.20	78,233,477.48
小 计	1,771,638,436.63	1,318,440,883.04	1,442,458,172.42	1,046,880,030.14

#### (2) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
空分设备	1,402,916,028.72	1,046,189,981.21	1,282,715,111.43	943,285,296.38
气体销售	309,297,210.48	240,094,538.81	107,260,957.20	78,233,477.48
乙烯冷箱产品	33,769,230.75	24,341,337.53	30,448,717.95	17,504,575.84
其 他	25,655,966.68	7,815,025.49	22,033,385.84	7,856,680.44
小 计	1,771,638,436.63	1,318,440,883.04	1,442,458,172.42	1,046,880,030.14

#### (4) 主营业务收入/主营业务成本 (分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	1,642,658,828.08	1,242,599,599.52	1,122,144,555.66	820,769,438.46
境外	128,979,608.55	75,841,283.52	320,313,616.76	226,110,591.68
小 计	1,771,638,436.63	1,318,440,883.04	1,442,458,172.42	1,046,880,030.14

#### (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
Safa Nicu Co. 伊朗	86,044,442.74	4.86
大唐国际发电股份有限公司	82,786,561.57	4.67
鲁西化工集团股份有限公司	80,965,811.98	4.57
久泰能源内蒙古有限公司	67,686,381.76	3.82
青岛钢铁气体有限公司	65,753,919.64	3.71
小 计	383,237,117.69	21.63

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	642,673.73	293,449.08	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	5,076,165.53	4,982,216.64	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	2,230,517.19	2,215,065.02	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	1,456,861.16	1,408,910.75	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	9,406,217.61	8,899,641.49	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	8,625,059.90	9,300,625.32
运输费	17,092,546.82	11,391,626.39
包装费	17,089.42	250.00
中介费	4,098,284.97	2,742,364.73
办公费	1,122,999.28	384,228.62
差旅费	2,426,496.53	1,868,633.77
产品调试费	1,910,288.25	1,671,204.05
其他	2,560,799.00	2,380,287.29
合 计	37,853,564.17	29,739,220.17

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	54,274,579.55	56,191,372.30

项 目	本期数	上年同期数
研发费	53,802,994.50	30,236,265.58
三包费	2,722,418.43	12,209,719.81
业务招待费	8,914,260.02	5,502,466.02
税金	5,882,384.32	4,046,672.04
交通费	1,846,028.24	1,024,758.33
通讯费	1,270,137.62	1,048,414.39
租赁费、水电费	4,639,973.94	3,999,875.37
折旧及摊销	4,779,662.14	4,862,039.70
办公费	2,473,604.17	1,773,795.92
差旅费	2,808,261.88	1,562,883.37
其他	23,265,349.87	11,228,760.42
合 计	166,679,654.68	133,687,023.25

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	8,010,106.91	6,841,718.25
减：利息收入	12,824,976.06	3,247,863.51
汇兑损益	-7,359,538.70	32,214,259.27
手续费	770,250.17	340,147.87
其他	112,197.61	325,728.13
合 计	-11,291,960.07	36,473,990.01

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	5,038,874.45	3,059,477.13
合 计	5,038,874.45	3,059,477.13

## 7. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	57,360.30	40,948.80
权益法核算的长期股权投资收益	5,537,992.87	7,802,894.50

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	5,595,353.17	7,843,843.30

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
电镀公司	27,352.50	10,941.00	
锻热公司	30,007.80	30,007.80	
中国浦发机械工业股份有限公司			
小 计	57,360.30	40,948.80	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
储运公司	1,800,880.12	682,395.84	
换热设备公司	857,285.78	787,625.52	
空分备件公司	484,036.41	394,389.45	
环保成套公司	1,802,004.83	98,942.86	
北京华创公司		-236,722.86	注销清算
压缩机公司	539,558.77	-901,553.32	
铸造公司	-28,148.56	-551,238.73	
钢结构公司	82,375.52	-205,623.71	
波兰公司		7,734,679.45	
小 计	5,537,992.87	7,802,894.50	

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	321,229.40	1,026,688.38	321,229.40
其中：固定资产处置利得	321,229.40	851,273.97	321,229.40
无形资产处置利得	0.00	175,414.41	0.00

政府补助	10,233,042.92	3,089,897.00	10,233,042.92
罚没收入	0.00	17,648,288.00	0.00
无需支付款项	1,626,434.35	552,435.90	1,626,434.35
搬迁补偿收入	4,297,708.74	3,450,633.39	4,297,708.74
其他	1,597,281.34	1,120,443.92	1,597,281.34
合 计	18,075,696.75	26,888,386.59	18,075,696.75

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
下城科技局专利资助	1,000.00		本期收到杭州市下城区科技局拨入的专利技术资助 1,000.00 元
下城科技局专利奖励费	16,000.00		本期收到杭州市下城区科技局拨入的专利技术奖励 161,000.00 元
大型空分自动产业化收入	1,420,000.00		根据 2009 年 2 月杭州市发展和改革委员会和杭州市财政局文件杭发改高技[2009]29 号、杭财企[2009]52 号《关于下达国家高技术产业发展项目 2009 年第一批市财政配套补助资金的通知》拨入,本期转入营业外收入 1,420,000.00 元
8 万空分国产化财政资助	2,719,000.00		从其他非流动负债转入
信息化应用	205,600.00	102,800.00	从其他非流动负债转入
上市奖励费	219,375.00		根据杭州市财政局、杭州市人民政府金融工作领导小组办公室杭财企[2010]995 号文件《关于对杭州中恒电气股份有限公司等十七家企业上市奖励的通知》,本期收到杭州市财政局上市奖励 219,375.00 元
临安经济开发区管委会企业首发上市奖	100,000.00		本期收到临安市经济开发区管委会上市奖励 100,000.00 元
文晖街道 2009 年外贸出口骨干企业奖励	150,000.00		本期收到下城区文晖街道 2009 年外贸出口骨干企业奖励 150,000.00 元
2010 年第三批杭州适度发展新型重化工业资金	2,510,000.00		根据杭州市财政局、杭州市经济委员会杭财企[2010]1186 号文件《关于下达 2010 年第三批杭州市适度发展新型重化工业专项资金的通知》,本期收到杭州市财政局专项资金奖励 2,510,000.00 元

项 目	本期数	上年同期数	说明
2010 年省装备制造业首台套奖励	1,000,000.00		根据杭州市财政局、杭州市经济委员会杭财企[2010]1143 号文件《关于下达 2010 年度省装备制造业重点领域首台套奖励资金的通知》，本期收到杭州市财政局首台套奖励资金 1,000,000.00 元
余杭区财政局高新技术企业奖励款	200,000.00		根据杭州市余杭区科学技术局、杭州市余杭区财政局余科[2011]8 号文件《关于下达 2010 年第二第三批国家重点支持领域高新技术企业奖励资金的通知》，本期收到杭州市余杭区财政局高新技术企业奖励资金 200,000.00 元
余杭区科技局专利奖励	25,000.00		本期收到杭州市余杭区科技局拨入的专利技术奖励 2,5000.00 元
九江市再就业工作领导小组办公室青年见习岗位补贴	88,704.00		本期收到收到九江市再就业工作领导小组办公室拨入的青年见习岗位补贴 88,704.00 元
九江市再就业工作领导小组办公室困难企业在岗培训补贴	115,800.00		本期收到收到九江市再就业工作领导小组办公室拨入的困难企业在岗培训补贴 115,800.00 元
庐山区工信委企业规模奖	9,000.00		本期收到收到九江市庐山区工信委拨入的企业规模奖 9,000.00 元
庐山区财政局税费返还	670,000.00	985,000.00	根据九江市人民政府九府厅抄字[2008]76 号文件，本期收到收到九江市庐山区财政局拨入的增值税及所得税超收奖励 670,000.00 元
09 年湖北杭氧税收返还	118,563.90	15,5650.00	根据湖北省汉川市人民政府川政发[2006]8 号文件《汉川市鼓励客商投资兴业优惠办法》，本期收到税收返还奖励 118,563.90 元
平桥区十佳企业奖励	100,000.00	100,000.00	本期收到信阳市平桥区财政局平桥区政府十佳企业奖励资金
吉林杭氧税费返还	565,000.02		从其他非流动负债转入
最具成长型中小工业企业奖励		100,000.00	根据杭经中小【2009】419 号《关于表彰 2008 年度杭州市最具成长型中小工业企业的通报》文件，低温容器公司于 2010 年 2 月收到余杭财政局 08 年度奖励款。



项 目	本期数	上年同期数	说明
促进就业用工补贴		10,395.00	根据余政发[2006]97号《关于进一步加强就业和再就业工作的实施意见》，低温压力容器公司于2010年1月收到余杭促进就业办公室用工和社保补贴款1.03万元。
财政资助		2,621,447.00	河南气体公司于2010年4月收到地方财政资助262.1447万元
新产品新技术奖励		10,000.00	根据杭州市中小企业服务机构文件，低温液化于2010年5月收到新产品新技术奖励款1万元。
小 计	10,233,042.92	4,085,292.00	

## 9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	102,478.28	278,608.87	102,478.28
其中：固定资产处置损失	102,478.28	278,608.87	102,478.28
对外捐赠	1,020,000.00	100,000.00	1,020,000.00
水利建设专项资金	2,125,834.66	1,930,857.68	
罚款支出	347,282.42	47,075.29	347,282.42
其他	179,163.46	204,298.19	179,163.46
合 计	3,774,758.82	2,560,840.03	1,648,924.16

## 10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	54,557,725.84	44,298,191.12
递延所得税调整	-7,047,505.32	3,175,742.99
合 计	47,510,220.52	47,473,934.11

## 11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	229,455,949.73

项 目	序号	2011 年 1-6 月
非经常性损益	B	13,327,447.14
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	216,128,502.59
期初股份总数	D	401,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	200,500,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	1
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	601,500,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.38
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.36

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	20,700.00	-934,050.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	5,175.00	-233,512.51
小 计	15,525.00	-700,537.49
外币财务报表折算差额	3,044,949.61	-5,099,522.60
小 计	3,044,949.61	-5,099,522.60
其他		
小 计		
合 计	3,060,474.61	-5,800,060.09

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到政府补助款	4,196,375.00
收到利息收入	9,737,730.63
收到、收回的投标保证金	6,820,000.00
收回履约保证金	27,303,887.47
其他	22,721,189.15
合 计	70,779,182.25

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付、退回的投标保证金	11,110,000.00
存出履约保证金	36,353,551.48
业务招待费	8,914,260.02
办公费	3,008,736.70
差旅费	5,234,758.41
交通费	1,846,028.24
通讯费	1,270,137.62
租赁费、物业管理费、水电费	4,639,973.94
其他费用性支出	21,755,714.47
其他	20,610,025.76
合 计	114,743,186.64

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到搬迁补偿款	1,934,700.00
合 计	1,934,700.00

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		

净利润	242,288,130.44	179,846,949.24
加：资产减值准备	5,038,874.45	3,059,477.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,871,615.31	35,187,202.56
无形资产摊销	7,187,846.60	1,148,582.19
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-218,751.12	-748,079.51
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-5,088,891.02	30,466,480.86
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,537,992.87	-7,843,843.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,047,505.07	3,175,742.99
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	5,175.00	-233,512.50
存货的减少(增加以“-”号填列)	-68,915,802.41	-123,193,174.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-526,055,863.17	-144,105,060.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	110,284,401.69	171,080,052.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-194,188,762.17	147,840,817.09
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,383,444,061.09	1,877,190,074.04
减：现金的期初余额	1,930,830,029.73	614,578,319.82
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-547,385,968.64	1,262,611,754.22
(2) 现金和现金等价物的构成		
项    目	期末数	期初数
1) 现金	1,383,444,061.09	1,930,830,029.73
其中：库存现金	412,765.89	297,598.00
可随时用于支付的银行存款	1,383,031,295.20	1,930,532,431.73

可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,383,444,061.09	1,930,830,029.73
(3) 货币资金中不属于现金及现金等价物的款项		
项 目	期末数	期初数
信用证保证金	9,779,937.82	772,238.95
银行承兑汇票保证金	61,377,187.52	32,352,056.84
履约保证金	2,599,822.93	5,279,101.00
定期存单质押	6,000,000.00	5,000,000.00
小 计	79,756,948.27	43,403,396.79

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
杭氧集团公司	母公司	有限公司	杭州	蒋明	实业投资等

(续上表)

母公司名称	注册资 本	母公司对本 公司的持股 比例 (%)	母公司对本 公司的表决 权比例 (%)	本公司最 终控制方	组织机构代码
杭氧集团公司	18,000 万元	61.19	61.19	杭州市国 资委	14308579-3

[注]：杭氧集团公司由杭州市人民政府国有资产监督管理委员会独资控股，并授权经营，由此杭州市国资委为公司的最终控制人。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

#### 3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资 单位	企业 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	关联 关系	组织机构代码
联营企 业									

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
波兰公司	有限公司	波兰		制造业	3,384.95 万兹罗提	50	50	联营企业	
换热设备公司	有限公司	杭州	章成力	制造业	2,760 万元	28.99 [注]1	28.99 [注]1	联营企业	78237285-2
空分备件公司	有限公司	杭州	黄申俊	制造业	695 万元	34	34	联营企业	78238453-8
环保成套公司	有限公司	杭州	郑明宗	制造业	3,000 万元	40[注]2	40[注]2	联营企业	72526887-2
压缩机公司	有限公司	杭州	刘玉生	制造业	845 万元	41.91	41.91	联营企业	72003114-7
铸造公司	有限公司	杭州	何志辉	制造业	910 万元	20.53	20.53	联营企业	70465269-9
钢结构公司	有限公司	杭州	孙荣耀	制造业	400 万元	38.55	38.55	联营企业	72103939-4
储运公司	有限公司	杭州	林海	运输业	470 万元	29.72	29.72	联营企业	72451901-9

[注]1: 本公司对换热设备公司持有 8.70%的股权, 子公司杭氧透平公司对换热设备公司持有 20.29%的股权, 合计持有 28.99%。

[注]2: 2011 年 5 月, 本公司以 750 万元同比例对杭氧环保成套公司增资, 本次增资后, 环保成套公司注册资本为 3,000 万元, 本公司继续持有 40.00%的股权。

#### 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
和院房产公司	同一母公司	68293630-7
杭州杭氧经济开发有限公司 (简称经开公司)	同一母公司	14307343-4
电镀公司	参股公司	84305390-1
锻热公司	参股公司	72525087-5
华融证券股份有限公司	本公司第二大股东华融资产管理股份有限公司控股子公司	

#### (二) 关联交易情况

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
储运公司	运输服务	协议价	17,100,632.84	1.65	14,614,501.94	1.77
环保成套公司	原材料	协议价	2,887,228.21	0.28	433,329.16	0.05
压缩机公司	原材料	协议价	1,227,511.95	0.12	5,364,760.32	0.65
钢结构公司	原材料	协议价	48,045,542.47	4.63	32,950,509.82	3.99
铸造公司	铸件	协议价	20,482,751.88	1.97	16,020,626.75	1.94
锻热公司	锻件	协议价	14,917,743.92	1.44	14,445,554.43	1.75
电镀公司	劳务协作	协议价	5,440,494.90	0.52	4,528,926.94	0.55
换热设备公司	换热器	协议价	82,505,227.82	7.94	44,407,598.83	5.38
空分备件公司	原材料	协议价	67,562.86	0.01	0.00	0.00
经开公司	劳务	协议价	16,423.93	0.00		
小 计			192,691,120.78	18.56	132,765,808.19	16.08

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
储运公司	原材料	协议价	81,041.3	0.00	83,506.51	0.01
环保成套公司	原材料	协议价	423,256.92	0.02	278,604.74	0.02
压缩机公司	原材料	协议价	1,254,507.32	0.07	1,546,675.08	0.10
钢结构公司	原材料	协议价	14,349,141.37	0.81	12,826,777.34	0.85
铸造公司	原材料	协议价	2,580,969.8	0.15	2,513,566.02	0.17
锻热公司	原材料	协议价	3,747,571.9	0.21	2,653,048.45	0.18
电镀公司	原材料	协议价	678,195.55	0.04	707,544.19	0.05
换热设备公司	原材料	协议价	6,090,173.05	0.34	4,553,768.61	0.30
空分备件公司	原材料	协议价	3,058,971.87	0.17	4,080,819.59	0.27
小 计			32,263,829.08	1.81	29,244,310.53	1.95

2. 关联租赁、服务等交易

(1) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	半年度确认的租赁费
杭氧集团公司	合金封头公司	房屋建筑物	2011.2.1	2012.2.1	协议价	653,213.40

杭氧集团公司	合金封头公司	设备	2011. 2. 1	2012. 2. 1	协议价	29, 200. 00
杭氧集团公司	膨胀机公司	房屋建筑物	2011. 1. 1	2011. 12. 31	协议价	53, 071. 20
杭氧集团公司	膨胀机公司	设备	2011. 1. 1	2011. 12. 31	协议价	308, 107. 80
杭氧集团公司	工装泵阀公司	房屋建筑物	2011. 1. 1	2011. 12. 31	协议价	60, 436. 60

(2) 2009 年 10 月起, 由临安企管公司向关联方提供物业管理, 并收取服务费用, 服务费用的实际收取情况如下:

单位	本期数	上期数
电镀公司	21, 573. 50	19, 747. 00
压缩机公司	41, 322. 50	37, 824. 00
钢结构公司	31, 977. 50	29, 270. 50
环保成套公司	24, 646. 50	22, 560. 00
铸造公司	66, 074. 00	60, 480. 00
储运公司	15, 878. 50	14, 534. 50
锻热公司	24, 856. 50	22, 752. 00
换热设备公司	50, 499. 00	46, 224. 00
合 计	276, 828. 00	253, 392. 00

(3) 本期由临安企管公司向关联方提供住宿服务, 实际收取的服务费情况如下:

单位	本期数
环保成套公司	2, 590. 00
铸造公司	490. 00
锻热公司	5, 810. 00
合 计	8, 890. 00

(4) 公司向关联方提供消防保卫、档案管理及文印服务等综合服务, 并收取综合服务费用, 服务费用的实际收取情况如下:

单位	本期数	上期数
压缩机公司	102, 449. 10	102, 449. 10
环保成套公司	61, 916. 40	61, 916. 40
钢结构公司	79, 279. 20	79, 279. 20
储运公司	39, 366. 60	39, 366. 60
换热设备公司	125, 201. 70	125, 201. 70
电镀公司	53, 480. 70	53, 480. 70
铸造公司	163, 780. 50	163, 780. 50
锻热公司	61, 623. 90	61, 623. 90



合 计	687,098.10	687,098.10
-----	------------	------------

3. 关联方资金情况

(1) 本期杭氧集团公司为公司之子公司提供委托贷款的情况

委托方	银行名称	借款方	金额(万元)	年利率(%)	借款期间	本期利息(元)
杭氧集团公司	杭州银行股份有限公司保俶支行	杭氧填料公司	900.00	3.96	2008-12-19 至 2011-12-18	180,675.00
杭氧集团公司	中信银行股份有限公司杭州分行	低温设备公司	2,251.80	[注 1]	2010-4-16 至 2019-12-31	86,527.50
小 计			3,151.80			267,202.50

[注 1]: 贷款利率 2010-2011 年为 1%、2012-2013 年为 2%、2014-2015 年为 3%、2016-2017 年为 4%、2018-2019 年为 5%。

(2) 杭氧集团公司与公司之子公司发生借款的情况

关联方	借款单位	拆借金额	起始日	到期日	说明
杭氧集团公司	杭氧物资公司	2,025,500.00	2010.1.1	2019.12.31	上期借入金额为 2,025,500.00 元, 偿还金额为 202,550.00 元, 本期期末余额为 1,822,950.00 元
杭氧集团公司	膨胀机公司	157,400.00	2010.1.1	2019.12.31	上期借入金额为 157,400.00 元, 偿还金额为 15,740.00 元, 本期期末余额为 141,660.00 元
杭氧集团公司	杭氧透平公司	6,118,900.00	2010.1.1	2019.12.31	上期借入金额为 6,118,900.00 元, 偿还金额为 611,890.00 元, 本期期末余额为 5,507,010.00 元

[注]: 上述借款均不计息。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	储运公司	0.00	0.00	4,589.02	183.56
	环保成套公司	210,832.46	8,433.30	130,038.78	5,201.55
	压缩机公司	853,865.61	34,516.86	1,480,671.70	65,409.93
	钢结构公司	7,065,641.98	282,625.68	3,753,995.88	150,159.84
	铸造公司	2,705,868.11	115,507.42	4,256,133.44	172,262.21
	锻热公司	1,860,386.37	74,415.45	1,044,081.16	41,763.25

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	电镀公司	797,345.48	31,893.82	1,060,416.74	42,416.67
	换热设备公司	5,690,768.31	227,780.02	1,025,133.05	41,154.61
	和院房产公司			1,480.00	59.20
	空分备件公司	1,054,260.37	42,170.41	2,613,009.03	104,520.36
小 计		20,238,968.69	817,342.96	15,369,548.80	623,131.18
预付款项	压缩机公司	853,100.00			
	铸造公司	2,004,311.00			
	换热设备公司	592,576.10			
小 计		3,449,987.10			
其他应收款	压缩机公司	10,465.01	418.60	7,082.94	283.32
	锻热公司	2,073.28	82.93	460.40	18.42
	换热设备公司			620.00	24.80
	环保成套公司	4,485.10	179.40		
	铸造公司	207.00	8.28		
	储运公司	958.00	38.32		
	空分备件公司	745.15	29.81	586.25	23.45
	杭氧集团公司	215,980.00	15,795.20	178,900.00	13,500.00
小 计		234,913.54	16,552.54	187,649.59	13,849.99

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	储运公司	5,290,409.51	7,840,465.28
	环保成套公司	2,289,717.00	798,776.00
	压缩机公司	5,559,888.66	6,151,387.96
	钢结构公司	23,072,596.90	17,976,085.35
	铸造公司	11,197,889.59	7,803,170.01
	锻热公司	5,858,807.45	6,512,616.12
	电镀公司	1,440,747.66	1,153,616.41
	换热设备公司	55,043,996.31	44,394,082.36
	杭氧集团公司	42,133.67	
	空分备件公司	41,586.74	70,106.74
	经开公司	430.33	430.33
小 计		109,838,203.82	92,700,736.56

预收款项	储运公司	70.00	
	环保成套公司	491,100.00	441,960.00
	钢结构公司	34,874.80	
	铸造公司		70.00
	锻热公司		3,920.00
	换热设备公司		106,971.65
	空分备件公司	249,488.80	
小 计		775,533.60	552,921.65
其他应付款	储运公司		3,668.00
	杭氧集团公司	71,026,080.30	45,249,706.90
	经开公司	1,105.23	3,275.63
小 计		71,027,185.53	45,256,650.53

### 七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

### 八、承诺事项

(一) 2011年6月13日，经公司第三届董事会第三十一次会议批准同意，公司拟以超募资金1,000万元出资成立吉林市杭氧博大气体有限公司，占注册资本的2/3，用于投资吉林市博大生化有限公司10万吨/年二氧化碳回收项目，该项目总体投资估算为人民币3,600万元。

### 九、资产负债表日后事项

无

### 十、其他重要事项

(一) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
贷款和应收款	135,342,015.25				167,306,050.52
金融资产小计	135,342,015.25				167,306,050.52
金融负债	12,048,746.16				41,275,776.15

**十一、母公司财务报表项目注释**

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分 析法组 合	1,086,608,392.80	98.58	141,561,926.59	13.03	864,067,827.57	98.10	136,841,313.32	15.84
小 计	1,086,608,392.80	98.58	141,561,926.59	13.03	864,067,827.57	98.10	136,841,313.32	15.84
单项金 额虽不 重大但 单项计 提坏账 准备	15,614,289.70	1.42	15,614,289.70	100.00	16,772,299.70	1.90	16,772,299.70	100.00
合 计	1,102,222,682.50	100.00	157,176,216.29	14.26	880,840,127.27	100.00	153,613,613.02	17.44

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	672,736,228.41	61.91	26,909,449.14	529,311,872.56	61.26	21,172,474.90
1-2 年	234,538,141.52	21.58	18,763,051.32	140,161,318.52	16.22	11,212,905.48
2-3 年	69,748,601.50	6.42	13,949,720.30	68,794,601.50	7.96	13,758,920.30
3-5 年	55,291,431.09	5.09	27,645,715.55	70,206,044.71	8.13	35,103,022.36
5 年以上	54,293,990.28	5.00	54,293,990.28	55,593,990.28	6.43	55,593,990.28
小 计	1,086,608,392.80	100.00	141,561,926.59	864,067,827.57	100.00	136,841,313.32

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
陕西略阳钢铁有限责任公司	4,390,000.00	4,390,000.00	100.00%	预计收回无望
龙口华东朝阳气体有限公司	3,564,000.00	3,564,000.00	100.00%	预计收回无望
沈阳洪生气体有限公司	1,658,062.00	1,658,062.00	100.00%	预计收回无望

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
廊坊黎明气体有限公司	1,560,000.00	1,560,000.00	100.00%	预计收回无望
天津伯克气体工业有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00%	预计收回无望
郑州信益气体有限责任公司	1,057,400.00	1,057,400.00	100.00%	预计收回无望
无锡西城特钢有限公司	866,000.00	866,000.00	100.00%	预计收回无望
山西城财钢铁有限公司	772,300.00	772,300.00	100.00%	预计收回无望
杭州赛尔气体设备工程有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00%	预计收回无望
其他零星款项	1,046,527.70	1,046,527.70	100.00%	预计收回无望
小 计	15,614,289.70	15,614,289.70		

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
大唐国际发电股份有限公司	非关联方	127,589,150.00	[注]1	11.58
久泰能源内蒙古有限公司	非关联方	93,520,000.00	1-2 年	8.48
四川攀钢梅塞尔气体产品有限公司	非关联方	42,021,551.00	1 年以内	3.81
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	非关联方	37,880,000.00	1 年以内	3.44
神华包头煤化工有限公司	非关联方	37,465,320.00	1 年以内	3.40
小 计		338,476,021.00		30.71

[注]：其中账龄 1 年以内的应收账款余额为 116,926,026.00 元，账龄 1-2 年的应收账款余额为 10,663,124.00 元。

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
湖北气体公司	子公司	3,460,000.00	0.31
吉林气体公司	子公司	6,070,000.00	0.55
建德气体公司	子公司	2,155,500.00	0.20
河南气体公司	子公司	1,849,206.00	0.17
承德气体公司	子公司	14,282,260.99	1.30
低温德国公司	子公司	327,642.00	0.03
低温设备公司	子公司	4,259,991.05	0.39
工装泵阀公司	子公司	130,314.70	0.01
杭氧铸造公司	联营公司	1,749,480.23	0.16
空分备件公司	联营公司	123,916.88	0.01

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
电镀公司	联营公司	698,216.52	0.07
压缩机公司	联营公司	34,190.84	0.00
换热设备公司	联营公司	36,4917.03	0.03
锻热公司	联营公司	125,533.57	0.01
环保成套公司	联营公司	49,691.93	0.00
小计		35,680,861.74	3.24

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄分析法组合	10,383,162.76	100.00	527,156.98	5.08	7,752,039.88	100.00	429,912.07	5.55
小计	10,383,162.76	100.00	527,156.98	5.08	7,752,039.88	100.00	429,912.07	5.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	10,383,162.76	100.00	527,156.98	5.08	7,752,039.88	100.00	429,912.07	5.55

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	8,109,381.02	78.10	324,375.24	5,278,258.14	68.09	211,130.33
1-2年	2,250,000.00	21.67	180,000.00	2,450,000.00	31.60	196,000.00
2-3年						
3-5年	2,000.00	0.02	1,000.00	2,000.00	0.03	1,000.00
5年以上	21,781.74	0.21	21,781.74	21,781.74	0.28	21,781.74
小计	10,383,162.76	100.00	527,156.98	7,752,039.88	100.00	429,912.07

(2) 应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
杭氧集团公司	121,950.00	4,878.00	122,000.00	4,880.00
小 计	121,950.00	4,878.00	122,000.00	4,880.00

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
山东正信招标有限责任公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	19.26	投标保证金
山东鲁西化工股份有限公司	非关联方	1,200,000.00	[注]	11.56	投标保证金
紫金铜业有限公司	非关联方	950,000.00	1-2 年	9.15	投标保证金
中煤招标有限责任公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	7.70	投标保证金
吉林气体公司	子公司	453,283.01	1 年以内	4.37	内部结算款
小 计		5,403,283.01		52.04	

[注]:其中账龄 1 年以内的应收账款余额为 600,000.00 元,账龄 1-2 年的应收账款余额为 600,000.00 元。

## (4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
泵阀公司	子公司	159,718.44	1.54
填料公司	子公司	30,618.51	0.29
吉林气体公司	子公司	453,283.01	4.37
建德气体公司	子公司	361,446.17	3.48
河南气体公司	子公司	203,484.70	1.96
蚌埠气体公司	子公司	186,567.00	1.80
萧山气体公司	子公司	120,314.33	1.16
环保成套公司	联营公司	4,485.10	0.04
压缩机公司	联营公司	10,297.16	0.10
和院房产公司	同一母公司	266,754.82	2.56
小 计		1,796,969.24	22.12

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
杭氧物资公司	成本法	50,664,676.70	44,391,676.70	6,273,000.00	50,664,676.70
建德气体公司	成本法	6,531,300.05	6,531,300.05		6,531,300.05
低温容器公司	成本法	81,490,000.00	12,000,000.00	69,490,000.00	81,490,000.00
湖北气体公司	成本法	25,840,000.00	25,840,000.00		25,840,000.00
低温设备公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00
低温德国公司	成本法	26,112,000.00	26,112,000.00		26,112,000.00
杭氧填料公司	成本法	13,583,378.25	13,583,378.25		13,583,378.25
江西制氧机公司	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00
河南气体公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00
吉林气体公司	成本法	211,496,718.29	151,496,718.29	60,000,000.00	211,496,718.29
临安企管公司	成本法	5,024,247.37	5,024,247.37		5,024,247.37
杭氧透平公司	成本法	336,003,378.56	336,003,378.56		336,003,378.56
膨胀机公司	成本法	9,302,747.94	9,302,747.94		9,302,747.94
深冷气体公司	成本法	1,060,000.00	1,060,000.00		1,060,000.00
合金封头公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
工装泵阀公司	成本法	31,645,148.61	31,645,148.61		31,645,148.61
杭氧化医公司	成本法	78,100,000.00	78,100,000.00		78,100,000.00
承德气体公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00
蚌埠气体公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00
吉林经开公司	成本法	50,000,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00	50,000,000.00
衢州气体公司	成本法	225,300,000.00	15,000,000.00	210,300,000.00	225,300,000.00
济源气体公司	成本法	63,000,000.00	63,000,000.00		63,000,000.00
浔福气体公司	成本法	5,775,000.00	3,775,000.00	2,000,000.00	5,775,000.00
萧山气体公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00
长沙气体公司	成本法	17,000,000.00		17,000,000.00	17,000,000.00
江苏气体公司	成本法	14,400,000.00		14,400,000.00	14,400,000.00
广西气体公司	成本法	34,425,000.00		34,425,000.00	34,425,000.00
空分备件公司	权益法	1,700,000.00	3,716,053.01	484,036.41	4,200,089.42
换热设备公司	权益法	2,400,000.00	4,434,352.16	257,274.45	4,691,626.61
环保成套公司	权益法	10,151,922.38	5,602,209.42	9,302,004.83	14,904,214.25
压缩机公司	权益法	21,106,109.10	18,815,042.07	539,558.77	19,354,600.84



被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
铸造公司	权益法	10,276,020.75	6,528,102.36	-28,148.56	6,499,953.80
钢结构公司	权益法	5,103,600.90	3,944,634.46	82,375.52	4,027,009.98
储运公司	权益法	9,823,571.50	12,011,847.66	-992,711.88	11,019,135.78
电镀公司	成本法	1,173,550.47	1,173,550.47		1,173,550.47
锻热公司	成本法	699,550.41	699,550.41		699,550.41
合计		1,539,387,921.28	1,059,990,937.79	483,532,389.54	1,543,523,327.33

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭氧物资公司	100.00	100.00				
建德气体公司	73.33	73.33				
低温容器公司	73.33	73.33				
湖北气体公司	100.00	100.00				630,815.02
低温设备公司	51.00	51.00				
低温德国公司	51.00	51.00				
杭氧填料公司	51.00	51.00				
江西制氧机公司	70.00	70.00				
河南气体公司	60.00	60.00				9,000,000.00
吉林气体公司	100.00	100.00				
临安企管公司	100.00	100.00				
杭氧透平公司	100.00	100.00				
膨胀机公司	60.00	60.00				
深冷气体公司	100.00	100.00				
合金封头公司	75.00	75.00				
工装泵阀公司	74.13	74.13				
杭氧化医公司	85.00	85.00				
承德气体公司	100.00	100.00				
蚌埠气体公司	100.00	100.00				
吉林经开公司	100.00	100.00				
衢州气体公司	100.00	100.00				
济源气体公司	70.00	70.00				
浔福气体公司	100.00	100.00				

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
萧山气体公司	100.00	100.00				
长沙气体公司	100.00	100.00				
江苏气体公司	90.00	90.00				
广西气体公司	51.00	51.00				
空分备件公司	34.00	34.00				
换热设备公司	8.70	8.70				
环保成套公司	40.00	40.00				
压缩机公司	41.91	41.91				
铸造公司	20.53	20.53				
钢结构公司	38.55	38.55				
储运公司	29.72	29.72				2,793,592.00
电镀公司	7.42	7.42				27,352.50
锻热公司	5.00	5.00				30,007.80
合计						12,481,767.32

## (2) 增减变动情况

1) 经公司于 2010 年 12 月 13 日召开的第三届第二十三次董事会决议, 同意以 2010 年 12 月 31 日为基准日为杭州杭氧物资有限公司的资产评估, 并以该评估的每股净资产价格为参考依据, 收购自然人持有的物资公司 6% 的少数股权, 完成收购后, 公司持有杭州杭氧物资有限公司 100% 的股权。2011 年 3 月 1 日, 浙江天源资产评估有限公司出具了浙源评报字[2011]第 0024 号评估报告, 截止 2010 年 12 月 31 日杭氧物资公司净资产为 11,761.66 万元, 双方签订《股权转让协议》, 转让成交总价为 627.30 万元, 本次收购于 2011 年 6 月 29 日完成。

2) 经公司于 2011 年 6 月 13 日召开的第三届第三十一次董事会决议, 同意以 2011 年 3 月 31 日为基准日为杭州杭氧低温容器有限公司的资产评估, 并以该评估的每股净资产价格为参考依据, 对杭氧低温容器公司不等比例增资。2011 年 5 月 10 日, 浙江天源资产评估有限公司出具了浙源评报字[2011]第 0060 号评估报告, 截止 2011 年 3 月 31 日杭氧低温容器公司净资产为 13,898.16 万元, 每股净资产 6.949 元, 公司以 6,949.00 万元对其增资 1000 万股, 增资后杭氧低温容器公司注册资本 3,000.00 万元, 公司持有 2,200.00 万元, 占注册资本的 73.33%, 本次增资于 2011 年 6 月 29 日完成。

3) 经公司于 2011 年 6 月 13 日召开的第三届董事会第三十一次会议决议, 同意公司以超募资金对全资子公司吉林市经开杭氧气体有限公司增资 4,000.00 万元, 增资后吉林市经开杭氧气体公司注册资本 5,000.00 万元, 本次增资于 2011 年 6 月 29 日完成。

4) 经公司于 2011 年 6 月 13 日召开的第三届董事会第三十一次会议决议, 同意公司对全资子公司九江杭氧气体有限公司增资 200.00 万元, 增资后九江杭氧气体公司注册资本 300.00 万元, 本次增资于 2011 年

6 月 29 日完成。

5) 经公司于 2011 年 4 月 11 日召开的第三届董事会第二十七次会议决议, 同意公司对全资子公司吉林杭氧气体有限公司增资 6,000.00 万元, 增资后吉林杭氧气体公司注册资本 21,000.00 万元, 本次增资于 2011 年 5 月 17 日完成。

6) 经公司于 2011 年 4 月 22 日召开的第三届董事会第二十九次会议决议, 同意公司对全资子公司衢州杭氧气体有限公司增资 21,030.00 万元, 增资后衢州杭氧气体公司注册资本 22,530.00 万元, 本次增资于 2011 年 5 月 19 日完成。

7) 经公司于 2010 年 12 月 13 日召开的第三届董事会第二十三次会议决议, 同意公司投资组建全资子公司杭州萧山杭氧气体有限公司, 注册资本 2,000.00 万元。杭州萧山杭氧气体有限公司于 2011 年 1 月 28 日办妥工商设立登记手续, 并取得注册号为 330181000236722 的《企业法人营业执照》。

8) 经公司于 2010 年 12 月 13 日召开的第三届董事会第二十三次会议决议, 同意公司投资组建全资子公司长沙杭氧气体有限公司, 注册资本 1,700.00 万元。长沙杭氧气体有限公司于 2011 年 1 月 26 日办妥工商设立登记手续, 并取得注册号为 430194000005825 的《企业法人营业执照》。

9) 经公司于 2010 年 12 月 13 日召开的第三届董事会第二十三次会议决议, 同意公司出资 7,200.00 万元投资组建控股子公司江苏杭氧润华气体有限公司, 注册资本 8,000.00 万元, 占其注册资本的 90%, 一期出资 1,440.00 万元。江苏杭氧润华气体有限公司于 2011 年 6 月 28 日办妥工商设立登记手续, 并取得注册号为 320600400033389 的《企业法人营业执照》。

10) 经公司于 2011 年 6 月 13 日召开的第三届董事会第三十一次会议决议, 同意公司以超募资金投资组建广西杭氧金川新锐气体有限公司, 注册资本 13,500.00 万元, 公司出资 6,885 万元, 占其注册资本的 51%, 一期出资 3,442.5 万元, 已办妥工商预登记手续。

11) 经公司 2011 年 3 月 8 日召开的第三届董事会第二十五次会议决议, 同意对杭州杭氧环保成套设备有限公司增资 750.00 万元, 增资后杭氧环保公司注册资本为 3,000.00 万元, 公司持有其 40% 的股权, 本次增资于 2011 年 5 月 13 日完成。

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,126,010,919.08	953,432,055.61
其他业务收入	11,458,455.34	14,146,756.13
营业成本	888,942,212.45	728,081,208.64

#### (2) 主营业务收入/主营业务成本 (分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制造业	1,126,010,919.08	882,095,880.38	953,432,055.61	719,362,840.85
小 计	1,126,010,919.08	882,095,880.38	953,432,055.61	719,362,840.85

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
空分设备	1,091,568,652.02	857,020,261.77	922,983,337.66	701,858,265.01
乙烯冷箱产品	33,769,230.75	24,341,337.53	30,448,717.95	17,504,575.84
其 他	673,036.31	734,281.08		
小 计	1,126,010,919.08	882,095,880.38	953,432,055.61	719,362,840.85

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境外	1,016,158,945.72	817,613,862.08	681,519,672.86	510,951,506.43
境内	109,851,973.36	64,482,018.30	271,912,382.75	208,411,334.42
小 计	1,126,010,919.08	882,095,880.38	953,432,055.61	719,362,840.85

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
杭州杭氧化医工程有限公司	105,446,578.63	9.27
四川攀钢梅塞尔气体产品有限公司	82,237,853.00	7.23
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	80,965,811.98	7.12
韩城盈达气体有限公司	74,273,504.27	6.53
Safa Nicu Co. 伊朗	67,686,381.76	5.95
小 计	410,610,129.64	36.10

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	9,688,175.32	5,440,948.80
权益法核算的长期股权投资收益	4,937,981.54	-481,693.38
处置长期股权投资产生的投资收益		

项 目	本期数	上年同期数
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
委托投资收益	2,736,180.11	1,304,420.32
合 计	17,362,336.97	6,263,675.74

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
低温容器公司			
杭氧物资公司			
杭氧透平公司			
河南气体公司	9,000,000.00	5,400,000.00	
湖北气体公司	630,815.02		
电镀公司	27,352.50	10,941.00	
锻热公司	30,007.80	30,007.80	
小 计	9,688,175.32	-481,693.38	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
储运公司	1,800,880.12	682,395.84	
换热设备公司	257,274.45	237,717.09	
空分备件公司	484,036.41	394,389.45	
环保成套公司	1,802,004.83	98,942.86	
北京华创公司		-236,722.86	
压缩机公司	539,558.77	-901,553.32	
铸造公司	-28,148.56	-551,238.73	
钢结构公司	82,375.52	-205,623.71	
小 计	4,937,981.54	-481,693.38	

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	151,042,270.17	108,554,975.99
加: 资产减值准备	3,659,848.18	1,811,231.67

补充资料	本期数	上年同期数
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,204,379.43	17,571,164.17
无形资产摊销	6,131,588.92	324,969.99
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-6,016.94	-536,946.91
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-6,421,848.81	33,626,051.60
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,937,981.54	6,263,675.74
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,004,783.13	3,382,795.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-50,561,699.01	-127,355,261.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-403,346,420.67	-63,536,239.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	156,013,803.78	141,743,284.62
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	-137,226,859.62	121,849,700.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	582,184,636.73	1,468,595,776.63
减: 现金的期初余额	1,390,888,540.39	282,237,659.41
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-808,703,903.66	1,186,358,117.22

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	218,751.12	

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,233,042.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,974,978.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	16,426,772.59	

减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	2,160,637.15	
少数股东权益影响额(税后)	938,688.30	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	13,327,447.14	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.18	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.65	0.36	0.36

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	229,455,949.73	
非经常性损益	B	13,327,447.14	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	216,128,502.59	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,396,098,461.77	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	-80,200,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1	
其他	因收购少数股东权益影响资本公积	I <sub>1</sub>	-173,720.63
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>1</sub>	1
	因收购少数股东权益影响资本公积	I <sub>2</sub>	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>2</sub>	



	被投资单位除净损益以外其他所有者权益变动影响资本公积	$I_3$	10,867.50
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月	$J_3$	3
	外币折算差额增加额	$I_4$	1,552,924.30
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月	$J_4$	3
报告期月份数		$K$	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	2,498,618,162.61
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	9.18
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	8.65

## (四) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	385,270,967.98	236,814,946.86	62.69%	主要系公司本期票据结算增多所致
应收账款	1,092,242,302.21	836,361,521.97	30.59%	主要系公司本期销售增加导致应收款增加所致
其他应收款	16,937,438.16	11,307,682.20	49.79%	主要系公司本期开展业务缴纳的保证金增加所致
无形资产	142,518,867.49	109,455,156.63	30.21%	主要系公司下属子公司低温容器新建厂房购买土地所致
短期借款	0.00	3,000,000.00	-100.00%	主要系公司下属子公司江氧归还银行借款所致
应交税费	-24,348,171.53	8,321,759.44	-392.58%	主要系公司下属气体公司本期购买机器设备等导致可抵扣进项税增加所致
应付利息	2,228,514.01	612,315.79	263.95%	主要系公司下属子公司长期借款增加所致
其他应付款	93,239,427.28	59,474,553.25	56.77%	主要系下属子公司向集团借款增加所致
一年内到期的非流动负债	135,000,000.00	250,000,000.00	-46.00%	主要系公司归还即将到期的长期借款所致

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
实收资本（或股本）	601,500,000.00	401,000,000.00	50.00%	系公司以公积金转增股本所致
外币报表折算差额	-2,387,091.98	-3,940,016.28	-39.41%	主要系欧元汇率变动所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
财务费用	-11,291,960.07	36,473,990.01	-130.96%	主要系本期欧元汇率变动较大，期初汇率 8.8065，期末汇率 9.3612
资产减值损失	5,038,874.45	3,059,477.13	64.70%	主要系公司销售增加导致应收账款增加，相应计提坏账准备增加
营业外收入	18,075,696.75	26,888,386.59	-32.78%	主要系上期确认铁本项目赔款
营业外支出	3,774,758.82	2,560,840.03	47.40%	主要系公司本期捐赠支出 102 万，同时水利建设基金支出增加

杭州杭氧股份有限公司

2011 年 8 月 19 日