

公司代码：688268

公司简称：华特气体



广东华特气体股份有限公司
2020 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅“第四节 经营情况的讨论与分析”相关内容。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人石平湘、主管会计工作负责人钟小玫及会计机构负责人（会计主管人员）郭湛泉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司报告期内不进行利润分配或公积金转增股本。

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	22
第五节	重要事项.....	28
第六节	股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	46
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节	公司债券相关情况.....	47
第十节	财务报告.....	47
第十一节	备查文件目录.....	165

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、华特气体	指	广东华特气体股份有限公司
华特投资	指	广东华特投资管理有限公司 (本公司控股股东)
华弘投资	指	天津华弘投资管理合伙企业 (有限合伙)(本公司股东)
华和投资	指	天津华和投资管理合伙企业 (有限合伙)(本公司股东)
华进投资	指	天津华进投资管理合伙企业 (有限合伙)(本公司股东)
中芯国际	指	中芯国际集成电路制造有限公司
华虹宏力	指	上海华虹宏力半导体制造有限公司
华润微电子	指	华润微电子有限公司
台积电	指	台湾积体电路制造股份有限公司
长江存储	指	长江存储科技有限责任公司
海力士	指	韩国海力士 Hynix 芯片生产商
液化空气集团	指	法国液化空气集团 (Air Liquide)
林德集团	指	德国林德公司 (Linde Group)
普莱克斯集团	指	美国普莱克斯公司 (Praxis Air)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司章程》	指	《广东华特气体股份有限公司章程》
股东大会	指	广东华特气体股份有限公司股东大会
董事会	指	广东华特气体股份有限公司董事会
监事会	指	广东华特气体股份有限公司监事会
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
普通工业气体、普气	指	纯度在 99.99% 纯度以内液态和气态氧、氮、氩，以及普通纯度的丙烷、二氧化碳、乙炔、丁烷、工业氨、液化石油气、天然气等气体
特种气体、特气	指	所有高纯度的工业气体，硅烷、高纯氨、氟碳类气体、锆烷、一氧化碳，用于电子、消防、医疗卫生、食品等行业的单一气体以及照明气体、激光气体、

		标准气体等所有混合气体
电子特气	指	应用于集成电路、新型显示等半导体领域的特种气体
电子化学品	指	电子工业使用的专用化学品和化工材料
空气分离/空分	指	通过液化、精馏等方式把空气中的组分进行分离，得到氧、氮、氩、氖、氦、氙等气体
气体合成	指	原料进入合成反应器，在一定温度、压力及催化剂作用下，发生氧化、还原、裂解、加成、取代等化学反应，得到所需的产品
气体纯化	指	将低纯度的原料气，采用精馏、吸附等方式，精制成更高纯度的产品
气体混配	指	将两种或两种以上组分的气体按照一定的比例依次充入钢瓶中，最终混合在一起，形成一种均匀的混合物
气体充装	指	利用专用充装设备，压缩气体、液化气体等充装各类气瓶等压力容器内的过程
氟碳类气体	指	四氟化碳、六氟乙烷、八氟丙烷、三氟甲烷等气体
混合气	指	将两种或两种以上组分的气体按照一定的比例混合在一起，形成的一种均匀的混合气体
稀混光刻气	指	用于半导体光刻的氮氟混合气、氟氮混合气等稀有气体混合气
杜瓦罐、低温绝热气瓶、焊接绝热气瓶	指	采用超级真空绝热的不锈钢压力容器，用于运输和储存低温液态气体
汽化器	指	一种工业和民用的节能设备，作用是把液态的气体转化为气态的气体
标准气体	指	标准气体是高度均匀的、良好稳定和量值准确的测定标准，它们具有复现、保存和传递量值的基本作用，在物理、化学、生物与工程测量领域中用于校准测量仪器和测量过程等
精馏	指	一种利用低温使混合气体液化后，根据不同气体组分沸点的差异，利用回流使混合物得到高纯度分离的蒸馏方法
分子筛	指	一种具有立方晶格的硅铝酸盐化合物，具有均匀的微孔结构，能把极性程度不同，饱和程度

		不同，分子大小不同及沸点不同的分子分离开来，即具有“筛选”分子的作用
吸附	指	用多孔固体吸附剂，将气体或液体混合物中一种或数种组分被浓集于固体表面，而与其他组分分离的过程
煤改气	指	根据国内节能环保政策的指导要求，实施将燃烧煤炭供热供能改为燃烧天然气供热供能
ppm	指	ppm 是英文 part per million 的缩写，表示百万分之一，用于表示某种气体组分的含量
ppb	指	ppb 是 part per billion 的缩写，表示十亿分之几一，用于表示某种气体组分的含量
pa	指	压强单位帕斯卡
N	指	报告中的 N 是 Nine 的简写，表示气体所达到的纯度，1N 的纯度为 99.9%，2N 的纯度为 99.99%。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	广东华特气体股份有限公司
公司的中文简称	华特气体
公司的外文名称	Guangdong Huate Gas Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Huate Gas
公司的法定代表人	石平湘
公司注册地址	佛山市南海区里水镇和顺逢西村文头岭脚东侧
公司注册地址的邮政编码	528244
公司办公地址	佛山市南海区里水镇和顺逢西村文头岭脚东侧
公司办公地址的邮政编码	528244
公司网址	http://www.huategas.com
电子信箱	zhengqb@huategas.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	孟婷	万灵芝
联系地址	佛山市南海区里水镇和顺逢西村文头岭脚东侧	佛山市南海区里水镇和顺逢西村文头岭脚东侧
电话	0757-81008813	0757-81008813

传真	0757-85129388	0757-85129388
电子信箱	zhengqb@huategas.com	zhengqb@huategas.com

三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	华特气体证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	华特气体	688268	不适用

(二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

五、 其他有关资料

适用 不适用

六、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	422,051,394.11	390,781,319.09	8.00
归属于上市公司股东的净利润	42,830,035.69	39,860,691.84	7.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,405,782.40	35,626,126.92	13.42
经营活动产生的现金流量净额	40,981,684.95	35,087,003.36	16.80
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,211,524,651.24	1,195,574,996.33	1.33
总资产	1,384,593,520.45	1,420,672,863.15	-2.54

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)

基本每股收益（元/股）	0.36	0.44	-18.18
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.44	-18.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.34	0.40	-15.00
加权平均净资产收益率（%）	3.56	6.93	减少3.37个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.36	6.19	减少2.83个百分点
研发投入占营业收入的比例（%）	3.29	2.69	增加0.6个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	850,997.98	
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，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	1,428,971.05	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,777,277.23	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-1,155,140.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
税率		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-477,852.12	
合计	2,424,253.29	

九、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务、主要产品或服务情况

1、主营业务基本情况

报告期内公司主营业务以特种气体的研发、生产及销售为核心，辅以普通工业气体、气体设备与工程业务，打造一站式服务能力，能够面向全球市场提供气体应用综合解决方案。

2、公司提供的主要产品和服务情况如下：

类别	简介及用途
特种气体	<p>1、广泛用于集成电路、新型显示面板、光伏能源、光纤光缆等电子产业的加工制造过程，主要包括清洗、蚀刻、光刻等，具体情况如下：</p> <p>①清洗、蚀刻：高纯四氟化碳、高纯六氟乙烷、高纯二氧化碳等；</p> <p>②光刻气：氟氮混合气、氟氦混合气等；</p> <p>③外延气体、成膜气体：高纯氨、硅烷等；</p> <p>④掺杂气体：乙硼烷、三氯化硼、磷烷等；</p> <p>⑤其他：氮（6N）、氢气（6N）、氩（5.5N）等；</p> <p>2、除电子领域外，用于医疗、测量、食品等众多领域的产品：</p>

	<p>①医疗气体：医用氧、血气测定气等，用于诊断、手术、医学研究等；</p> <p>②标准气体：由高纯碳氢气体配制，在物理、化学、生物工程等领域中用于校准测量仪器和测量过程，评价准确度和检测能力，确定材料的特性量值；</p> <p>③激光气体：氦氖激光气、密封束激光气等，用于国防建设、激光加工等；</p> <p>④食品气体：二氧化碳、乙炔、氩等，用于饮料气体、蔬菜/水果保鲜等；</p> <p>⑤电光源气体：氙、氪、氩、氙及其混合气，用于电器、灯具生产。</p>
普通工业气体	主要为氧、氮、氩、工业氨等气体，在金属冶炼、化工、机械制造、家电照明等众多产业领域。
气体设备与工程	<p>1、气体设备包括低温绝热气瓶、汽化器、撬装装置等，可广泛用于气体的存储、充装等过程；</p> <p>2、气体工程主要是为客户提供的供气系统设计、安装、维修服务。</p>

(1) 特种气体

公司的特种气体主要面向集成电路、新型显示面板、光伏能源、光纤光缆等新兴产业，公司在上述领域实现了包括高纯四氟化碳、高纯六氟乙烷、光刻气、高纯二氧化碳、高纯一氧化碳、高纯氮、高纯一氧化氮等众多产品的进口替代。

考虑到消费品市场巨大的市场空间和我国快速的消费升级需求，公司利用现有的技术和产品向医疗、食品等应用领域进行延伸，并获得了国内为数不多的二氧化氮食品添加剂生产许可证。

(2) 普通工业气体

公司的普通工业气体产品主要为氧气、氮气、氩气、工业氨气等，其中氧气主要用作金属冶炼等行业的助燃剂、化肥等化工工业的氧化剂；氮气主要用作化工、机械制造、家电等行业的保护气、金属冶炼等行业的炉温退火；氩气主要用作电弧焊接的保护气、填充光电管等；工业氨气主要用作电厂环保脱硝处理、味精生产、金属加工等，以及进一步纯化得到高纯氮。

(3) 气体设备与工程

气体设备主要包括低温绝热气瓶、汽化器、撬装装置等，广泛用于气体的存储、充装等过程；气体工程主要是为客户提供的供气系统设计、安装、维修等配套服务，包括为特种气体客户提供的定制化高纯净供气系统服务，以保证特种气体产品在其使用过程中的纯度、精度等保持稳定。

(二) 主要经营模式

1、采购模式

(1) 采购内容

公司的主要采购内容为气体原料、气体容器和气体设备相关配件。对于气体原料，供应商包括空分气体企业、金属冶炼企业、化工企业、生产粗产品的气体公司、气体贸易商等；对于气体容器，供应商为生产钢瓶、储槽、储罐等的企业；对于气体设备相关配件，供应商为生产钢板、铝材、五金、阀门等产品的企业。

(2) 供应商选择

供应商选择方面，公司通过广泛调查全国乃至全球相关原料的供应商情况，经比对筛选，初步确定供应商，再对其经营资质、生产能力、质量及稳定性、服务能力、价格等多方面进行评估，评估通过后经样品检测合格方可纳入供应商名录，建立采购合作关系。建立正式合作关系后，公司仍将围绕交期、价格、品质、服务四方面对供应商进行定期考核，考核合格才可保持合作关系。通过严格、合理的供应商管理，公司保证了采购货源、质量的稳定以及采购价格合理。

(3) 采购方式

对于气体原料，公司一般与主要供应商签订年度或更长期的框架协议，对产品的规格、价格、品质等要素进行约定，再根据具体的生产需求以订单形式采购，通常在下订单时需提前 1-3 天通知供应商备货，经供应商确认后货源充足后再下订单，在订单中再对采购数量、交货地点、交货时间等进行明确约定。

2、生产模式

公司主要采取“以销定产”的生产模式，即公司会根据销售合同或订单制定生产计划和组织生产，并结合销售合同、过往销售状况及对销售订单的合理预测，确定合理库存量。

在生产过程方面，对于特种气体，一般需外购初级气体原材料后经合成、纯化、混配、充装、钢瓶处理、检测等生产过程后再销售，且由于特种气体的精细化特点，针对不同的客户在杂质参数、

颗粒物含量等方面的不同要求，生产工序存在一定程度的定制化特点；对于普通工业气体，一般外购液态气体后充装至钢瓶、储罐等容器后进行销售。

3、销售模式

公司的销售以直销为主，按客户类型可分为终端客户和气体公司，气体公司主要为液化空气集团、普莱克斯集团等专业气体公司，也包括部分气体贸易商。专业气体公司之间采购属于行业内常见现象，其主要原因包括：

- (1) 作为原料气体用于其合成、纯化、混配、充装等生产加工过程；
- (2) 外购不自产的产品以满足客户的综合需求；
- (3) 短期产能不足以满足订单需求时作为产能补充。

公司的销售按销售区域可分为境内销售和境外销售，境内业务方面，公司主要通过自身销售团队进行国内市场开拓；境外业务方面，目前公司的客户主要为专业气体公司，市场开拓主要通过展会、网络宣传、客户介绍等方式进行，境外业务多为特种气体的销售。

销售定价方面，主要以成本加成为核心原则，在此基础上综合考虑市场竞争情况及客户的用气规模、稳定性、信用期等因素后确定。此外，单个品种的气体产品易受供给变化、下游产业发展、竞争环境变化、客户结构区别等因素影响，其产品价格或呈现一定的波动性。毛利率方面，普通工业气体由于其附加值较低、客户用量较大，因此定价毛利率较低；特种气体由于其具有定制化、高附加值、客户粘性强等特点，定价空间较大，毛利率较高。此外，对于境外业务，客户主要为专业气体公司，行业认知度高且议价能力强，其产品毛利率相对国内较低。

4、供气模式

(1) 气瓶模式

针对用气规模较小的用户，公司在客户有用气需求时，将瓶装气送至客户处。由于特种气体的产品种类众多，且单一品种在下游产业的使用中均占比较小，客户用气多存在多品种、小批量、高频次的特点，因此对于特种气体，公司多采用气瓶模式，且特种气体由于单位价值较高，基本无运输半径限制，客户在关注配送和服务能力的同时，更关注产品的质量和稳定性。而普通工业气体的瓶装气模式相对于槽车模式量更小，其运输半径也更小一般为 50 公里左右，客户则更着重于气体公司的配送和服务能力。

(2) 槽车模式

公司针对中等用气规模的客户，提供的用气方案一般为在客户现场装置储罐和汽化器等装备，公司通过低温槽车将低温液体产品运输至客户处并充装至客户的储罐中，客户在用气需求时对储罐内的液态气体通过汽化器气化使用。槽车模式较多见于普通工业气体业务，槽车模式有运输半径的限制，一般为 200 公里左右，且由于产品具有同质化的特点，客户更着重于气体公司的配送和服务能力。

5、仓储和物流模式

(1) 仓储模式

由于普通工业气体运输半径的限制，公司必须在销售地建立仓储物流中心，以此为基础扩大市场范围，同时特种气体、气体设备业务也可因此缩短运输距离，达到提高运输效率、降低运输成本、增强运输安全性的效果。目前，公司立足佛山，通过在深圳、中山、江门设立子公司，基本完成了珠三角地区的仓储布局与网络建设。同时公司还在湖南、江西、浙江等地设立了 5 家子公司，辐射范围逐步向华东、华中乃至全国扩散，仓储布局与网络建设日趋完善。

(2) 物流模式

公司的物流模式以自主配送为主，同时以有资质的第三方配送为辅。自主配送方面，公司目前拥有近百辆槽车、货车等运输车辆，半径 200 公里内均可一日送达；第三方配送方面，公司与多家有资质的物流公司签署了物流运输协议，对公司的配送能力进行有效补充。此外，公司的海外业务采用海陆联运模式，公司将货物运输至境内港口，此后由第三方船运公司进行运输，并根据双方约定的不同方式完成交货。

(三) 所处行业情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）标准，公司所属行业为“C26-化学原料和化学制品制造业”；根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》标准，公司所属行业为“C2619-其他基础化学原料制造”。公司的核心业务为特种气体的研发、生产及销售，并提供相关技术服务，符合国家《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016 版）》

《新材料产业 指南》《战略新兴产业分类（2018）》等产业政策的规定，属于前沿新材料产业领域。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

(1) 核心技术的先进性

公司在气体纯化、气体混配、气瓶处理、分析检测等特种气体生产关键环节形成了自身的核心技术，均来源于自主研发，其具体情况如下：

序号	核心技术名称	核心技术简介	技术先进性	具体表征	专利情况
1	气体纯化技术	气体纯化是通过多重高效吸附、精馏等方式，对气体原料中的水分、空气、金属离子、颗粒物等杂质进行去除，将气体纯度提至 5N（99.999%）、6N（99.9999%）乃至 7N（99.99999%）	国际先进	吸附方面，公司通过对分子筛种类、性能等的研发，杂质吸附水平较高，如高纯四氟化碳中的卤代烃，公司可控制在 0.5ppm（ 0.5×10^{-6} ），高于行业 1-2ppm 的吸附水平；精馏方面，公司能分离沸点相差 2℃组分，高于分离沸点相差 5℃的行业一般水平	《一种四氟化碳的纯化方法》、《一种八氟丙烷纯化方法》、《一种六氟乙烷的纯化方法》、《一种三氟甲烷纯化装置及纯化方法》、《一种一氧化氮的纯化方法》、《一种氨气的纯化方法》等
2	气体混配技术	气体混配是指根据不同需求，运用重量法、分压法、动态体积法等方法，将两种或两种以上组分的气体按照特定比例混合，对配制过程的累计误差控制、配制精度、配制过程的杂质控制等均有极高要求	国际先进	在管线布局方面，公司根据气体性质进行针对性研究，真空环境可达 0.01pa，高于行业一般的 0.3pa；在配气控制方面，可结合环境温度、湿度、风速等的影响，配气误差达到±2%以内，高于行业一般的±5%的误差水平	《一种气体转充装置》《一种氟气混合气的处理设备》《一种高效混合气配制装置及使用其的配气系统》《一种混合气体均匀混合装置》等
3	气瓶处理技术	气瓶处理在气体存储、运输、使用的过程中对保持气体品质意义重大，通过去离子水清洗、内壁研磨、钝化等工艺，解决钢瓶内壁吸附杂质的二次污染、与载气发生反应等问题	国际先进	研磨方面，公司可使光洁度达到 $0.1 \sim 0.5 \mu\text{m}$ ，高于行业一般的 $0.5 \mu\text{m}$ ；钝化方面，公司能使腐蚀性气体 1 年内量值变化不超过 1%，高于行业一般的 5%；抽真空方面，公司能使真空环境达 0.01pa，高于行业一般的 0.3pa	《一种高效的气瓶清洗系统》《一种准分子激光气配制装置的钝化方法》《一种圆柱体密闭容器内壁清洗机》等
4	气体分析检测技术	由于气体“看不见、摸不着”的特点，其参数量化均依赖于分析检测，需基于对检测对象的分析判断，建立专门的检测方法，通过气相色谱仪、微量氧分仪等	国内先进	相比于行业内一般的检测水平（检测精度为 1-10ppb），公司对多种气体的检测精度可达 0.1ppb（ 0.1×10^{-9} ），而且对于重组分检测、百分比浓度含氟量的检测等	《准分子激光气中微量氟的检测方法》等

		设备对气体的纯度、金属杂质、颗粒物等进行精准检测，对气体产品质量的控制具有重要意义		行业难题均建立了独特的检测方法	
--	--	---	--	-----------------	--

2. 报告期内获得的研发成果

截止至 2020 年 6 月 30 日，公司已获得专利 114 项。报告期内，公司取得《一种一氧化二氮的充装系统》等专利证书 13 项。

3. 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	13,891,185.44
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	13,891,185.44
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.29
研发投入资本化的比重（%）	0

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	羰基硫研发	3,000,000	511,184.91	836,648.11	实验	99.95%纯度并实现规模化生产	进口替代	芯片的蚀刻或清洗
2	高纯乙烯研发	2,550,000	103,569.74	149,236.46	实验	99.995%纯度并实现规模化生产	进口替代	芯片制造中蚀刻铝金属表面的介质层薄膜
3	4N 高纯乙炔纯化研发	2,550,000	0.00	1,352.16	实验	99.99%纯度并实现规模化生产	进口替代	芯片制造中蚀刻铝金属表面的介质层薄膜
4	某氢化物合成研发	3,000,000	0.00	610,017.86	实验	99.999%纯度并实	填补全球技术空白	芯片先进制程的原子沉积或离子注入
5	杜瓦罐的应变强化项目	615,000	285,215.34	488,541.97	实验	提高钢屈服强度，减薄容量壁厚	/	用于低温深冷气体的储存
6	特易冷应变强化项目	1,500,000	12,458.54	279,326.64	实验	通过国家容标委型式试验，实现批量生产	/	低温液体储罐应变强化制造
7	高纯二氧化硫生产研发	1,500,000	371,766.04	1,185,075.37	实验	通过国家容标委型式试验，实现批量生产	进口替代	满足行业对一氧化碳的使用要求
8	半导体用六氟丁二烯纯化研制	5,400,000	600,210.63	1,719,196.08	实验	9.99%纯度并实现规模化生产	进口替代	芯片的蚀刻或清洗
9	六氟丙烯生产研发	3,000,000	475,035.81	1,520,635.37	实验	99.999%纯度并实现规模化生产	进口替代	芯片的干式蚀刻
10	半导体级四氟化硅研发	3,000,000	633,633.24	2,122,224.24	实验	99.999%纯度并实现规模化生产	进口替代	芯片制造的干式蚀刻

11	八氟丙烷合成与纯化研制	5,600,000	1,393,007.57	4,606,661.87	实验	99.999%纯度并实现规模化生产	进口替代	芯片制造的干式蚀刻
12	高纯气体分析技术研制	3,800,000	562,142.76	1,952,375.56	实验	实现有毒有害、腐蚀性气体的有效分析方法的建立	国内领先	气体分析技术
13	高压氧化亚氮小气瓶封装技术的研制	6,300,000	877,444.24	2,494,125.57	实验	实现自动化规模化生产	国内领先	用于食品级氧化亚氮的高效充装
14	水浴式电加热器研发	2,700,000	230,567.52	1,718,350.39	实验	实现低温气体的汽化及复热、系统自动切换、防爆、能够长时间连续运营。	/	天然气行业
15	冷能利用装置研发	2,400,000	478,915.73	2,007,244.94	实验	1. 为工厂提供冷却水、冷却液，减少工厂能耗； 2. 制成水冷空调，为工厂集中供冷，减少能耗	国内领先	环保空调、设备冷却、冷藏
16	法兰式真空管研发	2,400,000	306,299.20	1,379,264.30	实验	低温试验状态下测试真空度不超过0.005pa、真空夹层漏率不超过 $1 \times 10^{-10} \text{pa} \cdot \text{m}^3 / \text{s}$	行业领先	深冷行业
17	真空截止阀研发	1,660,000	360,505.69	1,154,522.79	实验	低温试验状态下测试真空度不超过0.005pa、真空夹层漏率不超过 $1 \times 10^{-10} \text{pa} \cdot \text{m}^3 / \text{s}$	行业领先	深冷行业
18	移动式低温深冷供气系	2,940,000	329,495.47	2,187,613.26	实验	实现撬装产品数	国内先进	气体行业、智慧

	统物联网应用					据远传、远程调试、远程控制		城市、指挥物流
19	高纯管道的研发	2,550,000	496,091.07	1,861,654.80	实验	保证输送气体的纯度	/	保证高纯特种气体在经过复杂的工艺输送过程后仍然保持所要求的纯度
20	标准气配置研制	4,500,000	444,968.57	444,968.57	实验	申请国家二级标准物质 1-3 项, 并实现规模化生产, 配气误差控制在 $\pm 0.5\%$ 以内	国内领先	作为气体成分量值的计量标准, 用于气体分析、环境等领域测量
21	稀混光刻气的研制	6,300,000	855,165.82	855,165.82	实验	进一步降低成本, 提高生产效率	进口替代	用于芯片的光刻
22	高纯一氧化氮的合成与纯化研制	5,400,000		0.00	实验	99.999% 纯度并实现规模化生产	进口替代	用于芯片的气相沉积
23	乙锆烷合成与纯化研制	3,000,000	214,211.61	214,211.61	实验	突破高纯乙锆烷合成与纯化研制技术, 建立分析方法	填补国内技术空白	满足半导体行业对乙锆烷的使用要求
24	锆烷的纯化项目	2,500,000	263,532.04	263,532.04	实验	突破高纯乙锆烷合成与纯化研制技术, 建立分析方法	填补国内技术空白	满足半导体行业对乙锆烷的使用要求
25	小铝瓶的检验项目	2,000,000	12,815.38	12,815.38	实验	通过国家容标委型式试验, 实现批量生产	/	铝合金无缝气瓶的制造
26	高纯一氧化碳生产线项目	2,000,000	271,287.13	271,287.13	实验	99.99% 纯度并实现规模化生产	进口替代	用于半导体及电子产品的刻蚀
27	超高纯气体的研发攻关	3,000,000	267,496.81	267,496.81	实验	建立 99.9999%	进口替代	芯片制造的制程

						超高纯气体生产线		
28	气体纯化过程的吸附工艺研发	3,300,000	363,805.94	363,805.94	实验	气体吸附工艺	国内领先	气体纯化关键环节
29	锆烷纯化及锆烷混合气分析技术研发	3,600,000	329,127.43	329,127.43	实验	建立 5N5 锆烷的生产线	进口替代	芯片制造的制程
30	小型能源供应站研发	4,950,000	529,398.72	529,398.72	生产调试	在设计上满足规范，保证安全。产品要能达到能够长时间稳定供应各类能源。	行业领先	为需要清洁能源又受到地理位置制约的行业，用气单位或个人供应热水、蒸汽、电力、燃气。
31	燃烧式 LNG 应急供气设备研发	5,500,000	706,669.20	706,669.20	生产调试	一款运输方便，快捷，供气能力很大的应急 LNG 供应设备。初期目标实现 5000Nm ³ /h 供气能力，稳定供气时长超达到 72h。	行业领先	一款运输方便，快捷，供气能力很大的应急 LNG 供应设备，适用于管网维修、故障等情况下的应急供气
32	低温容器内胆应变强化技术的研发	4,180,000	351,548.52	351,548.52	试验	减少低温容器材料成本 10%以上	行业领先	奥氏体不锈钢制内容器在室温下施加强化压力进行应变强化处理，卸压后使壳体发生总体塑性变形，并达到结构稳定的容器。更充分利用奥氏体不锈钢材料力

								学性能。保证产品各项性能指标合格的同时，大幅度降低原材料成本
33	自动升压杜瓦罐组的研发	3,740,000	319,398.25	319,398.25	试验	实现无人控制的情况下安全自动的将低压储槽压力提升到高压	行业领先	可以将储槽、特易冷中的低压深冷液体加压至中、高压。使得客户即使用低压管也能供应中低压，且不再有充装限制
34	P10 混合气体生产技术研发	424,000	133,925.51	133,925.51	实验	建立工业化 10%CH ₄ +90%Ar 混合气体的生产技术生产线，产品质量满足市场要求	达到国内领先水平	半导体薄膜气相沉积、仪器分析领域（荧光光谱仪）
35	二氧化碳焊接混合气体生产技术研发	457,000	204,580.62	204,580.62	实验	建立工业化 20%二氧化碳+80%氩气焊接混合气体的生产技术生产线，产品质量满足市场要求	达到国内领先水平	在现代焊接技术中，对焊接的外观、品质要求越来越高，二氧化碳+氩气混合气体长被用于各种金属焊接保护，采用保护气的作用，以实现提高焊缝质量，减少焊缝加热作用带宽度，避免材

								质氧化
36	高纯二氧化碳的精制技术研究	426,000.00	97,037.53	97,037.53	实验	建立工业化99.999%的二氧化碳生产线,使产品质量满足市场要求。	达到国内领先水平	在医学、食品、气相色谱、萃取、电真空技术、激光、核技术、冶金、能源、化学化工等科研生产有广泛的应用
37	高纯氩气的充装制取技术	444,000.00	168,008.04	168,008.04	实验	建立年产1000瓶99.999%高纯氩气生产线,达到国内领先水平	达到国内领先水平	在焊接保护、气相色谱、电真空技术、激光、核技术、冶金、能源、化学化工等科研生产有广泛的应用
38	具有高稳定性、防静电功能的气瓶集装结构的设计研发	308,000.00	34,477.30	34,477.30	实验	使气瓶不容易翻倒,还带防静电功能,减少受静电的影响	达到国内领先水平	够解决气瓶集装格更换气瓶时,受汇流排结构阻挡更换不便的技术问题
39	瓦斯报警标准气生产技术研发	443,000.00	296,187.52	296,187.52	实验	建立年产200瓶瓦斯报警用标准气体混合气体生产线,达到国内领先水平	达到国内领先水平	用于可燃气体泄漏报警器校验
合计	/	112,937,000	13,891,185.44	34,137,709.68	/	/	/	/

情况说明

适用 不适用

2020 年上半年新增了 17 个在研项目, 新增项目为序号 23 至序号 39 的项目。

公司的在研项目本期投入金额合计为 13,894,893.62 元, 经公司内部抵消后为研发投入合计金额 13,891,185.44 元。

5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

基本情况		
公司研发人员的数量 (人)	85	
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	9.53	
研发人员薪酬合计 (元)	5,975,674.56	
研发人员平均薪酬 (元)	70,302.05	
教育程度		
学历构成	数量 (人)	比例 (%)
硕士及以上	3	3.53
本科	35	41.17
大专	33	38.82
大专以下	14	16.48
合计	85	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量 (人)	比例 (%)
30 岁及以下	16	18.82
31-40 岁	48	56.47
41-60 岁	19	22.35
60 岁以上	2	2.36
合计	85	100.00

6. 其他说明

适用 不适用

三、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

四、报告期内核心竞争力分析**(一) 核心竞争力分析**

适用 不适用

公司一直以特种气体为业务的主要发展方向, 并围绕特种气体开展研发工作。经过多年的发展, 华特气体已形成较强的研发优势、高端应用领域的先发优势、丰富的产品种类及“一站式”的综合服务能力优势、营销网络优势、半导体行业的品牌优势、供应链反应迅速服务及时的优势等核心竞争力。在报告期内未发生重大变动, 具体体现如下:

1、研发优势

公司掌握了特种气体从生产制备、存储、检测到应用服务全流程涉及到的关键性技术, 包括气体合成纯化、混配 (如混合气)、气瓶处理、分析检测以及供气系统的设计、安装。特种气体的生产是一个系统工程, 对一个完整的生产服务流程而言, 其中每一个环节对产品的纯度、精度、稳定度都至关重要, 缺一不可。公司精益求精, 在原有的核心技术路径上不断深入研究, 进一步提升了每一项的技术水平, 使得部分产品的纯度提高、有害杂质的含量减少、产品质量更稳定、检测精度更准确。

凭借对行业的深刻理解和需求的敏锐把握，公司研发的产品具备较强的战略前瞻性，及早对前沿领域特种气体进行了研发布局，并成功进入了大规模集成电路、新型显示面板、光伏能源等领域客户的供应链，形成了较强的先发优势。一方面，随着公司的先发优势愈发扩大，公司凭借雄厚的技术实力逐步成为标准制定者，截至 2020 年 6 月 30 日公司已主持或参与制定包括电子工业用气体国家标准在内的 30 项国家标准，取得 114 项专利，其中发明专利 17 项。另一方面，先发优势下公司与客户的联系更加紧密，对市场前沿需求的把握更加准确，能迅速根据客户的需求，确立贴合市场、行业领先的研发方向，保持研发的持续先进性，在报告期内高纯三氟甲烷等部分产品已批量应用到半导体制程 14 纳米和 7 纳米工艺，高纯锗烷产品已供给海力士先进制程的工艺中。

2、高端应用领域的先发优势

在集成电路、新型显示面板等特种气体的下游高端应用领域，客户对气体供应商会进行审厂、产品认证两轮严格的审核认证，其周期一般长达 2-3 年，而公司经过多年行业沉淀在高端市场领域形成了突破，积累了中芯国际、台积电、华润微电子、华虹宏力、长江存储等众多优质客户，尤其在集成电路领域，对 8 寸芯片厂商的覆盖率处于行业领先地位。报告期内公司也已经基本覆盖了内资 12 寸芯片厂商，而且不少于 5 个产品已经批量供应 14 纳米先进工艺。高纯三氟甲烷产品甚至进入了台积电 7 纳米供应链体系。

同时，由于前期严格的认证体系，一旦进入供应链体系并开始批量供应，公司与客户的合作关系便相对稳定，且随着合作关系的深入，公司一方面可以通过不断满足客户的个性化需求，强化客户粘性；另一方面，公司又能够对客户需求进行深入挖掘，研发和推出更多、更先进的产品种类，拓展业务机会。因此，公司在积累众多优质客户后，先发优势明显。报告期内，公司一方面努力提升现有产品在客户处的占比，另一方面努力推动导入新的产品，两方面都取得了较大的进展。

3、丰富的产品种类及“一站式”的综合服务能力优势

公司下游客户具有用气多样化、分散化的特点。例如集成电路行业，仅集成电路的制造就需使用纯气超过 50 种，混合气体种类更多。公司已在特种气体领域生产出高纯四氟化碳、高纯六氟乙烷、高纯二氧化碳、高纯一氧化氮、高纯八氟环丁烷、高纯三氟甲烷、稀混光刻气等 20 多个产品并实现了国内同类产品的进口替代。由于气体产品的特殊性，每一产品的经营均需取得相应的危化品经营许可等资质，公司取得的生产、经营资质覆盖产品种类超过 100 种，是国内经营气体品种最多的企业之一，能有效满足客户的对产品品种的需求，产品种类优势明显。这些产品互相促进，能最大程度满足客户的品种需求。

此外，公司具备业内领先的物流配送能力，由近百辆槽车、货车组成的专业运输团队，半径 200 公里内均可一日送达，并通过物流运输信息系统的完善，提高了物流信息的准确性和及时性，做到产品销售与售后一体化。

多品种的协同，以及供应和服务的一体化，很大程度上提高了客户的生产工作效率，满足了客户的需求。形成了公司强大的产品和服务优势。报告期内公司气体品种进一步增多，供应链体系更优化更专业，服务意识进一步增强。

4、营销网络优势

客户对气体种类、响应速度、服务质量的高要求都使得营销网络在气体企业的经营中处于重要地位。公司立足佛山，辐射华东、华中乃至全国扩散，营销网络建设日趋完善，市场渗透率、客户服务质量不断增强。

此外，公司的产品质量得到了海外客户，包括国际气体巨头的认可，是国内少数实现了大量产品出口的气体公司。公司产品通过国际气体公司，如液化空气集团、林德集团等公司出口至东亚、东南亚、西亚、北美、欧洲等 50 多个国家和地区，形成了“境内+境外”的全球销售网络，既能有效促进产品销售、提升公司产品影响力，又能在信息、渠道等方面实现优势互补与资源整合，有效缩短了公司在国内半导体芯片客户端产品认证的周期。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，受全球新型冠状病毒疫情影响，全国各行业复工复产延迟，各项业务开展受阻，公司及国内上下游产业链受到一定的影响。随着疫情在全球范围内蔓延，也给公司的出口业务带来了不小的挑战。面对宏观环境的影响，公司的经营管理层制定了一系列积极有效的应对措施。报告期内，在经营管理层的带领下，公司积极的履行社会责任，认真的做好疫情防控工作并有序的推进安全生产、经营工作。一方面公司与上下游保持密切沟通；另一方面及时疏通因疫情造成的物流阻碍，保障重要客户的供货，确保了公司上半年经营目标的实现。

上半年公司实现营业收入 422,051,394.11 元，较上年同期增长 8.00%；其中特种气体占比 55.24%，同比增长 11.74%；普通工业气体占比 21.47%，同比下滑 14.51%；工程与设备占比 21.77%，同比增长 26.35%。归属于上市公司股东的净利润 42,830,035.69 元，同比增长 7.45%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 40,405,782.40 元，同比增 13.42%。

1、特种气体方面

公司始终坚持以特种气体为主要发展方向的战略宗旨，持续提升原有产品和服务水平，同时坚持投入研发新产品，公司的高纯三氟化氮、高纯一氟甲烷、高纯二氟甲烷、锆烷等产品进入芯片厂的 14 纳米及 7 纳米以下的工艺制程应用中。

报告期内，公司积极致力于国内产品延伸市场的开拓，从原有半导体客户方面，纵向拓展产品的导入以及产品的延伸；行业方面，加大新兴行业客户的开发、如 AI、3D 打印、新能源、5G 基建等。同时积极提升公司在国际市场上的认可度，公司的高纯锆烷自 2019 年底取得海力士的认证后，2020 年起已有销售订单供给海力士，并且该产品已进入韩国三星的认证中，将有助于进一步扩大芯片晶圆代工电子材料的产品份额，提高公司国际半导体厂商的覆盖率。

2、普通工业气体方面

报告期内，受到疫情的影响，下游客户复工延迟，需求减产，导致公司的普通工业气体销售同比有所下滑。对此，公司积极开拓业务，在新客户开发方面，公司首次打破一些短期大用量的工业气体供应来稳定市场。并积极开拓终端客户市场及管束氢客户的供应。

3、工程设备方面

公司在发展 LNG 和气体设备方面取得不错的成绩。报告期内，工程与设备业务增长明显，公司建立完善的高纯管道业务开拓的模式，发展新的产品研发项目，尤其是煤改气管道改造工程的增量尤为明显。

4、进一步加大研发，夯实技术实力

为丰富产品种类及“一站式”的综合服务能力优势，加强半导体材料领域产品种类的不断研发和拓展，提高提供客户的系统方案解决能力，公司围绕特种气体开展研发工作，加大先进工艺制程和高端应用领域上的新产品研发和投入。2020 年增加专利 13 项，在报告期内公司共有 114 项专利。

综述，报告期内公司的销售额增长 8%，增长幅度不大主要原因是由于疫情影响普通工业气体下游需求下滑导致，未来公司会积极寻求各方面的渠道，从产品、区域、供应链等方面来开拓更多的市场，多维度来增强公司系统方案解决能力，提升客户满意度，实现公司业绩持续增长。

二、风险因素

√适用 □不适用

（一）核心竞争力风险

技术更迭、产品更新换代或竞争加剧将可能导致公司市场占有率和用户规模下降、研发投入超出预期或进程未达预期、研发失败、技术未能形成产品或实现产业化、关键设备被淘汰等风险。公司的特种气体主要面向集成电路、显示面板、光伏能源等半导体产业，此类产业具有迭代快速、技术革新频繁的特点，随着下游产业的发展，其对特种气体的技术要求不断提高，若公司的研发能力无法持续与客户需求相匹配，将导致技术研发落后，从而面临客户流失的风险，对生产经营造成不利影响。

此外，特种气体行业的技术壁垒较高，公司的核心技术人员均在气体行业有着多年的从业经历，技术经验丰富，对公司的产品研发具有重要意义。而随着特种气体行业的发展，行业内的人才竞争也日益加剧，能否维持技术人员队伍的稳定并不断吸收优秀人才的加入是公司能否在行业内持续保持技术领先优势的关键。一旦核心技术人员流失，将对公司的产品研发及稳定发展带来不利影响。

（二）产品质量风险

公司特种气体产品的主要客户为大规模集成电路、新型显示面板等高端领域客户，其生产过程精细化程度高，对气体产品的稳定度要求极高，例如应用于集成电路晶圆加工生产线的气体，纯度或杂质含量百万分之一的细微波动就会对整条生产线产品良率造成不利影响。而这些领域客户的产线价值极高，尽管公司已掌握特种气体生产全流程的核心技术，品质管控能力较高，并通过了客户严格的审核认证，但如果由于某些原因导致公司产品的质量不稳定，将导致产品质量纠纷或诉讼，面临巨额赔偿的风险。

（三）安全生产风险

工业气体产品大多为危险化学品，国家对危险化学品的生产、储存、使用和运输都制定了相关法律法规，并通过质量技术监督、安全生产监督管理、运输管理等相关管理部门进行监管。如果公司的安全管理制度未得到有效执行或者个别员工疏忽导致操作不当，存在发生安全生产事故的风险，将影响公司的生产经营。

（四）主要产品价格波动的风险

随着特种气体国产化水平的不断提高，一方面公司的成熟产品可能将会面临更激烈的市场竞争，另一方面公司将在更多领域与国外大型气体公司产生直接竞争，竞争环境的变化可能带来产品价格的波动。此外，技术的重大突破、下游产业发展趋势的变化都可能对供需产生影响，进而造成产品价格的波动。

（五）主要原材料价格波动的风险

公司的原材料主要采购自空分气体企业、金属冶炼企业、化工企业、生产粗产品的气体公司等，报告期内，公司的原材料价格受去产能等因素影响，存在不同程度的波动。如果公司上游行业的市场环境发生变化，对供需关系造成影响，将造成公司原材料价格的波动，进而对成本、毛利率产生一定影响。

（六）未来经营业绩风险提示

报告期内，公司整体经营业绩未受到大幅度影响。但因全球新冠疫情防控工作的不确定性和不可预测性，国际业务未来销售业绩存在一定的不确定性。今年上半年疫情期间，公司的特种气体和工程设备销售保持一定的增长，但普通工业气体有所下滑，下半年整体的经营业绩能否保持较好的增长，存在较大的不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

三、报告期内主要经营情况

详见本节的“一、经营情况的讨论与分析”

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	422,051,394.11	390,781,319.09	8.00
营业成本	274,236,626.02	249,371,961.08	9.97
销售费用	59,996,936.95	60,404,285.71	-0.67
管理费用	29,978,394.12	25,141,128.69	19.24
财务费用	-3,795,146.02	297,753.84	-1,374.59
研发费用	13,891,185.44	10,508,707.75	32.19
经营活动产生的现金流量净额	40,981,684.95	35,087,003.36	16.80
投资活动产生的现金流量净额	-388,841,139.15	-26,010,137.36	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-53,345,706.34	-25,583,532.31	不适用

营业收入变动原因说明:主要是特种气体中氟碳类气体、光刻气及其他混合物气体增幅较大,环保政策煤改气带动下工程与设备营业收入增长,普通工业体调整业务结构,减少部分不盈利的客户所致;

财务费用变动原因说明:本期财务费用较上年同期下降,主要是暂时闲置的募集资金利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明:本期研发费用较上年同期增长 338.25 万元,增幅 32.19%,是研发项目及人员薪酬增加导致职工薪酬增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期销售增加导致收款增加,同时加强应收账款管理。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期购买结构性银行存款理财产品,和固定资产增加导致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是偿还银行借款和股东分红增加金额导致。

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

□适用 √不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	312,413,365.86	22.56	80,313,514.10	10.55	288.99	主要是公司在科创板上市所募集资金暂时闲置存款所致
其他应收款	10,562,723.32	0.76	15,375,009.61	2.02	-31.30	收回押金、欠款所致
存货	141,527,255.24	10.22	105,984,144.97	13.92	33.54	特种气体销售增长,生产需要备货,存货相对增加
其他流动资产	354,726,277.10	25.62	17,866,136.06	2.35	1,885.47	主要是按规定批准用了部分募集资金增加保本结构性存款所致
长期股权投资	12,516,290.74	0.90	8,649,202.02	1.14	44.71	执行新金融工具准则,将非交易性权益投资重分类为其他权益工具投资
在建工程	20,658,713.79	1.49	7,536,078.27	0.99	174.13	江西华特募投项目资产增加所致
其他非流动资产	7,987,507.13	0.58	12,828,177.67	1.68	-37.73	资产类预付款减少所致
应付账款	87,717,847.64	6.34	61,810,945.37	8.12	41.91	主要是增加供应商信用度,欠款增加所致
预收款项			18,871,374.63	1.33		主要是首次执行新收入准则要求,将预收账款中符合合同负债确定条件的合同金额重分类所致。
合同负债	23,274,567.01	1.68				主要是首次执行新收入

						准则要求,将预收账款中符合合同负债确定条件的合同金额重分类所致。
应付职工薪酬	13,331,718.49	0.96	10,122,730.35	1.33	31.70	本期支付上年度绩效工资和员工薪酬增长所致
其他流动负债	12,979,623.86	0.94	27,495,558.76	3.61	-52.79	主要是本期应收票据转让、到期兑付所致

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见本报告的“第十节 财务报告”的“七、合并财务报表项目注释”的“81.所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”的“十一 公允价值的披露”的“1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值”

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 广东华南特种气体研究所有限公司，主要业务为气体设备的研发、生产和销售及配套工程安装，注册资本为 56,000,000 元人民币，公司持股比例为 100%。截止至 2020 年 6 月 30 日，广东华南特种气体研究所有限公司总资产为 164,173,768.14 元人民币，净资产为 109,998,741.63 元人民币，实现净利润 7,488,596.51 元人民币。

(2) 江西华特电子化学品有限公司，主要业务为工业气体及气体设备的研发、生产和销售，注册资本为 20,000,000 元人民币，公司持股比例为 100%。截止至 2020 年 6 月 30 日，江西华特电子化学品有限公司的总资产为 193,474,340.11 元人民币，净资产为 4,606,028.89 元人民币，实现净利润-322,271.31 元人民币。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

四、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 4 月 1 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn/)	2020 年 4 月 2 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 26 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn/)	2020 年 5 月 27 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 6 月 24 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn/)	2020 年 6 月 29 日

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况，会议所形成的决议均已及时进行信息披露。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司实际控制人石平湘、石思慧	<p>(1) 本人自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不提议由公司回购该部分股份；</p> <p>(2) 本人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份；</p> <p>(3) 如本人在任期届满前离职的，本人在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，将遵守下列限制性规定：① 每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；② 离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；③ 法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则对董监高股份转让的其他规定。</p> <p>(4) 本人直接或间接所持有公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期限将自动延长至少 6 个月。如果公司上市后，发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价将为除权除息后的价格；</p> <p>(5) 本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的</p>	2019 年 12 月 26 日至 2022 年 12 月 26 日	是	是	/	/

			公司股份；在实施减持时，将按照相关法律法规的要求进行公告，未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持公司股份。					
股份限售	公司控股股东华特投资		<p>(1) 本公司自股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的华特气体首次公开发行股票前已发行的股份，也不提议由华特气体回购该部分股份；</p> <p>(2) 本公司直接或间接所持有华特气体的股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；华特气体上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司直接或间接持有华特气体的股票的锁定期将自动延长至少 6 个月。如果华特气体上市后，发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价将为除权除息后的价格；</p> <p>(3) 本公司将在遵守相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的华特气体的股份；在实施减持时，将按照相关法律法规的要求进行公告，未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持华特气体的股份。</p>	2019 年 12 月 26 日至 2022 年 12 月 26 日	是	是	/	/
股份限售	公司股东石廷刚、李大荣		<p>本人自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不提议由公司回购该部分股份。</p> <p>本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的公司股份；在实施减持时，将按照相关法律法规的要求进行公告，未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持公司股份。</p>	2019 年 12 月 26 日至 2020 年 12 月 26 日	是	是	/	/
股份限售	公司股东华弘投资、		<p>本单位自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本单位直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不提议由公司回购该部分股份。本单</p>	2019 年 12 月 26 日至 2022 年 12	是	是	/	/

	华和投资、华进投资	位将在遵守相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的公司股份；在实施减持时，将按照相关法律法规的要求进行公告，未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持华特气体股份。	月 26 日				
股份限售	公司董事、监事及高级管理人员	<p>(1) 本人自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不提议由公司回购该部分股份；</p> <p>(2) 本人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份；</p> <p>(3) 如本人在任期届满前离职的，本人承诺在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，遵守下列限制性规定： ①每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%； ②离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份； ③法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则对董监高股份转让的其他规定；</p> <p>(4) 本人直接或间接所持有公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期限将自动延长至少 6 个月。如果公司上市后，发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价将为除权除息后的价格；</p> <p>(5) 本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的公司股份；在实施减持时，将按照相关法律法规的要求进行公告，未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持公司股份。</p>	2019 年 12 月 26 日至 2020 年 12 月 26 日	是	是	/	/

	股份限售	公司核心技术人员	<p>(1) 本人自公司股票上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由提议由公司回购该部分股份；</p> <p>(2) 本人所持有的公司首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的持有的公司首发前股份不超过上市时直接或间接持有的公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用；</p> <p>(3) 本人直接或间接所持有公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期将自动延长至少 6 个月。如果公司上市后，发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价将为除权除息后的价格；</p> <p>(4) 本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的公司股份；在实施减持时，将按照相关法律法规的要求进行公告，未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持公司股份。</p>	2019年12月26日至2020年12月26日	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司实际控制人亲属	<p>(1) 本人承诺自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不提议由公司回购该部分股份；</p> <p>(2) 本人直接或间接所持有公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期将自动延长至少 6 个月。如果公司上市后，发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价将为除权除息后的价格；</p>	2019年12月26日至2022年12月26日	是	是	/	/

			(3) 本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的公司股份；在实施减持时，将按照相关法律法规的要求进行公告，未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持公司股份。					
与首次公开发行的承诺	解决同业竞争	公司控股股东华特投资；公司实际控制人石平湘、石思慧	<p>(1) 截至本承诺函出具之日，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业（不含公司及其控股子公司，下同）未直接或间接投资于任何与公司及其控股子公司现有业务存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；未经营也没有为他人经营与公司及其控股子公司相同或类似的业务；本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与公司及其控股子公司不存在同业竞争。在今后的任何时间内，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与公司及其控股子公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与公司及其控股子公司产品相同或相似的产品；</p> <p>(2) 若公司及其控股子公司认为本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业从事了对公司及其控股子公司的业务构成竞争的业务，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将及时转让或者终止该等业务。若公司及其控股子公司提出受让请求，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让给公司及其控股子公司；</p> <p>(3) 若本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业提前获知公司及其控股子公司今后将从事新的业务领域，则本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将不从事与公司及其控股子公司新的业务领域相同或相似的业务活动；</p> <p>(4) 若本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将来可能获得任何与公司及其控股子公司产生直接或者间接竞争的业务机会，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业</p>	长期	否	是	/	/

			<p>将立即通知公司及其控股子公司，并尽力促成将该等业务机会按照公司及其控股子公司能够接受的合理条款和条件，首先提供给公司及其控股子公司；</p> <p>(5) 本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响公司及其控股子公司正常经营的行为。</p>					
与首次公开发行人相关的承诺	解决关联交易	公司控股股东华特投资；公司实际控制人石平湘、石思慧	<p>(1) 尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。</p> <p>(2) 遵守《公司章程》《关联交易决策制度》等公司内部规章制度，遵守有关法律法规和证券交易所规则的相关规定，严格履行有关审批程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害公司和其他股东的合法权益。</p> <p>(3) 必要时聘请中介机构对关联交易进行评估、咨询，提高关联交易公允程度及透明度。</p> <p>(4) 如存在利用控股地位或关联关系在关联交易中损害公司及中小股东的权益或通过关联交易操纵公司利润的情形，将承担相应的法律责任。</p>	长期	否	是	/	/
与首次公开发行人相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	公司实际控制人石平湘、石思慧	<p>针对公司及子公司土地及房产部分在用房地产未取得产权证书的情况，公司实际控制人石平湘、石思慧已出具承诺：“公司及子公司如因在用的土地、房产涉及的法律瑕疵而导致该等房地产被征收、拆除或拆迁，或租赁合同被认定无效或者出现任何纠纷，并给公司造成经济损失（包括但不限于征收、拆除、处罚等直接损失，或因征收、拆迁、拆除等可能产生的搬迁费用、固定配套设施损失、停工损失、被有权部门罚款或者被有关当事人追索而支付的赔偿等），本人将就公司实际遭受的经济损失（扣除取得的各种补偿、赔偿外）全额承担赔偿责任，并不向公司进行任何追偿。”</p>	长期	是	是	/	/
与首次公	其他	持有公	针对持股及减持意向情况，持有公司 5%以上股份的股东作	2019 年 12	是	是	/	/

开发行相关的承诺		司 5%以上股份的股东	<p>出如下承诺：本人/本单位系公司发行前持股 5%以上的股东，现就持股意向及减持意向承诺如下：</p> <p>（1）对于本次发行上市前持有的公司股份，本单位将严格遵守已做出的关于所持股份锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次发行上市前持有的股份。</p> <p>（2）根据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（中国证券监督管理委员会公告[2017]9号）、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》（上证发[2017]24号）等相关法律法规及规范性文件的规定，在满足以下条件的前提下，本单位方可进行减持：</p> <p>1） 本单位所持股份锁定期届满后 12 个月内拟进行股份减持，减持价格将不低于首次发行价格，减持股份数量不超过在首次发行前持有的公司股份总数的 50%；本单位所持股份锁定期届满后 24 个月内拟进行股份减持，减持价格将不低于首次发行价格，减持股份数量累计不超过在首次发行前持有的公司股份总数的 70%；自锁定期届满之日起 24 个月内，在遵守首次发行上市其他各项承诺的前提下，若本单位试图通过任何途径或手段减持首次发行及上市前直接或间接持有的公司股份，则本单位的减持价格应不低于公司的股票发行价格。若在本单位减持前述股票前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本单位的减持价格应不低于公司股票发行价格经相应调整后的价格，减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及证券交易所相关规定的方式；</p> <p>2） 如本单位计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划；且在任意连续 90 日内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的 1%；</p> <p>3） 如本单位通过大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日</p>	月 26 日至 2021 年 12 月 26 日				
----------	--	-------------	--	--------------------------	--	--	--	--

			<p>内，本单位减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%；</p> <p>4) 如本单位通过协议转让方式减持股份并导致本单位所持公司股份低于 5%的，本单位将在减持 6 个月内继续遵守以上第 2)、 3) 条承诺。</p> <p>5) 在计算减持比例时，本单位与一致行动人的持股合并计算。</p>					
与首次公开发行的承诺	其他	本公司、公司控股股东华特投资、公司实际控制人石平湘及石思慧、公司董事、公司监事、公司高级管理人员	<p>详见《华特气体：科创板首次公开发行股票招股说明书》“第十节投资者保护”的“六、发行人、股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等作出的重要承诺”的“（二）关于稳定股价的承诺”。</p>	2019年12月26日至2022年12月26日	是	是	/	/
	其他	本公司、公司控股股东华特投资、公司实际	<p>详见《华特气体：科创板首次公开发行股票招股说明书》“第十节投资者保护”的“六、发行人、股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等作出的重要承诺”的“（四）关于被摊薄即期回报填补措施的承诺”。</p>	/	是	是	/	/

	控制人 石平湘 及石思 慧、公 司董 事、公 司监 事、公 司高 级管 理人 员							
其他	公司控 股股 东华 特投 资；公 司实 际控 制人 石平 湘、石 思慧	公司控股股东、实际控制人关于补缴社会保险和住房公积金出具的承诺详见《华特气体：科创板首次公开发行股票招股说明书》“第五节发行人基本情况”的“十九、员工及其社会保障情况”的“（二）社会保险和住房公积金缴纳情况”。	长期	否	是	/	/	
其他	本公司	公司承诺首次发行前滚存的未分配利润由发行后的新老股东按持股比例共同享有，并承诺按照利润分配政策进行利润分配。	2019年12月26日至2020年12月26日	是	是	/	/	

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”的“十二、关联方及关联交易”的“5.关联交易情况”。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司严格遵守国家相关的环保法规要求，生产通过环评验收，保证环保投入，采取有效的环保措施：

- ①生产废水和生活废水有相应的污水处理装置并有效运行；
- ②废气经过废气处理装置处理合格后排放；
- ③有噪声的区域采用设备消声减震，人员佩戴耳塞；
- ④危险废物委托有资质的肇庆市新荣昌环保股份有限公司处理；
- ⑤定期检测废水、废气、噪声。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

详见本报告的“第十节 财务报告”的“五、重要会计政策及会计估计”的“44.重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、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	92,772,892	77.31				-1,272,892	-1,272,892	91,500,000	76.25
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	92,772,892	77.31				-1,272,892	-1,272,892	91,500,000	76.25
其中：境内非国有法人持股	61,156,392	50.96				-1,272,892	-1,272,892	59,883,500	49.90
境内自然人持股	31,616,500	26.35						31,616,500	26.35
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	27,227,108	22.69				1,272,892	1,272,892	28,500,000	23.75
1、人民币普通股	27,227,108	22.69				1,272,892	1,272,892	28,500,000	23.75
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	120,000,000	100				0	0	120,000,000	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2020年6月29日首次公开发行网下配售限售股1,272,892股上市流通，具体情况详见公司于2020年6月18日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn/>）披露的《广东华特气体股份有限公司首次公开发行网下配售限售股上市流通公告》（公告编号：2020-031）。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
网下限售账户	1,272,892	1,272,892	0	0	网下配售限售股上市流通	2020年6月29日
合计	1,272,892	1,272,892	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	11,942
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

存托凭证持有人数量

适用 不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份的 限售股份数	质押或冻 结情况	股东 性质

					量	股份状态	数量	
广东华特投资管理有限公司	0	26,640,700	22.20	26,640,700	26,640,700	无	0	境内非国有法人
天津华弘投资管理合伙企业（有限合伙）	0	17,180,900	14.32	17,180,900	17,180,900	无	0	境内非国有法人
石平湘	0	12,706,900	10.59	12,706,900	12,706,900	无	0	境内自然人
天津华和投资管理合伙企业（有限合伙）	0	8,783,900	7.32	8,783,900	8,783,900	无	0	境内非国有法人
张穗萍	1,760	8,567,860	7.14	8,566,100	8,566,100	无	0	境内自然人
天津华进投资管理合伙企业（有限合伙）	0	5,778,000	4.82	5,778,000	5,778,000	无	0	境内非国有法人
石思慧	0	5,400,000	4.50	5,400,000	5,400,000	无	0	境内自然人
石廷刚	0	2,343,000	1.95	2,343,000	2,343,000	无	0	境内自然人
傅铸红	0	1,430,500	1.19	1,430,500	1,430,500	无	0	境内自然人
李大荣	0	1,170,000	0.98	1,170,000	1,170,000	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	707,325	人民币普通股	707,325
中国建设银行股份有限公司—嘉实前沿科技沪港深股票型证券投资基金	573,972	人民币普通股	573,972
中信建投证券股份有限公司	438,518	人民币普通股	438,518
中国农业银行股份有限公司—宝盈科技30灵活配置混合型证券投资基金	326,212	人民币普通股	326,212

中国银行股份有限公司—上投摩根科技前沿灵活配置混合型证券投资基金	302,495	人民币普通股	302,495
前海人寿保险股份有限公司—分红保险产品华泰组合	225,807	人民币普通股	225,807
瑞士信贷(香港)有限公司	161,220	人民币普通股	161,220
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信信息产业混合型证券投资基金	147,796	人民币普通股	147,796
中信银行股份有限公司—金鹰策略配置混合型证券投资基金	136,328	人民币普通股	136,328
中国银行股份有限公司—上投摩根慧选成长股票型证券投资基金	114,540	人民币普通股	114,540
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>石平湘直接持有公司 10.59%的股份，并通过华特投资、华弘投资、华和投资和华进投资间接持有公司 21.63%的股份，石思慧直接持有公司 4.50%的股份，石平湘、石思慧为父女关系，且双方已签订一致行动协议，并约定对华特气体的相关重大事项保持一致行动关系，石平湘、石思慧直接与间接合计持有公司 36.72%的股份，为公司共同实际控制人。另外，石平湘控制的华特投资作为华弘投资、华和投资、华进投资的执行事务合伙人，能够控制华弘投资、华和投资、华进投资所持有的公司表决权，持有表决权比例为 63.75%。</p> <p>除上述情况，公司未知其他股东是否存在关联关系或者一致行动关系。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	广东华特投资管理有限公司	26,640,700	2022年12月26日	0	上市之日起36个月
2	天津华弘投资管理合伙企业(有限合伙)	17,180,900	2022年12月26日	0	上市之日起36个月
3	石平湘	12,706,900	2022年12月26日	0	上市之日起36个月
4	天津华和投资管理合伙企业(有限合伙)	8,783,900	2022年12月26日	0	上市之日起36个月
5	张穗萍	8,566,100	2022年12月26日	0	上市之日起36个月

6	天津华进投资管理合伙企业(有限合伙)	5,778,000	2022年12月26日	0	上市之日起36个月
7	石思慧	5,400,000	2022年12月26日	0	上市之日起36个月
8	石廷刚	2,343,000	2020年12月26日	0	上市之日起12个月
9	中信建投投资有限公司	1,500,000	2021年12月26日	0	上市之日起24个月
10	傅铸红	1,430,500	2020年12月26日	0	上市之日起12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>石平湘直接持有公司 10.59%的股份,并通过华特投资、华弘投资、华和投资和华进投资间接持有公司 21.63%的股份,石思慧直接持有公司 4.50%的股份,石平湘、石思慧为父女关系,且双方已签订一致行动协议,并约定对华特气体的相关重大事项保持一致行动关系,石平湘、石思慧直接与间接合计持有公司 36.72%的股份,为公司共同实际控制人。另外,石平湘控制的华特投资作为华弘投资、华和投资、华进投资的执行事务合伙人,能够控制华弘投资、华和投资、华进投资所持有的公司表决权,持有表决权比例为 63.75%。</p> <p>除上述情况,公司未知其他股东是否存在关联关系或者一致行动关系。</p>			

截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
中信建投投资有限公司	2019年12月26日	不适用
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	自股份上市之日起24个月内不转出	

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

四、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

五、特别表决权股份情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员和核心技术人员持股变动情况**

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况**1.股票期权**

适用 不适用

2.第一类限制性股票

适用 不适用

3.第二类限制性股票

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
湫春干	独立董事	离任
鲁瑾	独立董事	选举
张显兵	监事	离任
邓家汇	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：广东华特气体股份有限公司

2020 年半年度报告

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		312,413,365.86	691,831,258.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		188,347,539.66	192,273,948.26
应收款项融资		37,880,314.02	63,780,224.53
预付款项		14,191,200.40	12,965,022.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		10,562,723.32	12,594,170.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		141,527,255.24	116,661,753.21
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		94,339.62	
其他流动资产		354,726,277.10	17,470,874.72
流动资产合计		1,059,743,015.22	1,107,577,252.22
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		2,706,055.24	2,642,632.06
长期股权投资		12,516,290.74	11,116,516.98
其他权益工具投资		11,972,031.60	11,343,448.09
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		234,283,499.84	235,593,987.20
在建工程		20,658,713.79	6,785,206.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		19,795,004.09	20,205,431.36
开发支出			
商誉		784,236.13	784,236.13
长期待摊费用		5,700,219.55	5,960,927.81
递延所得税资产		8,446,947.12	8,269,885.37
其他非流动资产		7,987,507.13	10,393,339.77
非流动资产合计		324,850,505.23	313,095,610.93
资产总计		1,384,593,520.45	1,420,672,863.15
流动负债：			
短期借款			5,006,947.92
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			146,857.14
应付账款		87,717,847.64	78,672,028.14
预收款项			18,871,374.63
合同负债		23,274,567.01	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		13,331,718.49	15,293,868.08
应交税费		9,368,849.92	6,926,141.35
其他应付款		15,349,575.39	53,410,825.81
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		200,000.00	200,263.89
其他流动负债		12,979,623.86	35,039,342.43
流动负债合计		162,222,182.31	213,567,649.39
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		4,700,000.00	4,806,333.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		818,255.01	1,033,988.39

递延收益		5,328,431.89	5,689,895.71
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,846,686.90	11,530,217.43
负债合计		173,068,869.21	225,097,866.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		758,565,365.95	758,169,762.07
减：库存股			
其他综合收益		10,790,761.39	8,911,920.12
专项储备		4,258,348.05	4,200,459.48
盈余公积		29,654,246.11	27,099,426.23
一般风险准备			
未分配利润		288,255,929.74	277,193,428.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,211,524,651.24	1,195,574,996.33
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,211,524,651.24	1,195,574,996.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,384,593,520.45	1,420,672,863.15

法定代表人：石平湘 主管会计工作负责人：钟小玫 会计机构负责人：郭湛泉

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：广东华特气体股份有限公司

2020年半年度报告

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		237,321,033.33	637,600,643.73
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		93,773,209.87	88,965,728.85
应收款项融资		19,634,171.23	20,891,431.77
预付款项		6,359,632.30	5,931,150.35
其他应收款		176,814,817.03	140,826,852.45
其中：应收利息			
应收股利			
存货		53,261,325.18	52,986,126.47
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		94,339.62	

其他流动资产		350,029,008.58	12,672,286.19
流动资产合计		937,287,537.14	959,874,219.81
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		2,706,055.24	2,642,632.06
长期股权投资		186,168,687.31	184,768,913.55
其他权益工具投资		11,972,031.60	11,343,448.09
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		95,301,432.32	93,710,302.98
在建工程		2,266,064.71	651,957.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,411,558.93	4,644,995.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,349,598.31	1,379,682.75
递延所得税资产		1,203,351.12	1,340,206.49
其他非流动资产		7,596,623.60	6,821,214.03
非流动资产合计		312,975,403.14	307,303,353.33
资产总计		1,250,262,940.28	1,267,177,573.14
流动负债：			
短期借款			5,006,947.92
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			146,857.14
应付账款		56,879,107.60	58,681,000.24
预收款项			1,700,581.15
合同负债		1,991,320.21	
应付职工薪酬		6,898,494.82	7,881,766.28
应交税费		1,872,343.93	839,920.82
其他应付款		42,199,376.05	45,834,898.48
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		200,000.00	200,263.89
其他流动负债		14,862,649.40	16,882,394.92
流动负债合计		124,903,292.01	137,174,630.84
非流动负债：			
长期借款		4,700,000.00	4,806,333.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		3,788,431.89	4,149,895.71
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,488,431.89	8,956,229.04
负债合计		133,391,723.90	146,130,859.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		795,298,159.19	794,902,555.31
减：库存股			
其他综合收益		6,015,941.15	5,343,448.09
专项储备		170,777.24	294,546.39
盈余公积		28,931,436.23	26,376,616.35
未分配利润		166,454,902.57	174,129,547.12
所有者权益（或股东权益）合计		1,116,871,216.38	1,121,046,713.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,250,262,940.28	1,267,177,573.14

法定代表人：石平湘 主管会计工作负责人：钟小玫 会计机构负责人：郭湛泉

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		422,051,394.11	390,781,319.09
其中：营业收入		422,051,394.11	390,781,319.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		376,756,778.93	348,697,914.66
其中：营业成本		274,236,626.02	249,371,961.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,448,782.42	2,974,077.59
销售费用		59,996,936.95	60,404,285.71
管理费用		29,978,394.12	25,141,128.69
研发费用		13,891,185.44	10,508,707.75

财务费用		-3,795,146.02	297,753.84
其中：利息费用		362,414.70	627,769.42
利息收入		3,792,387.02	96,813.25
加：其他收益		1,428,971.05	1,928,884.14
投资收益（损失以“-”号填列）		3,004,438.35	1,598,981.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,004,438.35	1,410,113.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		74,370.63	-1,020,823.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-122,049.55	-699,308.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,047,920.56	878,934.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		50,728,266.22	44,770,072.63
加：营业外收入		62,964.12	2,256,429.71
减：营业外支出		986,362.65	291,819.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,804,867.69	46,734,682.72
减：所得税费用		6,974,832.00	6,873,990.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,830,035.69	39,860,691.84
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		42,830,035.69	39,860,691.84
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		42,830,035.69	39,860,691.84
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		1,878,841.27	209,630.04
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,878,841.27	209,630.04
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		628,583.51	272,586.18
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变		628,583.51	272,586.18

动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,250,257.76	-62,956.14
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		795,139.00	200,261.82
(7) 其他		455,118.76	-263,217.96
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		44,708,876.96	40,070,321.88
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		44,708,876.96	40,070,321.88
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.36	0.44
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.36	0.44

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：石平湘 主管会计工作负责人：钟小玫 会计机构负责人：郭湛泉

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		230,489,465.27	212,189,217.32
减：营业成本		153,086,636.94	138,493,612.24
税金及附加		1,096,506.69	1,458,706.87
销售费用		32,023,240.17	29,396,604.78
管理费用		18,819,273.91	12,216,585.11
研发费用		7,177,513.04	6,513,966.90
财务费用		-4,035,921.39	79,555.75
其中：利息费用		172,494.44	603,532.31
利息收入		3,745,896.75	20,772.59
加：其他收益		1,123,795.55	1,522,784.14
投资收益（损失以“-”号填列）		2,781,447.11	10,489,671.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,004,169.88	1,300,803.47
以摊余成本计量的金融			

资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,018,587.06	-1,066,532.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-106,217.98	-254,892.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,179,254.00	640,108.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,319,081.65	35,361,324.78
加：营业外收入		314.97	2,105,917.07
减：营业外支出		834,219.38	94,385.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,485,177.24	37,372,856.74
减：所得税费用		3,392,287.41	3,494,705.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,092,889.83	33,878,151.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,092,889.83	33,878,151.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		672,493.06	275,508.26
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		628,583.51	272,586.18
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		628,583.51	272,586.18
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		43,909.55	2,922.08
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他		43,909.55	2,922.08
六、综合收益总额		24,765,382.89	34,153,659.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.20	0.38
（二）稀释每股收益（元/股）		0.20	0.38

法定代表人：石平湘 主管会计工作负责人：钟小玫 会计机构负责人：郭湛泉

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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		452,920,035.89	339,208,734.45
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,710,984.35	268,687.27
收到其他与经营活动有关的现金		10,628,986.89	11,602,919.73
经营活动现金流入小计		466,260,007.13	351,080,341.45
购买商品、接受劳务支付的现金		253,189,049.06	181,308,716.13
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		56,967,031.34	51,140,735.79
支付的各项税费		17,981,420.01	20,289,340.54
支付其他与经营活动有关的现金		97,140,821.77	63,254,545.63
经营活动现金流出小计		425,278,322.18	315,993,338.09
经营活动产生的现金流量净额		40,981,684.95	35,087,003.36
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		114,500,000.00	167,950,745.70
取得投资收益收到的现金		2,000,268.47	2,113,867.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,704,310.48	1,442,266.20
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		119,204,578.95	171,506,879.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,474,418.10	27,037,479.41
投资支付的现金		473,571,300.00	170,479,537.70
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		508,045,718.10	197,517,017.11
投资活动产生的现金流量净额		-388,841,139.15	-26,010,137.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,100,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,398,754.08	20,963,532.31
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		18,846,952.26	4,620,000.00
筹资活动现金流出小计		53,345,706.34	30,583,532.31
筹资活动产生的现金流量净额		-53,345,706.34	-25,583,532.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,281,325.19	111,431.68
五、现金及现金等价物净增加额		-399,923,835.35	-16,395,234.63
加：期初现金及现金等价物余额		690,799,701.21	92,814,903.58
六、期末现金及现金等价物余额		290,875,865.86	76,419,668.95

法定代表人：石平湘 主管会计工作负责人：钟小玫 会计机构负责人：郭湛泉

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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		247,432,283.11	196,021,269.06
收到的税费返还		1,650,285.77	
收到其他与经营活动有关的现金		4,939,113.77	90,110,570.50
经营活动现金流入小计		254,021,682.65	286,131,839.56
购买商品、接受劳务支付的现金		149,780,304.89	95,916,181.78
支付给职工及为职工支付的现金		26,781,278.67	23,282,191.47
支付的各项税费		6,132,698.98	7,282,673.75
支付其他与经营活动有关的现金		71,908,144.89	129,858,304.47
经营活动现金流出小计		254,602,427.43	256,339,351.47
经营活动产生的现金流量净额		-580,744.78	29,792,488.09
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			167,950,745.7
取得投资收益收到的现金		1,777,277.23	11,113,867.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,215,558.78	1,195,796.20
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		3,992,836.01	180,260,409.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,500,110.42	17,740,701.56
投资支付的现金		338,071,300	170,479,537.70
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		350,571,410.42	188,220,239.26
投资活动产生的现金流量净额		-346,578,574.41	-7,959,829.51
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,100,000	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,398,754.08	20,963,532.31
支付其他与筹资活动有关的		18,657,032	4,620,000.00

现金			
筹资活动现金流出小计		53,155,786.08	30,583,532.31
筹资活动产生的现金流量净额		-53,155,786.08	-25,583,532.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		529,552.02	188,158.29
五、现金及现金等价物净增加额		-399,785,553.25	-3,562,715.44
加：期初现金及现金等价物余额		636,606,586.58	43,877,134.64
六、期末现金及现金等价物余额		236,821,033.33	40,314,419.20

法定代表人：石平湘 主管会计工作负责人：钟小玫 会计机构负责人：郭湛泉

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库 存 股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上 年期 末余 额	120,000,000. 00				758,169,762. 07		8,911,920.1 2	4,200,459. 48	27,099,426. 23		277,193,428. 43		1,195,574,996. 33		1,195,574,996. 33
加:会 计政 策变 更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															
其 他															
二、本 年期 初余 额	120,000,000. 00				758,169,762. 07		8,911,920.1 2	4,200,459. 48	27,099,426. 23		277,193,428. 43		1,195,574,996. 33		1,195,574,996. 33

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					395,603.88		1,878,841.27	57,888.57	2,554,819.88		11,062,501.31		15,949,654.91		15,949,654.91
(一) 综合收益总额							1,878,841.27				42,830,035.69		44,708,876.96		44,708,876.96
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益															

权益的金 额														
4. 其 他														
(三) 利润 分配								2,554,819.8 8		-31,767,534. 38		-29,212,714.5		-29,212,714.5
1. 提 取盈 余公 积								2,554,819.8 8		-2,554,819.8 8				
2. 提 取一 般风 险准 备														
3. 对 所有 者(或 股东) 的分 配										-29,212,714. 5		-29,212,714.5		-29,212,714.5
4. 其 他														
(四) 所有 者权 益内 部结 转					395,603.88							395,603.88		395,603.88
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. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益															
6. 其 他					395,603.88								395,603.88		395,603.88
(五) 专项 储备							57,888.57						57,888.57		57,888.57
1. 本 期提 取							6,150,078. 7						6,150,078.7		6,150,078.7
2. 本							6,092,190.						6,092,190.13		6,092,190.13

期使用							13						
(六)其他													
四、本期末余额	120,000,000.00				758,565,365.95	10,790,761.39	4,258,348.05	29,654,246.11		288,255,929.74		1,211,524,651.24	1,211,524,651.24

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	90,000,000.00				205,108,660.18		2,524,974.82	3,806,337.91	22,179,613.33		229,965,506.00		553,585,092.24	553,585,092.24	
加：会计政策变更							4,922,750.72						4,922,750.72	4,922,750.72	
前期差错更正									-142.63	-86,781.73		-86,924.36		-86,924.36	
同一控制下企业合并															
其他															

他														
二、本 年期 初余 额	90,000,000.0 0				205,108,660. 18	7,447,725.5 4	3,806,337.9 1	22,179,470.7 0		229,878,724. 27		558,420,918. 60		558,420,918. 60
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “一 ”号 填列)						209,630.04	550,658.23	3,387,815.11		16,112,876.7 3		20,260,980.1 1		20,260,980.1 1
(一) 综合 收益 总额						209,630.04				39,860,691.8 4		40,070,321.8 8		40,070,321.8 8
(二) 所有 者投 入和 减少 资本														
1. 所 有者 投入 的普 通股														
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本														

3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他																	
(三) 利润分配								3,387,815.11		-23,747,815.11		-20,360,000					-20,360,000
1. 提取盈余公积								3,387,815.11		-3,387,815.11							
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配										-20,360,000		-20,360,000					-20,360,000
4. 其他																	
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项							550,658.23					550,658.23		550,658.23

储备													
1. 本期提取							6,104,462.42					6,104,462.42	6,104,462.42
2. 本期使用							5,553,804.19					5,553,804.19	5,553,804.19
(六) 其他													
四、本期末余额	90,000,000				205,108,660.18	7,657,355.58	4,356,996.14	25,567,285.81		245,991,601		578,681,898.71	578,681,898.71

法定代表人：石平湘 主管会计工作负责人：钟小玫 会计机构负责人：郭湛泉

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000				794,902,555.31		5,343,448.09	294,546.39	26,376,616.35	174,129,547.12	1,121,046,713.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000				794,902,555.31		5,343,448.09	294,546.39	26,376,616.35	174,129,547.12	1,121,046,713.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					395,603.88		672,493.06	-123,769.15	2,554,819.88	-7,674,644.55	-4,175,496.88
（一）综合收益总额							672,493.06			24,092,889.83	24,765,382.89

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								2,554,819.88	-31,767,534.38		-29,212,714.5
1. 提取盈余公积								2,554,819.88	-2,554,819.88		
2. 对所有者(或股东)的分配									-29,212,714.5		-29,212,714.5
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转					395,603.88						395,603.88
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他					395,603.88						395,603.88
(五) 专项储备									-123,769.15		-123,769.15
1. 本期提取								2,056,808.48			2,056,808.48
2. 本期使用								2,180,577.63			2,180,577.63
(六) 其他											
四、本期期末余额	120,000,0				795,298,1	6,015,94	170,777.2	28,931,4	166,454,		1,116,871

2020 年半年度报告

	00				59.19		1.15	4	36.23	902.57	,216.38
--	----	--	--	--	-------	--	------	---	-------	--------	---------

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	90,000,00 0.00				241,841,4 53.42			281,629.3 3	21,456,8 03.45	150,211, 230.92	503,791,1 17.12
加：会计政策变更							4,498,84 5.38				4,498,845 .38
前期差错更正									-142.63	-1,283.6 0	-1,426.23
其他											
二、本年期初余额	90,000,00 0.00				241,841,4 53.42		4,498,84 5.38	281,629.3 3	21,456,6 60.82	150,209, 947.32	508,288,5 36.27
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）							275,508. 26	106,958.9 3	3,387,81 5.11	10,130,3 35.98	13,900,61 8.28
（一）综合收益总额							275,508. 26			33,878,1 51.09	34,153,65 9.35
（二）所有者投入和减少资 本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入 资本											
3. 股份支付计入所有者权益 的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,387,81 5.11	-23,747, 815.11	-20,360,0 00.00
1. 提取盈余公积									3,387,81 5.11	-3,387,8 15.11	
2. 对所有者（或股东）的分 配										-20,360, 000.00	-20,360,0 00.00
3. 其他											

(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								106,958.93			106,958.93
1. 本期提取								1,967,494.76			1,967,494.76
2. 本期使用								1,860,535.83			1,860,535.83
(六) 其他											
四、本期期末余额	90,000,000.00				241,841,453.42		4,774,353.64	388,588.26	24,844,475.93	160,340,283.30	522,189,154.55

法定代表人：石平湘 主管会计工作负责人：钟小玫 会计机构负责人：郭湛泉

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

广东华特气体股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）注册成立于 1999 年 2 月 5 日。本公司法定代表人：石平湘；注册资本：120,000.00 万元；统一社会信用代码：914406007081188568；注册地址：佛山市南海区里水镇和顺逢西村文头岭脚东侧，公司发行人民币普通股 A 股 3,000.00 万股，于 2019 年 12 月 26 日在上海证券交易所上市。本公司总股本为 12,000.00 万股，每股面值 1 元。

公司所处行业：化学原料和化学制品制造业。

公司经营范围：须经批准方可经营的项目，持有有效的许可证件从事研发、生产、销售和运输各种工业气体、医用气体、标准气体、特种气体、混合气体、食品添加剂气体、气体灭火剂、电子气体、电子化学品、发泡剂；销售：气体相关设备及零部件、气体包装物、气瓶、医疗器械、消防器材及设备、机械设备、机械铸件、五金建材、金属材料、焊接器具及焊材、化工原料及产品（危险化学品除外）、塑料制品、橡胶制品、家用电器、办公用品、日用品、玩具、厨房用具；提供技术咨询、技术支持服务，售前售后服务；从事气体相关的应用技术开发、软件系统开发、技术咨询、技术服务和技术转让、气体检测、气瓶检验；从事气体相关工程项目的建设；从事气体相关设备及零部件的设计研发、制造加工、安装维修并提供相关服务；汽车租赁、其他机械与设备租赁、厂房租赁、融资租赁、市场信息咨询；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

营业期限：长期

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将实际拥有控制权的子公司纳入合并财务报表范围。截至 2020 年 6 月 30 日，纳入合并报表范围的子公司情况如下：

子公司	成立日期	注册资本	实收资本	截至 2020 年 6 月 30 日公司持股比例
广东华南特种气体研究所有限公司	1993 年 4 月 12 日	3,000 万元	3,000 万元	100.00%
江门市新会特种气体研究所有限公司	2004 年 5 月 10 日	500 万元	500 万元	100.00%
江西省华东特种气体有限公司	2004 年 4 月 26 日	500 万元	500 万元	100.00%
中山市华新气体有限公司	2005 年 8 月 12 日	500 万元	500 万元	100.00%
佛山市林特深冷液体有限公司	2011 年 6 月 15 日	300 万元	300 万元	100.00%
绥宁县联合化工有限责任公司	2005 年 3 月 24 日	1,483 万元	1,483 万元	100.00%
郴州湘能半导体气体有限公司	2012 年 4 月 9 日	1,000 万元	1,000 万元	100.00%
浙江德清华科气体有限公司	2013 年 10 月 10 日	300 万元	300 万元	100.00%
江西华特电子化	2013 年 10 月 25 日	2,000 万元	2,000 万元	100.00%

学品有限公司				
亚太气体实业有限公司	2012年2月9日	1港币	1港币	100.00%
深圳市华祥化工有限公司	2017年3月30日	300万元	300万元	100.00%

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；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的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

I 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

II 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策详见本节的“五、重要会计政策及会计估计”的“20. 长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

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，采用交易发生当期的平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策：

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

- ①该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- ②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- ③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

11. 应收票据

适用 不适用

详见本节的“五、重要会计政策及会计估计”的“10. 金融工具”

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 单项金额重大并单独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：公司将单项金额超过 100 万元的应收款项视同重大应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）

组合 1	依据账龄分析法计提坏账准备。
组合 2	合并范围内的关联方组合不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收账款计提比例（%）
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备，计提依据是根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(4) 应收商业承兑汇票的坏账准备计提政策

应收商业承兑汇票坏账准备计提方法参照上述应收款项坏账计提政策，对于在收入确认时对应收账款进行初始确认，后又将该应收账款转为商业承兑汇票结算的，公司按照账龄连续计算的原则对应收票据计提坏账准备。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本节的“五、重要会计政策及会计估计”的“10. 金融工具”

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本节的“五、重要会计政策及会计估计”的“10. 金融工具”

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、产成品、在产品、发出商品、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

报告期内公司按存货成本高于其可变现净值的计提存货跌价准备。可变现净值是指存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司分别对存在下列减值迹象的存货进行减值测试，估计资产的可收回金额，计提存货跌价准备。

1) 生产中已不再需要或其他原因足以证明已无使用价值和转让价值的存货，全额计提存货跌价准备；

2) 该存货的市场价格持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望，按成本高于其可变现净值计提存货跌价准备；

3) 公司使用该原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格，按成本高于其可变现净值计提存货跌价准备；

4) 履行工程施工等合同不可避免发生的成本超过预期经济利益，则按亏损合同确认预计负债；

5) 经公司各部门分析，因市场变化等其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形，按成本高于其可变现净值的计提存货跌价准备。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

□适用 √不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本节的“五、重要会计政策及会计估计”的5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“6.合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-30	3	3.23-12.13
运输设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
办公设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33
机械设备	年限平均法	10	3	9.70
储存设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
----	--------	------	----

土地使用权	使用权有效期	直线法	产权证上载明使用年限
软件	3-5 年	直线法	预计受益年限

软件 3-5 年 直线法 预计受益年限

②使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

将本公司已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

本公司涉及诉讼、产品质量保证、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

36. 股份支付

√适用 □不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将其分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时刻履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

2、销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

3、具体原则

- (1) 销售商品收入确认的具体原则
 - ①常规销售收入确认标准：公司在将产品运送至双方约定地点，按照合同要求验收合格并取得客户签收单时确认收入。
 - ②寄售模式收入确认标准：公司将产品运送至客户指定地点，按照合同要求验收合格，客户领用后，公司在收到客户对账单时确认收入。
 - ③出口产品收入确认标准：公司在将产品运送至双方约定的港口，并按照约定办妥报关手续且货物离岸后确认收入。
- (2) 工程项目收入确认的具体原则

工程项目已经完工，按照合同要求验收合格并取得客户工程项目验收报告时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况
适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2) 确认时点

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 专项储备

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》财企[2012]16号文的有关规定计提和使用安全生产费。

(2) 钢瓶容器

根据销售合同，公司直接用于销售的钢瓶等容器在采购入库时作为公司存货核算，按照合同约定销售给客户并取得客户签收单后，与该容器相应的权利义务转移给客户，公司在会计上确认收入并结转相应的成本。

其他公司自用周转的钢瓶等容器则作为公司固定资产核算，公司按固定资产折旧政策计提折旧，计入当期销售费用；如向客户出租固定资产并收取租金时，公司则将对外出租部分固定资产对应的折旧计入当期其他业务成本。

(3) 工程业务

公司根据《企业会计准则》的规定对上述工程业务进行会计处理：将提供工程服务时发生的人工费、材料费、外包支出等成本在工程施工归集，借记“存货-工程施工”，贷记“应付职工薪酬”、“应付账款”等；在工程项目完工后，按照合同要求验收合格并取得客户工程项目验收报告时确认收入，借记“应收账款”等，贷记“主营业务收入”，同时结转工程项目成本，借记“主营业务成本”，贷记“存货-工程施工”；并针对合同有约定质保期的工程项目根据当期确认的工程服务收入计提产品售后质量保证费，借记“销售费用-其他-售后质量保证费”，贷记“预计负债”；公司在合同约定的质保期内发生为客户提供免费的维护服务支出时，按照实际质保费支出内容及金额借记“预计负债”，贷记“应付职工薪酬”、“存货”、“银行存款”等。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行《企业会计准则第14号——收入》(2017年修订)(以下简称“新收入准则”)财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。	/	本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019年度财务报表不做调整。

执行新收入准则不影响公司的业务模式、合同条款、收入确认，新收入准则实施前后收入确认会计政策无差异。对首次执行日前各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产无影响。

执行新收入准则对公司 2019 年 12 月 31 日财务报表的主要影响如下：

项目	合并资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	18,871,374.63	-18,871,374.63	
合同负债		18,871,374.63	18,871,374.63

项目	母公司资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	1,700,581.15	-1,700,581.15	
合同负债		1,700,581.15	1,700,581.15

其他说明：
无

(2). 重要会计估计变更
适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况
适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	691,831,258.36	691,831,258.36	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	192,273,948.26	192,273,948.26	
应收款项融资	63,780,224.53	63,780,224.53	
预付款项	12,965,022.58	12,965,022.58	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,594,170.56	12,594,170.56	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	116,661,753.21	116,661,753.21	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,470,874.72	17,470,874.72	
流动资产合计	1,107,577,252.22	1,107,577,252.22	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,642,632.06	2,642,632.06	
长期股权投资	11,116,516.98	11,116,516.98	
其他权益工具投资	11,343,448.09	11,343,448.09	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	235,593,987.20	235,593,987.20	
在建工程	6,785,206.16	6,785,206.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	20,205,431.36	20,205,431.36	
开发支出			
商誉	784,236.13	784,236.13	
长期待摊费用	5,960,927.81	5,960,927.81	
递延所得税资产	8,269,885.37	8,269,885.37	
其他非流动资产	10,393,339.77	10,393,339.77	
非流动资产合计	313,095,610.93	313,095,610.93	
资产总计	1,420,672,863.15	1,420,672,863.15	
流动负债：			
短期借款	5,006,947.92	5,006,947.92	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	146,857.14	146,857.14	
应付账款	78,672,028.14	78,672,028.14	
预收款项	18,871,374.63		-18,871,374.63
合同负债		18,871,374.63	18,871,374.63
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	15,293,868.08	15,293,868.08	
应交税费	6,926,141.35	6,926,141.35	
其他应付款	53,410,825.81	53,410,825.81	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	200,263.89	200,263.89	
其他流动负债	35,039,342.43	35,039,342.43	
流动负债合计	213,567,649.39	213,567,649.39	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	4,806,333.33	4,806,333.33	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,033,988.39	1,033,988.39	
递延收益	5,689,895.71	5,689,895.71	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,530,217.43	11,530,217.43	
负债合计	225,097,866.82	225,097,866.82	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	120,000,000.00	120,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	758,169,762.07	758,169,762.07	
减：库存股			
其他综合收益	8,911,920.12	8,911,920.12	
专项储备	4,200,459.48	4,200,459.48	
盈余公积	27,099,426.23	27,099,426.23	
一般风险准备			
未分配利润	277,193,428.43	277,193,428.43	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,195,574,996.33	1,195,574,996.33	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	1,195,574,996.33	1,195,574,996.33	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,420,672,863.15	1,420,672,863.15	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

将 2019 年 12 月 31 日资产负债表中“预收款项”科目金额调整至“合同负债”科目

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	637,600,643.73	637,600,643.73	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	88,965,728.85	88,965,728.85	
应收款项融资	20,891,431.77	20,891,431.77	
预付款项	5,931,150.35	5,931,150.35	

其他应收款	140,826,852.45	140,826,852.45	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	52,986,126.47	52,986,126.47	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12,672,286.19	12,672,286.19	
流动资产合计	959,874,219.81	959,874,219.81	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,642,632.06	2,642,632.06	
长期股权投资	184,768,913.55	184,768,913.55	
其他权益工具投资	11,343,448.09	11,343,448.09	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	93,710,302.98	93,710,302.98	
在建工程	651,957.76	651,957.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,644,995.62	4,644,995.62	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,379,682.75	1,379,682.75	
递延所得税资产	1,340,206.49	1,340,206.49	
其他非流动资产	6,821,214.03	6,821,214.03	
非流动资产合计	307,303,353.33	307,303,353.33	
资产总计	1,267,177,573.14	1,267,177,573.14	
流动负债：			
短期借款	5,006,947.92	5,006,947.92	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	146,857.14	146,857.14	
应付账款	58,681,000.24	58,681,000.24	
预收款项	1,700,581.15		-1,700,581.15
合同负债		1,700,581.15	1,700,581.15
应付职工薪酬	7,881,766.28	7,881,766.28	
应交税费	839,920.82	839,920.82	
其他应付款	45,834,898.48	45,834,898.48	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	200,263.89	200,263.89	
其他流动负债	16,882,394.92	16,882,394.92	
流动负债合计	137,174,630.84	137,174,630.84	
非流动负债：			
长期借款	4,806,333.33	4,806,333.33	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,149,895.71	4,149,895.71	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,956,229.04	8,956,229.04	
负债合计	146,130,859.88	146,130,859.88	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	120,000,000.00	120,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	794,902,555.31	794,902,555.31	
减：库存股			
其他综合收益	5,343,448.09	5,343,448.09	
专项储备	294,546.39	294,546.39	
盈余公积	26,376,616.35	26,376,616.35	
未分配利润	174,129,547.12	174,129,547.12	
所有者权益（或股东权益）合计	1,121,046,713.26	1,121,046,713.26	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,267,177,573.14	1,267,177,573.14	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

将 2019 年 12 月 31 日资产负债表中“预收款项”科目金额调整至“合同负债”科目

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、9%、10%、13%、16%
消费税	-	-

营业税	按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增缴纳增值税）	
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%-25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
广东华特气体股份有限公司	15%
广东华南特种气体研究所有限公司	15%
江门市新会特种气体研究所有限公司	25%
中山市华新气体有限公司	25%
绥宁县联合化工有限责任公司	25%
江西华特电子化学品有限公司	25%
浙江德清华科气体有限公司	20%
郴州湘能半导体气体有限公司	25%
佛山市林特深冷液体有限公司	20%
江西省华东特种气体有限公司	25%
深圳市华祥化工有限公司	20%
亚太气体实业有限公司	16.5%

2. 税收优惠

适用 不适用

1、广东华特气体股份有限公司获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GF201344000201，发证时间为 2013 年 10 月 16 日，有效期三年。获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201644000494，发证时间为 2016 年 11 月 30 日，有效期三年。获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201944001807，发证时间为 2019 年 12 月 2 日，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，广东华特气体股份有限公司在上述 2013 年度-2022 年度按 15%的税率计缴企业所得税。

2、广东华南特种气体研究所有限公司获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201444001374，发证时间为 2014 年 10 月 10 日，有效期三年。获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201744001820，发证时间为 2017 年 11 月 9 日，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，广东华南特种气体研究所有限公司在上述 2014 年度-2019 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。

3、根据财税〔2018〕77 号《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

佛山市林特深冷液体有限公司在 2018 年度符合小型微利企业税收优惠条件，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

深圳市华祥化工有限公司在本次申报期间符合小型微利企业税收优惠条件，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

公司预计佛山市林特深冷液体有限公司、浙江德清华科气体有限公司和深圳市华祥化工有限公司在 2019 年度符合小型微利企业税收优惠条件，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据财税〔2018〕77 号《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

公司预计母公司广东华特气体股份有限公司和子公司广东华南特种气体研究所有限公司未来符合高新技术企业条件，继续享受高新技术企业税收优惠政策。预计子公司佛山市林特深冷液体有限公司未来符合小型微利企业税收优惠条件，继续享受小型微利企业税收优惠政策。预计子公司深圳市华祥化工有限公司由于业务规模扩大，不符合小型微利企业税收优惠条件，不能继续享受小型微利企业税收优惠政策，但该部分税收优惠金额影响不大。综上所述，公司预计未来继续享受税收优惠政策具有可持续性。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,799,973.58	312,947.00
银行存款	289,075,892.28	690,486,754.21
其他货币资金	21,537,500.00	1,031,557.15
合计	312,413,365.86	691,831,258.36
其中：存放在境外的款项总额	31,999,583.29	16,737,682.15

其他说明：

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	187,274,257.26
1 年以内小计	187,274,257.26
1 至 2 年	10,359,886.31
2 至 3 年	2,426,316.03
3 年以上	
3 至 4 年	2,321,037.99
4 至 5 年	1,080,750.08
5 年以上	3,650,385.27
合计	207,112,632.94

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,946,801.48	1.42	2,946,801.48	100.00		2,363,416.55	1.12	2,363,416.55	100.00	0.00
其中：										
	1,916,075.68	0.93	1,916,075.68	100.00		2,059,566.15	0.97	2,059,566.15	100.00	0.00
	1,030,725.8	0.50	1,030,725.8	100.00		303,850.40	0.14	303,850.40	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	204,165,831.46	98.58	15,818,291.8	7.75	188,347,539.66	209,123,345.11	98.88	16,849,396.85	8.06	192,273,948.26
其中：										
依据账龄分析法计提坏账准备	204,165,831.46	98.58	15,818,291.8	7.75	188,347,539.66	209,123,345.11	98.88	16,849,396.85	8.06	192,273,948.26
合计	207,112,632.94	/	18,765,093.28	/	188,347,539.66	211,486,761.66	/	19,212,813.40	/	192,273,948.26

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	1,384,806.48	1,384,806.48	100.00	对方拒不付款
单位 2	40,414.90	40,414.90	100.00	对方拒不付款
单位 3	43,146.80	43,146.80	100.00	对方拒不付款
单位 4	91,080.00	91,080.00	100.00	对方拒不付款
单位 5	249,990.78	249,990.78	100.00	对方拒不付款
单位 6	185,155.00	185,155.00	100.00	对方拒不付款
单位 7	83,756.19	83,756.19	100.00	对方拒不付款
单位 8	8,998.93	8,998.93	100.00	对方拒不付款
单位 9	5,678.00	5,678.00	100.00	对方拒不付款
单位 10	3,299.00	3,299.00	100.00	对方拒不付款
单位 11	319,206.20	319,206.20	100.00	预计无法收回
单位 12	531,269.20	531,269.20	100.00	预计无法收回
合计	2,946,801.48	2,946,801.48	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 依据账龄分析法计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	186,194,726.96	9,228,599.86	5.0
1 至 2 年	10,213,019.51	1,021,301.96	10.00
2 至 3 年	2,106,411.62	631,923.48	30.00
3 至 4 年	1,047,631.51	523,815.76	50.00
4 至 5 年	956,955.59	765,564.47	80.00
5 年以上	3,647,086.27	3,647,086.27	100.00
合计	204,165,831.46	15,818,291.80	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计	2,363,416.55	583,384.93				2,946,801.48

提坏账准备						
按组合计提坏账准备	16,849,396.85	-131,654.32	-89,960	-809,490.73		15,818,291.8
合计	19,212,813.40	451,730.61	-89,960	-809,490.73		18,765,093.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	809,490.73

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
单位 1	9,659,907.40	4.66	482,995.37
单位 2	6,073,200.00	2.93	363,570.00
单位 3	5,083,074.14	2.45	254,153.71
单位 4	3,781,615.00	1.83	189,080.75
单位 5	3,780,771.47	1.82	189,038.57
合计	28,378,568.01	13.70	1,478,838.40

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	35,707,671.11	63,780,224.53
应收账款	2,172,642.91	
合计	37,880,314.02	63,780,224.53

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	63,780,224.53	147480606.05	175553159.47		35707671.11	672103.44
应收账款		2,172,642.91			2,172,642.91	
合计	63,780,224.53	149653248.96	175553159.47		37880314.02	672103.44

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,645,231.49	96.15	12,449,369.73	96.02
1至2年	423,977.26	2.99	490,908.65	3.79
2至3年	87,247.45	0.61	6,956.66	0.05
3年以上	34,744.20	0.24	17,787.54	0.14
合计	14,191,200.40	99.99	12,965,022.58	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位1	1,798,237.67	12.67
单位2	1,610,309.23	11.35
单位3	1,380,025.81	9.72
单位4	1,214,700.00	8.56
单位5	432,773.50	3.05
合计	6,436,046.21	45.35

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,562,723.32	12,594,170.56
合计	10,562,723.32	12,594,170.56

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	7,022,747.78
1至2年	2,396,397.29
2至3年	2,129,013.27
3年以上	
3至4年	599,853.56
4至5年	554,700
5年以上	542,000
合计	13,244,711.9

(1). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	11,104,771.35	10,314,240.60
周转备用金	1,128,561.69	1,515,295.16
应收股利及处置股权款		4,000,000.00
其他	1,011,378.86	375,684.93
合计	13,244,711.90	16,205,220.69

(5). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	3,311,050.13	300,000.00		3,611,050.13
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-5,000.00		5,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-924,061.55			-924,061.55
本期转回				
本期转销				
本期核销			-5,000.00	-5,000.00
其他变动				
2020年6月30日余额	2,381,988.58	300,000.00		2,681,988.58

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	300,000.00					300,000.00
按组合计提	3,311,050.13	-924,061.55		-5,000.00		2,381,988.58

坏账准备					
合计	3,611,050.13	-924,061.55		-5,000.00	2,681,988.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,000

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	押金	5,000.00	预计无法收回	内部审批	否
合计	/	5,000	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(8). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	保证金、押金	850,000.00	1 年内	6.42	42,500.00
单位 2	保证金、押金	650,000.00	1 年内	4.91	32,500.00
单位 3	保证金、押金	640,000.00	1-2 年	4.83	64,000.00
单位 4	保证金、押金	550,000.00	2-3 年	4.15	165,000.00
单位 5	保证金、押金	400,000.00	1 年以内、1-2 年	3.02	30,000.00
合计	/	3,090,000.00		23.33	334,000.00

(9). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(10). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(11). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	49,085,840.98	309,804.22	48,776,036.76	42,795,955.84	412,689.26	42,383,266.58
在产品	63,339,360.39	439,500.44	62,899,859.95	54,282,542.31	214,565.85	54,067,976.46
库存商品	9,165,793.08		9,165,793.08	8,220,035.55		8,220,035.55
周转材料	4,500,598.70		4,500,598.70	4,550,840.55		4,550,840.55
消耗性生物资产	16,184,966.75		16,184,966.75	7,439,634.07		7,439,634.07
合同履约成本						
合计	142,276,559.90	749,304.66	141,527,255.24	117,289,008.32	627,255.11	116,661,753.21

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	412,689.26	3,480.97		106,366.01		309,804.22
在产品	214,565.85	282,296.96		57,362.37		439,500.44
库存商品						
周转材料						
消耗性生物						

资产						
合同履约成本						
合计	627,255.11	285,777.93		163,728.38		749,304.66

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
其他	94,339.62	
合计	94,339.62	

期末重要的债权投资和其他债权投资:

适用 不适用

其他说明:

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		701,629.50
应收退货成本	4,131,993.10	130,927.29

待认证进项税	10,410,538.31	14,734,282.14
理财产品	338,071,300.00	
其他	2,112,445.69	1,904,035.79
合计	354,726,277.10	17,470,874.72

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资 收益							
分期收款销售商 品							
分期收款提供劳 务							
清远联升合作生 产经营液氮合同 剩余价值未来应 收款	2,706,055.24		2,706,055.24	2,642,632.06		2,642,632.06	
合计	2,706,055.24		2,706,055.24	2,642,632.06		2,642,632.06	/

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**17、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
惠州市阳隆工业气体有限公司	11,116,516.98			1,399,773.76		395,603.88				12,516,290.74
小计	11,116,516.98			1,399,773.76		395,603.88				12,516,290.74
合计	11,116,516.98			1,399,773.76		395,603.88				12,516,290.74

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

清远市联升空气液化有限公司	11,972,031.60	11,343,448.09
合计	11,972,031.60	11,343,448.09

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
清远市联升空气液化有限公司		5,972,031.60				

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	234,281,044.09	235,593,987.20
固定资产清理	2,455.75	
合计	234,283,499.84	235,593,987.20

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	机械设备	储存设备	合计
一、账面原值：						
1. 期	84,239,753.5	45,028,291.7	5,691,517.2	137,021,981.2	163,212,332.2	435,193,876.0

初余额	8	4	8	4	5	9
2. 本期增加金额	27,459.42	2,981,287.40	940,128.04	6,357,154.38	8,266,622.03	18,572,651.27
(1) 购置	27,459.42	2,961,848.75	940,128.04	6,356,968.28	7,925,308.06	18,211,712.55
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算差额		19,438.65		186.10	341,313.97	360,938.72
3. 本期减少金额	2,990.00	1,606,861.29	97,694.49	90,867.20	2,190,840.40	3,989,253.38
(1) 处置或报废	2,990.00	1,606,861.29	97,694.49	90,867.20	2,190,840.40	3,989,253.38
4. 期末余额	84,264,223.00	46,402,717.85	6,533,950.83	143,288,268.42	169,288,113.88	449,777,273.98
二、累计折旧						
1. 期初余额	14,592,780.93	27,592,855.62	3,667,939.26	62,666,730.44	91,079,582.64	199,599,888.89
2. 本期增加金额	1,529,187.43	2,884,850.50	365,379.48	8,010,713.03	5,706,059.70	18,496,190.14
(1) 计提	1,529,187.43	2,863,929.76	365,379.48	8,010,632.83	5,599,018.83	18,368,148.33
(2) 外币报表折算差额		20,920.74		80.20	107,040.87	128,041.81

3. 本期减少金额	805.61	1,370,887.42	84,820.96	86,375.02	1,056,960.13	2,599,849.14
(1) 处置或报废	805.61	1,370,887.42	84,820.96	86,375.02	1,056,960.13	2,599,849.14
4. 期末余额	16,121,162.75	29,106,818.70	3,948,497.78	70,591,068.45	95,728,682.21	215,496,229.89
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	68,143,060.25	17,295,899.15	2,585,453.05	72,697,199.97	73,559,431.67	234,281,044.09
2. 期初账面价值	69,646,972.65	17,435,436.12	2,023,578.02	74,355,250.80	72,132,749.61	235,593,987.20

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
储存设备	8,045,086.96
机械设备	90,206.85
运输设备	40,000.00
合计	8,175,293.81

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	183,113.33	尚在办理中
合计	183,113.33	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他	2,455.75	
合计	2,455.75	

其他说明：

无

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	20,658,713.79	6,785,206.16
工程物资		
合计	20,658,713.79	6,785,206.16

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江西华特基建工程	12,481,952.78		12,481,952.78	5,745,426.71		5,745,426.71
物流信息系统						

钢瓶条码系统					
槽车平台项目					
特气项目	4,613,843.54		4,613,843.54		
企业资金平台建设					
小气弹项目					
钢瓶检验站建设工程					
钢瓶系统安卓移动化及系统优化项目	538,207.54		538,207.54	481,603.77	481,603.77
MES 软件系统	544,730.13		544,730.13	338,053.11	338,053.11
资源规划管理软件项目	170,353.99		170,353.99	170,353.99	170,353.99
精馏塔项目	556,177.67		556,177.67	49,768.58	49,768.58
第三车间仓库	436,958.17		436,958.17		
信息系统实施项目	1,316,489.97		1,316,489.97		
合计	20,658,713.79		20,658,713.79	6,785,206.16	6,785,206.16

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
江西华特基建工程	141,455,400.00	5,745,426.71	6,736,526.07			12,481,952.78						
一氟甲烷项目	2,400,000.00											

钢瓶条码系统	510,000.00													
槽车平台项目	1,130,000.00													
钢瓶检验站建设工程														
钢瓶系统安卓移动化及系统优化项目	1,100,000.00	481,603.77	56,603.77			538,207.54								
ME S 软件系统	580,000.00	338,053.11	206,677.01			544,730.12								

资源规划管理软件项目	550,000.00	170,353.99			170,353.99						
小气弹项目	3,000,000.00										
精馏塔项目		49,768.58	506,409.09		556,177.67						
第三车间仓库	40,000,000.00		436,958.17		436,958.17						
信息系统实施项目	4,500,000.00		1,316,489.98		1,316,489.98						
特气项目			4,613,843.54		4,613,843.54						
合计	195,225,400	6,785,206.16	13,873,507.63		20,658,713.79	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	20,631,207.03			4,551,397.14	25,182,604.17
2. 本期增加 金额				79,207.93	79,207.93
(1) 购置				79,207.93	79,207.93
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	20,631,207.03			4,630,605.07	25,261,812.10
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,909,650.20			2,067,522.61	4,977,172.81
2. 本期增加 金额	207,186.54			282,448.66	489,635.20
(1) 计提	207,186.54			282,448.66	489,635.20
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,116,836.74			2,349,971.27	5,466,808.01
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					

4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	17,514,370.29			2,280,633.80	19,795,004.09
2. 期初账面价值	17,721,556.83			2,483,874.53	20,205,431.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江西省华东特种气体有限公司	784,236.13					784,236.13
绥宁县联合化工有限责任公司	2,832,337.66					2,832,337.66
合计	3,616,573.79					3,616,573.79

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江西省华东特种气体有限公司						
绥宁县联合化工有限责任公司	2,832,337.66					2,832,337.66
合计	2,832,337.66					2,832,337.66

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用及绿化	2,384,453.50		264,581.26		2,119,872.24
房屋租赁及相关费用	3,429,759.66	120,000.00	281,201.07		3,268,558.59
智能安全驾驶费用	146,714.65	224,646.08	59,572.01		311,788.72
合计	5,960,927.81	344,646.08	605,354.34		5,700,219.55

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,735,348.19	3,824,015.42	23,522,963.70	3,917,273.40
内部交易未实现利润	818,255.01	122,738.25	1,033,988.39	155,098.26
可抵扣亏损	532,924.25	106,584.85	532,924.25	106,584.85
内部交易未实现利润	6,628,505.81	1,123,374.42	4,412,286.83	820,694.68
可抵扣亏损	13,080,936.73	3,270,234.18	13,080,936.73	3,270,234.18
预提费用				
政府补助				
合计	43,795,969.99	8,446,947.12	42,583,099.90	8,269,885.37

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	7,482,453.27	7,640,171.38
资产减值准备	145,139.62	145,139.62
合计	7,627,592.89	7,785,311

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	1,210,692.98	1,669,631.66	
2022	1,244,221.13	1,244,221.13	
2023	969,773.94	969,773.94	
2024	3,756,544.65	3,756,544.65	
2025	301,220.57		
合计	7,482,453.27	7,640,171.38	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付固定资产、工程等长期资产款项	7,987,507.13		7,987,507.13	10,393,339.77		10,393,339.77
合计	7,987,507.13		7,987,507.13	10,393,339.77		10,393,339.77

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		5,006,947.92
保证借款		
信用借款		
合计		5,006,947.92

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**33、交易性金融负债**适用 不适用**34、衍生金融负债**适用 不适用**35、应付票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		146,857.14
合计		146,857.14

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	83,659,761.16	76,071,003.04
1 至 2 年	2,545,159.80	774,057.10
2 至 3 年	698,308.23	1,123,821.98
3 年以上	814,618.45	703,146.02
合计	87,717,847.64	78,672,028.14

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**37、预收款项**

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	23,274,567.01	18,871,374.63
合计	23,274,567.01	18,871,374.63

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,292,432.28	53,233,542.41	55,202,863.70	13,323,110.99
二、离职后福利-设定提存计划	1,435.80	460,068.13	452,896.43	8,607.50
三、辞退福利		1,325,764.53	1,325,764.53	
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,293,868.08	55,019,375.07	56,981,524.66	13,331,718.49

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,019,460.83	47,567,935.5	49,442,563.79	13,144,832.54
二、职工福利费	151,166.21	2,993,157.71	3,123,157.21	21,166.71
三、社会保险费	630.24	994,173.56	990,137.94	4,665.86
其中: 医疗保险费	516.60	735,868.95	732,044.55	4,341.00
工伤保险费	10.32	18,414.62	18,100.08	324.86
生育保险费	103.32	176,815.86	176,919.18	
……		63,074.13	63,074.13	
四、住房公积金	1,196.00	529,368.00	473,460.00	57,104.00
五、工会经费和职工教育	114,971.59	1,148,907.64	1,168,537.35	95,341.88

经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	5,007.41		5,007.41	
合计	15,292,432.28	53,233,542.41	55,202,863.70	13,323,110.99

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,417.92	450,691.60	443,838.62	8,270.90
2、失业保险费	17.88	9,376.53	9,057.81	336.60
3、企业年金缴费				
合计	1,435.80	460,068.13	452,896.43	8,607.50

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,664,256.14	2,191,520.67
消费税		
营业税		
企业所得税	4,682,220.91	2,005,805.92
个人所得税	210,891.96	197,590.00
城市维护建设税	102,140.92	225,961.77
教育费附加	81,024.06	164,413.31
水利建设基金		1,691.81
房产税	1,309,062.05	1,061,566.96
土地使用税	1,215,165.88	992,621.66
印花税	37,642.56	36,515.29
残疾人保障金	61,946.96	43,946.96
环保税	4,498.48	4,507.00
合计	9,368,849.92	6,926,141.35

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	15,349,575.39	53,410,825.81

合计	15,349,575.39	53,410,825.81
----	---------------	---------------

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金和保证金	4,748,344.74	4,990,157.13
应付费用	6,445,514.88	30,573,295.77
其他	4,155,715.77	17,847,372.91
合计	15,349,575.39	53,410,825.81

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	200,000.00	200,263.89
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	200,000.00	200,263.89

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书或已贴现未到期的承	12,860,525.95	34,076,727.41

兑汇票		
应交残疾人就业保障金	101,952.00	
待转销项税额	17,145.91	962,615.02
合计	12,979,623.86	35,039,342.43

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	4,700,000.00	4,806,333.33
信用借款		
合计	4,700,000.00	4,806,333.33

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
对外提供担保					
未决诉讼					
产品质量保证	1,033,988.39	400173.72	615907.10	818,255.01	
重组义务					
待执行的亏损合同					
应付退货款					
其他					
合计	1,033,988.39	400173.72	615907.10	818,255.01	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,689,895.71		361,463.82	5,328,431.89	
合计	5,689,895.71		361,463.82	5,328,431.89	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
极大规模集成电路制造装备及成套工艺	889,455.76			93,195.86		796,259.90	与资产相关

战略性新兴产业区域集聚发展试点项目	3,260,439.95			268,267.96		2,992,171.99	与资产相关
基础设施建设支持资金	1,540,000.00					1,540,000.00	与资产相关
合计	5,689,895.71			361,463.82		5,328,431.89	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00						120,000,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	758,169,762.07			758,169,762.07
其他资本公积		395,603.88		395,603.88
合计	758,169,762.07	395,603.88		758,565,365.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	5,343,448.09	628,583.51				628,583.51		5,972,031.6
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资	5,343,448.09	628,583.51				628,583.51		5,972,031.6

公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,568,472.03	1,250,257.76				1,250,257.76		4,818,729.79
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他								

债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	3,351,487.35	795,139				795,139		4,146,626.35
应收款项融资减值准备	216,984.68	455,118.76				455,118.76		672,103.44
其他综合收益合计	8,911,920.12	1,878,841.27				1,878,841.27		10,790,761.39

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,200,459.48	6,150,078.7	6,092,190.13	4,258,348.05
合计	4,200,459.48	6,150,078.7	6,092,190.13	4,258,348.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,099,426.23	2,554,819.88		29,654,246.11
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	27,099,426.23	2,554,819.88		29,654,246.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	277,193,428.43	229,965,506
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-86,781.73
调整后期初未分配利润	277,193,428.43	229,878,724.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,830,035.69	72,594,659.69
减：提取法定盈余公积	2,554,819.88	4,919,955.53
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	29,212,714.50	20,360,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	288,255,929.74	277,193,428.43

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	419,545,134.54	273,184,297	387,338,707.17	248,152,579.21
其他业务	2,506,259.57	1,052,329.02	3,442,611.92	1,219,381.87
合计	422,051,394.11	274,236,626.02	390,781,319.09	249,371,961.08

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	887,954.30	1,241,333.13
教育费附加	668,016.43	913,625.09
资源税		
房产税	282,973.42	299,813.67
土地使用税	271,277.15	301,597.50
车船使用税	20,551.15	
印花税	309,633.16	
环境保护税	7,579.25	48,435.83
其他	797.56	169,272.37
合计	2,448,782.42	2,974,077.59

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,502,382.48	7,793,238.81

折旧费	5,413,473.76	4,503,900.04
差旅费	483,797.46	1,330,473.74
招待费	3,175,784.22	2,735,950.10
办公费	6,506,936.53	6,058,343.95
运杂费	32,268,916.07	34,114,335.04
物料消耗	634,474.74	925,143.59
宣传费	757,789.54	929,908.06
其他	2,253,382.15	2,012,992.38
合计	59,996,936.95	60,404,285.71

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,275,311.47	12,185,628.84
折旧摊销	1,791,357.22	1,266,358.57
招待费	1,439,359.88	1,654,864.94
差旅费	1,070,903.98	1,552,404.76
办公费	6,651,944.61	5,516,870.02
车辆费用	146,521.90	237,749.08
税费		
中介费和顾问费	2,889,342.15	1,759,149.50
其他	713,652.91	968,102.98
合计	29,978,394.12	25,141,128.69

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员职工薪酬	5,966,494.54	4,538,226.38
直接材料投入	5,794,728.10	4,813,903.17
折旧摊销费	1,256,169.2	836,205.97
其他费用	873,793.60	320,372.23
合计	13,891,185.44	10,508,707.75

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	362,414.70	627,769.42
利息收入	-3,792,387.02	-96,813.25
汇兑损益	-489,667.19	-472,408.48
手续费	124,493.49	239,206.15
合计	-3,795,146.02	297,753.84

其他说明：

无

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,362,515.09	1,928,884.14
代扣个人所得税手续费	53,819.84	
其他	12,636.12	
合计	1,428,971.05	1,928,884.14

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,004,169.88	1,410,113.68
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	74,605.49	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	148,385.75	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	1,777,277.23	188,867.85
合计	3,004,438.35	1,598,981.53

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	931,658.75	-567,041.63
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收票据坏账损失	-1,278,380.91	
应收款项融资坏账损失		263,217.96
应收账款坏账损失	421,092.79	-716,999.58
合计	74,370.63	-1,020,823.25

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-122,049.55	-699,308.44
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-122,049.55	-699,308.44

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	1,047,920.56	878,934.22
合计	1,047,920.56	878,934.22

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	17,409.87	61,838.70	
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		2,000,000.00	
无需支付的款项		117,555.48	
其他	45,554.25	77,035.53	
合计	62,964.12	2,256,429.71	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017年省级工业和信息化专项资金(促进民营经济发展)项目计划		2,000,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	214,332.45	280,863.20	214,332.45
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	713,824.85		713,824.85
行政罚款、滞纳金等	7,689.53	10,956.42	7,689.53

其他	50,515.82		50,515.82
合计	986,362.65	291,819.62	986,362.65

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,151,893.75	7,510,978.53
递延所得税费用	-177,061.75	-636,987.65
合计	6,974,832	6,873,990.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	49,804,867.7
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,470,730.17
子公司适用不同税率的影响	1,185,409.93
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	134,385.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-458,938.68
税收优惠及加计扣除的影响	-1,356,754.71
当期所得税与递延所得税确认税率差	
所得税费用	6,974,832
其他	

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	1,047,537.74	3,539,420.30
收到利息收入	3,728,963.84	96,811.28
收到其他往来款、备用金、保证金	5,843,448.66	7,966,688.15

收到违约金、罚款等	9,036.65	
合计	10,628,986.89	11,602,919.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用、管理费用等	56,660,350.57	47,862,700.27
支付手续费	124,493.49	237,354.91
支付其他往来款、备用金、保证金	40,340,463.59	15,154,490.45
对外捐赠和支付罚款等	15,514.12	
合计	97,140,821.77	63,254,545.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金
适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金
适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金
适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
首次公开发行股票发行费用	18,657,032	4,620,000.00
支付金融机构利息	189,920.26	
合计	18,846,952.26	4,620,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	42,830,035.69	39,860,691.84
加：资产减值准备	98,566.05	699,308.44
信用减值损失	712,550.29	1,020,823.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产	18,458,470.93	15,940,517.7

性生物资产折旧		
使用权资产摊销		
无形资产摊销	489,635.20	257,543.28
长期待摊费用摊销	605,354.34	480,210.18
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)	-1,146,490.51	-878,934.22
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	204,576.61	219,024.5
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	-423,109.92	-204,062.37
投资损失(收益以“—”号填列)	-3,004,438.35	-1,598,981.53
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	132,098.45	-636,987.65
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-26,310,008.28	-13,416,203.25
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-43,938,179.14	12,388,893.5
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	51,783,522.19	-19,044,840.31
其他	489,101.40	
经营活动产生的现金流量净额	40,981,684.95	35,087,003.36
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	290,875,865.86	76,419,668.95
减: 现金的期初余额	690,799,701.21	92,814,903.58
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	-399,923,835.35	-16,395,234.63

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	290,875,865.86	690,799,701.21
其中: 库存现金	1,799,973.58	312,947
可随时用于支付的银行存款	289,075,892.28	690,486,754.21
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	290,875,865.86	690,799,701.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,537,500.00	结构性存款及保证金
应收票据		
存货		
固定资产	5,756,348.75	抵押借款
无形资产	2,161,121.09	抵押借款
合计	29,454,969.84	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	7,137,026.32	7.08	50,546,514.32
欧元	6,221.73	7.96	49,531.19
港币	3,030,849.31	0.91	2,768,498.99
英镑	3,226.44	8.71	28,116.54
日元	51,415.00	0.07	3,383.52
澳元	1,044.70	4.87	5,083.19
新加坡元	20.00	5.08	101.63
韩元	143,050.00	0.01	844.90
印度尼西亚盾	817,500.00	0.00	406.30
泰铢	512.00	0.23	117.40

土耳其里拉	287.75	1.03	297.23
其他	6,902,377.20	0.00	9,518.59
应收账款	-	-	
其中：美元	5,817,421.05	7.08	41,208,542.16
其他应收款	-	-	
其中：美元	102,350.00	7.08	724,586.80
港币	184,600.00	0.91	168,621.02
其中：应付款项	-	-	-
美元	4,350,692.00	7.08	30,801,514.39
港币	920,658.80	0.91	840,966.57
其中：预付款项	-	-	-
港币	284,818.00	0.91	260,164.15
其中：其他应付款	-	-	-
美元	183,200.00	7.08	1,296,964.35
港币	605,252.00	0.91	552,861.39

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
极大规模集成电路制造装备及成套工艺	93,195.86	其他收益	93,195.86
战略性新兴产业区域集聚发展试点项目	268,267.96	其他收益	268,267.96
稳岗补贴款	81,818.26	其他收益	81,818.26
专利补助	9,300.00	其他收益	9,300.00
佛山市专利资助资金	21,910.00	其他收益	21,910.00
降低企业用电用气成本补贴资金	33,120.00	其他收益	33,120.00
企业规模及创新奖励	4,000.00	其他收益	4,000.00
企业人工成本监测补贴及工资调查补贴	16,740.61	其他收益	16,740.61
雇用退役军人享受增值税减免优惠	31,500.00	其他收益	31,500.00
2020年促进经济高质量发展专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
“智能制造、本质安全”示范企业奖补资	330,000.00	其他收益	330,000.00

金			
18 年高品奖励佛山市南海区科学技术局	5,000.00	其他收益	5,000.00
中山市民众镇经济发展和科技信息局补助资金	5,000.00	其他收益	5,000.00
企业人工成本监测补贴及工资调查补贴	780.30	其他收益	780.30
保就业工资补助	160,470.00	其他收益	160,470.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
广东华南特种气体研究有限公司	广东佛山	广东佛山	工程技术研究和安装、生产销售特种气瓶	100.00		同一控制下企业合并
江门市新会特种气体研究有限公司	广东江门	广东江门	批发、零售	100.00		设立
江西省华东特种气体有限公司	江西南昌	江西南昌	批发、零售	100.00		非同一控制下企业合并
中山市华新气体有限公司	广东中山	广东中山	危险化学品经营、运输气体、工程安装	100.00		同一控制下企业合并
佛山市林特深冷液体有限公司	广东佛山	广东佛山	批发、零售和运输	100.00		设立
绥宁县联合化工有限责任公司	湖南邵阳	湖南邵阳	生产销售特种气体	100.00		非同一控制下企业合并
郴州湘能半导体气体有限公司	湖南郴州	湖南郴州	生产销售特种气体	100.00		设立
浙江德清华科气体有限公司	浙江湖州	浙江湖州	危险化学品经营、钢瓶及钢瓶配件销售	100.00		设立
江西华特电子化学品有限公司	江西九江	江西九江	生产销售特种气体、设备	100.00		设立
亚太气体实业有限公司	中国香港	中国香港	批发、零售	100.00		设立
深圳市华祥化工有限公司	广东深圳	广东深圳	供气系统安装、气体销售	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司
适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息
适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：
适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
惠州市惠阳华隆工业气体有限公司	广东惠州	广东惠州	批发、零售	46%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	惠州市惠阳华隆工业气体有限公司	惠州市惠阳华隆工业气体有限公司
流动资产	26,343,479.91	22,449,819.56
非流动资产	7,775,432.18	7,838,967.19
资产合计	34,118,912.09	30,288,786.75
流动负债	6,909,584.4	7,589,117.76
非流动负债		3,921,000
负债合计	6,909,584.4	11,510,117.76
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	27,209,327.69	18,778,668.99
按持股比例计算的净资产份额	12,516,290.74	8,638,187.74
调整事项		11,014.28
--商誉		
--内部交易未实现利润		11,014.28
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	12,516,290.74	8,649,202.02
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	22,643,922.46	25,087,590.88
财务费用		-3905.28
所得税费用		946927.54
净利润	2,182,977.99	2,827,833.62
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,182,977.99	2,827,833.62
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
应收款项融资			37,880,314.02	37,880,314.02
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			11,972,031.6	11,972,031.6
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			49,852,345.62	49,852,345.62
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动				

计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间(加权平均值)
应收款项融资	37,880,314.02	可比交易法	近期市场交易价	
其他权益工具投资	11,972,031.60	可比交易法	近期市场交易价	

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

应收款项融资	合计
年初余额	63780224.53
加：本期新增应收款项融资	149653248.96
期末余额	37880314.02
其他权益工具投资	合计
期初余额	11343448.09
加：本期新增其他权益工具投资	

减：本期处置其他权益工具投资	
加：计入其他综合收益的当期利得或损失	628583.51
期末余额	11972031.6

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
广东华特投资管理有限公司	广州	投资管理	1,000	22.02	22.02

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津华弘投资管理合伙企业（有限合伙）	参股股东
天津华和投资管理合伙企业（有限合伙）	参股股东

张穗萍	参股股东
-----	------

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
惠州市惠阳华隆工业气体有限公司	采购商品及接受劳务	307.13	229.49
清远市联升空气液化有限公司	采购商品	563.92	333.12

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
惠州市惠阳华隆工业气体有限公司	销售货物及提供劳务	74.12	81.45
清远市联升空气液化有限公司	销售货物及提供劳务	27.65	13.56
苏州金宏气体股份有限公司	销售货物	0.00	11.33

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
石平湘、赵淑卿	63,000,000.00	2016/6/30	2024/12/1	否
石思慧	63,000,000.00	2017/6/30	2024/12/31	否
广东华南特种气体研究有限公司	63,000,000.00	2017/6/30	2026/12/31	否
广东华南特种气体研究有限公司	50,000,000	2019/6/1	2027/12/31	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	268.79	266.31

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	惠州市惠阳华隆工业气体有限公司	73.28	3.66	29.3	1.47
应收账款	清远市联升空气液化有限公司	0	0	2.91	0.15
长期应收款	清远市联升空气液化有限公司	270.6	0	264.26	0

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	惠州市惠阳华隆工业气体有限公司	116.21	139.66
应付账款	清远市联升空气液化有限公司	228.83	126.36
预收账款	清远市联升空气液化有限公司	-21.26	6.46

7、关联方承诺

√适用 □不适用

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

2018 年，清远市联升空气液化有限公司与广东华特气体股份有限公司签署合同，约定公司为清远市联升空气液化有限公司购置液化空分装置中增设的制氮液化装置。清远市联升空气液化有限公司自液化空分装置正常投产后 5 年，按合同约定的价格和提货量销售液氮产品给广东华特气体股份有限公司（合同期第一年：约定液氮价格按 427 元/吨；合同期第二年：约定液氮价格按 380 元/吨；合同期第三年：约定液氮价格按 350 元/吨；合同期第四年：约定液氮价格按 330 元/吨；合同期第五年：约定液氮价格按 320 元/吨，公司按上述价格每月液氮最低提货量为 2,000 吨，超出部分双方协商定价）。公司在 5 年合同到期后将制氮液化装置按合同约定的剩余价值销售给清远市联升空气液化有限公司。2019 年 12 月，清远市联升空气液化有限公司液化空分装置正常投产。

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	7,067,616.42
1-2 年	5,617,078.38
2-3 年	4,276,512.8

3 年以上	13,325,561.47
合计	30,286,769.06

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正**

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换**

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息**

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明
适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
适用 不适用

8、其他
适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	96,273,886.72
1 年以内小计	96,273,886.72
1 至 2 年	1,392,985.27
2 至 3 年	513,460.1
3 年以上	
3 至 4 年	1,401,212.34
4 至 5 年	167,322.53
5 年以上	3,299
合计	99,752,165.96

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,096,326.08	2.1	2,096,326.08	100		2,306,560.55	2.43	2,306,560.55	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1384806.48	1.39	1,384,806.48	100		2,059,566.15	2.17	2,059,566.15	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	711,519.6	0.71	711,519.6	100		246,994.4	0.26	246,994.4	100.00	
按组合计提坏账准备	97,655,839.88	97.90	3,882,630.01	3.98	93,773,209.87	92,787,251.56	97.57	3,821,522.71	4.12	88,965,728.85
其中：										
依据账龄分析法计提坏账准备	75,344,770.00	75.53	3,882,630.01	5.15	71,462,139.99	73,071,219.15	76.84	3,821,522.71	5.23	69,249,696.44
合并范围内的关联方组合	22,311,069.88	0.00		0.00	22,311,069.88	19,716,032.41	20.73			19,716,032.41
合计	99,752,165.96	100.00	5,978,956.09		93,773,209.87	95,093,812.11	100.00	6,128,083.26	/	88,965,728.85

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	1,384,806.48	1,384,806.48	100.00	对方拒不付款
单位 2	40,414.90	40,414.90	100.00	对方拒不付款
单位 3	43,146.80	43,146.80	100.00	对方拒不付款
单位 4	91,080.00	91,080.00	100.00	对方拒不付款
单位 5	249,990.78	249,990.78	100.00	对方拒不付款
单位 6	185,155.00	185,155.00	100.00	对方拒不付款
单位 7	83,756.19	83,756.19	100.00	对方拒不付款
单位 8	8,998.93	8,998.93	100.00	对方拒不付款
单位 9	5,678.00	5,678.00	100.00	对方拒不付款
单位 10	3,299.00	3,299.00	100.00	对方拒不付款
合计	2,096,326.08	2,096,326.08	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,306,560.55	-210,234.47				2,096,326.08
按组合计提坏账准备	3,821,522.71	61,107.3				3,882,630.01
合计	6,128,083.26	-149,127.17				5,978,956.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
单位 1	17,189,508.47	17.09	0.00

单位 2	9,659,907.40	9.6	482,995.37
单位 3	5,083,074.14	5.05	254,153.71
单位 4	2,823,432.80	2.81	0.00
单位 5	2,710,723.00	2.69	135,536.15
合计	37,466,645.81	37.24	872,685.23

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	176,814,817.03	140,826,852.45
合计	176,814,817.03	140,826,852.45

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	173,965,972.65
1 年以内小计	173,965,972.65
1 至 2 年	2,034,815.69
2 至 3 年	1,685,336.41
3 年以上	
3 至 4 年	121,491
4 至 5 年	393,500
5 年以上	274,000
合计	178,475,115.75

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	6,045,489.42	5,913,628.2
周转备用金	1128561.69	868,527.70
应收股利及处置股权款		4,000,000.00
合并范围内关联方往来款	171301064.64	132618364.71
合计	178,475,115.75	143,400,520.61

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,273,668.16	300,000.00		2,573,668.16
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-913,369.44			-913,369.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	1,360,298.72	300,000		1,660,298.72

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	300,000.00					300,000.00
按组合计提坏账准备	2,273,668.16	-913,369.44				1,360,298.72
合计	2,573,668.16	-913,369.44				1,660,298.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	关联往来	11,500,000.00	1 年以内	6.44	
单位 2	关联往来	6,000,000.00	2 年以内	3.36	
单位 3	关联往来	5,677,615.41	3 年以内	3.18	
单位 4	关联往来	146,975,001.90	4 年以内	82.35	
单位 5	关联往来	1,000,000.00	5 年以内	0.56	
合计		171,152,617.31		95.89	0.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	173,652,396.57		173,652,396.57	173,652,396.57		173,652,396.57
对联营、合营企业投资	12,516,290.74		12,516,290.74	11,116,516.98		11,116,516.98
合计	186,168,687.31		186,168,687.31	184,768,913.55		184,768,913.55

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东华南特种气体研究所有限 公司	88,612,636.78			88,612,636.78		
江门市新会特种气体研究所有 限公司	16,102,838.1			16,102,838.1		
江西省华东特种气体有限公 司	5,000,000.00			5,000,000		
中山市华新气体有限 公司	5,966,998.58			5,966,998.58		
佛山市林特深冷液体有限公 司	3,105,073.11			3,105,073.11		
绥宁县联合化工有限 责任公司	14,830,000.00			14,830,000		
郴州湘能半导体气体有限公 司	10,000,000.00			10,000,000		
浙江德清华科气体有限 公司	3,000,000.00			3,000,000		
江西华特电子化学 品有限公司	20,000,000.00			20,000,000		
亚太气体实 业有限公司	4,034,850.00			4,034,850		
深圳市华祥化 工有限公司	3,000,000.00			3,000,000		
合计	173,652,396.57			173,652,396.57		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
惠州市阳隆工业气体有限公司	11,116,516.98			1,399,773.76	395,603.88				12,911,894.62	
小计	11,116,516.98			1,399,773.76	395,603.88				12,911,894.62	
合计	11,116,516.98			1,399,773.76	395,603.88				12,911,894.62	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	229,727,262.29	152,557,150.18	211,644,250.27	138,240,221.22
其他业务	762,202.98	529,486.76	544,967.05	253,391.02
合计	230,489,465.27	153,086,636.94	212,189,217.32	138,493,612.24

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		9,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,004,169.88	1,300,803.47
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	1,777,277.23	188,867.85
合计	2,781,447.11	10,489,671.32

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	850,997.98	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,428,971.05	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-1,155,140.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-477,852.12	
少数股东权益影响额		
合计	2,424,253.29	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		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	3.56	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.36	0.34	0.34

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法人签字和加盖公章的2020年半年度报告文本 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿
--------	--

董事长：石平湘

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用