

广东华特气体股份有限公司

审计报告及财务报表

(2016年1月1日至2019年6月30日止)

| | 目录 | 页次 |
|----|------------------------|-------|
| 一、 | 审计报告 | 1-5 |
| 二、 | 财务报表 | |
| | 合并资产负债表和母公司资产负债表 | 1-4 |
| | 合并利润表和母公司利润表 | 5-6 |
| | 合并现金流量表和母公司现金流量表 | 7-8 |
| | 合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表 | 9-16 |
| | 财务报表附注 | 1-185 |



立信

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

审计报告

信会师报字[2019]第 ZC10493 号

广东华特气体股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东华特气体股份有限公司（以下简称华特气体）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度、2017 年度、2018 年度、2019 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华特气体 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度、2017 年度、2018 年度、2019 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华特气体，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对 2016 年度、2017 年度、2018 年度及 2019 年 1-6 月期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|--|---|
| (一) 应收账款的可收回性 | |
| <p>请参阅财务报表附注“三、(十一) 应收款项坏账准备”所述的会计政策及“五、(三) 应收账款”。于2017年12月31日、2018年12月31日和2019年6月30日, 华特气体的应收账款原值分别为19,390.69万元、21,253.46万元和20,368.69万元, 坏账准备分别为2,087.70万元、1,838.62万元和1,732.77万元。华特气体根据应收账款的可收回性为判断基础确定坏账准备。应收账款期末价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值, 涉及管理层运用重大会计估计和判断, 且影响金额重大。因此我们将应收账款的可收回性确定为关键审计事项</p> | <p>我们针对应收账款的可收回性实施的审计程序主要有:</p> <p>(1)测试管理层与应收账款日常管理及可收回性评估相关的关键内部控制。</p> <p>(2)复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据。</p> <p>(3)对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款、组合信用风险特征及账龄进行分析, 评价管理层坏账准备计提的合理性。</p> <p>(4)检查客户资料、历史支付及期后收款情况, 并挑选重要客户走访核实交易的付款安排及真实性。</p> |
| (二) 收入确认 | |
| <p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅财务报表附注“三、(二十六) 收入”所述的会计政策及“五、(三十六) 营业收入和营业成本”。于2017年度、2018年度和2019年1-6月, 华特气体营业收入分别为78,682.96万元、81,754.37万元和39,078.13万元。由于收入对公司财务报表的重要性, 且收入确认时点涉及判断, 确认上的细小错误汇总起来可能对公司利润产生重大影响。因此我们将收入确认确定为关键审计事项。</p> | <p>我们针对收入确认实施的审计程序主要有:</p> <p>(1)了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。</p> <p>(2)分析产品毛利率。</p> <p>(3)比较销售数量与生产能力。</p> <p>(4)核查与收入相关各项经营指标, 分析异常变动情况并与同行业比较。</p> <p>(5)检查重要客户收入确认方式, 及重要合同和关键合同条款。</p> <p>(6)选取重要客户实地走访, 核查业务的真实性。</p> <p>(7)挑选重要客户及本期新增客户函证, 并检查回函金额不一致的情况。</p> <p>(8)对收入执行截止测试, 确认收入是否计入正确的会计期间。</p> |

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

华特气体管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华特气体的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华特气体的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华特气体持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华特气体不能持续经营。



(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就华特气体中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

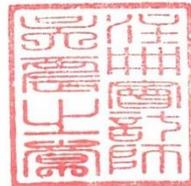
（以下无正文）



(此页无正文，为《广东华特气体股份有限公司 2016 年度至 2019 年 6 月审计报告》之签字盖章页)



中国注册会计师：吴 震(项目合伙人)



中国注册会计师：阮章宏



中国·上海

二〇一九年十一月十七日



广东华特气体股份有限公司

合并资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资产 | 附注 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|------------------------|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产: | | | | | |
| 货币资金 | 五(一) | 80,313,514.10 | 96,204,176.99 | 63,373,900.61 | 64,118,678.60 |
| 结算备付金 | | - | - | - | - |
| 拆出资金 | | - | - | - | - |
| 交易性金融资产 | | 0.00 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融资产 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 五(二) | 0.00 | 56,648,197.33 | 46,569,999.00 | 36,428,734.19 |
| 应收账款 | 五(三) | 186,359,261.28 | 194,148,354.37 | 173,029,955.50 | 191,263,920.91 |
| 应收款项融资 | 五(四) | 45,109,982.99 | - | - | - |
| 预付款项 | 五(五) | 14,931,828.13 | 11,034,332.51 | 11,867,683.02 | 14,397,234.56 |
| 应收保费 | | - | - | - | - |
| 应收分保账款 | | - | - | - | - |
| 应收分保合同准备金 | | - | - | - | - |
| 其他应收款 | 五(六) | 15,375,009.61 | 14,767,132.02 | 41,828,257.15 | 7,432,188.47 |
| 买入返售金融资产 | | - | - | - | - |
| 存货 | 五(七) | 105,984,144.97 | 94,261,449.81 | 87,592,619.16 | 73,616,466.24 |
| 持有待售资产 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 五(八) | 17,866,136.06 | 7,588,963.46 | 16,704,847.68 | 2,074,068.28 |
| 流动资产合计 | | 465,939,877.14 | 474,652,606.49 | 440,967,262.12 | 389,331,291.25 |
| 非流动资产: | | | | | |
| 发放贷款和垫款 | | - | - | - | - |
| 债权投资 | | 0.00 | - | - | - |
| 可供出售金融资产 | 五(九) | - | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | 0.00 | - | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 五(十) | 8,649,202.02 | 7,337,384.27 | 5,817,017.34 | 5,315,425.18 |
| 其他权益工具投资 | 五(十一) | 10,769,753.64 | - | - | - |
| 其他非流动金融资产 | | 0.00 | - | - | - |
| 投资性房地产 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | 五(十二) | 220,259,851.18 | 216,255,919.16 | 213,473,215.54 | 187,923,273.11 |
| 在建工程 | 五(十三) | 7,536,078.27 | 10,903,301.90 | 10,697,036.49 | 51,911,414.92 |
| 生产性生物资产 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | 五(十四) | 19,071,406.72 | 18,347,931.99 | 18,868,679.95 | 19,379,185.23 |
| 开发支出 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | 五(十五) | 784,236.13 | 784,236.13 | 784,236.13 | 784,236.13 |
| 长期待摊费用 | 五(十六) | 6,582,684.39 | 6,256,424.04 | 5,091,466.81 | 2,639,480.87 |
| 递延所得税资产 | 五(十七) | 8,897,537.44 | 8,260,549.79 | 7,726,947.92 | 5,275,948.30 |
| 其他非流动资产 | 五(十八) | 12,828,177.67 | 3,219,133.69 | 2,472,855.73 | 2,421,778.80 |
| 非流动资产合计 | | 295,378,927.46 | 277,364,880.97 | 267,931,455.91 | 278,650,742.54 |
| 资产总计 | | 761,318,804.60 | 752,017,487.46 | 708,898,718.03 | 667,982,033.79 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 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

石平湘
平湘石

钟小玫
小玫钟

郭湛泉
湛泉郭



广东华特气体股份有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益 | 附注 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|------------------------|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | 五（十九） | 25,035,455.48 | 25,000,000.00 | 16,062,486.71 | 38,500,000.00 |
| 向中央银行借款 | | - | - | - | - |
| 拆入资金 | | - | - | - | - |
| 交易性金融负债 | | 0.00 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 五（二十） | 7,142,857.14 | 4,654,026.00 | 0.00 | 735,874.90 |
| 应付账款 | 五（二十一） | 61,810,945.37 | 76,248,117.52 | 88,875,137.08 | 82,064,372.61 |
| 预收款项 | 五（二十二） | 15,088,723.82 | 16,649,350.81 | 32,536,133.51 | 19,037,314.91 |
| 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 | 五（二十三） | 10,122,730.35 | 12,532,828.96 | 13,830,231.38 | 9,532,307.90 |
| 应交税费 | 五（二十四） | 8,713,997.34 | 7,383,907.40 | 7,223,579.74 | 7,189,225.74 |
| 其他应付款 | 五（二十五） | 20,103,720.31 | 13,466,227.98 | 11,079,649.55 | 9,353,040.86 |
| 应付手续费及佣金 | | - | - | - | - |
| 应付分保账款 | | - | - | - | - |
| 持有待售负债 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 五（二十六） | 0.00 | 778,927.67 | 820,637.07 | 764,637.07 |
| 其他流动负债 | 五（二十七） | 27,495,558.76 | 35,098,116.89 | 28,731,512.54 | 26,034,544.95 |
| 流动负债合计 | | 175,513,988.57 | 191,811,503.23 | 199,159,367.58 | 193,211,318.94 |
| 非流动负债： | | | | | |
| 保险合同准备金 | | - | - | - | - |
| 长期借款 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付款 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | 五（二十八） | 1,043,557.78 | 1,017,920.64 | 865,691.90 | 613,919.28 |
| 递延收益 | 五（二十九） | 6,079,359.54 | 5,689,895.71 | 6,743,410.26 | 5,912,047.33 |
| 递延所得税负债 | 五（十七） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | | 7,122,917.32 | 6,707,816.35 | 7,609,102.16 | 6,525,966.61 |
| 负债合计 | | 182,636,905.89 | 198,519,319.58 | 206,768,469.74 | 199,737,285.55 |
| 所有者权益： | | | | | |
| 股本 | 五（三十） | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本公积 | 五（三十一） | 205,108,660.18 | 205,108,660.18 | 205,108,660.18 | 205,108,660.18 |
| 减：库存股 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 五（三十二） | 7,657,355.58 | 2,524,974.82 | 1,117,976.77 | 2,875,967.32 |
| 专项储备 | 五（三十三） | 4,356,996.14 | 3,806,337.91 | 1,693,778.41 | 4,660,586.72 |
| 盈余公积 | 五（三十四） | 25,567,285.81 | 22,179,470.70 | 13,030,302.77 | 9,857,512.88 |
| 一般风险准备 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 未分配利润 | 五（三十五） | 245,991,601.00 | 229,878,724.27 | 191,179,530.16 | 155,742,021.14 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 578,681,898.71 | 553,498,167.88 | 502,130,248.29 | 468,244,748.24 |
| 少数股东权益 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 所有者权益合计 | | 578,681,898.71 | 553,498,167.88 | 502,130,248.29 | 468,244,748.24 |
| 负债和所有者权益总计 | | 761,318,804.60 | 752,017,487.46 | 708,898,718.03 | 667,982,033.79 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：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

石平湘
平湘石

钟小玫
小玫钟

郭湛泉
湛泉郭



广东华特气体股份有限公司
 母公司资产负债表
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资产 | 附注 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产: | | | | | |
| 货币资金 | | 44,170,764.35 | 47,058,958.05 | 17,021,591.76 | 31,797,553.02 |
| 交易性金融资产 | | 0.00 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融资产 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 十四(一) | 0.00 | 28,681,155.03 | 30,127,166.22 | 23,744,563.17 |
| 应收账款 | 十四(二) | 75,867,982.57 | 108,881,164.39 | 91,840,763.83 | 85,604,245.79 |
| 应收款项融资 | 十四(三) | 24,969,333.78 | - | - | - |
| 预付款项 | | 5,046,051.32 | 4,170,215.58 | 3,449,731.16 | 7,767,702.25 |
| 其他应收款 | 十四(四) | 163,121,147.71 | 151,845,661.68 | 135,143,124.76 | 108,329,166.92 |
| 存货 | | 51,491,960.21 | 43,220,246.96 | 37,679,739.25 | 34,731,991.46 |
| 持有待售资产 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | | 13,388,537.35 | 2,622,155.22 | 12,434,615.82 | 5,094.34 |
| 流动资产合计 | | 378,055,777.29 | 386,479,556.91 | 327,696,732.80 | 291,980,316.95 |
| 非流动资产: | | | | | |
| 债权投资 | | 0.00 | - | - | - |
| 可供出售金融资产 | | - | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | 0.00 | - | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 十四(五) | 156,290,584.31 | 154,989,780.84 | 153,469,413.91 | 169,721,623.20 |
| 其他权益工具投资 | | 10,769,753.64 | - | - | - |
| 其他非流动金融资产 | | 0.00 | - | - | - |
| 投资性房地产 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | | 89,647,598.99 | 88,080,093.39 | 84,509,570.27 | 86,324,466.69 |
| 在建工程 | | 1,206,603.76 | 2,184,360.49 | 407,910.03 | 666,597.81 |
| 生产性生物资产 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | | 3,333,980.40 | 2,433,515.09 | 2,587,239.02 | 2,599,235.68 |
| 开发支出 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | | 1,493,116.28 | 1,528,535.66 | 1,730,100.80 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | | 1,155,024.23 | 1,184,601.26 | 1,904,153.06 | 1,516,430.21 |
| 其他非流动资产 | | 10,113,041.71 | 1,710,097.96 | 528,250.00 | 1,436,778.80 |
| 非流动资产合计 | | 274,009,703.32 | 258,110,984.69 | 248,136,637.09 | 265,265,132.39 |
| 资产总计 | | 652,065,480.61 | 644,590,541.60 | 575,833,369.89 | 557,245,449.34 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 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

石平湘

钟小玫

郭湛泉



广东华特气体股份有限公司
 母公司资产负债表（续）
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益 | 附注 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|------------------------|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | | 25,035,455.48 | 25,000,000.00 | 16,062,486.71 | 5,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | 0.00 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | | 7,142,857.14 | 4,654,026.00 | 0.00 | 24,235,874.90 |
| 应付账款 | | 37,561,012.20 | 54,433,553.64 | 54,594,949.96 | 42,295,348.83 |
| 预收款项 | | 1,669,125.76 | 3,762,728.66 | 3,256,335.08 | 1,906,993.53 |
| 应付职工薪酬 | | 4,905,352.27 | 6,226,258.38 | 5,570,910.10 | 3,995,904.67 |
| 应交税费 | | 3,213,470.73 | 2,169,536.92 | 2,196,482.48 | 4,122,891.80 |
| 其他应付款 | | 26,665,539.75 | 15,483,567.40 | 40,996,748.79 | 43,278,938.03 |
| 持有待售负债 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 0.00 | 722,927.67 | 764,637.07 | 764,637.07 |
| 其他流动负债 | | 19,172,153.19 | 24,198,356.33 | 15,173,805.95 | 15,517,473.95 |
| 流动负债合计 | | 125,364,966.52 | 136,650,955.00 | 138,616,356.14 | 141,118,062.78 |
| 非流动负债： | | | | | |
| 长期借款 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付款 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 递延收益 | | 4,511,359.54 | 4,149,895.71 | 5,147,410.26 | 5,912,047.33 |
| 递延所得税负债 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | | 4,511,359.54 | 4,149,895.71 | 5,147,410.26 | 5,912,047.33 |
| 负债合计 | | 129,876,326.06 | 140,800,850.71 | 143,763,766.40 | 147,030,110.11 |
| 所有者权益： | | | | | |
| 股本 | | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本公积 | | 241,841,453.42 | 241,841,453.42 | 241,841,453.42 | 241,841,453.42 |
| 减：库存股 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | | 4,774,353.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 专项储备 | | 388,588.26 | 281,629.33 | 53,221.26 | 26,855.94 |
| 盈余公积 | | 24,844,475.93 | 21,456,660.82 | 12,307,492.89 | 9,134,703.00 |
| 未分配利润 | | 160,340,283.30 | 150,209,947.32 | 87,867,435.92 | 69,212,326.87 |
| 所有者权益合计 | | 522,189,154.55 | 503,789,690.89 | 432,069,603.49 | 410,215,339.23 |
| 负债和所有者权益总计 | | 652,065,480.61 | 644,590,541.60 | 575,833,369.89 | 557,245,449.34 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：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





广东华特气体股份有限公司
合并利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
|-----------------------------|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 390,781,319.09 | 817,543,747.59 | 786,829,599.07 | 657,287,622.10 |
| 其中: 营业收入 | 五(三十六) | 390,781,319.09 | 817,543,747.59 | 786,829,599.07 | 657,287,622.10 |
| 利息收入 | | - | - | - | - |
| 已赚保费 | | - | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - | - | - |
| 二、营业总成本 | | 348,697,914.66 | 742,353,730.79 | 720,767,818.92 | 614,168,048.69 |
| 其中: 营业成本 | 五(三十六) | 249,371,961.08 | 548,461,808.76 | 525,063,660.96 | 441,704,868.30 |
| 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 | 五(三十七) | 2,974,077.59 | 6,303,358.73 | 6,976,525.25 | 4,016,203.56 |
| 销售费用 | 五(三十八) | 60,404,285.71 | 115,825,306.09 | 120,175,545.02 | 110,749,400.02 |
| 管理费用 | 五(三十九) | 25,141,128.69 | 50,711,717.74 | 47,300,596.42 | 40,379,412.69 |
| 研发费用 | 五(四十) | 10,508,707.75 | 21,617,424.14 | 19,075,240.18 | 16,189,576.57 |
| 财务费用 | 五(四十一) | 297,753.84 | -565,884.67 | 2,176,251.09 | 1,128,587.55 |
| 其中: 利息费用 | | 627,769.42 | 787,656.74 | 640,833.21 | 2,007,803.70 |
| 利息收入 | | 96,813.25 | 100,235.44 | 123,677.18 | 112,497.36 |
| 加: 其他收益 | 五(四十二) | 1,928,884.14 | 7,157,497.92 | 3,017,505.92 | 0.00 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 五(四十三) | 1,598,981.53 | 1,792,842.74 | -68,284.31 | 426,469.98 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | 1,410,113.68 | 1,520,366.93 | 501,592.16 | 426,469.98 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | 0.00 | - | - | - |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | - | - | - | - |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | 0.00 | - | - | - |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 五(四十四) | -1,020,823.25 | - | - | - |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 五(四十五) | -699,308.44 | -2,937,840.89 | -11,504,265.70 | -4,357,850.05 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 五(四十六) | 878,934.22 | 880,605.62 | 501,857.41 | 716,963.77 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 44,770,072.63 | 82,083,122.19 | 58,008,593.47 | 39,905,157.11 |
| 加: 营业外收入 | 五(四十七) | 2,256,429.71 | 1,230,796.53 | 3,413,777.40 | 10,706,583.63 |
| 减: 营业外支出 | 五(四十八) | 291,819.62 | 2,666,498.74 | 4,761,073.80 | 1,742,276.00 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 46,734,682.72 | 80,647,419.98 | 56,661,297.07 | 48,869,464.74 |
| 减: 所得税费用 | 五(四十九) | 6,873,990.88 | 12,799,057.94 | 8,150,998.16 | 10,497,738.28 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 39,860,691.84 | 67,848,362.04 | 48,510,298.91 | 38,371,726.46 |
| (一) 按经营持续性分类 | | | | | |
| 1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 39,860,691.84 | 67,848,362.04 | 48,510,298.91 | 38,371,726.46 |
| 2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (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) | | 39,860,691.84 | 67,848,362.04 | 48,510,298.91 | 38,371,726.46 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 209,630.04 | 1,406,998.05 | -1,757,990.55 | 1,838,252.60 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 209,630.04 | 1,406,998.05 | -1,757,990.55 | 1,838,252.60 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | 272,586.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | 272,586.18 | - | - | - |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | 0.00 | - | - | - |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | -62,956.14 | 1,406,998.05 | -1,757,990.55 | 1,838,252.60 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | 0.00 | - | - | - |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | 0.00 | - | - | - |
| 7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | 200,261.82 | 1,406,998.05 | -1,757,990.55 | 1,838,252.60 |
| 9. 其他 | | -263,217.96 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 七、综合收益总额 | | 40,070,321.88 | 69,255,360.09 | 46,752,308.36 | 40,209,979.06 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 40,070,321.88 | 69,255,360.09 | 46,752,308.36 | 40,209,979.06 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 八、每股收益: | | | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.44 | 0.75 | 0.54 | 0.43 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.44 | 0.75 | 0.54 | 0.43 |

本期未发生同一控制下企业合并的。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 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

石平湘
石平湘

钟小玫
钟小玫

郭湛泉
郭湛泉



广东华特气体股份有限公司
 母公司利润表
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
|----------------------------|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十四(六) | 212,189,217.32 | 446,997,903.50 | 400,754,200.33 | 324,300,080.92 |
| 减: 营业成本 | 十四(六) | 138,493,612.24 | 301,813,192.58 | 276,037,857.10 | 213,460,053.63 |
| 税金及附加 | | 1,458,706.87 | 3,038,406.92 | 2,989,444.67 | 1,840,627.01 |
| 销售费用 | | 29,396,604.78 | 57,082,644.48 | 48,940,843.88 | 46,368,587.62 |
| 管理费用 | | 12,216,585.11 | 25,474,015.84 | 23,300,480.18 | 15,375,999.82 |
| 研发费用 | | 6,513,966.90 | 14,168,572.51 | 12,155,542.18 | 16,189,576.57 |
| 财务费用 | | 79,555.75 | -697,809.49 | 1,572,776.58 | 13,417.78 |
| 其中: 利息费用 | | 603,532.31 | 787,656.74 | 301,467.26 | 1,064,158.99 |
| 利息收入 | | 20,772.59 | 44,345.07 | 58,994.60 | 70,103.57 |
| 加: 其他收益 | | 1,522,784.14 | 5,976,117.47 | 2,182,678.55 | - |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 十四(七) | 10,489,671.32 | 46,092,842.74 | 951,208.10 | 21,664,849.82 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | 1,300,803.47 | 1,520,366.93 | 501,592.16 | 426,469.98 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | 0.00 | - | - | - |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | 0.00 | - | - | - |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | | -1,066,532.35 | - | - | - |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | -254,892.75 | -159,346.38 | -6,051,864.60 | -1,585,540.94 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | 640,108.75 | 895,952.36 | 658,759.93 | 849,965.67 |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 35,361,324.78 | 98,924,446.85 | 33,498,037.72 | 51,981,093.04 |
| 加: 营业外收入 | | 2,105,917.07 | 388,374.20 | 2,369,272.09 | 9,351,060.99 |
| 减: 营业外支出 | | 94,385.11 | 745,103.20 | 412,179.82 | 286,064.71 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 37,372,856.74 | 98,567,717.85 | 35,455,129.99 | 61,046,089.32 |
| 减: 所得税费用 | | 3,494,705.65 | 7,076,038.52 | 3,727,231.05 | 5,574,303.09 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 33,878,151.09 | 91,491,679.33 | 31,727,898.94 | 55,471,786.23 |
| (一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 33,878,151.09 | 91,491,679.33 | 31,727,898.94 | 55,471,786.23 |
| (二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 275,508.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | 272,586.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | 272,586.18 | - | - | - |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | 0.00 | - | - | - |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | 2,922.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | 0.00 | - | - | - |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | 0.00 | - | - | - |
| 7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9. 其他 | | 2,922.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 六、综合收益总额 | | 34,153,659.35 | 91,491,679.33 | 31,727,898.94 | 55,471,786.23 |
| 七、每股收益: | | | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | | | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 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





广东华特气体股份有限公司
合并现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016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 | | 339,208,734.45 | 678,678,175.63 | 736,435,841.19 | 649,556,443.55 |
| 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 | | 268,687.27 | 2,088,807.09 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五(五十) | 11,602,919.73 | 26,286,671.23 | 28,395,682.78 | 23,805,996.37 |
| 经营活动现金流入小计 | | 351,080,341.45 | 707,053,653.95 | 764,831,523.97 | 673,362,439.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 181,308,716.13 | 404,743,504.82 | 411,289,428.47 | 363,206,903.88 |
| 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 | | - | - | - | - |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | - | - | - | - |
| 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 | | - | - | - | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 51,140,735.79 | 93,466,167.59 | 88,629,505.63 | 82,851,997.95 |
| 支付的各项税费 | | 20,289,340.54 | 51,564,384.74 | 51,513,750.11 | 39,837,128.02 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五(五十) | 63,254,545.63 | 115,558,936.03 | 121,563,248.77 | 113,246,209.75 |
| 经营活动现金流出小计 | | 315,993,338.09 | 665,332,993.18 | 672,995,932.98 | 599,142,239.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 35,087,003.36 | 41,720,660.77 | 91,835,590.99 | 74,220,200.32 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 167,950,745.70 | 173,983,735.90 | 6,100,000.00 | 50,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,113,867.85 | 11,308,446.01 | 137.00 | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,442,266.20 | 4,687,068.29 | 2,219,720.22 | 6,245,615.33 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0.00 | 0.00 | -3,137,897.22 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五(五十) | 0.00 | 1,541,793.77 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 171,506,879.75 | 191,521,043.97 | 5,181,960.05 | 6,295,615.33 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 27,037,479.41 | 36,437,140.68 | 46,164,218.59 | 70,478,166.24 |
| 投资支付的现金 | | 170,479,537.70 | 153,530,035.90 | 17,000,000.00 | 50,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五(五十) | 0.00 | 1,540,400.00 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 197,517,017.11 | 191,507,576.58 | 63,164,218.59 | 70,528,166.24 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -26,010,137.36 | 13,467.39 | -57,982,258.54 | -64,232,550.91 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 5,000,000.00 | 25,000,000.00 | 16,062,486.71 | 48,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,000,000.00 | 25,000,000.00 | 16,062,486.71 | 48,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,000,000.00 | 16,062,486.71 | 38,500,000.00 | 45,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 20,963,532.31 | 20,766,430.41 | 10,540,429.12 | 7,016,816.71 |
| 其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五(五十) | 4,620,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 30,583,532.31 | 36,828,917.12 | 49,040,429.12 | 52,016,816.71 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -25,583,532.31 | -11,828,917.12 | -32,977,942.41 | -3,516,816.71 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 111,431.68 | 242,029.33 | -1,021,500.33 | 915,558.90 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -16,395,234.63 | 30,147,240.37 | -146,110.29 | 7,386,391.160 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 92,814,903.58 | 62,667,663.21 | 62,813,773.50 | 55,427,381.90 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 76,419,668.95 | 92,814,903.58 | 62,667,663.21 | 62,813,773.50 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 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





广东华特气体股份有限公司
 母公司现金流量表
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016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 | | 196,021,269.06 | 370,645,587.49 | 360,229,121.58 | 310,545,176.50 |
| 收到的税费返还 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 90,110,570.50 | 116,005,827.02 | 34,947,428.16 | 67,896,889.81 |
| 经营活动现金流入小计 | | 286,131,839.56 | 486,651,414.51 | 395,176,549.74 | 378,442,066.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 95,916,181.78 | 207,285,502.30 | 194,113,551.99 | 156,861,220.86 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 23,282,191.47 | 38,740,120.98 | 33,081,921.21 | 33,056,735.58 |
| 支付的各项税费 | | 7,282,673.75 | 22,925,357.68 | 22,153,775.82 | 16,091,391.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 129,858,304.47 | 233,944,179.22 | 134,831,068.91 | 131,829,434.00 |
| 经营活动现金流出小计 | | 256,339,351.47 | 502,895,160.18 | 384,180,317.93 | 337,838,782.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 29,792,488.09 | -16,243,745.67 | 10,996,231.81 | 40,603,283.97 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 167,950,745.70 | 173,983,735.90 | 6,100,000.00 | 50,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 11,113,867.85 | 52,610,375.21 | 137.00 | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,195,796.20 | 2,549,954.91 | 2,081,967.61 | 5,665,486.60 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 0.00 | 1,541,793.77 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 180,260,409.75 | 230,685,859.79 | 8,182,104.61 | 5,715,486.60 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 17,740,701.56 | 19,749,541.49 | 13,746,626.86 | 19,382,289.91 |
| 投资支付的现金 | | 170,479,537.70 | 153,530,035.90 | 20,000,000.00 | 50,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 0.00 | 1,540,400.00 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 188,220,239.26 | 174,819,977.39 | 33,746,626.86 | 19,432,289.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -7,959,829.51 | 55,865,882.40 | -25,564,522.25 | -13,716,803.31 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 5,000,000.00 | 25,000,000.00 | 16,062,486.71 | 5,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,000,000.00 | 25,000,000.00 | 16,062,486.71 | 5,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,000,000.00 | 16,062,486.71 | 5,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 20,963,532.31 | 20,766,430.41 | 10,201,063.17 | 6,073,172.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 4,620,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 30,583,532.31 | 36,828,917.12 | 15,201,063.17 | 16,073,172.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -25,583,532.31 | -11,828,917.12 | 861,423.54 | -11,073,172.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 188,158.29 | -537,676.73 | -203,219.46 | 87,807.18 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -3,562,715.44 | 27,255,542.88 | -13,910,086.36 | 15,901,115.84 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 43,877,134.64 | 16,621,591.76 | 30,531,678.12 | 14,630,562.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 40,314,419.20 | 43,877,134.64 | 16,621,591.76 | 30,531,678.12 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分
 企业法定代表人: 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

石平湘

钟小玫

郭湛泉



广东华特气体股份有限公司
合并所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 2019年1-6月 | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|------|------|----------------|--------|--------------|---------------|---------------|----------------|----------------|------|----------------|------|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益合计 |
| | 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、上年年末余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 205,108,660.18 | 0.00 | 2,524,974.82 | 3,806,337.91 | 22,179,613.33 | - | 229,965,506.00 | 0.00 | 553,585,092.24 | 0.00 | 553,585,092.24 | |
| 加: 会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,922,750.72 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 4,922,750.72 | 0.00 | 4,922,750.72 | |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -142.63 | - | -86,781.73 | 0.00 | -86,924.36 | 0.00 | -86,924.36 | |
| 同一控制下企业合并 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 二、本年初余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 205,108,660.18 | 0.00 | 7,447,725.54 | 3,806,337.91 | 22,179,470.70 | - | 229,878,724.27 | 0.00 | 558,420,918.60 | 0.00 | 558,420,918.60 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 209,630.04 | 550,658.23 | 3,387,815.11 | - | 16,112,876.73 | 0.00 | 20,260,980.11 | 0.00 | 20,260,980.11 | |
| (一) 综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 209,630.04 | 0.00 | 0.00 | - | 39,860,691.84 | 0.00 | 40,070,321.88 | 0.00 | 40,070,321.88 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| (三) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,387,815.11 | - | -23,747,815.11 | 0.00 | -20,360,000.00 | 0.00 | -20,360,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,387,815.11 | - | -3,387,815.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2. 提取一般风险准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | -20,360,000.00 | 0.00 | -20,360,000.00 | 0.00 | -20,360,000.00 | |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| (五) 专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 550,658.23 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 550,658.23 | 0.00 | 550,658.23 | |
| 1. 本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,104,462.42 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 6,104,462.42 | 0.00 | 6,104,462.42 | |
| 2. 本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -5,553,804.19 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | -5,553,804.19 | 0.00 | -5,553,804.19 | |
| (六) 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 四、本期期末余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 205,108,660.18 | 0.00 | 7,657,355.58 | 4,356,996.14 | 25,567,285.81 | - | 245,991,601.00 | 0.00 | 578,681,898.71 | 0.00 | 578,681,898.71 | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人: 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





广东华特气体股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 2018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 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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、上年年末余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 205,108,660.18 | 0.00 | 840,213.12 | 1,976,262.95 | 12,720,518.76 | - | 187,879,467.05 | 0.00 | 498,525,122.06 | 0.00 | 498,525,122.06 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -8,001.53 | - | -42,803.91 | 0.00 | -50,805.44 | 0.00 | -50,805.44 |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 277,763.65 | -282,484.54 | 317,785.54 | - | 3,342,867.02 | 0.00 | 3,655,931.67 | 0.00 | 3,655,931.67 |
| 同一控制下企业合并 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、本年初余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 205,108,660.18 | 0.00 | 1,117,976.77 | 1,693,778.41 | 13,030,302.77 | - | 191,179,530.16 | 0.00 | 502,130,248.29 | 0.00 | 502,130,248.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,406,998.05 | 2,112,559.50 | 9,149,167.93 | - | 38,699,194.11 | 0.00 | 51,367,919.59 | 0.00 | 51,367,919.59 |
| （一）综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,406,998.05 | 0.00 | 0.00 | - | 67,848,362.04 | 0.00 | 69,255,360.09 | 0.00 | 69,255,360.09 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.所有者投入的普通股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4.其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （三）利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,149,167.93 | - | -29,149,167.93 | 0.00 | -20,000,000.00 | 0.00 | -20,000,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,149,167.93 | - | -9,149,167.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.提取一般风险准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | -20,000,000.00 | 0.00 | -20,000,000.00 | 0.00 | -20,000,000.00 |
| 4.其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （四）所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5.其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （五）专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,112,559.50 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 2,112,559.50 | 0.00 | 2,112,559.50 |
| 1.本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,945,157.83 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 12,945,157.83 | 0.00 | 12,945,157.83 |
| 2.本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -10,832,598.33 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | -10,832,598.33 | 0.00 | -10,832,598.33 |
| （六）其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 205,108,660.18 | 0.00 | 2,524,974.82 | 3,806,337.91 | 22,179,470.70 | - | 229,878,724.27 | 0.00 | 553,498,167.88 | 0.00 | 553,498,167.88 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：石平湘

石平湘
平湘石

主管会计工作负责人：钟小玫

钟小玫
小玫钟

会计机构负责人：郭湛泉

郭湛泉
湛泉郭



广东华特气体股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 2017 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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、上年年末余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 205,108,660.18 | 0.00 | 2,509,649.95 | 4,628,464.84 | 9,328,058.46 | - | 148,553,548.01 | 0.00 | 460,128,381.44 | 0.00 | 460,128,381.44 | |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -8,001.53 | - | -158,117.74 | 0.00 | -166,119.27 | 0.00 | -166,119.27 | |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 366,317.37 | 32,121.88 | 537,455.95 | - | 7,346,590.87 | 0.00 | 8,282,486.07 | 0.00 | 8,282,486.07 | |
| 同一控制下企业合并 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 二、本年初余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 205,108,660.18 | 0.00 | 2,875,967.32 | 4,660,586.72 | 9,857,512.88 | - | 155,742,021.14 | 0.00 | 468,244,748.24 | 0.00 | 468,244,748.24 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1,757,990.55 | -2,966,808.31 | 3,172,789.89 | - | 35,437,509.02 | 0.00 | 33,885,500.05 | 0.00 | 33,885,500.05 | |
| （一）综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1,757,990.55 | 0.00 | 0.00 | - | 48,510,298.91 | 0.00 | 46,752,308.36 | 0.00 | 46,752,308.36 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| （三）利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,172,789.89 | - | -13,072,789.89 | 0.00 | -9,900,000.00 | 0.00 | -9,900,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,172,789.89 | - | -3,172,789.89 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2. 提取一般风险准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | -9,900,000.00 | 0.00 | -9,900,000.00 | 0.00 | -9,900,000.00 | |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| （四）所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 5. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| （五）专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -2,966,808.31 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | -2,966,808.31 | 0.00 | -2,966,808.31 | |
| 1. 本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,969,719.08 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 10,969,719.08 | 0.00 | 10,969,719.08 | |
| 2. 本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -13,936,527.39 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | -13,936,527.39 | 0.00 | -13,936,527.39 | |
| （六）其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 四、本期末余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 205,108,660.18 | 0.00 | 1,117,976.77 | 1,693,778.41 | 13,030,302.77 | - | 191,179,530.16 | 0.00 | 502,130,248.29 | 0.00 | 502,130,248.29 | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：石平湘

石平湘
平湘石

主管会计工作负责人：钟小玫

钟小玫
小玫钟

会计机构负责人：郭湛泉

郭湛泉
湛泉郭



广东华特气体股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 2016年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|------|------|----------------|-------|--------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------|----------------|----------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 合计 |
| | 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、上年年末余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 205,108,660.18 | 0.00 | 934,920.37 | 6,386,957.63 | 3,920,454.15 | - | 120,720,944.54 | 0.00 | 427,071,936.87 | 0.00 | 427,071,936.87 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -5,100.00 | - | -70,809.84 | 0.00 | -75,909.84 | 0.00 | -75,909.84 |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 102,794.35 | -230,392.04 | 394,980.10 | - | 7,267,338.61 | 0.00 | 7,534,721.02 | 0.00 | 7,534,721.02 |
| 同一控制下企业合并 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、本年初余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 205,108,660.18 | 0.00 | 1,037,714.72 | 6,156,565.59 | 4,310,334.25 | - | 127,917,473.31 | 0.00 | 434,530,748.05 | 0.00 | 434,530,748.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,838,252.60 | -1,495,978.87 | 5,547,178.63 | - | 27,824,547.83 | 0.00 | 33,714,000.19 | 0.00 | 33,714,000.19 |
| （一）综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,838,252.60 | 0.00 | 0.00 | - | 38,371,726.46 | 0.00 | 40,209,979.06 | 0.00 | 40,209,979.06 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （三）利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,547,178.63 | - | -10,547,178.63 | 0.00 | -5,000,000.00 | 0.00 | -5,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,547,178.63 | - | -5,547,178.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | -5,000,000.00 | 0.00 | -5,000,000.00 | 0.00 | -5,000,000.00 |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （四）所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （五）专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1,495,978.87 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | -1,495,978.87 | 0.00 | -1,495,978.87 |
| 1. 本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,404,971.43 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 10,404,971.43 | 0.00 | 10,404,971.43 |
| 2. 本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -11,900,950.30 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | -11,900,950.30 | 0.00 | -11,900,950.30 |
| （六）其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 205,108,660.18 | 0.00 | 2,875,967.32 | 4,660,586.72 | 9,857,512.88 | - | 155,742,021.14 | 0.00 | 468,244,748.24 | 0.00 | 468,244,748.24 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：石平湘

石平湘
平湘石

主管会计工作负责人：钟小玫

小玫钟

会计机构负责人：郭湛泉

郭湛泉



广东华特气体股份有限公司
 母公司所有者权益变动表
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 2019年1-6月 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|------|------|----------------|--------|--------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 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、上年年末余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 241,841,453.42 | 0.00 | 0.00 | 281,629.33 | 21,456,803.45 | 150,211,230.92 | 503,791,117.12 |
| 加: 会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,498,845.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,498,845.38 |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -142.63 | -1,283.60 | -1,426.23 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、本年初余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 241,841,453.42 | 0.00 | 4,498,845.38 | 281,629.33 | 21,456,660.82 | 150,209,947.32 | 508,288,536.27 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 275,508.26 | 106,958.93 | 3,387,815.11 | 10,130,335.98 | 13,900,618.28 |
| (一) 综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 275,508.26 | 0.00 | 0.00 | 33,878,151.09 | 34,153,659.35 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (三) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,387,815.11 | -23,747,815.11 | -20,360,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,387,815.11 | -3,387,815.11 | 0.00 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -20,360,000.00 | -20,360,000.00 |
| 3. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (五) 专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 106,958.93 | 0.00 | 0.00 | 106,958.93 |
| 1. 本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,967,494.76 | 0.00 | 0.00 | 1,967,494.76 |
| 2. 本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1,860,535.83 | 0.00 | 0.00 | -1,860,535.83 |
| (六) 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 241,841,453.42 | 0.00 | 4,774,353.64 | 388,588.26 | 24,844,475.93 | 160,340,283.30 | 522,189,154.55 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 石平湘

石平湘

主管会计工作负责人: 钟小玫

钟小玫

会计机构负责人: 郭湛泉

郭湛泉



广东华特气体股份有限公司
 母公司所有者权益变动表（续）
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 2018年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|------|------|----------------|-------|--------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 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、上年年末余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 241,841,453.42 | 0.00 | 0.00 | 33,149.05 | 11,997,276.66 | 85,079,812.09 | 428,951,691.22 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -8,001.53 | -72,013.73 | -80,015.26 |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20,072.21 | 318,217.76 | 2,859,637.56 | 3,197,927.53 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、本年年初余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 241,841,453.42 | 0.00 | 0.00 | 53,221.26 | 12,307,492.89 | 87,867,435.92 | 432,069,603.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 228,408.07 | 9,149,167.93 | 62,342,511.40 | 71,720,087.40 |
| （一）综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 91,491,679.33 | 91,491,679.33 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （三）利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,149,167.93 | -29,149,167.93 | -20,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,149,167.93 | -9,149,167.93 | 0.00 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -20,000,000.00 | -20,000,000.00 |
| 3. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （四）所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （五）专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 228,408.07 | 0.00 | 0.00 | 228,408.07 |
| 1. 本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,927,101.40 | 0.00 | 0.00 | 3,927,101.40 |
| 2. 本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -3,698,693.33 | 0.00 | 0.00 | -3,698,693.33 |
| （六）其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 241,841,453.42 | 0.00 | 0.00 | 281,629.33 | 21,456,660.82 | 150,209,947.32 | 503,789,690.89 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
 企业法定代表人：石平湘

石平湘

主管会计工作负责人：钟小玫

钟小玫

会计机构负责人：郭湛泉

郭湛泉



广东华特气体股份有限公司
 母公司所有者权益变动表(续)
 (除特别注明外,金额单位均为人民币元)

| 项目 | 2017年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|------|------|----------------|-------|--------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 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、上年年末余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 241,841,453.42 | 0.00 | 0.00 | 7,594.23 | 8,605,248.58 | 64,447,237.21 | 404,901,533.44 |
| 加:会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -8,001.53 | -72,013.73 | -80,015.26 |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 19,261.71 | 537,455.95 | 4,837,103.39 | 5,393,821.05 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、本年初余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 241,841,453.42 | 0.00 | 0.00 | 26,855.94 | 9,134,703.00 | 69,212,326.87 | 410,215,339.23 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26,365.32 | 3,172,789.89 | 18,655,109.05 | 21,854,264.26 |
| (一)综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 31,727,898.94 | 31,727,898.94 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.所有者投入的普通股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4.其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (三)利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,172,789.89 | -13,072,789.89 | -9,900,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,172,789.89 | -3,172,789.89 | 0.00 |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -9,900,000.00 | -9,900,000.00 |
| 3.其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (四)所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5.其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (五)专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26,365.32 | 0.00 | 0.00 | 26,365.32 |
| 1.本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,320,678.79 | 0.00 | 0.00 | 3,320,678.79 |
| 2.本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -3,294,313.47 | 0.00 | 0.00 | -3,294,313.47 |
| (六)其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 241,841,453.42 | 0.00 | 0.00 | 53,221.26 | 12,307,492.89 | 87,867,435.92 | 432,069,603.49 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:石平湘

石平湘

主管会计工作负责人:钟小玫

钟小玫

会计机构负责人:郭湛泉

郭湛泉



广东华特气体股份有限公司
 母公司所有者权益变动表（续）
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 2016 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|------|------|----------------|-------|--------|---------------|--------------|----------------|----------------|
| | 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、上年年末余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 241,841,453.42 | 0.00 | 0.00 | 227,015.67 | 3,197,644.27 | 20,778,798.43 | 356,044,911.79 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -5,100.00 | -45,900.00 | -51,000.00 |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 17,024.76 | 394,980.10 | 3,554,820.84 | 3,966,825.70 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、本年初余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 241,841,453.42 | 0.00 | 0.00 | 244,040.43 | 3,587,524.37 | 24,287,719.27 | 359,960,737.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -217,184.49 | 5,547,178.63 | 44,924,607.60 | 50,254,601.74 |
| （一）综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 55,471,786.23 | 55,471,786.23 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （三）利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,547,178.63 | -10,547,178.63 | -5,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,547,178.63 | -5,547,178.63 | 0.00 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -5,000,000.00 | -5,000,000.00 |
| 3. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （四）所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （五）专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -217,184.49 | 0.00 | 0.00 | -217,184.49 |
| 1. 本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,288,073.21 | 0.00 | 0.00 | 3,288,073.21 |
| 2. 本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -3,505,257.70 | 0.00 | 0.00 | -3,505,257.70 |
| （六）其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 241,841,453.42 | 0.00 | 0.00 | 26,855.94 | 9,134,703.00 | 69,212,326.87 | 410,215,339.23 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分
 企业法定代表人：石平湘

石平湘


主管会计工作负责人：钟小玫

钟小玫


会计机构负责人：郭湛泉

郭湛泉


广东华特气体股份有限公司

财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

广东华特气体股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于 1999 年 2 月 5 日经南海市工商行政管理局注册登记成立。根据 2015 年 6 月股东会决议及发起人协议的规定, 由石平湘、张穗萍、石思慧、石廷刚、傅铸红、李大荣、广东华特投资管理有限公司、天津华进投资管理合伙企业(有限合伙)、天津华弘投资管理合伙企业(有限合伙)和天津华和投资管理合伙企业(有限合伙) 10 名佛山市华特气体有限公司原股东作为发起人, 以发起设立方式, 将佛山市华特气体有限公司, 整体变更为广东华特气体股份有限公司。公司的统一社会信用代码为 914406007081188568。所属行业为工业气体行业。截至 2019 年 6 月 30 日止, 公司股本总数为 9,000.00 万股, 注册资本为 9,000.00 万元, 公司注册地和总部办公地均为佛山市南海区里水镇和顺逢西村文头岭脚东侧。

本公司主要经营活动为: 须经批准方可经营的项目, 持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; 从事气体相关工程和项目的建设; 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。

本公司的实际控制人为石平湘及其女儿石思慧。

(二) 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下:

| 子公司名称 | 是否纳入合并财务报表范围 | | | |
|------------------|--------------|------------|------------|------------|
| | 2019.06.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| 广东华南特种气体研究所有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 江门市新会特种气体研究所有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |

| 子公司名称 | 是否纳入合并财务报表范围 | | | |
|------------------|--------------|------------|------------|------------|
| | 2019.06.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| 江西省华东特种气体有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 中山市华新气体有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 佛山市林特深冷液体有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 绥宁县联合化工有限责任公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 郴州湘能半导体气体有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 浙江德清华科气体有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 江西华特电子化学品有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 亚太气体实业有限公司 | 是 | 是 | 是 | 是 |
| 深圳市华祥化工有限公司 | 是 | 是 | 是 | 不适用 |
| 深圳市华特鹏特种气体有限公司 | 否（已出售） | 否（已出售） | 否（已出售） | 是 |
| 湖北华中圣峰气体设备有限责任公司 | 否（已注销） | 否（已注销） | 否（已注销） | 是 |

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 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。

（二） 持续经营

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。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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。

（一） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财

务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2016 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司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：本公司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。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

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

①一般处理方法

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。

②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。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

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见本附注“三、(十四) 长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

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。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

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。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

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。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(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。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本 30% 的情况下被认为严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过 12 个月的情况下被认为下跌是“非暂时性”的。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一）应收款项坏账准备

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

1、 应收账款

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，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。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 应收商业承兑汇票计提比例(%) |
|--------------|-------------|-----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00 | 5.00 |
| 1—2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2—3 年 | 30.00 | 30.00 |
| 3—4 年 | 50.00 | 50.00 |
| 4—5 年 | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

公司合并范围内的关联方组合不计提坏账准备。

2、 其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“三、（十）金融工具 6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

| | |
|------|--------------------|
| 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(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5 | 5 |
| 1—2 年 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 30 | 30 |
| 3—4 年 | 50 | 50 |
| 4—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，应收商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。

(十二) 存货

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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终

用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，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。

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。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

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和换入资产或换出资产的公允价值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,按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)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。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

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带来经济利益，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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 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 | 3.00 | 3.23-12.13 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 | 3.00 | 9.70-19.40 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-5 | 3.00 | 19.40-32.33 |
| 机械设备 | 年限平均法 | 10 | 3.00 | 9.70 |
| 储存设备 | 年限平均法 | 5-10 | 3.00 | 9.7-19.40 |

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

(十七) 在建工程

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。

(十八) 借款费用

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。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(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项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或换出资产的公允价值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。

2、 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 |

3、 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。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

(二十) 长期资产减值

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。

商誉和使用寿命不确定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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

(二十一) 长期待摊费用

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。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

(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。

详见本附注“五、(二十三) 应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

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。

(二十三) 预计负债

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。

(二十四) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工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。

(二十五) 优先股、永续债等其他金融工具

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。

(二十六) 收入

1、 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。

2、 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。

(二十七) 政府补助

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。

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

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。

(二十九) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(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、 融资租赁会计处理

(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。

(三十) 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。

(三十一) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司

处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十二) 其他重要会计政策和会计估计

本公司无需要披露的其他重要会计政策和会计估计。

(三十三) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 2019年1月1日首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

| 项目 | 2018年12月31日 余额 | 2019年1月1日 余额 | 调整数 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 96,204,176.99 | 96,204,176.99 | 0.00 |
| 交易性金融资产 | 不适用 | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 不适用 | 0.00 |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 56,648,197.33 | 0.00 | -56,648,197.33 |
| 应收账款 | 194,148,354.37 | 194,148,354.37 | 0.00 |
| 应收款项融资 | 不适用 | 57,073,780.59 | 57,073,780.59 |
| 预付款项 | 11,034,332.51 | 11,034,332.51 | 0.00 |
| 其他应收款 | 14,767,132.02 | 14,767,132.02 | 0.00 |
| 存货 | 94,261,449.81 | 94,261,449.81 | 0.00 |
| 持有待售资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 7,588,963.46 | 7,588,963.46 | 0.00 |
| 流动资产合计 | 474,652,606.49 | 475,078,189.75 | 425,583.26 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | 不适用 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产 | 6,000,000.00 | 不适用 | -6,000,000.00 |

| 项目 | 2018年12月31日 余额 | 2019年1月1日 余额 | 调整数 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 其他债权投资 | 不适用 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资 | 0.00 | 不适用 | 0.00 |
| 长期应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 7,337,384.27 | 7,337,384.27 | 0.00 |
| 其他权益工具投资 | 不适用 | 10,497,167.46 | 10,497,167.46 |
| 其他非流动金融资产 | 不适用 | 0.00 | 0.00 |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | 216,255,919.16 | 216,255,919.16 | 0.00 |
| 在建工程 | 10,903,301.90 | 10,903,301.90 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | 18,347,931.99 | 18,347,931.99 | 0.00 |
| 开发支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | 784,236.13 | 784,236.13 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 6,256,424.04 | 6,256,424.04 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | 8,260,549.79 | 8,260,549.79 | 0.00 |
| 其他非流动资产 | 3,219,133.69 | 3,219,133.69 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 277,364,880.97 | 281,862,048.43 | 4,497,167.46 |
| 资产总计 | 752,017,487.46 | 756,940,238.18 | 4,922,750.72 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | 0.00 |
| 交易性金融负债 | 不适用 | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 0.00 | 不适用 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 4,654,026.00 | 4,654,026.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 76,248,117.52 | 76,248,117.52 | 0.00 |
| 预收款项 | 16,649,350.81 | 16,649,350.81 | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 12,532,828.96 | 12,532,828.96 | 0.00 |
| 应交税费 | 7,383,907.40 | 7,383,907.40 | 0.00 |
| 其他应付款 | 13,466,227.98 | 13,466,227.98 | 0.00 |
| 持有待售负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 778,927.67 | 778,927.67 | 0.00 |
| 其他流动负债 | 35,098,116.89 | 35,098,116.89 | 0.00 |

| 项目 | 2018年12月31日 余额 | 2019年1月1日 余额 | 调整数 |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 流动负债合计 | 191,811,503.23 | 191,811,503.23 | 0.00 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中: 优先股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | 1,017,920.64 | 1,017,920.64 | 0.00 |
| 递延收益 | 5,689,895.71 | 5,689,895.71 | 0.00 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 6,707,816.35 | 6,707,816.35 | 0.00 |
| 负债合计 | 198,519,319.58 | 198,519,319.58 | 0.00 |
| 所有者权益: | | | |
| 股本 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 | 0.00 |
| 其他权益工具 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中: 优先股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本公积 | 205,108,660.18 | 205,108,660.18 | 0.00 |
| 减: 库存股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 2,524,974.82 | 7,447,725.54 | 4,922,750.72 |
| 专项储备 | 3,806,337.91 | 3,806,337.91 | 0.00 |
| 盈余公积 | 22,179,470.70 | 22,179,470.70 | 0.00 |
| 一般风险准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 未分配利润 | 229,878,724.27 | 229,878,724.27 | 0.00 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 553,498,167.88 | 558,420,918.60 | 4,922,750.72 |
| 少数股东权益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 所有者权益合计 | 553,498,167.88 | 558,420,918.60 | 4,922,750.72 |
| 负债和所有者权益总计 | 752,017,487.46 | 756,940,238.18 | 4,922,750.72 |

母公司资产负债表

| 项目 | 2018年12月31日 余额 | 2019年1月1日 余额 | 调整数 |
|----|-------------------|-----------------|-----|
|----|-------------------|-----------------|-----|

| 项目 | 2018年12月31日 余额 | 2019年1月1日 余额 | 调整数 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 47,058,958.05 | 47,058,958.05 | 0.00 |
| 交易性金融资产 | 不适用 | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 不适用 | 0.00 |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 28,681,155.03 | 0.00 | -28,681,155.03 |
| 应收账款 | 108,881,164.39 | 108,881,164.39 | 0.00 |
| 应收款项融资 | 不适用 | 28,682,832.95 | 28,682,832.95 |
| 预付款项 | 4,170,215.58 | 4,170,215.58 | 0.00 |
| 其他应收款 | 151,845,661.68 | 151,845,661.68 | 0.00 |
| 存货 | 43,220,246.96 | 43,220,246.96 | 0.00 |
| 持有待售资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 2,622,155.22 | 2,622,155.22 | 0.00 |
| 流动资产合计 | 386,479,556.91 | 386,481,234.83 | 1,677.92 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | 不适用 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产 | 6,000,000.00 | 不适用 | -6,000,000.00 |
| 其他债权投资 | 不适用 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资 | 0.00 | 不适用 | 0.00 |
| 长期应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 154,989,780.84 | 154,989,780.84 | 0.00 |
| 其他权益工具投资 | 不适用 | 10,497,167.46 | 10,497,167.46 |
| 其他非流动金融资产 | 不适用 | 0.00 | 0.00 |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | 88,080,093.39 | 88,080,093.39 | 0.00 |
| 在建工程 | 2,184,360.49 | 2,184,360.49 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | 2,433,515.09 | 2,433,515.09 | 0.00 |
| 开发支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 1,528,535.66 | 1,528,535.66 | 0.00 |

| 项目 | 2018年12月31日 余额 | 2019年1月1日 余额 | 调整数 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 递延所得税资产 | 1,184,601.26 | 1,184,601.26 | 0.00 |
| 其他非流动资产 | 1,710,097.96 | 1,710,097.96 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 258,110,984.69 | 262,608,152.15 | 4,497,167.46 |
| 资产总计 | 644,590,541.60 | 649,089,386.98 | 4,498,845.38 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | 0.00 |
| 交易性金融负债 | 不适用 | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 0.00 | 不适用 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 4,654,026.00 | 4,654,026.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 54,433,553.64 | 54,433,553.64 | 0.00 |
| 预收款项 | 3,762,728.66 | 3,762,728.66 | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 6,226,258.38 | 6,226,258.38 | 0.00 |
| 应交税费 | 2,169,536.92 | 2,169,536.92 | 0.00 |
| 其他应付款 | 15,483,567.40 | 15,483,567.40 | 0.00 |
| 持有待售负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 722,927.67 | 722,927.67 | 0.00 |
| 其他流动负债 | 24,198,356.33 | 24,198,356.33 | 0.00 |
| 流动负债合计 | 136,650,955.00 | 136,650,955.00 | 0.00 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 递延收益 | 4,149,895.71 | 4,149,895.71 | 0.00 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 4,149,895.71 | 4,149,895.71 | 0.00 |
| 负债合计 | 140,800,850.71 | 140,800,850.71 | 0.00 |
| 所有者权益： | | | |

| 项目 | 2018年12月31日 余额 | 2019年1月1日 余额 | 调整数 |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 股本 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 | 0.00 |
| 其他权益工具 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本公积 | 241,841,453.42 | 241,841,453.42 | 0.00 |
| 减：库存股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 0.00 | 4,498,845.38 | 4,498,845.38 |
| 专项储备 | 281,629.33 | 281,629.33 | 0.00 |
| 盈余公积 | 21,456,660.82 | 21,456,660.82 | 0.00 |
| 未分配利润 | 150,209,947.32 | 150,209,947.32 | 0.00 |
| 所有者权益合计 | 503,789,690.89 | 508,288,536.27 | 4,498,845.38 |
| 负债和所有者权益总计 | 644,590,541.60 | 649,089,386.98 | 4,498,845.38 |

2、其他重要会计政策和会计估计变更情况

(1) 财政部于2019年4月30日发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要内容如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 |
|---|--------------|
| (1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示。比较数据相应调整。 | 第二届董事会第十六次会议 |
| (2) 在利润表中“投资收益”项目下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”。比较数据不调整。 | |

本公司报告期内未发生以摊余成本计量的金融资产终止确认收益的事项。

(2) 财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|--|-------------|---------------|
| (1) 资产负债表中“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。 | 第二届董事会第十次会议 | 详见下表所示 |

| | | |
|--|--|--|
| (2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。 | | |
| (3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。 | | |

| 科目 | 2018年12月31日 2018年度 | 2017年12月31日 2017年度 | 2016年12月31日 2016年度 |
|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 其他应付款 | 35,455.48 | 14,229.15 | 13,825.06 |
| 应付利息 | -35,455.48 | -14,229.15 | -13,825.06 |
| 管理费用 | -21,617,424.14 | -19,075,240.18 | -16,189,576.57 |
| 研发费用 | 21,617,424.14 | 19,075,240.18 | 16,189,576.57 |

(3) 公司根据谨慎性原则，调整了对应收商业承兑汇票的坏账计提政策，对比较财务报表追溯调整。本公司执行该会计政策的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|-----------------------------|-------------|---------------|
| 根据谨慎性原则，调整对应收商业承兑汇票的坏账计提政策。 | 第二届董事会第十次会议 | 详见下表所示 |

| 科目 | 2018年12月31日 2018年度 | 2017年12月31日 2017年度 | 2016年12月31日 2016年度 |
|---------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 应收票据 | -318,524.98 | -60,831.00 | -197,274.28 |
| 资产减值损失 | 257,693.98 | -136,443.28 | 104,727.83 |
| 递延所得税资产 | 61,093.05 | 10,025.56 | 31,155.01 |
| 所得税费用 | -51,067.49 | 21,129.45 | -14,518.40 |
| 盈余公积 | -8,001.53 | -8,001.53 | -8,001.53 |
| 未分配利润 | -249,430.40 | -42,803.91 | -158,117.74 |

(4) 财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，修订后的准则自2017年5月28日起施行，对比较财务报表追溯调整。本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|--------------|------|---------------|
|--------------|------|---------------|

| | | |
|--------------------------------------|-------------|--|
| 企业处置未划分为持有待售的固定资产处置利得或损失放入“资产处置收益”中。 | 第二届董事会第十次会议 | 调增“资产处置收益”2017 年度金额 501,857.41 元，调增“资产处置收益”2016 年度金额 716,963.77 元； 调减“营业外收入”2017 年度金额 759,955.78 元，调减“营业外收入”2016 年度金额 1,109,706.59 元； 调减“营业外支出”2017 年度金额 258,098.37 元，调减“营业外支出”2016 年度金额 392,742.82 元。 |
|--------------------------------------|-------------|--|

(5) 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|---|-------------|---|
| 与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。将利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”，记入其他收益的政府补助在该科目中反映。 | 第二届董事会第十次会议 | 调增“其他收益”2017 年度金额 3,017,505.92 元，调减“营业外收入”2017 年度金额 3,017,505.92 元。 |

(6) 财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|---|-------------|---|
| 将利润表中的“营业税金及附加”科目调整为“税金及附加”科目。该科目核算企业经营活动发生的城市维护建设税、教育费附加、房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费。 | 第二届董事会第十次会议 | 调增“税金及附加”2016 年度金额 487,133.55 元，调减“管理费用”2016 年度金额 487,133.55 元。 |

(7) 本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(三十四) 前期会计差错更正

1、 本报告期公司采用追溯重述法的前期会计差错更正情况

| 会计差错更正的内容 | 受影响的各个比较期间报表科目 | 2017.12.31/2017 年度 | 2016.12.31/2016 年度 |
|----------------|----------------|--------------------|--------------------|
| 追溯调整跨期收入、成本、费用 | 货币资金 | - | 2,600.00 |

| 会计差错更正的内容 | 受影响的各个比较期间报表科目 | 2017.12.31/2017年度 | 2016.12.31/2016年度 |
|--|----------------|-------------------|-------------------|
| 等 | 预付款项 | 339,154.32 | 978,000.00 |
| | 应收票据及应收账款 | 16,995,628.31 | 22,226,076.99 |
| | 存货 | -14,963,665.79 | -13,691,888.96 |
| | 其他流动资产 | -321,951.12 | -296,923.12 |
| | 在建工程 | - | -978,000.00 |
| | 长期待摊费用 | 108,000.00 | - |
| | 递延所得税资产 | 306,160.37 | 143,094.01 |
| | 应付票据及应付账款 | -2,059,776.86 | 124,548.00 |
| | 预收款项 | -2,216,735.12 | -1,600,307.05 |
| | 应交税费 | 882,699.20 | 1,402,589.67 |
| | 其他应付款 | 714,803.49 | 13,825.06 |
| | 其他流动负债 | 3,661,782.66 | 3,816,451.34 |
| | 一年内到期的非流动负债 | 25,395.55 | 496,188.37 |
| | 预计负债 | -341,171.88 | -191,962.67 |
| | 递延收益 | -420,380.34 | -865,777.61 |
| | 专项储备 | -282,484.54 | 32,121.88 |
| | 盈余公积 | 338,014.98 | 455,615.87 |
| | 未分配利润 | 1,847,540.49 | 4,738,759.76 |
| | 营业收入 | 2,492,871.60 | 2,271,772.39 |
| | 营业成本 | 3,352,174.03 | 1,289,900.64 |
| | 销售费用 | 791,210.03 | - |
| | 财务费用 | -13,825.06 | -9,013.01 |
| | 资产减值损失 | 906,942.48 | 594,739.55 |
| | 投资收益 | -357,424.77 | - |
| | 其他收益 | 25,395.55 | - |
| | 营业外收入 | - | 212,299.07 |
| | 所得税费用 | -171,272.22 | 90,527.74 |
| 将错入长期待摊费用的固定资产重分类至固定资产，并按固定资产折旧政策进行相应的追溯调整 | 固定资产 | - | 428,223.33 |
| | 长期待摊费用 | - | -1,015,587.52 |
| | 盈余公积 | - | -39,093.70 |

| 会计差错更正的内容 | 受影响的各个比较期间报表科目 | 2017.12.31/2017年度 | 2016.12.31/2016年度 |
|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | 未分配利润 | - | -587,364.19 |
| | 营业成本 | - | 305,496.20 |
| | 销售费用 | - | 5,881.36 |
| | 管理费用 | - | 22,462.02 |
| | 预付款项 | -1,261,494.00 | - |
| | 应收票据及应收账款 | 1,198,419.30 | - |
| 重分类误计入预付账款的货款至 | 递延所得税资产 | 9,461.21 | - |
| 应收账款并按公司会计政策计提 | 盈余公积 | -5,361.35 | - |
| 减值准备 | 未分配利润 | -48,252.14 | - |
| | 资产减值损失 | 63,074.70 | - |
| | 所得税费用 | -9,461.21 | - |
| | 应收票据及应收账款 | -1,714,918.29 | - |
| | 递延所得税资产 | 257,237.74 | - |
| 对无法收回的应收账款-广州市 | 盈余公积 | -145,768.05 | - |
| 京龙工程机械有限公司全额计提 | 未分配利润 | -1,311,912.50 | - |
| 减值准备 | 资产减值损失 | 1,714,918.29 | - |
| | 所得税费用 | -257,237.74 | - |
| | 应收票据及应收账款 | -2,198,837.68 | - |
| 根据江西省新余市中级人民法院 | 应交税费 | -549,709.42 | - |
| 出具的破产重整裁定书结果，公 | 未分配利润 | -1,649,128.26 | - |
| 司确认2017年债务重组损失 | 营业外支出 | 2,198,837.68 | - |
| | 所得税费用 | -549,709.42 | - |
| 将计入销售费用的出租固定资产 | 营业成本 | 937,710.53 | 615,443.40 |
| 储存设备本期折旧重分类至营业 | 销售费用 | -937,710.53 | -615,443.40 |
| 成本 | 其他流动资产 | 420,486.97 | 467,637.30 |
| 追溯调整境外子公司亚太气体实 | 应交税费 | -959,163.98 | -761,234.34 |
| 业有限公司企业所得税与税务机 | 其他综合收益 | 277,763.65 | 366,317.37 |
| 关核定结果差异 | 未分配利润 | 1,101,887.29 | 862,554.27 |
| | 所得税费用 | -239,333.04 | -115,629.00 |

| 会计差错更正的内容 | 受影响的各个比较期间报表 | 2017.12.31/2017年度 | 2016.12.31/2016年度 |
|---|--------------|-------------------|-------------------|
| | 科目 | | |
| 公司对存货进行清查并对存在减值迹象的存货进行减值测试，调整报告期内应计存货跌价准备 | 存货 | 3,918,477.87 | 3,247,501.25 |
| | 递延所得税资产 | -655,375.33 | -616,777.16 |
| | 盈余公积 | 130,899.96 | 128,627.00 |
| | 未分配利润 | 3,445,841.05 | 2,502,097.09 |
| | 营业成本 | 746,563.52 | 2,024,459.47 |
| | 资产减值损失 | -1,417,540.14 | -2,200,501.03 |
| | 投资收益 | -313,638.47 | - |
| | 所得税费用 | 38,598.17 | 78,896.20 |

2、较2019年4月1日出具的申报财务报表的差错更正情况

(1) 本公司对报告期内的应收票据终止确认会计处理方式进行了梳理，遵照谨慎性原则对承兑人的信用等级进行了划分，其中银行承兑汇票分为信用级别较高的6家大型商业银行和9家上市股份制商业银行（以下简称“信用级别较高银行”）以及信用级别一般的其他商业银行（以下简称“信用级别一般银行”）。由信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时终止确认，由信用级别一般银行承兑的银行承兑汇票以及企业承兑的商业承兑汇票在背书或贴现时继续确认应收票据，待到期兑付后终止确认。

(2) 本公司执行《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）的相关规定，将收取合同现金流和出售金融资产两种业务模式兼有的金融资产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，重分类至应收款项融资列报。

上述差错更正事项对公司财务状况和经营成果的影响如下：

| 会计科目 | 2019.6.30/2019年1-6月 | | | 2018.12.31/2018年度 | | |
|---------|---------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|---------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整差异 | 调整前 | 调整后 | 调整差异 |
| 应收票据 | 44,947,617.69 | 0.00 | -44,947,617.69 | 23,672,615.83 | 56,648,197.33 | 32,975,581.50 |
| 应收款项融资 | 0.00 | 45,109,982.99 | 45,109,982.99 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 8,897,537.44 | 8,897,537.44 | 0.00 | 8,240,415.87 | 8,260,549.79 | 20,133.92 |
| 其他流动负债 | 27,495,558.76 | 27,495,558.76 | 0.00 | 2,015,477.11 | 35,098,116.89 | 33,082,639.78 |
| 其他综合收益 | 7,494,990.28 | 7,657,355.58 | 162,365.30 | 7,022,142.28 | 7,022,142.28 | 0.00 |
| 盈余公积 | 25,567,285.81 | 25,567,285.81 | 0.00 | 22,179,613.33 | 22,179,470.70 | -142.63 |
| 未分配利润 | 245,991,601.00 | 245,991,601.00 | 0.00 | 229,965,506.00 | 229,878,724.27 | -86,781.73 |
| 信用减值损失 | -1,020,823.25 | -1,020,823.25 | 0.00 | - | - | - |
| 资产减值损失 | -699,308.44 | -699,308.44 | 0.00 | -2,881,498.97 | -2,937,840.89 | -56,341.92 |

| 会计科目 | 2019.6.30/2019年1-6月 | | | 2018.12.31/2018年度 | | |
|-------|---------------------|--------------|------|-------------------|---------------|------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整差异 | 调整前 | 调整后 | 调整差异 |
| 所得税费用 | 6,873,990.88 | 6,873,990.88 | 0.00 | 12,811,584.41 | 12,799,057.94 | -12,526.47 |

| 会计科目 | 2017.12.31/2017年度 | | | 2016.12.31/2016年度 | | |
|---------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|----------------|---------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整差异 | 调整前 | 调整后 | 调整差异 |
| 应收票据 | 21,550,985.48 | 46,569,999.00 | 25,019,013.52 | 14,421,404.45 | 36,428,734.19 | 22,007,329.74 |
| 递延所得税资产 | 7,719,340.47 | 7,726,947.92 | 7,607.45 | 5,242,333.71 | 5,275,948.30 | 33,614.59 |
| 其他流动负债 | 3,661,782.66 | 28,731,512.54 | 25,069,729.88 | 3,816,451.34 | 26,034,544.95 | 22,218,093.61 |
| 盈余公积 | 13,030,302.77 | 13,030,302.77 | 0.00 | 9,865,206.10 | 9,857,512.88 | -7,693.22 |
| 未分配利润 | 191,222,639.07 | 191,179,530.16 | -43,108.91 | 155,911,477.20 | 155,742,021.14 | -169,456.06 |
| 信用减值损失 | - | - | - | - | - | - |
| 资产减值损失 | -11,664,313.21 | -11,504,265.70 | 160,047.51 | -4,154,586.18 | -4,357,850.05 | -203,263.87 |
| 所得税费用 | 8,124,991.02 | 8,150,998.16 | 26,007.14 | 10,525,878.94 | 10,497,738.28 | -28,140.66 |

3、 本报告期公司未发生采用未来适用法的前期会计差错更正情况

四、 税项

(一) 主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 | | | |
|---------|---|----------------------------------|---|-------------------------------|-------------------------------|
| | | 2019年 1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
| 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% | 5%、6%、 10%、 11%、 13%、 16%、 17% | 5%、6%、 11%、 13%、 17% | 5%、6%、 11%、 13%、 17% |
| 营业税 | 按应税营业收入计缴（自2016年5月1日起，营改增交纳增值税） | / | / | / | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴 | 7%、5% | 7%、5% | 7%、5% | 7%、5% |
| 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% | 3%、2% | 3%、2% | 3%、2% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%-25% | | | |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明如下：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 | | | |
|------------------|--------------|---------|---------|---------|
| | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
| 广东华特气体股份有限公司 | 15% | 15% | 15% | 15% |
| 广东华南特种气体研究所有限公司 | 15% | 15% | 15% | 15% |
| 江门市新会特种气体研究所有限公司 | 25% | 25% | 25% | 25% |
| 江西省华东特种气体有限公司 | 25% | 25% | 25% | 25% |
| 深圳市华特鹏特种气体有限公司 | / | / | / | 25% |
| 中山市华新气体有限公司 | 25% | 25% | 25% | 25% |
| 佛山市林特深冷液体有限公司 | 20% | 20% | 25% | 25% |
| 绥宁县联合化工有限责任公司 | 25% | 25% | 25% | 25% |
| 湖北华中圣峰气体设备有限责任公司 | / | / | / | 25% |
| 郴州湘能半导体气体有限公司 | 25% | 25% | 25% | 25% |
| 浙江德清华科气体有限公司 | 20% | 25% | 25% | 25% |
| 江西华特电子化学品有限公司 | 25% | 25% | 25% | 25% |
| 亚太气体实业有限公司 | 16.5% | 16.5% | 16.5% | 16.5% |
| 深圳市华祥化工有限公司 | 20% | 20% | 20% | / |

(二) 税收优惠

1、企业所得税：

(1) 2016 年 11 月 30 日，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 GR201644000494，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 2016 年度至 2018 年度享受高新技术企业税收优惠减按 15% 税率缴纳企业所得税。

截至报告日，公司办理高新技术企业复审工作进行中，公司预计广东华特气体股份有限公司 2019 年度符合高新技术企业税收优惠条件，2019 年 1-6 月享受高新技术企业税收优惠减按 15% 税率缴纳企业所得税。

(2) 2014 年 10 月 10 日，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，有效期三年。2017 年 11 月 9 日，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 GR201744001820，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本次申报期间享受高新技术企业税收优惠减按 15% 税率缴纳企业所得税。

(3) 根据财税〔2017〕43 号《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 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〔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。

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 2017 年度、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。

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，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。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 270,023.80 | 244,212.24 | 299,742.47 | 330,371.96 |
| 银行存款 | 76,149,645.15 | 93,009,766.69 | 62,367,320.74 | 62,480,801.54 |
| 其他货币资金 | 3,893,845.15 | 2,950,198.06 | 706,837.40 | 1,307,505.10 |
| 合计 | 80,313,514.10 | 96,204,176.99 | 63,373,900.61 | 64,118,678.60 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 19,071,070.39 | 31,608,474.09 | 18,440,988.53 | 14,139,890.67 |

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资

金明细如下:

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|-----------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 2,142,857.15 | 1,442,748.06 | 0.00 | 765,874.90 |
| 信用证保证金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,530.20 |
| 履约保证金 | 37,500.00 | 37,500.00 | 37,500.00 | 37,500.00 |
| 保函保证金 | 1,400,000.00 | 1,469,950.00 | 668,737.40 | 500,000.00 |
| 银行结汇受限 | 0.00 | 439,075.35 | 0.00 | 0.00 |
| 在途资金 | 313,488.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 3,893,845.15 | 3,389,273.41 | 706,237.40 | 1,304,905.10 |

截至 2019 年 6 月 30 日, 其他货币资金中人民币 2,142,857.15 元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

截至 2019 年 6 月 30 日, 其他货币资金中人民币 1,400,000.00 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司无存放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|--------|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 0.00 | 48,562,115.37 | 44,450,599.12 | 28,676,009.61 |
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 8,086,081.96 | 2,119,399.88 | 7,752,724.58 |
| 合计 | 0.00 | 56,648,197.33 | 46,569,999.00 | 36,428,734.19 |

2、 期末公司无已质押的应收票据

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

| 项目 | 2019.6.30 | | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | | 2016.12.31 | |
|--------|-----------|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 期末终止确认 | 期末未终止确认 | 期末终止确认 | 期末未终止确认 | 期末终止确认 | 期末未终止确认 | 期末终止确认 | 期末未终止确认 |
| | 金额 | 金额 | 金额 | 金额 | 金额 | 金额 | 金额 | 金额 |
| 银行承兑汇票 | 0.00 | 0.00 | 30,471,369.01 | 30,941,474.16 | 28,744,329.22 | 24,055,402.63 | 22,269,848.12 | 18,002,816.38 |
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,141,165.62 | 0.00 | 1,014,327.25 | 0.00 | 4,215,277.23 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 30,471,369.01 | 33,082,639.78 | 28,744,329.22 | 25,069,729.88 | 22,269,848.12 | 22,218,093.61 |

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

5、 其他说明

公司期末商业承兑汇票按坏账计提方法分类披露如下：

| 账龄 | 2019.6.30 | | | 2018.12.31 | | |
|------|--------------|------|-----------------|--------------|------------|-----------------|
| | 应收商业承兑 汇票 | 坏账准备 | 计提 比例 (%) | 应收商业承兑 汇票 | 坏账准备 | 计提 比例 (%) |
| 1年以内 | 0.00 | 0.00 | 5.00 | 8,511,665.22 | 425,583.26 | 5.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | | 8,511,665.22 | 425,583.26 | |

| 账龄 | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|------|--------------|------------|-----------------|--------------|------------|-----------------|
| | 应收商业承兑 汇票 | 坏账准备 | 计提 比例 (%) | 应收商业承兑 汇票 | 坏账准备 | 计提 比例 (%) |
| 1年以内 | 2,230,947.24 | 111,547.36 | 5.00 | 8,160,762.73 | 408,038.15 | 5.00 |
| 合计 | 2,230,947.24 | 111,547.36 | | 8,160,762.73 | 408,038.15 | |

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 账面价值 | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| 1年以内 | 173,884,645.59 | 184,491,027.22 | 160,425,473.36 | 175,546,205.50 |
| 1至2年 | 7,378,317.49 | 4,643,010.04 | 9,120,731.65 | 9,916,263.93 |
| 2至3年 | 3,548,460.30 | 3,809,668.52 | 1,809,521.19 | 3,401,592.06 |
| 3至4年 | 1,277,068.25 | 926,461.86 | 927,340.66 | 2,315,020.84 |
| 4至5年 | 270,769.65 | 278,186.73 | 746,888.64 | 84,838.58 |
| 5年以上 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 186,359,261.28 | 194,148,354.37 | 173,029,955.50 | 191,263,920.91 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2019年6月30日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中： | | | | | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 203,686,948.02 | 100.00 | 17,327,686.74 | 8.51 | 186,359,261.28 |
| 其中： | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 203,686,948.02 | 100.00 | 17,327,686.74 | 8.51 | 186,359,261.28 |
| 合计 | 203,686,948.02 | 100.00 | 17,327,686.74 | | 186,359,261.28 |

期末无按单项计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按账龄组合计提坏账准备

| 名称 | 2019.6.30 | | |
|------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 183,036,470.33 | 9,151,824.74 | 5.00 |
| 1至2年 | 8,198,130.57 | 819,813.08 | 10.00 |
| 2至3年 | 5,069,229.02 | 1,520,768.72 | 30.00 |
| 3至4年 | 2,554,136.52 | 1,277,068.27 | 50.00 |
| 4至5年 | 1,353,848.25 | 1,083,078.60 | 80.00 |
| 5年以上 | 3,475,133.33 | 3,475,133.33 | 100.00 |
| 合计 | 203,686,948.02 | 17,327,686.74 | |

2018年12月31日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------|-----------|---------------|-------------|----------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 211,797,085.39 | 99.65 | 17,648,731.02 | 8.33 | 194,148,354.37 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 737,518.60 | 0.35 | 737,518.60 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 212,534,603.99 | 100.00 | 18,386,249.62 | | 194,148,354.37 |

2017年12月31日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------|-----------|---------------|-------------|----------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 2,259,321.50 | 1.17 | 2,259,321.50 | 100.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 187,511,141.80 | 96.69 | 14,481,186.30 | 7.72 | 173,029,955.50 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 4,136,456.88 | 2.14 | 4,136,456.88 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 193,906,920.18 | 100.00 | 20,876,964.68 | | 173,029,955.50 |

2016年12月31日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------|-----------|---------------|-------------|----------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 2,277,319.36 | 1.09 | 2,277,319.36 | 100.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 205,717,202.32 | 98.27 | 14,453,281.41 | 7.03 | 191,263,920.91 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,330,827.80 | 0.64 | 1,330,827.80 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 209,325,349.48 | 100.00 | 18,061,428.57 | | 191,263,920.91 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

| 应收账款（按单位） | 2017.12.31 | | | 计提理由 |
|---------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | |
| 广州市京龙工程机械有限公司 | 2,259,321.50 | 2,259,321.50 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 2,259,321.50 | 2,259,321.50 | | 预计无法收回 |

| 应收账款（按单位） | 2016.12.31 | | | 计提理由 |
|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | |
| 晶牛微晶集团股份有限公司 | 1,045,379.36 | 1,045,379.36 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 包头晶牛浮法股份有限公司 | 1,231,940.00 | 1,231,940.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 2,277,319.36 | 2,277,319.36 | | |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|------|----------------|---------------|-------------|----------------|---------------|-------------|----------------|---------------|-------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 194,201,081.28 | 9,710,054.07 | 5.00 | 168,868,919.33 | 8,443,445.97 | 5.00 | 184,785,479.48 | 9,239,273.98 | 5.00 |
| 1至2年 | 5,158,900.05 | 515,890.00 | 10.00 | 10,134,146.26 | 1,013,414.61 | 10.00 | 11,018,071.03 | 1,101,807.10 | 10.00 |
| 2至3年 | 5,442,383.59 | 1,632,715.07 | 30.00 | 2,585,030.27 | 775,509.08 | 30.00 | 4,859,417.23 | 1,457,825.17 | 30.00 |
| 3至4年 | 1,852,923.74 | 926,461.88 | 50.00 | 1,854,681.34 | 927,340.68 | 50.00 | 4,630,041.70 | 2,315,020.86 | 50.00 |
| 4至5年 | 1,390,933.66 | 1,112,746.93 | 80.00 | 3,734,443.20 | 2,987,554.56 | 80.00 | 424,192.88 | 339,354.30 | 80.00 |
| 5年以上 | 3,750,863.07 | 3,750,863.07 | 100.00 | 333,921.40 | 333,921.40 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 100.00 |
| 合计 | 211,797,085.39 | 17,648,731.02 | | 187,511,141.80 | 14,481,186.30 | | 205,717,202.32 | 14,453,281.41 | |

3、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 2018.12.31 | 本期变动金额 | | | | 2019.6.30 |
|-----------|---------------|------------|-------|---------------|----------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 737,518.60 | 826,694.23 | 0.00 | -1,564,212.83 | 0.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 17,648,731.02 | 6,338.91 | 0.00 | -329,666.41 | 2,283.22 | 17,327,686.74 |
| 合计 | 18,386,249.62 | 833,033.14 | 0.00 | -1,893,879.24 | 2,283.22 | 17,327,686.74 |

| 类别 | 2017.12.31 | 本期变动金额 | | | | 2018.12.31 |
|-----------------------|---------------|--------------|-------------|---------------|-----------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 2,259,321.50 | 0.00 | 0.00 | -2,259,321.50 | 0.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 14,481,186.30 | 4,153,455.90 | 0.00 | -1,042,225.43 | 56,314.25 | 17,648,731.02 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 4,136,456.88 | 388,850.00 | -840,910.55 | -2,946,877.73 | 0.00 | 737,518.60 |
| 合计 | 20,876,964.68 | 4,542,305.90 | -840,910.55 | -6,248,424.66 | 56,314.25 | 18,386,249.62 |

| 类别 | 2016.12.31 | 本期变动金额 | | | | 2017.12.31 |
|-----------------------|---------------|--------------|-------|---------------|---------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 2,277,319.36 | 2,259,321.50 | 0.00 | -2,277,319.36 | 0.00 | 2,259,321.50 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 14,453,281.41 | 2,586,668.88 | 0.00 | -1,186,739.37 | -1,372,024.62 | 14,481,186.30 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,330,827.80 | 2,805,629.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,136,456.88 |
| 合计 | 18,061,428.57 | 7,651,619.46 | 0.00 | -3,464,058.73 | -1,372,024.62 | 20,876,964.68 |

| 类别 | 2015.12.31 | 本期变动金额 | | | | 2016.12.31 |
|----------------------|---------------|--------------|-------|-------|-----------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 2,277,319.36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,277,319.36 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 11,621,208.41 | 2,777,276.07 | 0.00 | 0.00 | 54,796.93 | 14,453,281.41 |
| 单项金额不重大但单独计 | 931,381.10 | 399,446.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,330,827.80 |

| 类别 | 2015.12.31 | 本期变动金额 | | | | 2016.12.31 |
|------------|---------------|--------------|-------|-------|-----------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 提坏账准备的应收账款 | | | | | | |
| 合计 | 14,829,908.87 | 3,176,722.77 | 0.00 | 0.00 | 54,796.93 | 18,061,428.57 |

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|---------|
| 实际核销的应收账款 | 1,893,879.24 | 6,248,424.66 | 3,464,058.73 | 0.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否因关联交易产生 | 核销时间 |
|-----------------|--------|--------------|--------|---------|-------------|--------|
| 福建连城盛威高科开发有限公司 | 货款 | 242,147.50 | 预计无法收回 | 内部审批 | 否 | 2019 年 |
| 陕西天宏硅材料有限责任公司 | 货款 | 241,836.00 | 预计无法收回 | 内部审批 | 否 | 2019 年 |
| 广东同方科技园有限公司 | 货款 | 214,177.00 | 预计无法收回 | 内部审批 | 否 | 2019 年 |
| 佛山市广源丰金属制品有限公司 | 货款 | 202,622.20 | 预计无法收回 | 内部审批 | 否 | 2019 年 |
| 广东雪莱特光电科技股份有限公司 | 货款 | 138,985.97 | 预计无法收回 | 内部审批 | 否 | 2019 年 |
| 中山市翔宝不锈钢制品有限公司 | 货款 | 146,046.40 | 预计无法收回 | 内部审批 | 否 | 2019 年 |
| 江门市奥伦德光电有限公司 | 货款 | 120,800.00 | 预计无法收回 | 内部审批 | 否 | 2019 年 |
| 广西梧州市新盈特钢有限责任公司 | 货款 | 117,135.00 | 预计无法收回 | 内部审批 | 否 | 2019 年 |
| 广州市京龙工程机械有限公司 | 货款 | 2,259,321.50 | 预计无法收回 | 内部审批 | 否 | 2018 年 |
| 上海索日新能源科技有限公司 | 货款 | 475,030.00 | 预计无法收回 | 内部审批 | 否 | 2018 年 |
| 桂林吉阳新能源有限公司 | 货款 | 417,700.00 | 预计无法收回 | 内部审批 | 否 | 2018 年 |
| 晶牛微晶集团股份有限公司 | 货款 | 1,045,379.36 | 预计无法收回 | 内部审批 | 否 | 2017 年 |
| 包头晶牛浮法股份有限公司 | 货款 | 1,231,940.00 | 预计无法收回 | 内部审批 | 否 | 2017 年 |

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 2019.6.30 | | |
|--|---------------|--------------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合 计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 南通建工集团股份有限公司 | 6,573,200.00 | 3.23 | 328,660.00 |
| 无锡华润上华科技有限公司 | 4,485,618.38 | 2.20 | 224,280.92 |
| 浙江晶科能源有限公司 | 4,141,297.09 | 2.03 | 207,064.85 |
| Leeden Gases Sdn.Bhd. | 3,098,728.09 | 1.52 | 154,936.40 |
| Air Liquide Global Electronics Materials L.L.C | 3,033,044.41 | 1.49 | 151,652.22 |
| 合计 | 21,331,887.97 | 10.47 | 1,066,594.39 |

| 单位名称 | 2018.12.31 | | |
|-------------------|---------------|--------------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合 计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 南通建工集团股份有限公司 | 10,573,200.00 | 4.97 | 528,660.00 |
| 浙江晶科能源有限公司 | 5,027,935.19 | 2.37 | 251,396.76 |
| 深圳市华特鹏特种气体有限公司 | 4,320,395.90 | 2.03 | 216,019.80 |
| 无锡华润上华科技有限公司 | 4,206,383.81 | 1.98 | 210,319.19 |
| MG KOREA CO.,LTD. | 4,116,841.80 | 1.94 | 205,842.09 |
| 合计 | 28,244,756.70 | 13.29 | 1,412,237.84 |

| 单位名称 | 2017.12.31 | | |
|---------------------------------------|---------------|--------------------|------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合 计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 液化空气(上海)国际贸易有限公司 | 4,222,842.07 | 2.18 | 211,142.10 |
| 明扬特殊气体有限公司 | 4,102,944.66 | 2.12 | 205,147.23 |
| AIR LIQUIDE SINGAPORE PRIVATE LIMITED | 3,968,502.86 | 2.05 | 198,425.14 |
| 浙江晶科能源有限公司 | 3,420,683.19 | 1.76 | 171,034.16 |
| 惠州市力天实业有限公司 | 3,364,265.24 | 1.73 | 208,754.51 |
| 合计 | 19,079,238.02 | 9.84 | 994,503.14 |

| 单位名称 | 2016.12.31 | | |
|--------------------|---------------|--------------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合 计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 惠州市力天实业有限公司 | 18,162,559.69 | 8.68 | 933,570.57 |
| 湘能华磊光电股份有限公司 | 4,928,946.64 | 2.35 | 325,881.81 |
| 浙江晶科能源有限公司 | 4,159,223.19 | 1.99 | 362,201.16 |
| 中芯国际集成电路制造(深圳)有限公司 | 3,577,952.54 | 1.71 | 178,897.63 |
| 中电电气(南京)光伏有限公司 | 3,056,933.00 | 1.46 | 1,432,066.50 |
| 合计 | 33,885,615.06 | 16.19 | 3,232,617.67 |

本报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、 本报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

| 项目 | 2019.6.30 |
|------|---------------|
| 应收票据 | 45,109,982.99 |
| 合计 | 45,109,982.99 |

2、 应收款项融资变动表

2019年1-6月

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 应计利息 | 本期公允价值 变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值 变动 | 累计在其他综合收益中 确认的损失准备 | 备注 |
|------|--------|---------------|------|--------------|---------------|---------------|--------------|-----------------------|----|
| 应收票据 | 0.00 | 57,073,780.59 | 0.00 | 0.00 | 45,109,982.99 | 45,109,982.99 | 0.00 | 162,365.30 | |
| 合计 | 0.00 | 57,073,780.59 | 0.00 | 0.00 | 45,109,982.99 | 45,109,982.99 | 0.00 | 162,365.30 | |

3、 应收款项融资减值准备

2019年6月30日

| 减值准备 | 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) | |
| 年初余额 | 425,583.26 | 0.00 | 0.00 | 425,583.26 |
| 年初应收款项融资账面余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转入第三阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转回第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转回第一阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期计提 | -263,217.96 | 0.00 | 0.00 | -263,217.96 |
| 本期转回 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 减值准备 | 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) | |
| 本期转销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期核销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 期末余额 | 162,365.30 | 0.00 | 0.00 | 162,365.30 |

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 2019.6.30 | | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | | 2016.12.31 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 14,631,997.72 | 97.99 | 10,747,323.76 | 97.40 | 10,664,460.54 | 89.86 | 13,922,380.36 | 96.70 |
| 1至2年 | 275,086.21 | 1.84 | 249,687.61 | 2.26 | 854,293.17 | 7.20 | 252,802.53 | 1.76 |
| 2至3年 | 24,744.20 | 0.17 | 34,955.54 | 0.32 | 241,990.69 | 2.04 | 217,870.17 | 1.51 |
| 3年以上 | 0.00 | 0.00 | 2,365.60 | 0.02 | 106,938.62 | 0.90 | 4,181.50 | 0.03 |
| 合计 | 14,931,828.13 | 100.00 | 11,034,332.51 | 100.00 | 11,867,683.02 | 100.00 | 14,397,234.56 | 100.00 |

2、 本报告期内无账龄超过一年的重要预付款项

3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 2019.6.30 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|--|--------------|--------------------|
| Brothers Gas Bottling & Distribution Co. LLC | 1,099,955.01 | 7.37 |
| Sharjah Oxygen Company | 1,067,987.57 | 7.15 |
| 林德气体(深圳)有限公司 | 874,285.39 | 5.86 |
| 佛山盈豆本不锈钢制品有限公司 | 844,147.25 | 5.65 |
| 盈德气体(上海)有限公司 | 788,147.43 | 5.28 |
| 合计 | 4,674,522.65 | 31.31 |

| 预付对象 | 2018.12.31 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------------------------|--------------|--------------------|
| 佛山盈豆本不锈钢制品有限公司 | 954,610.45 | 8.65 |
| Matheson Tri-Gas, Inc. | 785,042.54 | 7.11 |
| 张家港富瑞深冷科技有限公司 | 676,840.47 | 6.13 |
| 宁乡湘钢梅塞尔气体产品有限公司 | 573,361.84 | 5.20 |
| 浙江博瑞电子科技有限公司 | 569,938.96 | 5.17 |
| 合计 | 3,559,794.26 | 32.26 |

| 预付对象 | 2017.12.31 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|----------------------------|--------------|--------------------|
| 上海宝钢气体有限公司 | 713,550.00 | 6.01 |
| 上海华炭电子科技有限公司 | 606,500.00 | 5.11 |
| EAST RAY DISTRIBUTIONS LTD | 599,947.70 | 5.06 |
| 宁波同兢自动化科技有限公司 | 555,000.00 | 4.68 |
| 沛岑工业科技(上海)有限公司 | 510,000.00 | 4.30 |
| 合计 | 2,984,997.70 | 25.16 |

| 预付对象 | 2016.12.31 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|---------------------|--------------|--------------------|
| 派克汉尼汾流体传动产品(上海)有限公司 | 1,235,806.34 | 8.58 |
| 北京首钢氧气厂 | 1,093,446.47 | 7.59 |
| SAES Pure Gas, Inc. | 813,709.70 | 5.65 |
| 上海宝钢气体有限公司 | 499,392.00 | 3.47 |
| 上海华炭电子科技有限公司 | 446,794.87 | 3.10 |

| 预付对象 | 2016.12.31 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------|--------------------|
| 合计 | 4,089,149.38 | 28.39 |

(六) 其他应收款

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|-------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 15,375,009.61 | 14,767,132.02 | 41,828,257.15 | 7,432,188.47 |
| 合计 | 15,375,009.61 | 14,767,132.02 | 41,828,257.15 | 7,432,188.47 |

1、 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

| 账龄 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1年以内 | 6,361,168.33 | 4,312,297.13 | 21,021,376.25 | 5,317,648.67 |
| 1至2年 | 7,079,641.56 | 7,352,996.47 | 19,962,878.94 | 1,521,062.39 |
| 2至3年 | 975,615.81 | 2,678,022.96 | 607,932.16 | 252,373.65 |
| 3至4年 | 898,771.86 | 368,253.46 | 169,405.00 | 196,662.00 |
| 4至5年 | 59,812.05 | 55,562.00 | 66,664.80 | 144,441.76 |
| 5年以上 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 15,375,009.61 | 14,767,132.02 | 41,828,257.15 | 7,432,188.47 |

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 账面余额 | | | |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| 保证金、押金 | 11,861,771.48 | 9,390,386.53 | 7,158,340.68 | 7,412,264.31 |
| 周转备用金 | 779,346.22 | 471,624.73 | 620,911.02 | 1,064,793.63 |
| 应收股利及处置股权款 | 6,175,000.00 | 8,100,000.00 | 38,833,045.24 | 0.00 |
| 其他 | 459,801.02 | 494,641.77 | 203,263.40 | 388,096.35 |
| 合计 | 19,275,918.72 | 18,456,653.03 | 46,815,560.34 | 8,865,154.29 |

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类披露

2019年6月30日

| 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) | |
| 年初余额 | 3,689,521.01 | 0.00 | 0.00 | 3,689,521.01 |
| 年初其他应收款账面余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转入第三阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转回第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转回第一阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期计提 | 567,041.63 | 0.00 | 0.00 | 567,041.63 |
| 本期转回 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期转销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期核销 | -356,561.33 | 0.00 | 0.00 | -356,561.33 |
| 其他变动 | 907.80 | 0.00 | 0.00 | 907.80 |
| 期末余额 | 3,900,909.11 | 0.00 | 0.00 | 3,900,909.11 |

2018年12月31日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|------------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 18,256,653.03 | 98.92 | 3,489,521.01 | 19.11 | 14,767,132.02 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 200,000.00 | 1.08 | 200,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 18,456,653.03 | 100.00 | 3,689,521.01 | | 14,767,132.02 |

2017年12月31日

| 类别 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
|------------------------|---------------|-----------|--------------|-------------|---------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 46,553,560.34 | 99.44 | 4,725,303.19 | 10.15 | 41,828,257.15 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 262,000.00 | 0.56 | 262,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 46,815,560.34 | 100.00 | 4,987,303.19 | | 41,828,257.15 |

2016年12月31日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|-----------|--------------|-------------|--------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 8,865,154.29 | 100.00 | 1,432,965.82 | 16.16 | 7,432,188.47 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 8,865,154.29 | 100.00 | 1,432,965.82 | | 7,432,188.47 |

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|------|---------------|--------------|-------------|---------------|--------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 4,539,260.14 | 226,963.01 | 5.00 | 22,127,729.51 | 1,106,353.26 | 5.00 | 5,597,543.18 | 279,894.51 | 5.00 |
| 1至2年 | 8,169,996.08 | 816,999.61 | 10.00 | 22,181,013.50 | 2,218,134.56 | 10.00 | 1,690,069.32 | 169,006.93 | 10.00 |
| 2至3年 | 3,825,747.09 | 1,147,724.13 | 30.00 | 868,474.53 | 260,542.37 | 30.00 | 360,508.99 | 108,135.34 | 30.00 |
| 3至4年 | 736,506.92 | 368,253.46 | 50.00 | 338,810.00 | 169,405.00 | 50.00 | 393,324.00 | 196,662.00 | 50.00 |
| 4至5年 | 277,810.00 | 222,248.00 | 80.00 | 333,324.00 | 266,659.20 | 80.00 | 722,208.80 | 577,767.04 | 80.00 |
| 5年以上 | 707,332.80 | 707,332.80 | 100.00 | 704,208.80 | 704,208.80 | 100.00 | 101,500.00 | 101,500.00 | 100.00 |
| 合计 | 18,256,653.03 | 3,489,521.01 | | 46,553,560.34 | 4,725,303.19 | | 8,865,154.29 | 1,432,965.82 | |

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 2018.12.31 | 本期变动金额 | | | | 2019.6.30 |
|-----------|--------------|------------|-------|-------------|--------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 200,000.00 | 0.00 | 0.00 | -200,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 3,489,521.01 | 567,041.63 | 0.00 | -156,561.33 | 907.80 | 3,900,909.11 |
| 合计 | 3,689,521.01 | 567,041.63 | 0.00 | -356,561.33 | 907.80 | 3,900,909.11 |

| 类别 | 2017.12.31 | 本期变动金额 | | | | 2018.12.31 |
|-----------------------|--------------|---------------|------------|-------|----------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 4,725,303.19 | -1,243,080.26 | 0.00 | 0.00 | 7,298.08 | 3,489,521.01 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 262,000.00 | 0.00 | -62,000.00 | 0.00 | 0.00 | 200,000.00 |
| 合计 | 4,987,303.19 | -1,243,080.26 | -62,000.00 | 0.00 | 7,298.08 | 3,689,521.01 |

| 类别 | 2016.12.31 | 本期变动金额 | | | | 2017.12.31 |
|-----------------------|--------------|--------------|-------|-------|-------------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,432,965.82 | 3,404,563.25 | 0.00 | 0.00 | -112,225.88 | 4,725,303.19 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 262,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 262,000.00 |
| 合计 | 1,432,965.82 | 3,666,563.25 | 0.00 | 0.00 | -112,225.88 | 4,987,303.19 |

| 类别 | 2015.12.31 | 本期变动金额 | | | | 2016.12.31 |
|-----------------------|--------------|------------|-------|-------|----------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,058,055.33 | 371,589.66 | 0.00 | 0.00 | 3,320.83 | 1,432,965.82 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 类别 | 2015.12.31 | 本期变动金额 | | | 2016.12.31 |
|----|--------------|------------|-------|------------------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 其他 | |
| 合计 | 1,058,055.33 | 371,589.66 | 0.00 | 0.00 3,320.83 | 1,432,965.82 |

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
|------------|------------|--------|--------|--------|
| 实际核销的其他应收款 | 356,561.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

| 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 | 款项是否因关联交易产生 | 核销时间 |
|------------|---------|------------|--------|---------|-------------|-------|
| 广东粤电环保有限公司 | 保证金、押金 | 200,000.00 | 预计无法收回 | 内部审批 | 否 | 2019年 |
| 宜昌派格工贸有限公司 | 预付货款 | 149,195.73 | 预计无法收回 | 内部审批 | 否 | 2019年 |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 2019.6.30 | 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 |
|----------------|------|--------------|--------------|---------------------|--------------|
| 深圳市华特鹏特种气体有限公司 | 应收股利 | 6,175,000.00 | 1-4年 | 32.03 | 990,057.76 |
| 浙江陶特容器科技股份有限公司 | 押金 | 900,000.00 | 1年以内 | 4.67 | 45,000.00 |
| 上海惠和气体有限公司 | 押金 | 834,500.00 | 1年以内 1-3年 | 4.33 | 118,650.00 |
| 浙江建业微电子材料有限公司 | 押金 | 700,000.00 | 1年以内 1-2年 | 3.63 | 60,000.00 |
| 黄树君 | 押金 | 650,000.00 | 1年以内 | 3.37 | 32,500.00 |
| 合计 | | 9,259,500.00 | | 48.03 | 1,246,207.76 |

| 单位名称 | 款项性质 | 2018.12.31 | 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 |
|----------------|------|--------------|--------------|---------------------|--------------|
| 深圳市华特鹏特种气体有限公司 | 应收股利 | 8,100,000.00 | 1-3年 | 43.89 | 1,952,558.76 |
| 上海惠和气体有限公司 | 押金 | 634,500.00 | 1年以内 1-2年 | 3.44 | 48,450.00 |
| 浙江建业微电子材料有限公司 | 押金 | 500,000.00 | 1年以内 | 2.71 | 40,000.00 |

| 单位名称 | 款项性质 | 2018.12.31 | 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 |
|----------------|------|---------------|------|---------------------|--------------|
| | | | 1-2年 | | |
| PACSUN CO.,LTD | 押金 | 480,423.70 | 1年以内 | 2.60 | 24,021.19 |
| 浙江陶特容器科技股份有限公司 | 押金 | 450,000.00 | 1年以内 | 2.44 | 22,500.00 |
| 合计 | | 10,164,923.70 | | 55.08 | 2,087,529.95 |

| 单位名称 | 款项性质 | 2017.12.31 | 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 |
|----------------|-------|---------------|--------------|---------------------|--------------|
| 深圳市华特鹏特种气体有限公司 | 应收股利 | 26,279,345.24 | 1年以内 1-2年 | 56.13 | 2,365,754.24 |
| 郭志勇 | 处置股权款 | 6,904,535.00 | 1年以内 | 14.75 | 345,226.75 |
| 江裕阳 | 处置股权款 | 5,649,165.00 | 1年以内 | 12.07 | 282,458.25 |
| 梁焯英 | 押金 | 440,000.00 | 1年以内 | 0.94 | 22,000.00 |
| 上海惠和气体有限公司 | 押金 | 434,500.00 | 1年以内 | 0.93 | 21,725.00 |
| 合计 | | 39,707,545.24 | | 84.82 | 3,037,164.24 |

| 单位名称 | 款项性质 | 2016.12.31 | 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 |
|-------------------|------|--------------|--------------|---------------------|------------|
| 惠州力天实业有限公司 | 押金 | 1,629,552.96 | 1年以内 | 18.38 | 81,477.65 |
| MG KOREA CO.,LTD. | 押金 | 1,103,453.22 | 1年以内 | 12.45 | 55,172.66 |
| 中国船舶重工集团公司第七一八研究所 | 押金 | 300,000.00 | 4-5年 | 3.38 | 240,000.00 |
| 上海锐励电子技术有限公司 | 押金 | 293,000.00 | 1-2年 3-4年 | 3.31 | 97,300.00 |
| 石家庄安瑞科气体机械有限公司 | 押金 | 237,000.00 | 1-2年 | 2.67 | 23,700.00 |
| 合计 | | 3,563,006.18 | | 40.19 | 497,650.31 |

(7) 本报告期内无涉及政府补助的其他应收款

(8) 本报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(9) 本报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

(七) 存货

1、 存货分类

| 项目 | 2019.6.30 | | | 2018.12.31 | | |
|------|----------------|------------|----------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 39,777,952.60 | 240,724.81 | 39,537,227.79 | 30,516,437.25 | 131,295.12 | 30,385,142.13 |
| 产成品 | 57,137,338.13 | 747,118.88 | 56,390,219.25 | 50,949,804.45 | 466,783.34 | 50,483,021.11 |
| 在产品 | 6,212,914.11 | 0.00 | 6,212,914.11 | 9,850,835.99 | 0.00 | 9,850,835.99 |
| 发出商品 | 2,467,854.37 | 0.00 | 2,467,854.37 | 2,075,319.78 | 0.00 | 2,075,319.78 |
| 工程施工 | 1,375,929.45 | 0.00 | 1,375,929.45 | 1,467,130.80 | 0.00 | 1,467,130.80 |
| 合计 | 106,971,988.66 | 987,843.69 | 105,984,144.97 | 94,859,528.27 | 598,078.46 | 94,261,449.81 |

| 项目 | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 21,267,340.01 | 117,332.39 | 21,150,007.62 | 21,509,225.96 | 99,247.26 | 21,409,978.70 |
| 产成品 | 45,100,850.12 | 729,490.73 | 44,371,359.39 | 47,090,146.69 | 866,139.59 | 46,224,007.10 |
| 在产品 | 4,334,763.65 | 0.00 | 4,334,763.65 | 3,376,290.72 | 0.00 | 3,376,290.72 |
| 发出商品 | 6,388,464.83 | 0.00 | 6,388,464.83 | 2,240,057.01 | 0.00 | 2,240,057.01 |
| 工程施工 | 11,348,023.67 | 0.00 | 11,348,023.67 | 366,132.71 | 0.00 | 366,132.71 |
| 合计 | 88,439,442.28 | 846,823.12 | 87,592,619.16 | 74,581,853.09 | 965,386.85 | 73,616,466.24 |

2、 存货跌价准备

| 项目 | 2015.12.31 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 2016.12.31 |
|-----|------------|------------|-----------|------------|------|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,020.16 | 98,707.60 | 0.00 | 480.50 | 0.00 | 99,247.26 |
| 产成品 | 584,983.99 | 402,838.32 | 42,605.68 | 164,288.40 | 0.00 | 866,139.59 |
| 合计 | 586,004.15 | 501,545.92 | 42,605.68 | 164,768.90 | 0.00 | 965,386.85 |

| 项目 | 2016.12.31 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 2017.12.31 |
|----|------------|--------|----|--------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |

| 项目 | 2016.12.31 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 2017.12.31 |
|-----|------------|------------|------------|------------|------|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 99,247.26 | 28,692.25 | 0.00 | 10,607.12 | 0.00 | 117,332.39 |
| 产成品 | 866,139.59 | 453,881.53 | -24,764.17 | 565,766.22 | 0.00 | 729,490.73 |
| 合计 | 965,386.85 | 482,573.78 | -24,764.17 | 576,373.34 | 0.00 | 846,823.12 |

| 项目 | 2017.12.31 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 2018.12.31 |
|-----|------------|------------|----------|------------|------|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 117,332.39 | 14,207.01 | 0.00 | 244.28 | 0.00 | 131,295.12 |
| 产成品 | 729,490.73 | 213,282.89 | 8,369.03 | 484,359.31 | 0.00 | 466,783.34 |
| 合计 | 846,823.12 | 227,489.90 | 8,369.03 | 484,603.59 | 0.00 | 598,078.46 |

| 项目 | 2018.12.31 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 2019.6.30 |
|-----|------------|------------|--------|------------|--------|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 131,295.12 | 110,236.50 | 0.00 | 806.81 | 0.00 | 240,724.81 |
| 产成品 | 466,783.34 | 589,071.94 | 875.33 | 309,167.32 | 444.41 | 747,118.88 |
| 合计 | 598,078.46 | 699,308.44 | 875.33 | 309,974.13 | 444.41 | 987,843.69 |

3、 本报告期无存货期末余额含有借款费用资本化金额

4、 本报告期无建造合同形成的已完工未结算资产

(八) 其他流动资产

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 预缴企业所得税 | 1,125,076.38 | 1,401,155.30 | 780,453.03 | 853,100.93 |
| 待抵扣进项税 | 1,727,744.09 | 3,182,011.18 | 2,611,087.29 | 934,608.43 |
| 待认证进项税 | 6,573,625.24 | 2,931,942.81 | 2,413,307.36 | 286,358.92 |
| 理财产品 | 3,200,000.00 | 0.00 | 10,900,000.00 | 0.00 |
| 其他 | 653,652.61 | 73,854.17 | 0.00 | 0.00 |
| IPO 发行费用 | 4,586,037.74 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 17,866,136.06 | 7,588,963.46 | 16,704,847.68 | 2,074,068.28 |

(九) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

| 项目 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售权益工具 | 6,000,000.00 | 0.00 | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 3,000,000.00 |
| 其中：按公允价值计量 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按成本计量 | 6,000,000.00 | 0.00 | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 6,000,000.00 | 0.00 | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 3,000,000.00 |

2、 报告期无按公允价值计量的可供出售金融资产

3、 期末按成本计量的可供出售金融资产

2018年12月31日

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位 持股比例(%) | 本期现金 红利 |
|---------------|--------------|--------------|------|--------------|------|------|------|------|-------------------|------------|
| | 上年年末 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 上年年末 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 清远市联升空气液化有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 6,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10.00 | 0.00 |
| 合计 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 6,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10.00 | 0.00 |

2017年12月31日

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位 持股比例(%) | 本期现金 红利 |
|---------------|--------------|------|------|--------------|------|------|------|------|-------------------|------------|
| | 上年年末 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 上年年末 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 清远市联升空气液化有限公司 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10.00 | 0.00 |
| 合计 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10.00 | 0.00 |

2016年12月31日

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位 持股比例(%) | 本期现金 红利 |
|---------------|--------------|------|------|--------------|------|------|------|------|-------------------|------------|
| | 上年年末 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 上年年末 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 清远市联升空气液化有限公司 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10.00 | 0.00 |
| 合计 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10.00 | 0.00 |

4、 本报告期末发生可供出售金融资产减值的变动情况

5、 本报告期末发生可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

(十) 长期股权投资

| 被投资单位 | 2015.12.31 | 本期增减变动 | | | | | | | | 2016.12.31 | 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 | 其他 | | |
| 1. 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 惠州市惠阳华隆工业气体有限公司 | 4,888,955.20 | 0.00 | 0.00 | 426,469.98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,315,425.18 | 0.00 |
| 小计 | 4,888,955.20 | 0.00 | 0.00 | 426,469.98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,315,425.18 | 0.00 |
| 合计 | 4,888,955.20 | 0.00 | 0.00 | 426,469.98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,315,425.18 | 0.00 |

| 被投资单位 | 2016.12.31 | 本期增减变动 | | | | | | | | 2017.12.31 | 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 | 其他 | | |
| 1. 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 惠州市惠阳华隆工业气体有限公司 | 5,315,425.18 | 0.00 | 0.00 | 501,592.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,817,017.34 | 0.00 |
| 小计 | 5,315,425.18 | 0.00 | 0.00 | 501,592.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,817,017.34 | 0.00 |
| 合计 | 5,315,425.18 | 0.00 | 0.00 | 501,592.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,817,017.34 | 0.00 |

| 被投资单位 | 2017.12.31 | 本期增减变动 | | | | | | | | 2018.12.31 | 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 | 其他 | | | |
| 1. 联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 惠州市惠阳华隆工业气体有限公司 | 5,817,017.34 | 0.00 | 0.00 | 1,520,366.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,337,384.27 | 0.00 |
| 小计 | 5,817,017.34 | 0.00 | 0.00 | 1,520,366.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,337,384.27 | 0.00 |
| 合计 | 5,817,017.34 | 0.00 | 0.00 | 1,520,366.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,337,384.27 | 0.00 |

| 被投资单位 | 2018.12.31 | 本期增减变动 | | | | | | | | 2019.6.30 | 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 | 其他 | | | |
| 1. 联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 惠州市惠阳华隆工业气体有限公司 | 7,337,384.27 | 0.00 | 0.00 | 1,300,803.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 11,014.28 | 8,649,202.02 | 0.00 |
| 小计 | 7,337,384.27 | 0.00 | 0.00 | 1,300,803.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 11,014.28 | 8,649,202.02 | 0.00 |
| 合计 | 7,337,384.27 | 0.00 | 0.00 | 1,300,803.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 11,014.28 | 8,649,202.02 | 0.00 |

(十一) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

| 项目 | 2019.6.30 |
|---------------|---------------|
| 清远市联升空气液化有限公司 | 10,769,753.64 |
| 合计 | 10,769,753.64 |

2、 非交易性权益工具投资的情况

2019年1-6月

| 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 公司持有目的为非交易性且为被投资单位的权益工具 | - |

3、 其他说明

截至2018年12月31日，公司持有清远市联升空气液化有限公司10%的股权，投资成本600.00万元。2019年1月1日，公司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，在其他权益工具投资列示，依据广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的联信评报字[2019]第A0538号资产评估报告确定公允价值。

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 220,259,851.18 | 216,255,919.16 | 213,473,215.54 | 187,923,273.11 |
| 固定资产清理 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 220,259,851.18 | 216,255,919.16 | 213,473,215.54 | 187,923,273.11 |

2、 固定资产情况

| 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 |
|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 1. 账面原值 | | | | | | |
| (1) 2015.12.31 | 48,718,218.96 | 36,175,930.60 | 4,259,571.74 | 90,471,916.37 | 119,567,643.68 | 299,193,281.35 |
| (2) 本期增加金额 | 938,481.01 | 6,933,696.52 | 839,579.54 | 10,000,119.42 | 20,753,133.35 | 39,465,009.84 |
| —购置 | 305,455.00 | 6,933,696.52 | 839,579.54 | 9,679,136.53 | 20,753,133.35 | 38,511,000.94 |
| —在建工程转入 | 633,026.01 | 0.00 | 0.00 | 320,982.89 | 0.00 | 954,008.90 |
| (3) 本期减少金额 | 70,000.00 | 5,349,425.34 | 166,630.00 | 4,425,869.49 | 4,954,205.74 | 14,966,130.57 |
| —处置或报废 | 70,000.00 | 5,349,425.34 | 166,630.00 | 4,425,869.49 | 4,954,205.74 | 14,966,130.57 |
| (4) 2016.12.31 | 49,586,699.97 | 37,760,201.78 | 4,932,521.28 | 96,046,166.30 | 135,366,571.29 | 323,692,160.62 |
| 2. 累计折旧 | | | | | | |
| (1) 2015.12.31 | 8,300,776.23 | 19,888,285.51 | 3,005,816.85 | 26,206,278.12 | 56,254,169.21 | 113,655,325.92 |
| (2) 本期增加金额 | 2,545,360.61 | 4,637,906.71 | 434,482.07 | 10,372,253.61 | 11,983,380.09 | 29,973,383.09 |

| 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 |
|---------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| —计提 | 2,545,360.61 | 4,637,906.71 | 434,482.07 | 10,372,253.61 | 11,983,380.09 | 29,973,383.09 |
| (3) 本期减少金额 | 1,697.52 | 4,048,364.84 | 159,528.24 | 1,794,167.24 | 1,856,063.66 | 7,859,821.50 |
| —处置或报废 | 1,697.52 | 4,048,364.84 | 159,528.24 | 1,794,167.24 | 1,856,063.66 | 7,859,821.50 |
| (4) 2016.12.31 | 10,844,439.32 | 20,477,827.38 | 3,280,770.68 | 34,784,364.49 | 66,381,485.64 | 135,768,887.51 |
| 3. 减值准备 | | | | | | |
| (1) 2015.12.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (3) 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —处置或报废 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (4) 2016.12.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 账面价值 | | | | | | |
| (1) 2016.12.31 账面价值 | 38,742,260.65 | 17,282,374.40 | 1,651,750.60 | 61,261,801.81 | 68,985,085.65 | 187,923,273.11 |
| (2) 2015.12.31 账面价值 | 40,417,442.73 | 16,287,645.09 | 1,253,754.89 | 64,265,638.25 | 63,313,474.47 | 185,537,955.43 |

| 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 |
|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 1. 账面原值 | | | | | | |
| (1) 2016.12.31 | 49,586,699.97 | 37,760,201.78 | 4,932,521.28 | 96,046,166.30 | 135,366,571.29 | 323,692,160.62 |
| (2) 本期增加金额 | 43,911,533.68 | 4,232,149.64 | 370,408.03 | 18,719,254.30 | 23,915,414.58 | 91,148,760.23 |

| 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 |
|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| —购置 | 100,857.54 | 4,232,149.64 | 332,058.03 | 4,856,869.27 | 23,564,596.76 | 33,086,531.24 |
| —在建工程转入 | 43,810,676.14 | 0.00 | 38,350.00 | 13,862,385.03 | 350,817.82 | 58,062,228.99 |
| (3) 本期减少金额 | 21,371,485.40 | 6,314,835.36 | 1,834,436.99 | 1,535,644.55 | 21,236,393.96 | 52,292,796.26 |
| —处置或报废 | 6,366,680.42 | 2,444,941.87 | 989,534.44 | 303,241.76 | 2,853,731.91 | 12,958,130.40 |
| —处置子公司减少 | 15,004,804.98 | 3,869,893.49 | 844,902.55 | 1,232,402.79 | 18,382,662.05 | 39,334,665.86 |
| (4) 2017.12.31 | 72,126,748.25 | 35,677,516.06 | 3,468,492.32 | 113,229,776.05 | 138,045,591.91 | 362,548,124.59 |
| 2. 累计折旧 | | | | | | |
| (1) 2016.12.31 | 10,844,439.32 | 20,477,827.38 | 3,280,770.68 | 34,784,364.49 | 66,381,485.64 | 135,768,887.51 |
| (2) 本期增加金额 | 2,953,012.49 | 4,094,310.70 | 926,311.30 | 9,503,448.91 | 17,946,227.71 | 35,423,311.11 |
| —计提 | 2,953,012.49 | 4,094,310.70 | 926,311.30 | 9,503,448.91 | 17,946,227.71 | 35,423,311.11 |
| (3) 本期减少金额 | 4,264,615.08 | 4,146,499.27 | 1,399,608.00 | 1,044,709.82 | 11,261,857.40 | 22,117,289.57 |
| —处置或报废 | 2,211,307.55 | 2,282,882.62 | 617,549.59 | 145,612.44 | 1,534,329.75 | 6,791,681.95 |
| —处置子公司减少 | 2,053,307.53 | 1,863,616.65 | 782,058.41 | 899,097.38 | 9,727,527.65 | 15,325,607.62 |
| (4) 2017.12.31 | 9,532,836.73 | 20,425,638.81 | 2,807,473.98 | 43,243,103.58 | 73,065,855.95 | 149,074,909.05 |
| 3. 减值准备 | | | | | | |
| (1) 2016.12.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (3) 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 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 |
|---------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| —处置或报废 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (4) 2017.12.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 账面价值 | | | | | | |
| (1) 2017.12.31 账面价值 | 62,593,911.52 | 15,251,877.25 | 661,018.34 | 69,986,672.47 | 64,979,735.96 | 213,473,215.54 |
| (2) 2016.12.31 账面价值 | 38,742,260.65 | 17,282,374.40 | 1,651,750.60 | 61,261,801.81 | 68,985,085.65 | 187,923,273.11 |

| 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 |
|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 1. 账面原值 | | | | | | |
| (1) 2017.12.31 | 72,126,748.25 | 35,677,516.06 | 3,468,492.32 | 113,229,776.05 | 138,045,591.91 | 362,548,124.59 |
| (2) 本期增加金额 | 5,093,178.22 | 7,409,297.52 | 1,045,339.86 | 9,015,010.31 | 17,647,836.90 | 40,210,662.81 |
| —购置 | 2,766,075.50 | 7,409,297.52 | 1,045,339.86 | 7,692,088.00 | 17,647,836.90 | 36,560,637.78 |
| —在建工程转入 | 2,327,102.72 | 0.00 | 0.00 | 1,322,922.31 | 0.00 | 3,650,025.03 |
| (3) 本期减少金额 | 3,696,401.70 | 1,383,619.03 | 76,550.89 | 5,135,427.50 | 4,830,921.80 | 15,122,920.92 |
| —处置或报废 | 3,696,401.70 | 1,383,619.03 | 76,550.89 | 5,135,427.50 | 4,830,921.80 | 15,122,920.92 |
| (4) 2018.12.31 | 73,523,524.77 | 41,703,194.55 | 4,437,281.29 | 117,109,358.86 | 150,862,507.01 | 387,635,866.48 |
| 2. 累计折旧 | | | | | | |
| (1) 2017.12.31 | 9,532,836.73 | 20,425,638.81 | 2,807,473.98 | 43,243,103.58 | 73,065,855.95 | 149,074,909.05 |
| (2) 本期增加金额 | 2,926,715.30 | 4,671,129.41 | 391,331.14 | 11,079,275.98 | 10,565,300.50 | 29,633,752.33 |
| —计提 | 2,926,715.30 | 4,671,129.41 | 391,331.14 | 11,079,275.98 | 10,565,300.50 | 29,633,752.33 |

| 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 |
|---------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| (3) 本期减少金额 | 895,022.64 | 903,943.44 | 28,881.69 | 3,188,079.66 | 2,312,786.63 | 7,328,714.06 |
| —处置或报废 | 895,022.64 | 903,943.44 | 28,881.69 | 3,188,079.66 | 2,312,786.63 | 7,328,714.06 |
| (4) 2018.12.31 | 11,564,529.39 | 24,192,824.78 | 3,169,923.43 | 51,134,299.90 | 81,318,369.82 | 171,379,947.32 |
| 3. 减值准备 | | | | | | |
| (1) 2017.12.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (3) 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —处置或报废 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (4) 2018.12.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 账面价值 | | | | | | |
| (1) 2018.12.31 账面价值 | 61,958,995.38 | 17,510,369.77 | 1,267,357.86 | 65,975,058.96 | 69,544,137.19 | 216,255,919.16 |
| (2) 2017.12.31 账面价值 | 62,593,911.52 | 15,251,877.25 | 661,018.34 | 69,986,672.47 | 64,979,735.96 | 213,473,215.54 |

| 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 |
|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 1. 账面原值 | | | | | | |
| (1) 2018.12.31 | 73,523,524.77 | 41,703,194.55 | 4,437,281.29 | 117,109,358.86 | 150,862,507.01 | 387,635,866.48 |
| (2) 本期增加金额 | 1,850,691.74 | 3,622,528.05 | 746,257.43 | 6,663,990.11 | 8,335,557.32 | 21,219,024.65 |
| —购置 | 693,212.39 | 3,622,528.05 | 746,257.43 | 4,134,322.57 | 8,335,557.32 | 17,531,877.76 |

| 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 |
|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| —在建工程转入 | 1,157,479.35 | 0.00 | 0.00 | 2,529,667.54 | 0.00 | 3,687,146.89 |
| (3) 本期减少金额 | 99,668.91 | 1,910,108.76 | 2,533.33 | 173,658.12 | 1,714,384.95 | 3,900,354.07 |
| —处置或报废 | 99,668.91 | 1,910,108.76 | 2,533.33 | 173,658.12 | 1,714,384.95 | 3,900,354.07 |
| (4) 2019.6.30 | 75,274,547.60 | 43,415,613.84 | 5,181,005.39 | 123,599,690.85 | 157,483,679.38 | 404,954,537.06 |
| 2. 累计折旧 | | | | | | |
| (1) 2018.12.31 | 11,564,529.39 | 24,192,824.78 | 3,169,923.43 | 51,134,299.90 | 81,318,369.82 | 171,379,947.32 |
| (2) 本期增加金额 | 1,523,589.25 | 2,656,380.29 | 227,741.67 | 5,599,592.73 | 5,966,839.59 | 15,974,143.53 |
| —计提 | 1,523,589.25 | 2,656,380.29 | 227,741.67 | 5,599,592.73 | 5,966,839.59 | 15,974,143.53 |
| (3) 本期减少金额 | 28,735.22 | 1,509,956.36 | 1,331.04 | 114,835.74 | 1,004,546.61 | 2,659,404.97 |
| —处置或报废 | 28,735.22 | 1,509,956.36 | 1,331.04 | 114,835.74 | 1,004,546.61 | 2,659,404.97 |
| (4) 2019.6.30 | 13,059,383.42 | 25,339,248.71 | 3,396,334.06 | 56,619,056.89 | 86,280,662.80 | 184,694,685.88 |
| 3. 减值准备 | | | | | | |
| (1) 2018.12.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (3) 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —处置或报废 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (4) 2019.6.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 账面价值 | | | | | | |

| 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 |
|---------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| (1) 2019.6.30 账面价值 | 62,215,164.18 | 18,076,365.13 | 1,784,671.33 | 66,980,633.96 | 71,203,016.58 | 220,259,851.18 |
| (2) 2018.12.31 账面价值 | 61,958,995.38 | 17,510,369.77 | 1,267,357.86 | 65,975,058.96 | 69,544,137.19 | 216,255,919.16 |

3、 本报告期内无暂时闲置的固定资产

4、 本报告期内无通过融资租赁租入的固定资产

5、 通过经营租赁租出的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | | | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| 储存设备 | 10,613,823.22 | 13,771,037.70 | 18,780,601.36 | 16,921,824.26 |
| 机械设备 | 118,403.22 | 35,392.28 | 87,298.71 | 114,815.85 |
| 运输设备 | 139,881.79 | 40,000.00 | 40,000.00 | 212,444.44 |
| 合计 | 10,872,108.23 | 13,846,429.98 | 18,907,900.07 | 17,249,084.55 |

6、 2019年6月30日未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 258,576.50 | 尚在办理中 |

(十三) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 7,536,078.27 | 10,903,301.90 | 10,697,036.49 | 51,911,414.92 |
| 工程物资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 7,536,078.27 | 10,903,301.90 | 10,697,036.49 | 51,911,414.92 |

2、 在建工程情况

| 项目 | 2019.6.30 | | | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 快易冷项目工程 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 941,370.72 | 0.00 | 941,370.72 |
| 江西华特基建工程 | 3,675,426.68 | 0.00 | 3,675,426.68 | 6,335,803.27 | 0.00 | 6,335,803.27 | 8,880,822.21 | 0.00 | 8,880,822.21 | 47,397,861.24 | 0.00 | 47,397,861.24 |
| 物流信息系统 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 226,306.25 | 0.00 | 226,306.25 | 185,268.51 | 0.00 | 185,268.51 | 144,230.77 | 0.00 | 144,230.77 |
| 深圳钢结构仓库工程 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 170,000.00 | 0.00 | 170,000.00 |
| 锆烷项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,440,866.49 | 0.00 | 1,440,866.49 |
| 硒化氢项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 337,502.66 | 0.00 | 337,502.66 |
| 一氟甲烷项目 | 2,206,960.94 | 0.00 | 2,206,960.94 | 2,206,960.94 | 0.00 | 2,206,960.94 | 1,408,304.25 | 0.00 | 1,408,304.25 | 957,216.00 | 0.00 | 957,216.00 |
| 地面和排水工程 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 237,500.00 | 0.00 | 237,500.00 |
| 移动营销系统 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 102,564.10 | 0.00 | 102,564.10 |
| 钢瓶条码系统 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 292,452.83 | 0.00 | 292,452.83 | 171,698.12 | 0.00 | 171,698.12 | 96,226.42 | 0.00 | 96,226.42 |
| 外部客户工程项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 86,076.52 | 0.00 | 86,076.52 |
| 槽车平台项目 | 895,283.01 | 0.00 | 895,283.01 | 852,830.18 | 0.00 | 852,830.18 | 50,943.40 | 0.00 | 50,943.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 特气一车间建造 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 495,200.00 | 0.00 | 495,200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 企业资金平台建设 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 317,571.23 | 0.00 | 317,571.23 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 小气弹项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 176,177.20 | 0.00 | 176,177.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 钢瓶检验站建设工程 | 293,104.58 | 0.00 | 293,104.58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 项目 | 2019.6.30 | | | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|------------------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 钢瓶系统安卓移动化及系统优化项目 | 311,320.75 | 0.00 | 311,320.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| MES 软件系统 | 153,982.31 | 0.00 | 153,982.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 7,536,078.27 | 0.00 | 7,536,078.27 | 10,903,301.90 | 0.00 | 10,903,301.90 | 10,697,036.49 | 0.00 | 10,697,036.49 | 51,911,414.92 | 0.00 | 51,911,414.92 |

3、重要在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 2015.12.31 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产、无形资产、长期待摊费用等金额 | 本期其他减少金额 | 2016.12.31 | 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 |
|----------|----------------|---------------|---------------|-------------------------|----------|---------------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 快易冷项目工程 | 5,189,440.30 | 270,632.42 | 670,738.30 | 0.00 | 0.00 | 941,370.72 | 18.14 | 18.14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| 江西华特基建工程 | 141,455,400.00 | 22,896,834.10 | 24,501,027.14 | 0.00 | 0.00 | 47,397,861.24 | 33.51 | 33.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| 锆烷项目 | 5,350,575.12 | 1,088,541.62 | 352,324.87 | 0.00 | 0.00 | 1,440,866.49 | 26.93 | 26.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| 硒化氢项目 | 921,568.53 | 145,000.00 | 192,502.66 | 0.00 | 0.00 | 337,502.66 | 36.62 | 36.62 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| 一氟甲烷项目 | 2,400,000.00 | 0.00 | 957,216.00 | 0.00 | 0.00 | 957,216.00 | 39.88 | 39.88 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| 停车场建设工程 | 800,000.00 | 0.00 | 750,755.99 | 750,755.99 | 0.00 | 0.00 | 93.84 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |

| 项目名称 | 预算数 | 2015.12.31 | 本期增加 金额 | 本期转入固 定资产、无 形资产、长 期待摊费用 等金额 | 本期其 他减少 金额 | 2016.12.31 | 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 |
|------------------|------------|---------------|---------------|---|------------------|---------------|----------------------------|-----------------|-------------------|----------------------|---------------------|----------|
| 钢瓶条码系统 | 510,000.00 | 0.00 | 96,226.42 | 0.00 | 0.00 | 96,226.42 | 18.87 | 18.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| 华特鹏气体充装站- 综合楼 | 506,954.00 | 0.00 | 506,954.00 | 506,954.00 | 0.00 | 0.00 | 100.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| 合计 | | 24,401,008.14 | 28,027,745.38 | 1,257,709.99 | 0.00 | 51,171,043.53 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

| 项目名称 | 预算数 | 2016.12.31 | 本期增加 金额 | 本期转入固 定资产、无形 资产、长期待 摊费用等金 额 | 本期其 他减少 金额 | 2017.12.31 | 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 |
|----------|----------------|---------------|--------------|---|------------------|--------------|----------------------------|-----------------|-------------------|----------------------|---------------------|----------|
| 快易冷项目工程 | 5,189,440.30 | 941,370.72 | 4,248,069.58 | 5,189,440.30 | 0.00 | 0.00 | 100.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| 江西华特建设工程 | 141,455,400.00 | 47,397,861.24 | 7,495,288.19 | 46,012,327.22 | 0.00 | 8,880,822.21 | 38.81 | 38.81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| 锆烷项目 | 5,350,575.12 | 1,440,866.49 | 3,909,708.63 | 5,350,575.12 | 0.00 | 0.00 | 100.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| 硒化氢项目 | 921,568.53 | 337,502.66 | 584,065.87 | 921,568.53 | 0.00 | 0.00 | 100.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| 一氟甲烷项目 | 2,400,000.00 | 957,216.00 | 451,088.25 | 0.00 | 0.00 | 1,408,304.25 | 58.68 | 58.68 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |

| 项目名称 | 预算数 | 2016.12.31 | 本期增加 金额 | 本期转入固 定资产、无形 资产、长期待 摊费用等金 额 | 本期其 他减少 金额 | 2017.12.31 | 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 |
|--------|--------------|---------------|---------------|---|------------------|---------------|----------------------------|-----------------|-------------------|----------------------|---------------------|----------|
| 钢瓶条码系统 | 510,000.00 | 96,226.42 | 75,471.70 | 0.00 | 0.00 | 171,698.12 | 33.67 | 33.67 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| 槽车平台项目 | 1,130,000.00 | 0.00 | 50,943.40 | 0.00 | 0.00 | 50,943.40 | 4.51 | 4.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| 合计 | | 51,171,043.53 | 16,814,635.62 | 57,473,911.17 | 0.00 | 10,511,767.98 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

| 项目名称 | 预算数 | 2017.12.31 | 本期增加 金额 | 本期转入固 定资产、无形 资产、长期待 摊费用等金 额 | 本期其他 减少金额 | 2018.12.31 | 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 | 8,880,822.21 | 1,035,288.09 | 3,580,307.03 | 0.00 | 6,335,803.27 | 39.54 | 39.54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| 一氟甲烷项目 | 2,400,000.00 | 1,408,304.25 | 798,656.69 | 0.00 | 0.00 | 2,206,960.94 | 91.96 | 91.96 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| 钢瓶条码系统 | 510,000.00 | 171,698.12 | 120,754.71 | 0.00 | 0.00 | 292,452.83 | 57.34 | 57.34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| 槽车平台项目 | 1,130,000.00 | 50,943.40 | 801,886.78 | 0.00 | 0.00 | 852,830.18 | 75.47 | 75.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| 合计 | | 10,511,767.98 | 2,756,586.27 | 3,580,307.03 | 0.00 | 9,688,047.22 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

| 项目名称 | 预算数 | 2018.12.31 | 本期增加 金额 | 本期转入固 定资产、无形 资产、长期待 摊费用等金 额 | 本期其他 减少金额 | 2019.6.30 | 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 | 6,335,803.27 | 1,582,730.00 | 4,243,106.59 | 0.00 | 3,675,426.68 | 40.66 | 40.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| 一氟甲烷项目 | 2,400,000.00 | 2,206,960.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,206,960.94 | 91.96 | 91.96 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| 钢瓶条码系统 | 510,000.00 | 292,452.83 | 0.00 | 292,452.83 | 0.00 | 0.00 | 57.34 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| 槽车平台项目 | 1,130,000.00 | 852,830.18 | 42,452.83 | 0.00 | 0.00 | 895,283.01 | 79.23 | 79.23 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| 钢瓶检验站建设工程 | 495,000.00 | 0.00 | 293,104.58 | 0.00 | 0.00 | 293,104.58 | 59.21 | 59.21 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| 钢瓶系统安卓移动化 及系统优化项目 | 1,100,000.00 | 0.00 | 311,320.75 | 0.00 | 0.00 | 311,320.75 | 28.30 | 28.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| MES 软件系统 | 580,000.00 | 0.00 | 153,982.31 | 0.00 | 0.00 | 153,982.31 | 26.55 | 26.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自筹 |
| 合计 | | 9,688,047.22 | 2,383,590.47 | 4,535,559.42 | 0.00 | 7,536,078.27 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

4、 本报告期未发生计提在建工程减值准备

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|
| 1. 账面原值 | | | |
| (1) 2015.12.31 | 15,499,806.26 | 1,819,428.53 | 17,319,234.79 |
| (2) 本期增加金额 | 5,144,612.00 | 0.00 | 5,144,612.00 |
| —购置 | 5,144,612.00 | 0.00 | 5,144,612.00 |
| (3) 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (4) 2016.12.31 | 20,644,418.26 | 1,819,428.53 | 22,463,846.79 |
| 2. 累计摊销 | | | |
| (1) 2015.12.31 | 1,340,211.74 | 1,000,529.46 | 2,340,741.20 |
| (2) 本期增加金额 | 328,587.56 | 415,332.80 | 743,920.36 |
| —计提 | 328,587.56 | 415,332.80 | 743,920.36 |
| (3) 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (4) 2016.12.31 | 1,668,799.30 | 1,415,862.26 | 3,084,661.56 |
| 3. 减值准备 | | | |
| (1) 2015.12.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (3) 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (4) 2016.12.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 账面价值 | | | |
| (1) 2016.12.31 账面价值 | 18,975,618.96 | 403,566.27 | 19,379,185.23 |
| (2) 2015.12.31 账面价值 | 14,159,594.52 | 818,899.07 | 14,978,493.59 |

截止2016年12月31日，无形资产中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%。

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|---------|-------|----|----|
| 1. 账面原值 | | | |

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|
| (1) 2016.12.31 | 20,644,418.26 | 1,819,428.53 | 22,463,846.79 |
| (2) 本期增加金额 | 2,100.00 | 233,397.83 | 235,497.83 |
| —购置 | 2,100.00 | 233,397.83 | 235,497.83 |
| (3) 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (4) 2017.12.31 | 20,646,518.26 | 2,052,826.36 | 22,699,344.62 |
| 2. 累计摊销 | | | |
| (1) 2016.12.31 | 1,668,799.30 | 1,415,862.26 | 3,084,661.56 |
| (2) 本期增加金额 | 414,373.09 | 331,630.02 | 746,003.11 |
| —计提 | 414,373.09 | 331,630.02 | 746,003.11 |
| (3) 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (4) 2017.12.31 | 2,083,172.39 | 1,747,492.28 | 3,830,664.67 |
| 3. 减值准备 | | | |
| (1) 2016.12.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (3) 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (4) 2017.12.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 账面价值 | | | |
| (1) 2017.12.31 账面价值 | 18,563,345.87 | 305,334.08 | 18,868,679.95 |
| (2) 2016.12.31 账面价值 | 18,975,618.96 | 403,566.27 | 19,379,185.23 |

截止2017年12月31日，无形资产中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%。

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 1. 账面原值 | | | |
| (1) 2017.12.31 | 20,646,518.26 | 2,052,826.36 | 22,699,344.62 |
| (2) 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —购置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|
| (3) 本期减少金额 | 15,311.23 | 0.00 | 15,311.23 |
| —处置 | 15,311.23 | 0.00 | 15,311.23 |
| (4) 2018.12.31 | 20,631,207.03 | 2,052,826.36 | 22,684,033.39 |
| 2. 累计摊销 | | | |
| (1) 2017.12.31 | 2,083,172.39 | 1,747,492.28 | 3,830,664.67 |
| (2) 本期增加金额 | 414,299.34 | 93,332.00 | 507,631.34 |
| —计提 | 414,299.34 | 93,332.00 | 507,631.34 |
| (3) 本期减少金额 | 2,194.61 | 0.00 | 2,194.61 |
| —处置 | 2,194.61 | 0.00 | 2,194.61 |
| (4) 2018.12.31 | 2,495,277.12 | 1,840,824.28 | 4,336,101.40 |
| 3. 减值准备 | | | |
| (1) 2017.12.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (3) 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (4) 2018.12.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 账面价值 | | | |
| (1) 2018.12.31 账面价值 | 18,135,929.91 | 212,002.08 | 18,347,931.99 |
| (2) 2017.12.31 账面价值 | 18,563,345.87 | 305,334.08 | 18,868,679.95 |

截止2018年12月31日，无形资产中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%。

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 1. 账面原值 | | | |
| (1) 2018.12.31 | 20,631,207.03 | 2,052,826.36 | 22,684,033.39 |
| (2) 本期增加金额 | 0.00 | 981,018.01 | 981,018.01 |
| —购置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —在建工转入 | 0.00 | 981,018.01 | 981,018.01 |
| (3) 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|
| (4) 2019.6.30 | 20,631,207.03 | 3,033,844.37 | 23,665,051.40 |
| 2. 累计摊销 | | | |
| (1) 2018.12.31 | 2,495,277.12 | 1,840,824.28 | 4,336,101.40 |
| (2) 本期增加金额 | 207,186.54 | 50,356.74 | 257,543.28 |
| —计提 | 207,186.54 | 50,356.74 | 257,543.28 |
| (3) 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (4) 2019.6.30 | 2,702,463.66 | 1,891,181.02 | 4,593,644.68 |
| 3. 减值准备 | | | |
| (1) 2018.12.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (3) 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (4) 2019.6.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 账面价值 | | | |
| (1) 2019.6.30 账面价值 | 17,928,743.37 | 1,142,663.35 | 19,071,406.72 |
| (2) 2018.12.31 账面价值 | 18,135,929.91 | 212,002.08 | 18,347,931.99 |

截止 2019 年 6 月 30 日,无形资产中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、 本报告期内无使用寿命不确定的知识产权
- 3、 本报告期内无具有重要影响的单项知识产权
- 4、 本报告期内无所有权或使用权受到限制的知识产权
- 5、 截至 2019 年 6 月 30 日无未办妥产权证书的土地使用权

(十五) 商誉

- 1、 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2015.12.31 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2016.12.31 |
|-----------------|--------------|---------|------|------|------|--------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 江西省华东特种气体有限公司 | 784,236.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 784,236.13 |
| 绥宁县联合化工有限责任公司 | 2,832,337.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,832,337.66 |
| 合计 | 3,616,573.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,616,573.79 |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2016.12.31 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2017.12.31 |
|-----------------|--------------|---------|------|------|------|--------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 江西省华东特种气体有限公司 | 784,236.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 784,236.13 |
| 绥宁县联合化工有限责任公司 | 2,832,337.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,832,337.66 |
| 合计 | 3,616,573.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,616,573.79 |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2017.12.31 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2018.12.31 |
|-----------------|--------------|---------|------|------|------|--------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 江西省华东特种气体有限公司 | 784,236.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 784,236.13 |
| 绥宁县联合化工有限责任公司 | 2,832,337.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,832,337.66 |
| 合计 | 3,616,573.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,616,573.79 |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2018.12.31 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2019.6.30 |
|-----------------|--------------|---------|------|------|------|--------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 江西省华东特种气体有限公司 | 784,236.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 784,236.13 |
| 绥宁县联合化工有限责任公司 | 2,832,337.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,832,337.66 |
| 合计 | 3,616,573.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,616,573.79 |

2、商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2015.12.31 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2016.12.31 |
|-----------------|--------------|------|------|------|------|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 绥宁县联合化工有限责任公司 | 2,832,337.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,832,337.66 |
| 合计 | 2,832,337.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,832,337.66 |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2016.12.31 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2017.12.31 |
|-----------------|------------|------|----|------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2016.12.31 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2017.12.31 |
|-----------------|--------------|------|------|------|------|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 绥宁县联合化工有限责任公司 | 2,832,337.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,832,337.66 |
| 合计 | 2,832,337.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,832,337.66 |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2017.12.31 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2018.12.31 |
|-----------------|--------------|------|------|------|------|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 绥宁县联合化工有限责任公司 | 2,832,337.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,832,337.66 |
| 合计 | 2,832,337.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,832,337.66 |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2018.12.31 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2019.6.30 |
|-----------------|--------------|------|------|------|------|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 绥宁县联合化工有限责任公司 | 2,832,337.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,832,337.66 |
| 合计 | 2,832,337.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,832,337.66 |

(十六) 长期待摊费用

| 项目 | 2015.12.31 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 2016.12.31 |
|---------|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 装修费用及绿化 | 2,245,243.49 | 865,408.47 | 471,171.09 | 0.00 | 2,639,480.87 |
| 合计 | 2,245,243.49 | 865,408.47 | 471,171.09 | 0.00 | 2,639,480.87 |

| 项目 | 2016.12.31 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 2017.12.31 |
|-----------|--------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 装修费用及绿化 | 2,639,480.87 | 239,532.78 | 358,009.44 | 0.00 | 2,521,004.21 |
| 房屋租赁及相关费用 | 0.00 | 2,574,462.60 | 4,000.00 | 0.00 | 2,570,462.60 |
| 合计 | 2,639,480.87 | 2,813,995.38 | 362,009.44 | 0.00 | 5,091,466.81 |

| 项目 | 2017.12.31 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 2018.12.31 |
|-----------|--------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 装修费用及绿化 | 2,521,004.21 | 164,598.59 | 414,198.94 | 0.00 | 2,271,403.86 |
| 房屋租赁及相关费用 | 2,570,462.60 | 1,716,645.72 | 379,010.31 | 0.00 | 3,908,098.01 |
| 智能安全驾驶费用 | 0.00 | 83,915.09 | 6,992.92 | 0.00 | 76,922.17 |
| 合计 | 5,091,466.81 | 1,965,159.40 | 800,202.17 | 0.00 | 6,256,424.04 |

广东华特气体股份有限公司
2016 年度 至 2019 年 6 月
财务报表附注

| 项目 | 2018.12.31 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 2019.6.30 |
|-----------|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 装修费用及绿化 | 2,271,403.86 | 654,659.21 | 216,245.64 | 0.00 | 2,709,817.43 |
| 房屋租赁及相关费用 | 3,908,098.01 | 0.00 | 228,226.35 | 0.00 | 3,679,871.66 |
| 智能安全驾驶费用 | 76,922.17 | 151,811.32 | 35,738.19 | 0.00 | 192,995.30 |
| 合计 | 6,256,424.04 | 806,470.53 | 480,210.18 | 0.00 | 6,582,684.39 |

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 2019.6.30 | | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | | 2016.12.31 | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 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 | 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 | 22,243,561.41 | 3,852,631.53 | 22,967,207.23 | 4,024,015.11 | 26,704,555.96 | 4,503,809.67 | 20,745,162.58 |
| 预计负债 | 1,043,557.78 | 157,251.79 | 1,017,920.64 | 152,688.10 | 865,691.90 | 129,853.79 | 613,919.28 | 92,087.89 |
| 固定资产折旧 | 573,438.48 | 143,359.62 | 532,924.24 | 133,231.06 | 604,427.56 | 151,106.90 | 1,417,245.44 | 299,490.91 |
| 内部交易未实现利润 | 3,954,527.95 | 726,027.72 | 1,891,201.61 | 286,761.38 | 1,180,095.73 | 186,752.55 | 1,188,090.67 | 228,137.23 |
| 可抵扣亏损 | 16,073,067.12 | 4,018,266.78 | 14,655,416.57 | 3,663,854.14 | 9,814,806.83 | 2,453,701.71 | 3,692,387.25 | 923,096.82 |
| 预提费用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,961,615.22 | 301,723.30 | 496,234.04 | 74,457.66 |
| 合计 | 43,888,152.74 | 8,897,537.44 | 41,064,670.29 | 8,260,549.79 | 41,131,193.20 | 7,726,947.92 | 28,153,039.26 | 5,275,948.30 |

2、 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 资产减值准备 | 135,243.43 | 132,225.12 | 118,082.39 | 122,656.81 |
| 可抵扣亏损 | 4,512,519.79 | 5,300,542.28 | 7,213,671.25 | 8,278,206.51 |
| 合计 | 4,647,763.22 | 5,432,767.40 | 7,331,753.64 | 8,400,863.32 |

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 | 备注 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 2017 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,857,862.30 | |
| 2018 | 0.00 | 0.00 | 2,882,902.91 | 3,007,061.29 | |
| 2019 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 326,735.71 | |
| 2020 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2021 | 2,298,524.72 | 3,086,547.21 | 3,086,547.21 | 3,086,547.21 | |
| 2022 | 1,244,221.13 | 1,244,221.13 | 1,244,221.13 | 0.00 | |
| 2023 | 969,773.94 | 969,773.94 | 0.00 | 0.00 | |
| 合计 | 4,512,519.79 | 5,300,542.28 | 7,213,671.25 | 8,278,206.51 | |

(十八) 其他非流动资产

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 预付固定资产、工程等长期资产款项 | 12,828,177.67 | 3,219,133.69 | 2,472,855.73 | 2,421,778.80 |
| 合计 | 12,828,177.67 | 3,219,133.69 | 2,472,855.73 | 2,421,778.80 |

(十九) 短期借款

1、 短期借款分类

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 10,014,897.26 | 10,000,000.00 | 11,062,486.71 | 10,000,000.00 |
| 抵押借款 | 15,020,558.22 | 15,000,000.00 | 5,000,000.00 | 28,500,000.00 |
| 合计 | 25,035,455.48 | 25,000,000.00 | 16,062,486.71 | 38,500,000.00 |

2、 本报告期内无已逾期未偿还的短期借款

(二十) 应付票据

| 种类 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|--------|--------------|--------------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 7,142,857.14 | 4,654,026.00 | 0.00 | 735,874.90 |
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 7,142,857.14 | 4,654,026.00 | 0.00 | 735,874.90 |

期末无已到期未支付的应付票据

(二十一) 应付账款

1、 应付账款列示

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 58,269,027.65 | 71,503,879.52 | 84,891,041.21 | 77,510,385.47 |
| 1至2年 | 1,797,238.52 | 3,322,917.68 | 3,149,567.96 | 3,358,589.67 |
| 2至3年 | 1,063,014.92 | 986,749.75 | 245,151.82 | 876,423.42 |
| 3年以上 | 681,664.28 | 434,570.57 | 589,376.09 | 318,974.05 |
| 合计 | 61,810,945.37 | 76,248,117.52 | 88,875,137.08 | 82,064,372.61 |

2、 账龄超过一年的重要应付账款

2019年6月30日

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------------------------------|--------------|-----------|
| 重庆中容石化机械制造有限公司 | 295,200.00 | 未结算 |
| 比欧西气体(苏州)有限公司 | 278,983.03 | 未结算 |
| 浙江金盾压力容器有限公司 | 187,731.05 | 未结算 |
| Air Liquide Singapore Private Limited | 178,593.36 | 未结算 |
| 无锡市凯丰压力表有限公司 | 130,014.33 | 未结算 |
| 浙江建业微电子材料有限公司 | 100,000.00 | 未结算 |
| 合计 | 1,170,521.77 | |

2018年12月31日

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|------------|-----------|
| 苏州工业园区华焊科技有限公司 | 400,000.00 | 未结算 |
| 重庆中容石化机械制造有限公司 | 296,000.00 | 未结算 |

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|------------|-----------|
| 比欧西气体（苏州）有限公司 | 278,983.03 | 未结算 |
| 合计 | 974,983.03 | |

2017年12月31日

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|------------|-----------|
| 河南中原建设有限公司 | 186,604.00 | 未结算 |
| 罗达莱克阀门（上海）有限公司 | 171,556.00 | 未结算 |
| 邓州市沧庆净化设备有限公司 | 166,000.00 | 未结算 |
| 合计 | 524,160.00 | |

2016年12月31日

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|------------|-----------|
| 重庆中容石化机械制造有限公司 | 252,264.96 | 未结算 |
| 合计 | 252,264.96 | |

(二十二) 预收款项

1、 预收款项列示

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 12,080,723.85 | 12,480,283.01 | 27,934,599.34 | 14,086,860.11 |
| 1至2年 | 608,300.67 | 1,959,210.94 | 3,052,269.27 | 4,575,112.79 |
| 2至3年 | 722,439.37 | 881,581.94 | 1,320,727.18 | 333,933.32 |
| 3年以上 | 1,677,259.93 | 1,328,274.92 | 228,537.72 | 41,408.69 |
| 合计 | 15,088,723.82 | 16,649,350.81 | 32,536,133.51 | 19,037,314.91 |

(二十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目 | 2015.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.12.31 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 9,112,997.88 | 78,947,042.11 | 78,527,732.09 | 9,532,307.90 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 0.00 | 3,845,178.92 | 3,845,178.92 | 0.00 |
| 辞退福利 | 0.00 | 479,086.94 | 479,086.94 | 0.00 |
| 合计 | 9,112,997.88 | 83,271,307.97 | 82,851,997.95 | 9,532,307.90 |

| 项目 | 2016.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 其他减少 | 2017.12.31 |
|----|------------|------|------|------|------------|
|----|------------|------|------|------|------------|

| 项目 | 2016.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 其他减少 | 2017.12.31 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 短期薪酬 | 9,532,307.90 | 88,208,810.81 | 83,065,937.10 | 1,294,950.23 | 13,380,231.38 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 0.00 | 4,181,681.21 | 4,181,681.21 | 0.00 | 0.00 |
| 辞退福利 | 0.00 | 1,831,887.32 | 1,381,887.32 | 0.00 | 450,000.00 |
| 合计 | 9,532,307.90 | 94,222,379.34 | 88,629,505.63 | 1,294,950.23 | 13,830,231.38 |

| 项目 | 2017.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬 | 13,380,231.38 | 87,799,964.04 | 88,647,366.46 | 12,532,828.96 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 0.00 | 4,348,503.82 | 4,348,503.82 | 0.00 |
| 辞退福利 | 450,000.00 | 20,297.31 | 470,297.31 | 0.00 |
| 合计 | 13,830,231.38 | 92,168,765.17 | 93,466,167.59 | 12,532,828.96 |

| 项目 | 2018.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.6.30 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬 | 12,532,828.96 | 46,087,837.28 | 48,497,935.89 | 10,122,730.35 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 0.00 | 2,276,251.11 | 2,276,251.11 | 0.00 |
| 辞退福利 | 0.00 | 263,478.21 | 263,478.21 | 0.00 |
| 合计 | 12,532,828.96 | 48,627,566.60 | 51,037,665.21 | 10,122,730.35 |

2、短期薪酬列示

| 项目 | 2015.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.12.31 |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 8,896,844.88 | 70,030,496.04 | 69,626,872.89 | 9,300,468.03 |
| (2) 职工福利费 | 127,881.58 | 4,528,152.47 | 4,634,896.46 | 21,137.59 |
| (3) 社会保险费 | 0.00 | 2,401,792.88 | 2,401,792.88 | 0.00 |
| 其中：医疗保险费 | 0.00 | 1,874,580.92 | 1,874,580.92 | 0.00 |
| 工伤保险费 | 0.00 | 364,735.80 | 364,735.80 | 0.00 |
| 生育保险费 | 0.00 | 162,476.16 | 162,476.16 | 0.00 |
| (4) 住房公积金 | 0.00 | 870,392.34 | 734,643.34 | 135,749.00 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 78,287.29 | 1,048,545.97 | 1,060,199.66 | 66,633.60 |
| (6) 其他 | 9,984.13 | 67,662.41 | 69,326.86 | 8,319.68 |
| 合计 | 9,112,997.88 | 78,947,042.11 | 78,527,732.09 | 9,532,307.90 |

| 项目 | 2016.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 其他减少 | 2017.12.31 |
|----|------------|------|------|------|------------|
|----|------------|------|------|------|------------|

| 项目 | 2016.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 其他减少 | 2017.12.31 |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 9,300,468.03 | 79,594,260.41 | 74,415,962.87 | 1,294,950.23 | 13,183,815.34 |
| (2) 职工福利费 | 21,137.59 | 3,902,888.70 | 3,910,293.92 | 0.00 | 13,732.37 |
| (3) 社会保险费 | 0.00 | 2,404,349.41 | 2,404,349.41 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：医疗保险费 | 0.00 | 1,947,957.63 | 1,947,957.63 | 0.00 | 0.00 |
| 工伤保险费 | 0.00 | 283,756.27 | 283,756.27 | 0.00 | 0.00 |
| 生育保险费 | 0.00 | 172,635.51 | 172,635.51 | 0.00 | 0.00 |
| (4) 住房公积金 | 135,749.00 | 1,080,682.20 | 1,163,041.86 | 0.00 | 53,389.34 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 66,633.60 | 1,168,377.40 | 1,114,036.35 | 0.00 | 120,974.65 |
| (6) 其他 | 8,319.68 | 58,252.69 | 58,252.69 | 0.00 | 8,319.68 |
| 合计 | 9,532,307.90 | 88,208,810.81 | 83,065,937.10 | 1,294,950.23 | 13,380,231.38 |

| 项目 | 2017.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 13,183,815.34 | 78,419,244.33 | 79,198,881.42 | 12,404,178.25 |
| (2) 职工福利费 | 13,732.37 | 4,060,601.81 | 4,050,713.86 | 23,620.32 |
| (3) 社会保险费 | 0.00 | 2,667,490.35 | 2,667,490.35 | 0.00 |
| 其中：医疗保险费 | 0.00 | 2,175,527.65 | 2,175,527.65 | 0.00 |
| 工伤保险费 | 0.00 | 298,797.08 | 298,797.08 | 0.00 |
| 生育保险费 | 0.00 | 193,165.62 | 193,165.62 | 0.00 |
| (4) 住房公积金 | 53,389.34 | 1,235,730.50 | 1,281,666.00 | 7,453.84 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 120,974.65 | 1,351,939.71 | 1,387,036.37 | 85,877.99 |
| (6) 其他 | 8,319.68 | 64,957.34 | 61,578.46 | 11,698.56 |
| 合计 | 13,380,231.38 | 87,799,964.04 | 88,647,366.46 | 12,532,828.96 |

| 项目 | 2018.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.6.30 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 12,404,178.25 | 41,137,278.01 | 43,666,478.41 | 9,874,977.85 |
| (2) 职工福利费 | 23,620.32 | 2,236,572.47 | 2,152,524.90 | 107,667.89 |
| (3) 社会保险费 | 0.00 | 1,428,632.92 | 1,428,632.92 | 0.00 |
| 其中：医疗保险费 | 0.00 | 1,116,844.60 | 1,116,844.60 | 0.00 |
| 工伤保险费 | 0.00 | 132,925.68 | 132,925.68 | 0.00 |
| 生育保险费 | 0.00 | 178,862.64 | 178,862.64 | 0.00 |
| (4) 住房公积金 | 7,453.84 | 477,905.16 | 483,383.00 | 1,976.00 |

| 项目 | 2018.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.6.30 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 85,877.99 | 776,763.29 | 734,209.20 | 128,432.08 |
| (6) 其他 | 11,698.56 | 30,685.43 | 32,707.46 | 9,676.53 |
| 合计 | 12,532,828.96 | 46,087,837.28 | 48,497,935.89 | 10,122,730.35 |

3、 设定提存计划列示

| 项目 | 2015.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.12.31 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 0.00 | 3,699,777.78 | 3,699,777.78 | 0.00 |
| 失业保险费 | 0.00 | 145,401.14 | 145,401.14 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 3,845,178.92 | 3,845,178.92 | 0.00 |

| 项目 | 2016.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 其他减少 | 2017.12.31 |
|--------|------------|--------------|--------------|------|------------|
| 基本养老保险 | 0.00 | 4,055,034.13 | 4,055,034.13 | 0.00 | 0.00 |
| 失业保险费 | 0.00 | 126,647.08 | 126,647.08 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 4,181,681.21 | 4,181,681.21 | 0.00 | 0.00 |

| 项目 | 2017.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 0.00 | 4,244,090.71 | 4,244,090.71 | 0.00 |
| 失业保险费 | 0.00 | 104,413.11 | 104,413.11 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 4,348,503.82 | 4,348,503.82 | 0.00 |

| 项目 | 2018.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.6.30 |
|--------|------------|--------------|--------------|-----------|
| 基本养老保险 | 0.00 | 2,223,109.66 | 2,223,109.66 | 0.00 |
| 失业保险费 | 0.00 | 53,141.45 | 53,141.45 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 2,276,251.11 | 2,276,251.11 | 0.00 |

(二十四) 应交税费

| 税费项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,839,242.16 | 2,135,170.13 | 3,545,714.60 | 1,843,767.80 |

| 税费项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 企业所得税 | 4,427,407.21 | 3,192,340.56 | 1,918,505.97 | 4,516,942.73 |
| 个人所得税 | 124,620.15 | 168,627.48 | 366,426.69 | 296,073.11 |
| 城市维护建设税 | 204,509.70 | 230,464.24 | 300,208.80 | 158,237.86 |
| 教育费附加 | 151,228.82 | 170,678.38 | 235,113.05 | 116,342.05 |
| 房产税 | 972,208.67 | 727,270.78 | 490,666.12 | 29,604.24 |
| 土地使用税 | 907,704.78 | 665,153.49 | 337,685.31 | 10,217.08 |
| 其他 | 87,075.85 | 94,202.34 | 29,259.20 | 218,040.87 |
| 合计 | 8,713,997.34 | 7,383,907.40 | 7,223,579.74 | 7,189,225.74 |

(二十五) 其他应付款

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|-------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 应付利息 | 0.00 | 35,455.48 | 14,229.15 | 13,825.06 |
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 20,103,720.31 | 13,430,772.50 | 11,065,420.40 | 9,339,215.80 |
| 合计 | 20,103,720.31 | 13,466,227.98 | 11,079,649.55 | 9,353,040.86 |

1、 应付利息

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|----------|-----------|------------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 0.00 | 35,455.48 | 14,229.15 | 13,825.06 |
| 合计 | 0.00 | 35,455.48 | 14,229.15 | 13,825.06 |

2、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 押金和保证金 | 6,060,614.76 | 6,950,534.50 | 7,938,173.15 | 6,406,528.60 |
| 应付费用 | 9,630,845.82 | 3,774,824.50 | 3,040,407.27 | 2,866,793.10 |
| 其他 | 4,412,259.73 | 2,705,413.50 | 86,839.98 | 65,894.10 |
| 合计 | 20,103,720.31 | 13,430,772.50 | 11,065,420.40 | 9,339,215.80 |

(2) 本报告期内无账龄超过一年的重要其他应付款

(二十六) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|-------------------|-----------|------------|------------|------------|
| 极大规模集成电路制造装备及成套工艺 | 0.00 | 186,391.73 | 186,391.73 | 186,391.73 |
| 战略性新兴产业区域集聚发展试点项目 | 0.00 | 536,535.94 | 578,245.34 | 578,245.34 |
| 基础设施建设支持资金 | 0.00 | 56,000.00 | 56,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 778,927.67 | 820,637.07 | 764,637.07 |

(二十七) 其他流动负债

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 待转销项税 | 1,378,547.91 | 2,015,477.11 | 3,661,782.66 | 3,816,451.34 |
| 已背书或已贴现未到期的承兑汇票 | 26,117,010.85 | 33,082,639.78 | 25,069,729.88 | 22,218,093.61 |
| 合计 | 27,495,558.76 | 35,098,116.89 | 28,731,512.54 | 26,034,544.95 |

(二十八) 预计负债

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 | 形成原因 |
|--------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 产品质量保证 | 1,043,557.78 | 1,017,920.64 | 865,691.90 | 613,919.28 | 预计产品保修期内的维修费 |
| 合计 | 1,043,557.78 | 1,017,920.64 | 865,691.90 | 613,919.28 | |

(二十九) 递延收益

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 6,079,359.54 | 6,468,823.38 | 7,564,047.33 | 6,676,684.40 |
| 减：一年内到期的递延收益 | 0.00 | 778,927.67 | 820,637.07 | 764,637.07 |
| 合计 | 6,079,359.54 | 5,689,895.71 | 6,743,410.26 | 5,912,047.33 |

涉及政府补助的项目：

| 负债项目 | 2015.12.31 | 本期新增 补助金额 | 本期计入当 期损益金额 | 其他 变动 | 2016.12.31 | 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 | 1,635,022.68 | 330,000.00 | 516,391.73 | 0.00 | 1,448,630.95 | 与资产相关 |
| 战略性新兴产业区域集聚发展试点项目 | 5,501,383.87 | 0.00 | 273,330.42 | 0.00 | 5,228,053.45 | 与资产相关 |
| 合计 | 7,136,406.55 | 330,000.00 | 789,722.15 | 0.00 | 6,676,684.40 | |

| 负债项目 | 2016.12.31 | 本期新增 补助金额 | 本期计入当 期损益金额 | 其他 变动 | 2017.12.31 | 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 | 1,448,630.95 | 0.00 | 186,391.73 | 0.00 | 1,262,239.22 | 与资产相关 |
| 战略性新兴产业区域集 聚发展试点项目 | 5,228,053.45 | 0.00 | 578,245.34 | 0.00 | 4,649,808.11 | 与资产相关 |
| 基础设施建设支持资金 | 0.00 | 1,680,000.00 | 28,000.00 | 0.00 | 1,652,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 6,676,684.40 | 1,680,000.00 | 792,637.07 | 0.00 | 7,564,047.33 | |

| 负债项目 | 2017.12.31 | 本期新增 补助金额 | 本期计入当 期损益金额 | 其他 变动 | 2018.12.31 | 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 | 1,262,239.22 | 0.00 | 186,391.73 | 0.00 | 1,075,847.49 | 与资产相关 |
| 战略性新兴产业区域集 聚发展试点项目 | 4,649,808.11 | 0.00 | 852,832.22 | 0.00 | 3,796,975.89 | 与资产相关 |
| 基础设施建设支持资金 | 1,652,000.00 | 0.00 | 56,000.00 | 0.00 | 1,596,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 7,564,047.33 | 0.00 | 1,095,223.95 | 0.00 | 6,468,823.38 | |

| 负债项目 | 2018.12.31 | 本期新增 补助金额 | 本期计入当 期损益金额 | 其他 变动 | 2019.6.30 | 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 | 1,075,847.49 | 0.00 | 93,195.87 | 0.00 | 982,651.62 | 与资产相关 |
| 战略性新兴产业区域集 聚发展试点项目 | 3,796,975.89 | 0.00 | 268,267.97 | 0.00 | 3,528,707.92 | 与资产相关 |
| 基础设施建设支持资金 | 1,596,000.00 | 0.00 | 28,000.00 | 0.00 | 1,568,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 6,468,823.38 | 0.00 | 389,463.84 | 0.00 | 6,079,359.54 | |

(三十) 股本

| 项目 | 2015.12.31 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 2016.12.31 |
|------|---------------|-----------------|------|-------|------|------|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 90,000,000.00 |

| 项目 | 2016.12.31 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 2017.12.31 |
|------|---------------|-----------------|------|-------|------|------|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 90,000,000.00 |

| 项目 | 2017.12.31 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 2018.12.31 |
|------|---------------|-----------------|------|-------|------|------|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 90,000,000.00 |

| 项目 | 2018.12.31 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 2019.6.30 |
|------|---------------|-----------------|------|-------|------|------|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 90,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 90,000,000.00 |

(三十一) 资本公积

| 项目 | 2015.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.12.31 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 205,108,660.18 | 0.00 | 0.00 | 205,108,660.18 |
| 其他资本公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 205,108,660.18 | 0.00 | 0.00 | 205,108,660.18 |

| 项目 | 2016.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2017.12.31 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 205,108,660.18 | 0.00 | 0.00 | 205,108,660.18 |
| 其他资本公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 205,108,660.18 | 0.00 | 0.00 | 205,108,660.18 |

| 项目 | 2017.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 205,108,660.18 | 0.00 | 0.00 | 205,108,660.18 |
| 其他资本公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 205,108,660.18 | 0.00 | 0.00 | 205,108,660.18 |

| 项目 | 2018.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.6.30 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 205,108,660.18 | 0.00 | 0.00 | 205,108,660.18 |
| 其他资本公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 205,108,660.18 | 0.00 | 0.00 | 205,108,660.18 |

(三十二) 其他综合收益

| 项目 | 2015.12.31 | 本期发生额 | | | | | 2016.12.31 |
|-----------------------|--------------|---------------|----------------------------|-------------|--------------|---------------|--------------|
| | | 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：所得税 费用 | 税后归属于 母公司 | 税后归属于少数 股东 | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | 1,037,714.72 | 1,838,252.60 | 0.00 | 0.00 | 1,838,252.60 | 0.00 | 2,875,967.32 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 现金流量套期损益的有效部分 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 外币财务报表折算差额 | 1,037,714.72 | 1,838,252.60 | 0.00 | 0.00 | 1,838,252.60 | 0.00 | 2,875,967.32 |
| 其他综合收益合计 | 1,037,714.72 | 1,838,252.60 | 0.00 | 0.00 | 1,838,252.60 | 0.00 | 2,875,967.32 |

| 项目 | 2016.12.31 | 本期发生额 | | | | | 2017.12.31 |
|-----------------------|--------------|---------------|----------------------------|-------------|---------------|---------------|--------------|
| | | 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：所得税 费用 | 税后归属于 母公司 | 税后归属于少数 股东 | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | 2,875,967.32 | -1,757,990.55 | 0.00 | 0.00 | -1,757,990.55 | 0.00 | 1,117,976.77 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 现金流量套期损益的有效部分 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 外币财务报表折算差额 | 2,875,967.32 | -1,757,990.55 | 0.00 | 0.00 | -1,757,990.55 | 0.00 | 1,117,976.77 |
| 其他综合收益合计 | 2,875,967.32 | -1,757,990.55 | 0.00 | 0.00 | -1,757,990.55 | 0.00 | 1,117,976.77 |

| 项目 | 2017.12.31 | 本期发生额 | | | | | 2018.12.31 |
|-----------------------|--------------|---------------|----------------------------|-------------|--------------|---------------|--------------|
| | | 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：所得税 费用 | 税后归属于 母公司 | 税后归属于少数 股东 | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | 1,117,976.77 | 1,406,998.05 | 0.00 | 0.00 | 1,406,998.05 | 0.00 | 2,524,974.82 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 现金流量套期损益的有效部分 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 外币财务报表折算差额 | 1,117,976.77 | 1,406,998.05 | 0.00 | 0.00 | 1,406,998.05 | 0.00 | 2,524,974.82 |
| 其他综合收益合计 | 1,117,976.77 | 1,406,998.05 | 0.00 | 0.00 | 1,406,998.05 | 0.00 | 2,524,974.82 |

| 项目 | 2018.12.31 | 2019.1.1 | 本期发生额 | | | | | 2019.6.30 |
|--------------------|--------------|--------------|---------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------------|--------------|
| | | | 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：所得税 费用 | 税后归属于 母公司 | 税后归 属于少 数股东 | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 4,497,167.46 | 272,586.18 | 0.00 | 0.00 | 272,586.18 | 0.00 | 4,769,753.64 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 0.00 | 4,497,167.46 | 272,586.18 | 0.00 | 0.00 | 272,586.18 | 0.00 | 4,769,753.64 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | 2,524,974.82 | 2,950,558.08 | -62,956.14 | 0.00 | 0.00 | -62,956.14 | 0.00 | 2,887,601.94 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他债权投资公允价值变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他债权投资信用减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 现金流量套期储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 外币财务报表折算差额 | 2,524,974.82 | 2,524,974.82 | 200,261.82 | 0.00 | 0.00 | 200,261.82 | 0.00 | 2,725,236.64 |
| 其他 | 0.00 | 425,583.26 | -263,217.96 | 0.00 | 0.00 | -263,217.96 | 0.00 | 162,365.30 |
| 其他综合收益合计 | 2,524,974.82 | 7,447,725.54 | 209,630.04 | 0.00 | 0.00 | 209,630.04 | 0.00 | 7,657,355.58 |

(三十三) 专项储备

| 项目 | 2015.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.12.31 |
|-------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 安全生产费 | 6,156,565.59 | 10,404,971.43 | 11,900,950.30 | 4,660,586.72 |
| 合计 | 6,156,565.59 | 10,404,971.43 | 11,900,950.30 | 4,660,586.72 |

| 项目 | 2016.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 其他减少 | 2017.12.31 |
|-------|--------------|---------------|---------------|------------|--------------|
| 安全生产费 | 4,660,586.72 | 10,969,719.08 | 13,334,624.94 | 601,902.45 | 1,693,778.41 |
| 合计 | 4,660,586.72 | 10,969,719.08 | 13,334,624.94 | 601,902.45 | 1,693,778.41 |

| 项目 | 2017.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
|-------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 安全生产费 | 1,693,778.41 | 12,945,157.83 | 10,832,598.33 | 3,806,337.91 |
| 合计 | 1,693,778.41 | 12,945,157.83 | 10,832,598.33 | 3,806,337.91 |

| 项目 | 2018.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.6.30 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 3,806,337.91 | 6,104,462.42 | 5,553,804.19 | 4,356,996.14 |
| 合计 | 3,806,337.91 | 6,104,462.42 | 5,553,804.19 | 4,356,996.14 |

(三十四) 盈余公积

| 项目 | 2015.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.12.31 |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 4,310,334.25 | 5,547,178.63 | 0.00 | 9,857,512.88 |
| 任意盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 4,310,334.25 | 5,547,178.63 | 0.00 | 9,857,512.88 |

| 项目 | 2016.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2017.12.31 |
|--------|--------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 9,857,512.88 | 3,172,789.89 | 0.00 | 13,030,302.77 |
| 任意盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 9,857,512.88 | 3,172,789.89 | 0.00 | 13,030,302.77 |

| 项目 | 2017.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 13,030,302.77 | 9,149,167.93 | 0.00 | 22,179,470.70 |
| 任意盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 项目 | 2017.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
|----|---------------|--------------|------|---------------|
| 合计 | 13,030,302.77 | 9,149,167.93 | 0.00 | 22,179,470.70 |

| 项目 | 2018.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.6.30 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 22,179,470.70 | 3,387,815.11 | 0.00 | 25,567,285.81 |
| 任意盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 22,179,470.70 | 3,387,815.11 | 0.00 | 25,567,285.81 |

(三十五) 未分配利润

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 229,965,506.00 | 187,879,467.05 | 148,553,548.01 | 120,720,944.54 |
| 调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | -86,781.73 | 3,300,063.11 | 7,188,473.13 | 7,196,528.77 |
| 调整后年初未分配利润 | 229,878,724.27 | 191,179,530.16 | 155,742,021.14 | 127,917,473.31 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 39,860,691.84 | 67,848,362.04 | 48,510,298.91 | 38,371,726.46 |
| 减: 提取法定盈余公积 | 3,387,815.11 | 9,149,167.93 | 3,172,789.89 | 5,547,178.63 |
| 提取任意盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付普通股股利 | 20,360,000.00 | 20,000,000.00 | 9,900,000.00 | 5,000,000.00 |
| 期末未分配利润 | 245,991,601.00 | 229,878,724.27 | 191,179,530.16 | 155,742,021.14 |

调整年初未分配利润明细:

| 项目 | 影响年初未分配利润 | | | |
|-------------------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
| 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 会计政策变更 | 0.00 | -42,803.91 | -158,117.74 | -70,809.84 |
| 重大会计差错更正 | -86,781.73 | 3,342,867.02 | 7,346,590.87 | 7,267,338.61 |
| 合计 | -86,781.73 | 3,300,063.11 | 7,188,473.13 | 7,196,528.77 |

(三十六) 营业收入和营业成本

| 项目 | 2019年1-6月 | | 2018年度 | | 2017年度 | | 2016年度 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 387,338,707.17 | 248,152,579.21 | 810,844,454.68 | 547,815,872.23 | 781,511,949.42 | 523,389,049.31 | 651,172,276.26 | 440,536,664.12 |
| -特种气体 | 208,625,175.26 | 123,669,865.40 | 389,992,172.23 | 234,227,366.51 | 368,678,558.52 | 214,707,899.28 | 348,896,519.55 | 207,368,956.41 |
| -普通工业气体 | 106,006,535.44 | 71,859,286.54 | 250,516,367.33 | 178,390,424.75 | 260,708,585.56 | 196,535,119.91 | 214,998,230.14 | 165,352,575.65 |
| -设备及工程 | 72,706,996.47 | 52,623,427.27 | 170,335,915.12 | 135,198,080.97 | 152,124,805.34 | 112,146,030.12 | 87,277,526.57 | 67,815,132.06 |
| 其他业务 | 3,442,611.92 | 1,219,381.87 | 6,699,292.91 | 645,936.53 | 5,317,649.65 | 1,674,611.65 | 6,115,345.84 | 1,168,204.18 |
| 合计 | 390,781,319.09 | 249,371,961.08 | 817,543,747.59 | 548,461,808.76 | 786,829,599.07 | 525,063,660.96 | 657,287,622.10 | 441,704,868.30 |

(三十七) 税金及附加

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 营业税 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 109.61 |
| 城市维护建设税 | 1,241,333.13 | 2,735,960.38 | 2,879,389.13 | 2,043,230.37 |
| 教育费附加 | 913,625.09 | 1,989,108.95 | 2,098,619.49 | 1,485,730.03 |
| 房产税 | 299,813.67 | 599,551.99 | 1,015,041.95 | 167,215.36 |
| 土地使用税 | 301,597.50 | 603,430.25 | 553,629.46 | 156,970.68 |
| 环境保护税 | 48,435.83 | 60,482.17 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 169,272.37 | 314,824.99 | 429,845.22 | 162,947.51 |
| 合计 | 2,974,077.59 | 6,303,358.73 | 6,976,525.25 | 4,016,203.56 |

(三十八) 销售费用

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 7,793,238.81 | 14,613,108.47 | 17,909,320.12 | 15,320,829.21 |
| 折旧费 | 4,503,900.04 | 8,122,087.73 | 6,068,442.62 | 5,748,225.90 |
| 差旅费 | 1,330,473.74 | 2,342,810.31 | 2,339,120.31 | 2,376,163.75 |
| 招待费 | 2,735,950.10 | 5,618,519.68 | 4,111,045.39 | 4,629,980.78 |
| 办公费 | 6,058,343.95 | 10,452,810.79 | 10,160,109.65 | 7,702,338.82 |
| 运杂费 | 34,114,335.04 | 68,476,838.61 | 73,315,900.02 | 68,995,199.79 |
| 物料消耗 | 925,143.59 | 2,914,945.27 | 2,377,995.35 | 2,205,236.92 |
| 宣传费 | 929,908.06 | 950,940.92 | 713,976.58 | 779,202.86 |
| 其他 | 2,012,992.38 | 2,333,244.31 | 3,179,634.98 | 2,992,221.99 |
| 合计 | 60,404,285.71 | 115,825,306.09 | 120,175,545.02 | 110,749,400.02 |

(三十九) 管理费用

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 12,185,628.84 | 22,176,522.47 | 22,124,547.80 | 19,374,894.20 |
| 折旧摊销 | 1,266,358.57 | 2,419,937.86 | 2,573,310.72 | 2,361,208.90 |
| 招待费 | 1,654,864.94 | 3,337,381.67 | 1,866,944.61 | 2,222,590.53 |
| 差旅费 | 1,552,404.76 | 3,825,862.53 | 2,695,399.77 | 3,197,209.46 |
| 办公费 | 5,516,870.02 | 11,034,321.60 | 8,598,432.52 | 7,680,073.89 |
| 车辆费用 | 237,749.08 | 666,021.70 | 542,746.81 | 811,610.60 |
| 税费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 541,678.99 |
| 中介费和顾问费 | 1,759,149.50 | 4,609,359.56 | 6,666,209.07 | 3,171,053.76 |
| 其他 | 968,102.98 | 2,642,310.35 | 2,233,005.12 | 1,019,092.36 |
| 合计 | 25,141,128.69 | 50,711,717.74 | 47,300,596.42 | 40,379,412.69 |

(四十) 研发费用

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|----------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 研发人员职工薪酬 | 4,538,226.38 | 7,578,394.62 | 6,857,707.14 | 5,838,664.63 |
| 直接材料投入 | 4,813,903.17 | 10,123,380.29 | 9,805,679.04 | 7,723,207.98 |
| 折旧摊销费 | 836,205.97 | 2,343,823.42 | 1,764,699.41 | 1,849,748.40 |
| 其他费用 | 320,372.23 | 1,571,825.81 | 647,154.59 | 777,955.56 |

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 10,508,707.75 | 21,617,424.14 | 19,075,240.18 | 16,189,576.57 |

(四十一) 财务费用

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|--------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 利息支出 | 627,769.42 | 787,656.74 | 640,833.21 | 2,007,803.70 |
| 减：利息收入 | 96,813.25 | 100,235.44 | 123,677.18 | 112,497.36 |
| 汇兑损益 | -472,408.48 | -1,681,314.29 | 1,132,503.80 | -1,335,080.58 |
| 手续费 | 239,206.15 | 428,008.32 | 526,591.26 | 568,361.79 |
| 合计 | 297,753.84 | -565,884.67 | 2,176,251.09 | 1,128,587.55 |

(四十二) 其他收益

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|------------|--------------|--------------|--------------|---------|
| 政府补助 | 1,928,884.14 | 7,067,141.28 | 3,005,407.94 | - |
| 代扣个人所得税手续费 | 0.00 | 90,356.64 | 12,097.98 | - |
| 合计 | 1,928,884.14 | 7,157,497.92 | 3,017,505.92 | - |

计入其他收益的政府补助

| 补助项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|--------------|--------------|--------------|---------|-------------|
| 基础设施建设扶持资金 | 28,000.00 | 56,000.00 | 28,000.00 | - | 与资产相关 |
| 极大规模集成电路制造装备及成套工艺 | 93,195.87 | 186,391.73 | 186,391.73 | - | 与资产相关 |
| 战略性新兴产业区域集聚发展试点项目 | 268,267.97 | 852,832.22 | 578,245.34 | - | 与资产相关 |
| 佛山市南海区财政国库支付中心经济和科技促进局（科技信息）省财政研究开发补助资金 | 0.00 | 1,156,200.00 | 1,076,100.00 | - | 与收益相关 |
| 佛山市南海区财政国库支付中心金融办专项资金 | 0.00 | 0.00 | 200,000.00 | - | 与收益相关 |
| 科技创新平台扶持奖励资金 | 0.00 | 137,516.00 | 186,347.20 | - | 与收益相关 |
| 佛山市 2016 年高新技术产品补助资金 | 0.00 | 0.00 | 7,000.00 | - | 与收益相关 |
| 科技局 2017 年市级扶持科技发展资金及小微企业创业创新专项资金 | 0.00 | 0.00 | 100,000.00 | - | 与收益相关 |
| 推进发明专利工作扶持经费 | 0.00 | 87,100.00 | 33,050.00 | - | 与收益相关 |
| 一次性品牌推广专项经费补助 | 0.00 | 150,000.00 | 100,000.00 | - | 与收益相关 |
| 2016 年佛山市高新技术企业补助资金 | 0.00 | 0.00 | 100,000.00 | - | 与收益相关 |
| 佛山市南海区财政国库支付中心人力资源和社会保障局大城工匠工作室创办补贴 | 0.00 | 0.00 | 100,000.00 | - | 与收益相关 |
| 稳岗补贴款 | 18,920.30 | 42,562.36 | 64,273.67 | - | 与收益相关 |
| 老旧汽车报废财政补贴 | 0.00 | 0.00 | 18,000.00 | - | 与收益相关 |
| 专利补助 | 0.00 | 1,490.00 | 2,000.00 | - | 与收益相关 |
| 2015 年第一批省高新技术企业培育资金款 | 0.00 | 0.00 | 100,000.00 | - | 与收益相关 |
| 社会化服务（智慧用电）专项财政补贴 | 0.00 | 0.00 | 6,000.00 | - | 与收益相关 |
| 推进品牌战略与自主创新奖励扶持资金 | 0.00 | 1,750,000.00 | 100,000.00 | - | 与收益相关 |

| 补助项目 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------|------------|------------|-----------|--------|-------------|
| 佛山市专利资助资金 | 305,000.00 | 0.00 | 20,000.00 | - | 与收益相关 |
| 市科学技术奖（专利奖） | 0.00 | 50,000.00 | 0.00 | - | 与收益相关 |
| 降低企业用电用气成本补贴资金 | 0.00 | 10,902.00 | 0.00 | - | 与收益相关 |
| 安全生产责任保险保费补贴 | 0.00 | 8,819.09 | 0.00 | - | 与收益相关 |
| 佛山市“中国制造2025”试点示范企业扶持资金 | 0.00 | 350,000.00 | 0.00 | - | 与收益相关 |
| 科研经费补助 | 0.00 | 460,000.00 | 0.00 | - | 与收益相关 |
| 通过高新复审或重新认定的高新技术企业的技术开发费补助 | 0.00 | 80,000.00 | 0.00 | - | 与收益相关 |
| 2017年佛山市经济科技发展专项资金 | 400,000.00 | 200,000.00 | 0.00 | - | 与收益相关 |
| 佛山市扶持企业创驰（著）名等商标奖励 | 0.00 | 50,000.00 | 0.00 | - | 与收益相关 |
| 专利获奖奖励 | 0.00 | 100,000.00 | 0.00 | - | 与收益相关 |
| 2017年度南海区科学技术奖励专项资金 | 0.00 | 10,000.00 | 0.00 | - | 与收益相关 |
| 2018年强化知识产权工作专项资金（第一批）—中国专利 | 0.00 | 500,000.00 | 0.00 | - | 与收益相关 |
| 2018年佛山市工业产品质量提升扶持资金 | 0.00 | 50,000.00 | 0.00 | - | 与收益相关 |
| 2018年佛山市技术标准战略资金 | 0.00 | 510,000.00 | 0.00 | - | 与收益相关 |
| 里水经促局对突出贡献企业的扶持资金（科技创新奖） | 0.00 | 30,000.00 | 0.00 | - | 与收益相关 |
| 佛山市南海区残疾人劳动服务中心残疾人补贴 | 0.00 | 5,507.88 | 0.00 | - | 与收益相关 |
| 企业规模及创新奖励 | 30,000.00 | 31,000.00 | 0.00 | - | 与收益相关 |
| 安全监督整改资金补助 | 0.00 | 200,000.00 | 0.00 | - | 与收益相关 |
| 企业人工成本监测补贴及工资调查补贴 | 0.00 | 820.00 | 0.00 | - | 与收益相关 |
| 2019年度实施标准化战略专项资金 | 160,000.00 | 0.00 | 0.00 | - | 与收益相关 |
| 推进高新技术企业发展专项扶持奖励资金 | 157,000.00 | 0.00 | 0.00 | - | 与收益相关 |

| 补助项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|---------|-------------|
| 2016、2017 年企业研究开发经费投入后补助资金专项经费 | 446,500.00 | 0.00 | 0.00 | - | 与收益相关 |
| 技改达标奖 | 2,000.00 | 0.00 | 0.00 | - | 与收益相关 |
| 企业安全生产标准化达标奖励 | 20,000.00 | 0.00 | 0.00 | - | 与收益相关 |
| 合计 | 1,928,884.14 | 7,067,141.28 | 3,005,407.94 | - | |

(四十三) 投资收益

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|-----------------|--------------|--------------|-------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,410,113.68 | 1,520,366.93 | 501,592.16 | 426,469.98 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 0.00 | 0.00 | -570,013.47 | 0.00 |
| 理财产品收益 | 188,867.85 | 272,475.81 | 137.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,598,981.53 | 1,792,842.74 | -68,284.31 | 426,469.98 |

(四十四) 信用减值损失

| 项目 | 2019 年 1-6 月 |
|------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | -716,999.58 |
| 应收款项融资坏账损失 | 263,217.96 |
| 其他应收款坏账损失 | -567,041.63 |
| 合计 | -1,020,823.25 |

(四十五) 资产减值损失

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|--------|--------------|---------------|----------------|---------------|
| 坏账损失 | - | -2,701,981.96 | -11,046,456.09 | -3,813,698.45 |
| 存货跌价损失 | -699,308.44 | -235,858.93 | -457,809.61 | -544,151.60 |
| 合计 | -699,308.44 | -2,937,840.89 | -11,504,265.70 | -4,357,850.05 |

(四十六) 资产处置收益

| 项目 | 发生额 | | | | 计入当期非经常性损益的金额 | | | |
|----------|------------|------------|------------|------------|---------------|------------|------------|------------|
| | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
| 固定资产处置损益 | 878,934.22 | 783,768.91 | 501,857.41 | 716,963.77 | 878,934.22 | 783,768.91 | 501,857.41 | 716,963.77 |
| 无形资产处置损益 | 0.00 | 96,836.71 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 96,836.71 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 878,934.22 | 880,605.62 | 501,857.41 | 716,963.77 | 878,934.22 | 880,605.62 | 501,857.41 | 716,963.77 |

(四十七) 营业外收入

| 项目 | 发生额 | | | | 计入当期非经常性损益的金额 | | | |
|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
| 政府补助 | 2,000,000.00 | 320,000.00 | 1,703,000.00 | 10,406,172.26 | 2,000,000.00 | 320,000.00 | 1,703,000.00 | 10,406,172.26 |
| 非流动资产毁损报废损益 | 61,838.70 | 227,566.46 | 33,531.55 | 87,508.00 | 61,838.70 | 227,566.46 | 33,531.55 | 87,508.00 |
| 无需支付的款项 | 117,555.48 | 408,666.78 | 682,203.36 | 0.00 | 117,555.48 | 408,666.78 | 682,203.36 | 0.00 |
| 赔偿款 | 0.00 | 42,726.50 | 779,896.11 | 0.00 | 0.00 | 42,726.50 | 779,896.11 | 0.00 |
| 其他 | 77,035.53 | 231,836.79 | 215,146.38 | 212,903.37 | 77,035.53 | 231,836.79 | 215,146.38 | 212,903.37 |
| 合计 | 2,256,429.71 | 1,230,796.53 | 3,413,777.40 | 10,706,583.63 | 2,256,429.71 | 1,230,796.53 | 3,413,777.40 | 10,706,583.63 |

计入营业外收入的政府补助

| 补助项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 | 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 | - | - | - | 516,391.73 | 与资产相关 |
| 战略性新兴产业区域集聚发展试点项目 | - | - | - | 273,330.42 | 与资产相关 |
| 经济贡献奖励 | - | - | - | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 车辆报废补助 | - | - | - | 52,000.00 | 与收益相关 |
| 专利补助 | - | - | - | 21,900.00 | 与收益相关 |
| 科研经费补助 | - | - | - | 1,650,000.00 | 与收益相关 |
| 2016 年度实施标准化战略专项资金 | - | - | - | 15,000.00 | 与收益相关 |
| 协助制定国家标准 GB 奖金 | - | - | - | 130,000.00 | 与收益相关 |
| 投资科技奖励金 | - | - | - | 8,000.00 | 与收益相关 |
| 南海区财政国库经促局项目资金 | - | - | - | 634,000.00 | 与收益相关 |
| 质量技术监督局技术标准化资金 | - | - | - | 330,000.00 | 与收益相关 |
| 经济和科技局 16 年工业信息化资金 | - | - | - | 2,000,000.00 | 与收益相关 |
| 佛山市南海区里水镇推动企业提质增效扶持奖励办法 | - | - | - | 680,000.00 | 与收益相关 |
| 2016 年省科技发展专项资金（协同创新与平台环境建设方向）项目计划 | - | - | - | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 佛山市南海区促进优质企业上和发展扶持办法（修订） | - | - | - | 2,000,000.00 | 与收益相关 |
| 佛山市南海区推进发明专利工作扶持办法 | - | - | - | 40,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年佛山市科技计划项目资金 | - | - | - | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年省重点实验室和省工程中心主项市级资助经费 | - | - | - | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年度南海区基层工会规范化建设达标企业工会补贴 | - | - | - | 3,000.00 | 与收益相关 |
| 安置残疾人单位补贴 | - | - | - | 2,550.11 | 与收益相关 |
| 节能专项资金省自愿性清洁生产费 | - | - | - | 80,000.00 | 与收益相关 |
| 安监局应急管理工工作款项 | - | - | - | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 安监局隐患整改资金 | - | - | - | 40,000.00 | 与收益相关 |
| 专利授权奖励 | - | - | 3,000.00 | - | 与收益相关 |
| 新三板首次挂牌上市奖励 | - | 300,000.00 | 1,500,000.00 | - | 与收益相关 |
| 市场监管局（质监）财政扶持企业技术标准战略资金 | - | - | 180,000.00 | - | 与收益相关 |
| 规模企业奖励 | - | 20,000.00 | 20,000.00 | - | 与收益相关 |
| 2017 年省级工业和信息化专项资金-促进民营经济发展奖励金 | 2,000,000.00 | - | - | - | 与收益相关 |
| 合计 | 2,000,000.00 | 320,000.00 | 1,703,000.00 | 10,406,172.26 | |

(四十八) 营业外支出

| 项目 | 发生额 | | | | 计入当期非经常性损益的金额 | | | |
|-------------|------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
| 债务重组损失 | 0.00 | 96,423.05 | 2,198,837.68 | 0.00 | 0.00 | 96,423.05 | 2,198,837.68 | 0.00 |
| 对外捐赠 | 0.00 | 295,290.00 | 234,740.00 | 294,000.00 | 0.00 | 295,290.00 | 234,740.00 | 294,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 280,863.20 | 1,498,674.30 | 1,889,593.03 | 397,056.97 | 280,863.20 | 1,498,674.30 | 1,889,593.03 | 397,056.97 |
| 行政罚款、滞纳金等 | 10,956.42 | 219,017.62 | 274,031.86 | 357,295.32 | 10,956.42 | 219,017.62 | 274,031.86 | 357,295.32 |
| 补偿款支出 | 0.00 | 308,763.24 | 117,118.20 | 670,576.06 | 0.00 | 308,763.24 | 117,118.20 | 670,576.06 |
| 其他 | 0.00 | 248,330.53 | 46,753.03 | 23,347.65 | 0.00 | 248,330.53 | 46,753.03 | 23,347.65 |
| 合计 | 291,819.62 | 2,666,498.74 | 4,761,073.80 | 1,742,276.00 | 291,819.62 | 2,666,498.74 | 4,761,073.80 | 1,742,276.00 |

(四十九) 所得税费用

1、 所得税费用表

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
|---------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 7,510,978.53 | 13,332,659.81 | 10,601,997.78 | 9,154,828.51 |
| 递延所得税费用 | -636,987.65 | -533,601.87 | -2,450,999.62 | 1,342,909.77 |
| 合计 | 6,873,990.88 | 12,799,057.94 | 8,150,998.16 | 10,497,738.28 |

2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 利润总额 | 46,734,682.72 | 80,647,419.98 | 56,661,297.07 | 48,869,464.74 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | 7,010,202.41 | 12,097,113.00 | 8,499,194.56 | 7,330,419.71 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 2,127,145.35 | 1,010,621.56 | 948,100.76 | 655,016.15 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 430,259.19 | 425,940.46 | 342,799.73 | 77,482.99 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -948,760.99 | 1,649,397.65 | -522,104.66 | 879,124.68 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -63,125.50 |
| 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 | -196,251.05 | 242,504.56 | 397,499.07 | 2,695,436.33 |
| 税收优惠及加计扣除的影响 | -1,548,604.03 | -2,660,015.26 | -1,514,491.30 | -1,076,616.08 |
| 前期已确认递延所得税资产的可抵扣亏损超过可抵扣期限转回的影响 | 0.00 | 33,495.97 | 0.00 | 0.00 |
| 所得税费用 | 6,873,990.88 | 12,799,057.94 | 8,150,998.16 | 10,497,738.28 |

(五十) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 收到政府补助 | 3,539,420.30 | 6,382,273.97 | 5,607,868.85 | 9,946,450.11 |
| 收到利息收入 | 96,811.28 | 98,841.67 | 123,677.18 | 112,497.36 |
| 收到其他往来款、备用金、保证金 | 7,966,688.15 | 19,805,555.59 | 22,664,136.75 | 13,747,048.90 |
| 合计 | 11,602,919.73 | 26,286,671.23 | 28,395,682.78 | 23,805,996.37 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 支付销售费用、管理费用等 | 47,862,700.27 | 103,959,342.20 | 100,313,362.30 | 99,811,218.33 |
| 支付手续费 | 237,354.91 | 428,008.32 | 526,591.26 | 568,361.79 |
| 支付其他往来款、备用金、保证金 | 15,154,490.45 | 11,171,585.51 | 20,723,295.21 | 12,866,629.63 |
| 合计 | 63,254,545.63 | 115,558,936.03 | 121,563,248.77 | 113,246,209.75 |

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
|---------|-----------|--------------|--------|--------|
| 远期外汇保证金 | 0.00 | 1,541,793.77 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 1,541,793.77 | 0.00 | 0.00 |

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
|---------|-----------|--------------|--------|--------|
| 远期外汇保证金 | 0.00 | 1,540,400.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 1,540,400.00 | 0.00 | 0.00 |

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
|--------------|--------------|--------|--------|--------|
| 首次公开发行股票发行费用 | 4,620,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 4,620,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(五十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | | | |
| 净利润 | 39,860,691.84 | 67,848,362.04 | 48,510,298.91 | 38,371,726.46 |
| 加：信用减值损失 | 1,020,823.25 | - | - | - |
| 资产减值准备 | 699,308.44 | 2,937,840.89 | 11,504,265.70 | 4,357,850.05 |
| 固定资产折旧 | 15,940,517.70 | 29,633,752.33 | 35,423,311.11 | 29,973,383.09 |
| 无形资产摊销 | 257,543.28 | 507,631.34 | 746,003.11 | 743,920.36 |
| 长期待摊费用摊销 | 480,210.18 | 800,202.17 | 362,009.44 | 471,171.09 |
| 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） | -878,934.22 | -880,605.62 | -501,857.41 | -716,963.77 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 219,024.50 | 1,271,107.84 | 1,856,061.48 | 309,548.97 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -204,062.37 | -893,657.55 | 1,773,337.01 | 672,723.12 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,598,981.53 | -1,792,842.74 | 68,284.31 | -426,469.98 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -636,987.65 | -541,209.32 | -2,450,999.62 | 1,265,850.53 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -13,416,203.25 | -6,420,085.99 | -17,280,854.00 | -8,605,442.74 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 12,388,893.50 | -61,382,994.13 | -9,228,086.89 | -15,927,063.07 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -19,044,840.31 | 10,633,159.51 | 21,053,817.84 | 23,729,966.21 |

| 补充资料 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 35,087,003.36 | 41,720,660.77 | 91,835,590.99 | 74,220,200.32 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | | | |
| 债务转为资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | | | |
| 现金的期末余额 | 76,419,668.95 | 92,814,903.58 | 62,667,663.21 | 62,813,773.50 |
| 减：现金的期初余额 | 92,814,903.58 | 62,667,663.21 | 62,813,773.50 | 55,427,381.90 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的期初余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -16,395,234.63 | 30,147,240.37 | -146,110.29 | 7,386,391.60 |

2、本报告期收到的处置子公司的现金净额

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
|---------------------------|-----------|--------|---------------|--------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 0.00 | 0.00 | 3,137,897.22 | 0.00 |
| 其中：深圳市华特鹏特种气体有限公司 | 0.00 | 0.00 | 3,137,897.22 | 0.00 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 处置子公司收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 | -3,137,897.22 | 0.00 |

3、现金和现金等价物的构成

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 76,419,668.95 | 92,814,903.58 | 62,667,663.21 | 62,813,773.50 |
| 其中：库存现金 | 270,023.80 | 244,212.24 | 299,742.47 | 330,371.96 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 76,149,645.15 | 92,570,691.34 | 62,367,320.74 | 62,480,801.54 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 0.00 | 0.00 | 600.00 | 2,600.00 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 存放同业款项 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 拆放同业款项 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、现金等价物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 76,419,668.95 | 92,814,903.58 | 62,667,663.21 | 62,813,773.50 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 账面价值 | | | | 受限原因 |
|------|--------------|---------------|---------------|--------------|-------------|
| | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 | |
| 货币资金 | 3,580,357.15 | 3,389,273.41 | 706,237.40 | 1,304,905.10 | 保证金、银行结汇受限等 |
| 货币资金 | 313,488.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 在途资金 |
| 固定资产 | 5,893,160.48 | 29,144,005.02 | 27,757,733.03 | 6,738,394.47 | 抵押借款 |

| 项目 | 账面价值 | | | | 受限原因 |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|
| | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 | |
| 无形资产 | 2,191,317.06 | 2,251,708.98 | 2,281,904.94 | 2,342,296.88 | 抵押借款 |
| 合计 | 11,978,322.69 | 34,784,987.41 | 30,745,875.37 | 10,385,596.45 | |

(五十三) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

2019年6月30日

| 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 | | | 42,676,317.41 |
| 其中：美元 | 5,692,983.30 | 6.8747 | 39,137,552.29 |
| 其中：港元 | 1,352,044.06 | 0.8797 | 1,189,393.16 |
| 其中：英镑 | 3,226.44 | 8.7113 | 28,106.49 |
| 其中：欧元 | 295,601.77 | 7.8170 | 2,310,719.04 |
| 其中：日元 | 86,451.00 | 0.0638 | 5,515.57 |
| 其中：澳元 | 1,044.70 | 4.8156 | 5,030.86 |
| 预付款项 | | | 3,776,279.72 |
| 其中：美元 | 549,301.02 | 6.8747 | 3,776,279.72 |
| 应收账款 | | | 20,340,402.41 |
| 其中：美元 | 2,931,926.86 | 6.8747 | 20,156,117.58 |
| 其中：港元 | 209,486.00 | 0.8797 | 184,284.83 |
| 其他应收款 | | | 1,450,005.98 |
| 其中：美元 | 182,550.00 | 6.8747 | 1,254,976.49 |
| 其中：港元 | 221,700.00 | 0.8797 | 195,029.49 |
| 预收账款 | | | 8,141,669.52 |
| 其中：美元 | 1,166,530.20 | 6.8747 | 8,019,545.17 |
| 其中：港元 | 138,825.00 | 0.8797 | 122,124.35 |

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 应付账款 | | | 3,860,679.73 |
| 其中：美元 | 561,577.92 | 6.8747 | 3,860,679.73 |
| 其他应付款 | | | 3,816,215.06 |
| 其中：美元 | 205,662.40 | 6.8747 | 1,413,867.30 |
| 其中：港元 | 2,730,871.61 | 0.8797 | 2,402,347.76 |

2018 年 12 月 31 日

| 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 | | | 57,360,502.44 |
| 其中：美元 | 7,803,391.05 | 6.8632 | 53,556,233.45 |
| 其中：港元 | 1,147,896.45 | 0.8762 | 1,005,786.87 |
| 其中：英镑 | 3,225.36 | 8.6762 | 27,983.87 |
| 其中：欧元 | 351,727.97 | 7.8473 | 2,760,114.90 |
| 其中：日元 | 86,451.00 | 0.0618 | 5,342.67 |
| 其中：澳元 | 1,044.70 | 4.8250 | 5,040.68 |
| 预付款项 | | | 1,081,940.53 |
| 其中：美元 | 157,459.57 | 6.8632 | 1,080,676.52 |
| 其中：港元 | 1,442.60 | 0.8762 | 1,264.01 |
| 应收账款 | | | 23,737,621.36 |
| 其中：美元 | 3,427,143.85 | 6.8632 | 23,521,173.67 |
| 其中：港元 | 247,030.00 | 0.8762 | 216,447.69 |
| 其他应收款 | | | 1,357,846.96 |
| 其中：美元 | 159,800.00 | 6.8632 | 1,096,739.36 |
| 其中：港元 | 298,000.00 | 0.8762 | 261,107.60 |
| 预收账款 | | | 3,238,187.97 |
| 其中：美元 | 461,340.37 | 6.8632 | 3,166,271.23 |

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 其中：港元 | 82,078.00 | 0.8762 | 71,916.74 |
| 应付账款 | | | 3,334,216.35 |
| 其中：美元 | 291,657.02 | 6.8632 | 2,001,700.46 |
| 其中：港元 | 1,520,789.65 | 0.8762 | 1,332,515.89 |
| 其他应付款 | | | 3,033,743.04 |
| 其中：美元 | 220,108.00 | 6.8632 | 1,510,645.23 |
| 其中：港元 | 1,738,299.26 | 0.8762 | 1,523,097.81 |

2017 年 12 月 31 日

| 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 | | | 32,676,662.36 |
| 其中：美元 | 4,239,045.07 | 6.5342 | 27,698,768.30 |
| 其中：港元 | 3,178,298.67 | 0.8359 | 2,656,739.86 |
| 其中：英镑 | 3,226.44 | 8.7792 | 28,325.56 |
| 其中：欧元 | 292,047.17 | 7.8023 | 2,278,639.63 |
| 其中：日元 | 234,900.00 | 0.0579 | 13,596.72 |
| 其中：澳元 | 116.30 | 5.0928 | 592.29 |
| 预付款项 | | | 2,576,738.70 |
| 其中：美元 | 394,346.47 | 6.5342 | 2,576,738.70 |
| 应收账款 | | | 46,918,435.62 |
| 其中：美元 | 7,122,457.19 | 6.5342 | 46,539,559.77 |
| 其中：港元 | 453,255.00 | 0.8359 | 378,875.85 |
| 其他应收款 | | | 787,411.41 |
| 其中：美元 | 103,300.00 | 6.5342 | 674,982.86 |
| 其中：港元 | 134,500.00 | 0.8359 | 112,428.55 |

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 预收账款 | | | 4,052,868.24 |
| 其中：美元 | 590,129.19 | 6.5342 | 3,856,022.15 |
| 其中：港元 | 235,490.00 | 0.8359 | 196,846.09 |
| 应付账款 | | | 8,517,143.01 |
| 其中：美元 | 1,299,043.01 | 6.5342 | 8,488,206.84 |
| 其中：澳元 | 5,681.78 | 5.0928 | 28,936.17 |
| 其他应付款 | | | 2,355,199.46 |
| 其中：美元 | 360,441.90 | 6.5342 | 2,355,199.46 |

2016 年 12 月 31 日

| 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 | | | 19,036,179.59 |
| 其中：美元 | 2,305,013.50 | 6.9370 | 15,989,878.64 |
| 其中：港元 | 1,304,853.47 | 0.8945 | 1,167,204.48 |
| 其中：英镑 | 1.08 | 8.5094 | 9.19 |
| 其中：欧元 | 255,871.83 | 7.3068 | 1,869,604.28 |
| 其中：日元 | 134,667.00 | 0.0596 | 8,024.94 |
| 其中：澳元 | 290.70 | 5.0157 | 1,458.06 |
| 应收账款 | | | 17,281,810.86 |
| 其中：美元 | 2,465,078.62 | 6.9370 | 17,100,250.38 |
| 其中：港元 | 202,972.00 | 0.8945 | 181,560.48 |
| 预付款项 | | | 1,269,338.66 |
| 其中：美元 | 182,742.37 | 6.9370 | 1,267,683.82 |
| 其中：港元 | 1,850.00 | 0.8945 | 1,654.84 |
| 其他应收款 | | | 1,407,105.02 |
| 其中：美元 | 26,700.00 | 6.9370 | 185,217.90 |

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 其中：港元 | 132,400.00 | 0.8945 | 118,433.12 |
| 其中：澳元 | 220,000.00 | 5.0157 | 1,103,454.00 |
| 应付账款 | | | 6,785,578.72 |
| 其中：美元 | 874,554.18 | 6.9370 | 6,066,782.35 |
| 其中：港元 | 5,297.40 | 0.8945 | 4,738.58 |
| 其中：英镑 | 83,914.00 | 8.5094 | 714,057.79 |
| 预收账款 | | | 3,669,592.27 |
| 其中：美元 | 528,845.23 | 6.9370 | 3,668,599.36 |
| 其中：港元 | 1,110.00 | 0.8945 | 992.91 |
| 其他应付款 | | | 7,828,626.70 |
| 其中：美元 | 338,074.88 | 6.9370 | 2,345,225.44 |
| 其中：港元 | 6,130,061.44 | 0.8945 | 5,483,401.26 |

2、 境外经营实体说明

| 境外经营实体公司名称 | 境外主要经营地 | 记账本位币 | 记账本位币选择依据 | 记账本位币是否发生变化 |
|------------|---------|-------|---------------|-------------|
| 亚太气体实业有限公司 | 香港 | 港元 | 企业经营所处的主要经济环境 | 否 |

六、 合并范围的变更

- (一) 本报告期内未发生非同一控制下企业合并
- (二) 本报告期内未发生同一控制下企业合并
- (三) 本报告期内未发生反向购买

(四) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

2017年度

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|----------------|---------------|------------|--------|------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 深圳市华特鹏特种气体有限公司 | 12,553,700.00 | 100.00 | 出售 | 2017.12.27 | 控制权发生转移 | -570,013.47 | | | | | | |

2、 本报告期内未发生通过多次交易分步处置对子公司投资且在本报告期丧失控制权的情形

(五) 其他原因的合并范围变动

- 1、全资子公司湖北华中圣峰气体设备有限责任公司于2017年8月经核准注销。
- 2、全资子公司深圳市华祥化工有限公司于2017年3月在深圳注册成立。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

2019年6月30日

| 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所有限公司 | 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所有限公司 | 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 | 批发、零售 | 100.00 | - | 设立 |
| 浙江德清华科气体有限公司 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 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 | 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 |

2018年12月31日

| 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所有限公司 | 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所有限公司 | 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 | 批发、零售 | 100.00 | - | 设立 |
| 浙江德清华科气体有限公司 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 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 | 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 |

2017年12月31日

| 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所有限公司 | 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所有限公司 | 广东江门 | 广东江门 | 批发、零售 | 100.00 | - | 设立 |

| 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 | |
| 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 | 批发、零售 | 100.00 | - | 设立 |
| 浙江德清华科气体有限公司 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 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 | 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 |
| 深圳市华特鹏特种气体有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 气体充装和批发、管道安装 | 100.00 | - | 同一控制下企业合并 |
| 湖北华中圣峰气体设备有限责任公司 | 湖北武汉 | 湖北武汉 | 批发、零售和工程安装 | 100.00 | - | 设立 |

2016年12月31日

| 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所有限公司 | 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所有限公司 | 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 |

| 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 | |
| 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 | 批发、零售 | 100.00 | - | 设立 |
| 浙江德清华科气体有限公司 | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 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 | 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 |
| 深圳市华特鹏特种气体有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 气体充装和批发、管道安装 | 100.00 | - | 同一控制下企业合并 |
| 湖北华中圣峰气体设备有限责任公司 | 湖北武汉 | 湖北武汉 | 批发、零售和工程安装 | 100.00 | - | 设立 |

- 2、 本报告期内无非全资子公司
- 3、 本报告期内无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- 4、 本报告期内未发生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

(二) 本报告期内未发生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

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

2019 年 6 月 30 日

| 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 | 46.00 | - | 权益法 |

2018 年 12 月 31 日

| 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 | 46.00 | - | 权益法 |

2017 年 12 月 31 日

| 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 | 46.00 | - | 权益法 |

2016 年 12 月 31 日

| 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 | 46.00 | - | 权益法 |

2、重要联营企业的主要财务信息

2019 年 6 月 30 日/2019 年 1-6 月

| | 惠州市惠阳华隆工业气体有限公司 |
|----------------------|-----------------|
| 流动资产 | 22,449,819.56 |
| 其中：现金和现金等价物 | 3,896,404.81 |
| 非流动资产 | 7,838,967.19 |
| 资产合计 | 30,288,786.75 |
| 流动负债 | 7,589,117.76 |
| 非流动负债 | 3,921,000.00 |
| 负债合计 | 11,510,117.76 |
| 少数股东权益 | 0.00 |
| 归属于母公司股东权益 | 18,778,668.99 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 8,638,187.74 |
| 调整事项 | |
| —商誉 | 0.00 |
| —内部交易未实现利润 | 11,014.28 |
| —其他 | 0.00 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 8,649,202.02 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | - |
| 营业收入 | 25,087,590.88 |

| | 惠州市惠阳华隆工业气体有限公司 |
|-----------------|-----------------|
| 财务费用 | -3,905.28 |
| 所得税费用 | 946,927.54 |
| 净利润 | 2,827,833.62 |
| 终止经营的净利润 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 0.00 |
| 综合收益总额 | 2,827,833.62 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | 0.00 |

2018 年 12 月 31 日/2018 年度

| | 惠州市惠阳华隆工业气体有限公司 |
|----------------------|-----------------|
| 流动资产 | 17,222,986.50 |
| 非流动资产 | 8,323,230.37 |
| 资产合计 | 25,546,216.87 |
| 流动负债 | 5,674,381.50 |
| 非流动负债 | 3,921,000.00 |
| 负债合计 | 9,595,381.50 |
| 少数股东权益 | |
| 归属于母公司股东权益 | 15,950,835.37 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 7,337,384.27 |
| 调整事项 | |
| —商誉 | 0.00 |
| —内部交易未实现利润 | 0.00 |
| —其他 | 0.00 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 7,337,384.27 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | - |
| 营业收入 | 44,598,387.11 |

| | 惠州市惠阳华隆工业气体有限公司 |
|-----------------|-----------------|
| 净利润 | 3,305,145.51 |
| 终止经营的净利润 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 0.00 |
| 综合收益总额 | 3,305,145.51 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 0.00 |

2017 年 12 月 31 日/2017 年度

| | 惠州市惠阳华隆工业气体有限公司 |
|----------------------|-----------------|
| 流动资产 | 15,809,452.67 |
| 非流动资产 | 8,418,229.15 |
| 资产合计 | 24,227,681.82 |
| 流动负债 | 7,320,991.96 |
| 非流动负债 | 4,261,000.00 |
| 负债合计 | 11,581,991.96 |
| 少数股东权益 | 0.00 |
| 归属于母公司股东权益 | 12,645,689.86 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 5,817,017.34 |
| 调整事项 | |
| —商誉 | 0.00 |
| —内部交易未实现利润 | 0.00 |
| —其他 | 0.00 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 5,817,017.34 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | - |
| 营业收入 | 36,524,913.79 |
| 净利润 | 1,090,417.73 |
| 终止经营的净利润 | 0.00 |

| | 惠州市惠阳华隆工业气体有限公司 |
|-----------------|-----------------|
| 其他综合收益 | 0.00 |
| 综合收益总额 | 1,090,417.73 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 0.00 |

2016 年 12 月 31 日/2016 年度

| | 惠州市惠阳华隆工业气体有限公司 |
|----------------------|-----------------|
| 流动资产 | 12,034,026.28 |
| 非流动资产 | 6,417,504.42 |
| 资产合计 | 18,451,530.70 |
| 流动负债 | 2,635,258.57 |
| 非流动负债 | 4,261,000.00 |
| 负债合计 | 6,896,258.57 |
| 少数股东权益 | 0.00 |
| 归属于母公司股东权益 | 11,555,272.13 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 5,315,425.18 |
| 调整事项 | |
| —商誉 | 0.00 |
| —内部交易未实现利润 | 0.00 |
| —其他 | 0.00 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 5,315,425.18 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | - |
| 营业收入 | 25,266,269.49 |
| 净利润 | 927,108.66 |
| 终止经营的净利润 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 0.00 |
| 综合收益总额 | 927,108.66 |

| | | 惠州市惠阳华隆工业气体有限公司 |
|-----------------|--|-----------------|
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | 0.00 |

- 3、 本报告期内未发生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
- 4、 本报告期内未发生合营企业或联营企业发生的超额亏损
- 5、 本报告期内未发生与合营企业投资相关的未确认承诺
- 6、 本报告期内未发生与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

(四) 本报告期内未发生重要的共同经营

(五) 本报告期内未发生在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权相关职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行存款。公司管理层密切监控利率风险，并于有需要时运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该措施不能使公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息收支波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该措施实现了这些风险之间的合理平衡。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为100个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

| 利率变化 | 对净利润的影响 | | | |
|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| 上升100个基点 | -118,583.81 | -164,842.08 | -113,321.52 | -396,799.15 |
| 下降100个基点 | 118,583.81 | 164,842.08 | 113,321.52 | 396,799.15 |

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，美元及其他外币金融资产和金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 2019.6.30 | | | 2018.12.31 | | |
|----------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 美元 | 其他外币 | 合计 | 美元 | 其他外币 | 合计 |
| 货币资金 | 39,137,552.29 | 3,538,765.12 | 42,676,317.41 | 53,556,233.45 | 3,804,268.99 | 57,360,502.44 |
| 应收账款 | 20,156,117.58 | 184,284.83 | 20,340,402.41 | 23,521,173.67 | 216,447.69 | 23,737,621.36 |
| 预付账款 | 3,776,279.72 | 0.00 | 3,776,279.72 | 1,080,676.52 | 1,264.01 | 1,081,940.53 |
| 其他应收款 | 1,254,976.49 | 195,029.49 | 1,450,005.98 | 1,096,739.36 | 261,107.60 | 1,357,846.96 |
| 外币金融资产合计 | 64,324,926.08 | 3,918,079.44 | 68,243,005.52 | 79,254,823.00 | 4,283,088.29 | 83,537,911.29 |
| 应付账款 | 3,860,679.73 | 0.00 | 3,860,679.73 | 2,001,700.46 | 1,332,515.89 | 3,334,216.35 |
| 预收账款 | 8,019,545.17 | 122,124.35 | 8,141,669.52 | 3,166,271.23 | 71,916.74 | 3,238,187.97 |
| 其他应付款 | 1,413,867.30 | 2,402,347.76 | 3,816,215.06 | 1,510,645.23 | 1,523,097.81 | 3,033,743.04 |
| 外币金融负债合计 | 13,294,092.20 | 2,524,472.11 | 15,818,564.31 | 6,678,616.92 | 2,927,530.44 | 9,606,147.36 |

| 项目 | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|----------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 美元 | 其他外币 | 合计 | 美元 | 其他外币 | 合计 |
| 货币资金 | 27,698,768.30 | 4,977,894.06 | 32,676,662.36 | 15,989,878.64 | 3,046,300.95 | 19,036,179.59 |
| 应收账款 | 46,539,559.77 | 378,875.85 | 46,918,435.62 | 17,100,250.38 | 181,560.48 | 17,281,810.86 |
| 预付账款 | 2,576,738.70 | 0.00 | 2,576,738.70 | 1,267,683.82 | 1,654.84 | 1,269,338.66 |
| 其他应收款 | 674,982.86 | 112,428.55 | 787,411.41 | 185,217.90 | 1,221,887.12 | 1,407,105.02 |
| 外币金融资产合计 | 77,490,049.63 | 5,469,198.46 | 82,959,248.09 | 34,543,030.74 | 4,451,403.39 | 38,994,434.13 |
| 应付账款 | 8,488,206.84 | 28,936.17 | 8,517,143.01 | 6,066,782.35 | 718,796.37 | 6,785,578.72 |
| 预收账款 | 3,856,022.15 | 196,846.09 | 4,052,868.24 | 3,668,599.36 | 992.91 | 3,669,592.27 |
| 其他应付款 | 2,355,199.46 | 0.00 | 2,355,199.46 | 2,345,225.44 | 5,483,401.26 | 7,828,626.70 |
| 外币金融负债合计 | 14,699,428.45 | 225,782.26 | 14,925,210.71 | 12,080,607.15 | 6,203,190.54 | 18,283,797.69 |

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为 10% 合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

| 汇率变化 | 对净利润的影响 | | | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| 上升 10% | 5,242,444.12 | 7,393,176.39 | 6,803,403.74 | 2,071,063.64 |
| 下降 10% | -5,242,444.12 | -7,393,176.39 | -6,803,403.74 | -2,071,063.64 |

(3) 其他价格风险

本报告期公司未持有其他上市公司的权益投资。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项主要金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2019 年 6 月 30 日

| 项目 | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
|------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 短期借款 | 25,035,455.48 | 0.00 | 0.00 | 25,035,455.48 |
| 应付票据 | 7,142,857.14 | 0.00 | 0.00 | 7,142,857.14 |
| 应付账款 | 58,269,027.65 | 3,541,917.72 | 0.00 | 61,810,945.37 |

| 项目 | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
|----|---------------|--------------|-------|---------------|
| 合计 | 90,447,340.27 | 3,541,917.72 | 0.00 | 93,989,257.99 |

2018 年 12 月 31 日

| 项目 | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
|------|----------------|--------------|-------|----------------|
| 短期借款 | 25,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 25,000,000.00 |
| 应付票据 | 4,654,026.00 | 0.00 | 0.00 | 4,654,026.00 |
| 应付账款 | 71,503,879.52 | 4,744,238.00 | 0.00 | 76,248,117.52 |
| 合计 | 101,157,905.52 | 4,744,238.00 | 0.00 | 105,902,143.52 |

2017 年 12 月 31 日

| 项目 | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
|------|----------------|--------------|-------|----------------|
| 短期借款 | 16,062,486.71 | 0.00 | 0.00 | 16,062,486.71 |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 84,891,041.21 | 3,984,095.87 | 0.00 | 88,875,137.08 |
| 合计 | 100,953,527.92 | 3,984,095.87 | 0.00 | 104,937,623.79 |

2016 年 12 月 31 日

| 项目 | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
|------|----------------|--------------|-------|----------------|
| 短期借款 | 38,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 38,500,000.00 |
| 应付票据 | 735,874.90 | 0.00 | 0.00 | 735,874.90 |
| 应付账款 | 77,510,385.47 | 4,553,987.14 | 0.00 | 82,064,372.61 |
| 合计 | 116,746,260.37 | 4,553,987.14 | 0.00 | 121,300,247.51 |

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

石平湘直接持有公司 14.12% 的股份，并通过广东华特投资管理有限公司、天津华弘投资管理合伙企业（有限合伙）、天津华和投资管理合伙企业（有限合伙）和天津华进投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 28.83% 的股份，合计持有公司 42.95% 的股份。石思慧直接持有公司 6.00% 的股份。石平湘和石思慧为父女关系，两人直接或间接合计持有公司 48.95% 的股份，石平湘、石思慧签订一致行动协议，为公司共同实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告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：

| 合营或联营企业名称 | 与本公司关系 |
|-----------------|--------|
| 惠州市惠阳华隆工业气体有限公司 | 联营企业 |

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|--------------------|-----------------------------------|
| 赵淑卿 | 石平湘的配偶 |
| 天津华弘投资管理合伙企业（有限合伙） | 持有5%以上股份的股东 |
| 天津华和投资管理合伙企业（有限合伙） | 持有5%以上股份的股东 |
| 天津华进投资管理合伙企业（有限合伙） | 持有5%以上股份的股东 |
| 张穗萍 | 持有5%以上股份的股东 |
| 广东华特投资管理有限公司 | 持有5%以上股份的股东 |
| 李大荣 | 公司股东 |
| 傅铸红 | 公司股东、董事、总经理 |
| 张穗华 | 公司董事、副总经理 |
| 石廷刚 | 公司股东、本报告期内曾担任公司董事、副总经理 |
| 张均华 | 公司副总经理 |
| 廖恒易 | 公司副总经理 |
| 孟婷 | 公司董事会秘书 |
| 钟小玫 | 公司财务总监 |
| 郑伟荣 | 公司监事会主席 |
| 张显兵 | 公司监事 |
| 丁光华 | 公司职工代表监事 |
| 王峰 | 本报告期内曾担任公司董事会秘书 |
| 李建辉 | 公司独立董事 |
| 湫春干 | 公司独立董事 |
| 宋健 | 公司独立董事 |
| 清远市联升空气液化有限公司 | 公司参股10%的企业 |
| 深圳市华特鹏特种气体有限公司 | 本报告期曾为公司全资子公司， 公司已于2017年对外转让股权 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|--------------|---|
| 清远市华业气体有限公司 | 本报告期曾为公司高管钟小玫的配偶刘斌及胞弟钟建华控制的企业，刘斌及钟建华已对外转让股权 |
| 苏州金宏气体股份有限公司 | 公司独立董事洪春干担任独立董事的公司 |

注：1、根据实质重于形式的原则，公司将清远市华业气体有限公司和苏州金宏气体股份有限公司比照关联方进行披露。

2、根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》第 15.1 条第（十四）项第 9 目的规定，公司在处置深圳市华特鹏特种气体有限公司股权交易实施后 12 个月内，将其视同关联方披露。2019 年 1-6 月，因该股权交易实施已超过 12 个月，公司不再将其作为公司关联方披露。

（五）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

单位：万元

| 关联方 | 关联交易内容 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|-----------------|-----------|--------------|----------|---------|---------|
| 清远市联升空气液化有限公司 | 采购商品 | 333.12 | 515.01 | 409.40 | 305.65 |
| 惠州市惠阳华隆工业气体有限公司 | 采购商品及接受劳务 | 229.49 | 63.33 | 78.45 | 109.18 |
| 深圳市华特鹏特种气体有限公司 | 采购商品 | - | 1,272.45 | 0.00 | 0.00 |
| 清远市华业气体有限公司 | 采购商品 | - | 0.00 | 120.32 | 89.19 |
| 苏州金宏气体股份有限公司 | 采购商品 | 0.00 | 0.00 | 28.46 | 0.00 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元

| 关联方 | 关联交易内容 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|-----------------|-----------|--------------|---------|---------|---------|
| 惠州市惠阳华隆工业气体有限公司 | 销售货物及提供劳务 | 81.45 | 51.99 | 237.45 | 58.46 |
| 清远市联升空气液化有限公司 | 销售货物及提供劳务 | 13.56 | 48.20 | 63.77 | 21.32 |
| 深圳市华特鹏特种气体有限公司 | 销售货物及提供劳务 | - | 319.90 | 0.00 | 0.00 |
| 苏州金宏气体股份有限公司 | 销售货物 | 11.33 | 16.74 | 5.44 | 3.82 |

2、 本报告期内未发生关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

3、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：万元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 确认的租赁费 | | | |
|-------|----------|--------------|---------|---------|---------|
| | | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
| 石平湘 | 土地及房屋建筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9.78 |

4、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

(1) 关联方向广东南海农村商业银行股份有限公司里水支行（以下简称“南海农商银行”）提供的关联担保

①2012 年 11 月 15 日，石平湘、张穗萍、石廷刚、傅铸红、广东华特投资管理有限公司、广东华南特种气体研究有限公司与南海农商银行签订编号为里水农商高保字 2012 第 0075 号《最高额保证合同》，为本公司与南海农商银行自 2012 年 11 月 15 日起至 2016 年 10 月 14 日止所形成的债务提供不可撤销的连带责任保证，担保的最高债权额为 2,500 万元。保证期间为主合同项下每笔债务履行期限届满之日起 2 年。

②2013 年 11 月 11 日，本公司与南海农商银行签订合同编号为（里水）农商高借字 2013 第 0076 号的《最高额借款合同》，本公司向南海农商银行申请 2,225 万元分次发放的贷款用于经营运作，借款期限自 2013 年 11 月 15 日至 2018 年 11 月 15 日。

(2) 关联方向平安银行股份有限公司佛山分行（以下简称“平安银行”）提供的关联担保

①2015 年 7 月 7 日，本公司与平安银行签订编号为平银佛分营综字 20150525 第 001 号《综合授信合同》（以下简称“主合同 1”），平安银行授予本公司的综合授信额度为 20,000 万元，授信期限为 12 个月。

2015 年 7 月 7 日，石平湘与平安银行签订编号为平银佛分营额保字 20150525 第 001 号的《最高额保证担保合同》，为本公司在主合同 1 项下的债务本金中的 6,000 万元以及相应的利息、复利、罚息及实现债权的费用承担最高额连带责任保证。保证期间自主合同 1 生效日起至主合同 1 项下各具体授信的债务履行期限届满之日后两年。

②2016 年 10 月 10 日，本公司与平安银行股份有限公司佛山分行（以下简称“平安银行”）签订编号为平银佛分营综字 20160926 第 001 号《综合授信合同》（以下简称“主合同 2”），平安银行授予本公司的综合授信额度为 20,000 万元，授信期限为 12 个月。

2016 年 10 月 10 日，石平湘与平安银行签订编号为平银佛分营额保字 20160926 第 002 号的《最高额保证担保合同》，为本公司在主合同 2 项下的债务本金中的 6,000 万元以及相

应的利息、复利、罚息及实现债权的费用承担最高额连带责任保证。保证期间自主合同 2 生效日起至主合同 2 项下各具体授信的债务履行期限届满之日后两年。

(3) 关联方向招商银行股份有限公司佛山分行（以下简称“招商银行”）提供的关联担保的具体情况

①2016 年 7 月 28 日，广东华南特种气体研究所有限公司与招商银行签订合同编号为 2016 年佛字第 0016200110 号的《授信协议》（以下简称“主合同 3”），招商银行向广东华南特种气体研究所有限公司提供 2,000 万元的授信额度，授信期限为 12 个月，从 2016 年 8 月 1 日至 2017 年 7 月 31 日止。

2016 年 7 月 28 日，石平湘向招商银行出具编号为 2016 年佛字第 BZ0016200110 号《最高额不可撤销担保书》，为本公司在主合同 3 项下的贷款及其他授信本金余额之和最高限额 2,000 万元及利息、罚息、复息、违约金、保理费和实现债券额其他相关费用承担连带保证责任。保证期间自该《最高额不可撤销担保书》生效之日起至主合同 3 项下每笔贷款或其他融资或招商银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款日另加两年。

②2017 年 12 月 12 日，招商银行与本公司签订编号为 2017 年佛字第 0017200147 号的《授信协议》，招商银行向本公司提供 2,000 万元的授信额度，授信期间为 12 个月，从 2017 年 12 月 6 日至 2018 年 12 月 5 日。

2017 年 12 月 12 日，石平湘向招商银行出具编号为 2017 年佛字第 BZ001720014702 号《最高额不可撤销担保书》，为本公司在 2,000 万元的本金及利息、罚息、复息、违约金、保理费用和实现债权的其他费用范围内提供连带保证责任担保。保证责任期间为 2017 年 12 月 12 日起至 2017 年佛字第 0017200147 号《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或招商银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。

③2017 年 12 月 12 日，招商银行与广东华南特种气体研究所有限公司签订编号为 2017 年佛字第 0017200148 号《授信协议》，招商银行向本公司提供 2,000 万元的授信额度，授信期间为 12 个月，从 2017 年 12 月 6 日至 2018 年 12 月 5 日。

2017 年 12 月 12 日，石平湘向招商银行出具编号为 2017 年佛字第 BZ001720014802 号《最高额不可撤销担保书》，为本公司在 2,000 万元的本金及利息、罚息、复息、违约金、保理费用和实现债券的其他费用范围内提供连带保证责任担保。保证责任期间为 2017 年 12 月 12 日至 2017 年佛字第 0017200148 号《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或招商银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。

④2019 年 6 月 17 日，招商银行与本公司签订编号为 757XY2019012342 的《授信协议》，招商银行向本公司提供 4,000 万元的授信额度，授信期间为 12 个月，从 2019 年 5 月 29 日至 2020 年 5 月 28 日。本公司与招商银行原签有编号为 2017 年佛字第 0017200147 号的《授信协议》项下叙做的具体业务尚有未清偿余额的，自动纳入编号为 757XY2019012342 的《授

信协议》项下，直接占用本协议项下授信额度。

2019 年 6 月 17 日，广东华南特种气体研究所有限公司向招商银行出具编号为 757XY201901234206 的《最高额不可撤销担保书》，为本公司在 4,000 万元的本金及利息、罚息、复息、违约金、迟延履行金、保理费用和实现担保权和债权费用和其他相关费用范围内提供连带保证责任担保。保证责任期间为自本担保书生效之日起至编号为 757XY2019012342 的《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或招商银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。

2019 年 6 月 17 日，江西华特电子化学品有限公司向招商银行出具编号为 757XY201901234207 的《最高额不可撤销担保书》，为本公司在 4,000 万元的本金及利息、罚息、复息、违约金、迟延履行金、保理费用和实现担保权和债权费用和其他相关费用范围内提供连带保证责任担保。保证责任期间为自本担保书生效之日起至编号为 757XY2019012342 的《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或招商银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。

(4) 关联方向中国银行股份有限公司佛山分行（以下简称“中国银行”）、广东稳当融资担保有限公司提供的关联担保

①2015 年 9 月 22 日，本公司与中国银行股份有限公司佛山分行（以下简称“中国银行”）签订编号为 GDK476630120151085 的《流动资金借款合同》，中国银行向本公司提供 1,000 万元贷款用于购买乙烷、乙烯等原材料。借款期限自第一个实际提款日 2015 年 9 月 25 日至 2016 年 9 月 24 日。

2015 年 9 月 22 日，石平湘及其配偶赵淑卿与中国银行签订编号为 GBZ476630120152089 的《最高额保证合同》；由石平湘及其配偶赵淑卿为提供连带责任保证，本公司与中国银行在 2015 年 9 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同项下的最高本金余额 1,000 万元及基于该本金所发生的利息（包括法定利息、约定利息、复利、罚息）、违约金、损害赔偿金、实现债券的费用（包括但不限于诉讼费用、律师费用公证费用、执行费用等）、因债务人违约而给债权人造成的损失和其他所有应付费用等承担最高额连带责任保证。保证期间自主债权发生期间届满之日起两年。

2015 年 9 月 11 日，石平湘、傅铸红、石思慧、张穗萍、石廷刚、张均华、李大荣、广东华南特种气体研究所有限公司分别向广东稳当融资担保有限公司出具《不可撤消的反担保书》，为广东稳当融资担保有限公司与中国银行签订的 GBZ476630120152088 的《保证合同》项下债务提供连带责任保证，保证期间为 2015 年 9 月 11 日至广东稳当融资担保有限公司承担 GBZ476630120152088 的《保证合同》项下保证责任后两年止。

②2017 年 7 月 4 日，本公司与中国银行签订编号为 GED476630120171063 的《授信额度协议》，中国银行向本公司提供授信额度 1,800 万元，授信额度的使用期限为自 2017 年 7

月 4 日起至 2018 年 3 月 22 日止。

2017 年 7 月 4 日，石平湘、赵淑卿与中国银行签订编号为 GBZ476630120172155 的《最高额保证合同》，石平湘、赵淑卿为本公司与中国银行自 2016 年 6 月 30 日起至 2020 年 12 月 1 日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同，及其修订或补充所形成的债权承担连带责任保证，被担保债权最高本金额为 2,300 万元。保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

2017 年 7 月 4 日，广东华南特种气体研究所有限公司与中国银行签订了编号为 GBZ476630120172156 的《最高额保证合同》，广东华南特种气体研究所有限公司为本公司与中国银行自 2016 年 6 月 30 日起至 2020 年 12 月 31 日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同，及其修订或补充所形成的债权承担连带责任保证，被担保债权最高本金额为 2,300 万元。保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

2017 年 7 月 20 日，本公司与中国银行签订编号为 GDK476630120170088 的《流动资金借款合同》，中国银行向本公司提供 1,000 万元的借款，用于采购原材料，借款期限为 12 个月，自第一个实际提款日期算。

2018 年 7 月 12 日，石平湘与中国银行签订编号为 GBZ476630120182150 的《最高额保证合同》，石平湘为本公司与中国银行自 2017 年 6 月 30 日起至 2022 年 12 月 31 日止的主债权提供连带责任保证，担保债权之最高本金余额为 6,300 万元。保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

2018 年 7 月 12 日，石思慧与中国银行签订编号为 GBZ476630120182151 的《最高额保证合同》，石思慧为本公司与中国银行自 2017 年 6 月 30 日起至 2022 年 12 月 31 日止的主债权提供连带责任保证，担保债权之最高本金余额为 6,300 万元。保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

③2018 年 11 月 7 日，本公司与中国银行签订编号为 GED476630120181101 的《授信额度协议》，中国银行向本公司提供授信额度 4,800 万元，授信额度的使用期限为 2018 年 11 月 7 日至 2019 年 4 月 2 日止。

2018 年 7 月 12 日，石平湘与中国银行签订的编号为 GBZ476630120182150 的《最高额保证合同》，以及 2018 年 11 月 7 日，石平湘与中国银行签订的编号为 GBC476630120181061 的《最高额保证合同补充协议》，石平湘为本公司与中国银行自 2016 年 6 月 30 日至 2022 年 12 月 31 日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同，及其修订或补充所形成的债权承担连带责任保证，被担保债权最高本金额为 6,300 万元。保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

2018 年 7 月 12 日，石思慧与中国银行签订编号为 GBZ476630120182151 的《最高额保证合同》，石思慧为本公司与中国银行自 2017 年 6 月 30 日起至 2022 年 12 月 31 日止签署的

借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同，及其修订或补充所形成的债权承担连带责任保证，被担保债权之最高本金余额为 6,300 万元。保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

2018 年 7 月 12 日，广东华南特种气体研究所有限公司与中国银行签订了编号为 GBZ476630120182152 的《最高额保证合同》，广东华南特种气体研究所有限公司为本公司与中国银行自 2017 年 6 月 30 日起至 2020 年 12 月 31 日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同，及其修订或补充所形成的债权承担连带责任保证，被担保债权最高本金额为 6,300 万元。保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

⑤2019 年 5 月 9 日，本公司与中国银行签订编号为 GED476630120191040 的《授信额度协议》，中国银行向本公司提供授信额度 5,800 万元，授信额度的使用期限为自《授信额度协议》生效之日起至 2020 年 4 月 22 日止。

2019 年 5 月 9 日，广东华南特种气体研究所有限公司与中国银行签订了编号为 GBZ476630120192105 的《最高额保证合同》，广东华南特种气体研究所有限公司为本公司与中国银行自 2018 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同，及其修订或补充所形成的债权承担连带责任保证，被担保债权最高本金额为 6,300 万元。保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

(5) 关联方向广发银行股份有限公司佛山分行（以下简称“广发银行”）提供的关联担保

①2017 年 11 月 14 日，广发银行与本公司签订编号为（2017）佛银综授额字第 000314 号《授信额度合同》（以下简称“主合同 4”），广发银行向本公司提供最高限额为 13,000 万元的授信额度，并提供敞口最高限额为 3,000 万元的授信额度，授信额度有效期自 2017 年 11 月 14 日至 2018 年 11 月 13 日。

2017 年 11 月 14 日，广发银行与石平湘、石思慧签订编号为（2017）佛银综授额字第 000314 号-担保 02《最高额保证合同》，石平湘、石思慧为本公司在主合同 4 项下的债务本金、利息、罚息、复息、违约金、损害赔偿金、为实现债权而发生的费用（包括但不限于诉讼费、仲裁费、律师费、差旅费、执行费、保全费、评估费、拍卖或变卖费、过户费、公告费等）和其他所有应付费用提供连带共同保证责任担保，担保期限为自主合同 4 债务人履行债务期限届满之日起两年。

2017 年 11 月 14 日，广发银行与广东华南特种气体研究所有限公司签订编号为（2017）佛银综授额字第 000314 号-担保 01《最高额保证合同》，广东华南特种气体研究所有限公司为本公司在主合同 4 项下的债务本金、利息、罚息、复息、违约金、损害赔偿金、为实现债权而发生的费用（包括但不限于诉讼费、仲裁费、律师费、差旅费、执行费、保全费、评估费、拍卖或变卖费、过户费、公告费等）和其他所有应付费用提供连带共同保证责任担保，

担保期限为自主合同 4 债务人履行债务期限届满之日起两年。

②2018 年 11 月 23 日，广发银行与本公司签订编号为（2018）佛银综授额字第 000508 号《授信额度合同》，广发银行向本公司提供最高限额为 11,000 万元的授信额度、敞口最高限额为 5,000 万元的授信额度，授信期限为 2018 年 11 月 23 日至 2019 年 11 月 22 日。

2018 年 11 月 23 日，广发银行与广东华南特种气体研究所有限公司签订编号为（2018）佛银综授额字第 000508 号-担保 01 的《最高额保证合同》，广东华南特种气体研究所有限公司在以 5,000 万元为最高本金余额，为发行人在 2018 年 11 月 23 日至 2019 年 11 月 22 日期间与广发银行签订的一系列合同及其修改或补充（包括但不限于展期合同）提供连带责任保证。

2018 年 11 月 23 日，石平湘、石思慧与广发银行签订编号为（2018）佛银综授额字第 000508 号-担保 02《最高额保证合同》，石平湘、石思慧在以 5,000 万元为最高本金余额，为本公司在 2018 年 11 月 23 日至 2019 年 11 月 22 日期间与广发银行签订的一系列合同及其修改或补充（包括但不限于展期合同）提供连带责任保证。

5、 本报告期内未发生关联方资金拆借

6、 本报告期内未发生关联方资产转让、债务重组情况

7、 关键管理人员薪酬

单位：万元

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|----------|--------------|---------|---------|---------|
| 关键管理人员薪酬 | 266.31 | 541.62 | 571.30 | 307.35 |

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

单位：万元

| 项目名称 | 关联方 | 2019.6.30 | | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | | 2016.12.31 | |
|-------|-----------------|-----------|------|------------|--------|------------|--------|------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收票据 | | | | | | | | | |
| | 清远市联升空气液化有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 深圳市华特鹏特种气体有限公司 | - | - | 5.47 | 0.00 | 114.05 | 3.57 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | | | | | | | | | |
| | 惠州市惠阳华隆工业气体有限公司 | 15.84 | 0.79 | 3.50 | 0.18 | 11.39 | 0.57 | 0.88 | 0.04 |
| | 清远市联升空气液化有限公司 | 13.31 | 0.67 | 9.80 | 0.49 | 0.00 | 0.00 | 7.99 | 0.40 |
| | 深圳市华特鹏特种气体有限公司 | - | - | 432.04 | 21.60 | 149.23 | 7.46 | 0.00 | 0.00 |
| | 苏州金宏气体股份有限公司 | 2.45 | 0.12 | 1.14 | 0.06 | 0.33 | 0.02 | 1.54 | 0.08 |
| 其他应收款 | | | | | | | | | |
| | 深圳市华特鹏特种气体有限公司 | - | - | 810.00 | 138.13 | 2,627.93 | 236.58 | 0.00 | 0.00 |

| 2、 应付项目 | | 单位：万元 | | | |
|---------|-----------------|-----------|------------|------------|------------|
| 项目名称 | 关联方 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| 应付账款 | | | | | |
| | 惠州市惠阳华隆工业气体有限公司 | 124.45 | 34.69 | 9.47 | 24.66 |
| | 清远市联升空气液化有限公司 | 51.16 | 109.70 | 113.33 | 132.26 |
| | 深圳市华特鹏特种气体有限公司 | - | 70.38 | 0.00 | 0.00 |
| 预收账款 | | | | | |
| | 惠州市惠阳华隆工业气体有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 14.49 |
| | 清远市联升空气液化有限公司 | 0.00 | 6.46 | 12.42 | 6.13 |

十、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 资产负债表列报项目 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|------|---------------|-----------|----------------------|--------------|------------|------------|----------------------|
| | | | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 | |
| 递延收益 | 11,580,000.00 | 递延收益 | 389,463.84 | 1,095,223.95 | 792,637.07 | 789,722.15 | 其他收益、营业外收入 |

(二) 与收益相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|------|---------------|----------------------|--------------|--------------|--------------|----------------------|
| | | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 | |
| 专项补助 | 23,466,013.23 | 3,539,420.30 | 6,382,273.97 | 3,927,868.85 | 9,616,450.11 | 其他收益、营业外收入 |

(三) 本报告期内未发生政府补助的退回

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、重要承诺

(1) 抵押资产情况

公司为取得银行借款、开立银行保函等，与中国银行股份有限公司佛山分行签订编号为GDY476630120182067的《最高额抵押合同》，抵押物为广东省佛山市南海区里水镇和顺逢西村文头岭脚东侧饭堂、宿舍楼、门卫室、特气二车间、危险品仓库、办公楼、电房、检测特气车间等房产以及位于佛山市南海区里水镇逢涌村（土名）“文头岭脚”地段的土地使用权。

(2) 根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，截至2019年6月30日未来最低应支付租金汇总如下：

| 期限 | 金额 |
|------|---------------|
| 1年以内 | 6,621,519.55 |
| 1-2年 | 5,205,445.54 |
| 2-3年 | 3,297,135.89 |
| 3年以上 | 11,369,393.85 |
| 合计 | 26,493,494.83 |

(二) 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项

十二、资产负债表日后事项

(一) 公司无需要披露的重要的非调整事项

(二) 公司无需要披露的利润分配情况

(三) 公司在资产负债表日后未发生重要的销售退回

(四) 公司在资产负债表日后未发生划分为持有待售的资产和处置组

(五) 公司无需要披露的其他资产负债表日后事项

十三、其他重要事项

(一) 债务重组

①根据江西省新余市中级人民法院出具的江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司和赛维 LDK 太阳能高科技（新余）有限公司破产重整裁定书裁决结果，公司全资子公司江西省华东特种气体有限公司预计就应收货款向江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司、赛维 LDK 太阳能高科技（新余）有限公司申报的债权人民币 271.47 万元能获得人民币 40.00 万元债权受偿额，扣除公司已在以前年度计提的应收账款坏账准备，公司确认债务重组损失 219.88 万元。

②公司全资子公司江西华特电子化学品有限公司为控制回款风险，针对江西泰明光伏有限公司存在资金困难，预计短期内无法回款的情况，与其签订还款协议，约定针对应收江西泰明光伏有限公司货款 321.41 万元做出折让，减少债权本金 96,423.05 元，确认债务重组损失 96,423.05 元。

(二) 本报告期内公司未发生资产置换

(三) 本报告期内公司无年金计划

(四) 终止经营

1、 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司所有者的持续经营净利润 | 39,860,691.84 | 67,848,362.04 | 48,510,298.91 | 38,371,726.46 |
| 归属于母公司所有者的终止经营净利润 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：专为转售而取得的持有待售子公司归 属于母公司所有者的终止经营净利润 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

2、 终止经营净利润

本报告期公司无终止经营净利润

3、 终止经营处置损益的调整

本报告期公司无终止经营处置损益的调整

4、 终止经营现金流量

本报告期公司无终止经营现金流量

- 5、 终止经营不再满足持有待售类别划分条件的说明
无

(五) 其他对投资者决策有影响的重要事项

本报告期公司无需要披露的其他对投资者决策有影响的重要事项

(六) 其他

无

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|--------|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 0.00 | 28,649,274.61 | 25,127,166.22 | 16,376,325.32 |
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 31,880.42 | 5,000,000.00 | 7,368,237.85 |
| 合计 | 0.00 | 28,681,155.03 | 30,127,166.22 | 23,744,563.17 |

- 2、 报告期内各期末公司无已质押的应收票据

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

| 项目 | 2019.6.30 | | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | | 2016.12.31 | |
|--------|-----------|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 期末终止确认 | 期末未终止确认 | 期末终止确认 | 期末未终止确认 | 期末终止确认 | 期末未终止确认 | 期末终止确认 | 期末未终止确认 |
| | 金额 | 金额 | 金额 | 金额 | 金额 | 金额 | 金额 | 金额 |
| 银行承兑汇票 | 0.00 | 0.00 | 23,133,507.30 | 24,164,420.21 | 21,512,357.16 | 13,517,599.82 | 15,575,392.99 | 11,489,864.88 |
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 33,558.34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,810,169.95 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 23,133,507.30 | 24,197,978.55 | 21,512,357.16 | 13,517,599.82 | 15,575,392.99 | 13,300,034.83 |

4、 报告期内各期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

5、 其他说明

公司期末商业承兑汇票按坏账计提方法分类披露如下：

| 账龄 | 2019.6.30 | | | 2018.12.31 | | |
|------|--------------|------|-----------------|--------------|----------|-----------------|
| | 应收商业承兑 汇票 | 坏账准备 | 计提 比例 (%) | 应收商业承兑 汇票 | 坏账准备 | 计提 比例 (%) |
| 1年以内 | 0.00 | 0.00 | 5.00 | 33,558.34 | 1,677.92 | 5.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | | 33,558.34 | 1,677.92 | |

| 账龄 | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|------|--------------|------|-----------------|--------------|------------|-----------------|
| | 应收商业承兑 汇票 | 坏账准备 | 计提 比例 (%) | 应收商业承兑 汇票 | 坏账准备 | 计提 比例 (%) |
| 1年以内 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 7,492,881.95 | 124,644.10 | 1.66 |
| 合计 | 5,000,000.00 | 0.00 | | 7,492,881.95 | 124,644.10 | |

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 73,077,350.69 | 106,325,827.79 | 87,827,333.38 | 81,413,942.19 |
| 1至2年 | 1,161,295.71 | 865,616.01 | 3,260,086.40 | 2,891,829.01 |
| 2至3年 | 1,479,458.71 | 1,538,143.55 | 458,380.65 | 1,263,768.59 |
| 3至4年 | 114,432.17 | 114,693.88 | 288,791.40 | 15,430.00 |
| 4至5年 | 35,445.29 | 36,883.16 | 6,172.00 | 19,276.00 |
| 5年以上 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 75,867,982.57 | 108,881,164.39 | 91,840,763.83 | 85,604,245.79 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2019年6月30日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中： | | | | | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 80,521,908.12 | 100.00 | 4,653,925.55 | 5.78 | 75,867,982.57 |
| 其中： | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 80,521,908.12 | 100.00 | 4,653,925.55 | 5.78 | 75,867,982.57 |
| 合计 | 80,521,908.12 | 100.00 | 4,653,925.55 | | 75,867,982.57 |

期末无按单项计提坏账准备的应收账款；

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按账龄组合计提坏账准备

| 名称 | 2019.6.30 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 71,297,395.17 | 3,564,869.76 | 5.00 |
| 1至2年 | 1,290,328.57 | 129,032.86 | 10.00 |
| 2至3年 | 2,113,512.45 | 634,053.74 | 30.00 |
| 3至4年 | 228,864.34 | 114,432.17 | 50.00 |
| 4至5年 | 177,226.47 | 141,781.18 | 80.00 |
| 5年以上 | 69,755.84 | 69,755.84 | 100.00 |
| 合计 | 75,177,082.84 | 4,653,925.55 | |

组合计提项目：按合并范围内的关联方组合计提坏账准备

| 名称 | 2019.6.30 | | |
|-----------|--------------|------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 合并范围内的关联方 | 5,344,825.28 | 0.00 | 0.00 |

2018年12月31日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 113,545,102.67 | 99.70 | 4,663,938.28 | 4.11 | 108,881,164.39 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 334,977.00 | 0.30 | 334,977.00 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 113,880,079.67 | 100.00 | 4,998,915.28 | | 108,881,164.39 |

2017年12月31日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 2,259,321.50 | 2.27 | 2,259,321.50 | 100.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 96,057,285.24 | 96.60 | 4,216,521.41 | 4.39 | 91,840,763.83 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,120,533.60 | 1.13 | 1,120,533.60 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 99,437,140.34 | 100.00 | 7,596,376.51 | | 91,840,763.83 |

2016年12月31日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|----|------|-------|------|---------|------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 2,277,319.36 | 2.45 | 2,277,319.36 | 100.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 90,061,938.11 | 96.86 | 4,457,692.32 | 4.95 | 85,604,245.79 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 645,503.60 | 0.69 | 645,503.60 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 92,984,761.07 | 100.00 | 7,380,515.28 | | 85,604,245.79 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位） | 2017.12.31 | | | 计提理由 |
|---------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | |
| 广州市京龙工程机械有限公司 | 2,259,321.50 | 2,259,321.50 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 2,259,321.50 | 2,259,321.50 | 100.00 | |

| 应收账款（按单位） | 2016.12.31 | | | 计提理由 |
|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | |
| 晶牛微晶集团股份有限公司 | 1,045,379.36 | 1,045,379.36 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 包头晶牛浮法股份有限公司 | 1,231,940.00 | 1,231,940.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 2,277,319.36 | 2,277,319.36 | 100.00 | |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|------|---------------|--------------|-------------|---------------|--------------|-------------|---------------|--------------|-------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 72,059,589.20 | 3,602,979.46 | 5.00 | 65,001,093.42 | 3,250,054.67 | 5.00 | 70,044,577.61 | 3,502,228.88 | 5.00 |
| 1至2年 | 961,795.57 | 96,179.56 | 10.00 | 3,601,584.93 | 360,158.49 | 10.00 | 3,213,143.34 | 321,314.33 | 10.00 |
| 2至3年 | 2,197,347.93 | 659,204.38 | 30.00 | 654,829.50 | 196,448.85 | 30.00 | 1,805,383.70 | 541,615.11 | 30.00 |
| 3至4年 | 229,387.76 | 114,693.88 | 50.00 | 577,582.80 | 288,791.40 | 50.00 | 30,860.00 | 15,430.00 | 50.00 |
| 4至5年 | 184,415.82 | 147,532.66 | 80.00 | 30,860.00 | 24,688.00 | 80.00 | 96,380.00 | 77,104.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 43,348.34 | 43,348.34 | 100.00 | 96,380.00 | 96,380.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 100.00 |
| 合计 | 75,675,884.62 | 4,663,938.28 | | 69,962,330.65 | 4,216,521.41 | | 75,190,344.65 | 4,457,692.32 | |

组合中，按合并范围内的关联方组合计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|-------------|---------------|------|-------------|---------------|------|-------------|---------------|------|-------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合并范围内的关联方组合 | 37,869,218.05 | 0.00 | 0.00 | 26,094,954.59 | 0.00 | 0.00 | 14,871,593.46 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 37,869,218.05 | 0.00 | 0.00 | 26,094,954.59 | 0.00 | 0.00 | 14,871,593.46 | 0.00 | 0.00 |

3、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 2018.12.31 | 本期变动金额 | | | 2019.6.30 |
|-----------|--------------|------------|-------|---------------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按单项计提坏账准备 | 334,977.00 | 826,694.23 | 0.00 | -1,161,671.23 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 4,663,938.28 | -10,012.73 | 0.00 | 0.00 | 4,653,925.55 |
| 合计 | 4,998,915.28 | 816,681.50 | 0.00 | -1,161,671.23 | 4,653,925.55 |

| 类别 | 2017.12.31 | 本期变动金额 | | | 2018.12.31 |
|-----------------------|--------------|--------------|-------|---------------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 2,259,321.50 | 0.00 | 0.00 | -2,259,321.50 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 4,216,521.41 | 1,266,747.45 | 0.00 | -819,330.58 | 4,663,938.28 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,120,533.60 | 334,977.00 | 0.00 | -1,120,533.60 | 334,977.00 |
| 合计 | 7,596,376.51 | 1,601,724.45 | 0.00 | -4,199,185.68 | 4,998,915.28 |

| 类别 | 2016.12.31 | 本期变动金额 | | | 2017.12.31 |
|-----------------------|--------------|--------------|-------|---------------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 2,277,319.36 | 2,259,321.50 | 0.00 | -2,277,319.36 | 2,259,321.50 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 4,457,692.32 | -241,170.91 | 0.00 | 0.00 | 4,216,521.41 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 645,503.60 | 475,030.00 | 0.00 | 0.00 | 1,120,533.60 |
| 合计 | 7,380,515.28 | 2,493,180.59 | 0.00 | -2,277,319.36 | 7,596,376.51 |

| 类别 | 2015.12.31 | 本期变动金额 | | | 2016.12.31 |
|----------------------|--------------|------------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 2,277,319.36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,277,319.36 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 3,739,479.62 | 718,212.70 | 0.00 | 0.00 | 4,457,692.32 |
| 单项金额不重大但单独计提 | 645,503.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 645,503.60 |

| 类别 | 2015.12.31 | 本期变动金额 | | | 2016.12.31 |
|-----------|--------------|------------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 6,662,302.58 | 718,212.70 | 0.00 | 0.00 | 7,380,515.28 |

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------|
| 实际核销的应收账款 | 1,161,671.23 | 4,199,185.68 | 2,277,319.36 | 0.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否因关联交易产生 | 核销时间 |
|-----------------|--------|--------------|--------|---------|-------------|-------|
| 福建连城盛威高科开发有限公司 | 货款 | 242,147.50 | 预计无法收回 | 内部审批 | 否 | 2019年 |
| 陕西天宏硅材料有限责任公司 | 货款 | 241,836.00 | 预计无法收回 | 内部审批 | 否 | 2019年 |
| 广东同方科技园有限公司 | 货款 | 214,177.00 | 预计无法收回 | 内部审批 | 否 | 2019年 |
| 广东雪莱特光电科技股份有限公司 | 货款 | 138,985.97 | 预计无法收回 | 内部审批 | 否 | 2019年 |
| 江门市奥伦德光电有限公司 | 货款 | 120,800.00 | 预计无法收回 | 内部审批 | 否 | 2019年 |
| 广州市京龙工程机械有限公司 | 货款 | 2,259,321.50 | 预计无法收回 | 内部审批 | 否 | 2018年 |
| 晶牛微晶集团股份有限公司 | 货款 | 1,045,379.36 | 预计无法收回 | 内部审批 | 否 | 2017年 |
| 包头晶牛浮法股份有限公司 | 货款 | 1,231,940.00 | 预计无法收回 | 内部审批 | 否 | 2017年 |

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 2019.6.30 | | |
|------------|--------------|----------------|------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 亚太气体实业有限公司 | 4,518,709.97 | 5.61 | 0.00 |

| 单位名称 | 2019.6.30 | | |
|--------------------|---------------|--------------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合 计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 无锡华润上华科技有限公司 | 4,485,618.38 | 5.57 | 224,280.92 |
| 长江存储科技有限责任公司 | 2,896,780.34 | 3.60 | 144,839.02 |
| 中芯国际集成电路制造(深圳)有限公司 | 2,732,926.61 | 3.39 | 579,431.11 |
| 武汉新芯集成电路制造有限公司 | 2,293,129.73 | 2.85 | 114,656.49 |
| 合计 | 16,927,165.03 | 21.02 | 1,063,207.54 |

| 单位名称 | 2018.12.31 | | |
|--------------------|---------------|--------------------|------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合 计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 亚太气体实业有限公司 | 30,064,722.93 | 26.40 | 0.00 |
| 浙江德清华科气体有限公司 | 4,334,243.65 | 3.81 | 0.00 |
| 无锡华润上华科技有限公司 | 4,206,383.81 | 3.69 | 210,319.19 |
| 深圳市华特鹏特种气体有限公司 | 3,897,005.40 | 3.42 | 194,850.27 |
| 中芯国际集成电路制造(深圳)有限公司 | 2,635,363.02 | 2.31 | 537,859.14 |
| 合计 | 45,137,718.81 | 39.63 | 943,028.60 |

| 单位名称 | 2017.12.31 | | |
|------------------|---------------|--------------------|------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合 计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 亚太实业气体有限公司 | 17,873,503.62 | 17.97 | 0.00 |
| 浙江德清华科气体有限公司 | 4,811,183.53 | 4.84 | 0.00 |
| 液化空气(上海)国际贸易有限公司 | 4,222,842.07 | 4.25 | 211,142.10 |
| 惠州市力天实业有限公司 | 3,364,265.24 | 3.38 | 208,754.51 |
| 无锡华润上华科技有限公司 | 3,228,190.00 | 3.25 | 161,409.50 |
| 合计 | 33,499,984.46 | 33.69 | 581,306.11 |

| 单位名称 | 2016.12.31 | | |
|------|------------|--------------------|------|
| | 应收账款 | 占应收账款合 计数的比例(%) | 坏账准备 |

| 单位名称 | 2016.12.31 | | |
|--------------------|---------------|--------------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合 计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 惠州市力天实业有限公司 | 14,808,922.94 | 15.93 | 740,446.15 |
| 浙江德清华科气体有限公司 | 5,295,601.79 | 5.70 | 0.00 |
| 江门市新会特种气体研究所有限公司 | 3,920,605.30 | 4.22 | 0.00 |
| 中芯国际集成电路制造（深圳）有限公司 | 3,577,952.54 | 3.85 | 178,897.63 |
| 广州市京龙工程机械有限公司 | 2,565,339.50 | 2.76 | 210,081.13 |
| 合计 | 30,168,422.07 | 32.46 | 1,129,424.91 |

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

| 项目 | 2019.6.30 |
|------|---------------|
| 应收票据 | 24,969,333.78 |
| 合计 | 24,969,333.78 |

2、 应收款项融资变动表

2019年1-6月

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 应计利息 | 本期公允价值 变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值 变动 | 累计在其他综 合收益中确认 的损失准备 | 备注 |
|------|--------|---------------|------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------------------|----|
| 应收票据 | 0.00 | 28,682,832.95 | 0.00 | 0.00 | 24,969,333.78 | 24,969,333.78 | 0.00 | 4,600.00 | |
| 合计 | 0.00 | 28,682,832.95 | 0.00 | 0.00 | 24,969,333.78 | 24,969,333.78 | 0.00 | 4,600.00 | |

3、 应收款项融资减值准备

2019年6月30日

| 减值准备 | 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) | |
| 年初余额 | 1,677.92 | 0.00 | 0.00 | 1,677.92 |
| 年初应收款项融资账面余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转入第三阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转回第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转回第一阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期计提 | 2,922.08 | 0.00 | 0.00 | 2,922.08 |

| 减值准备 | 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) | |
| 本期转回 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期转销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期核销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 期末余额 | 4,600.00 | 0.00 | 0.00 | 4,600.00 |

(四) 其他应收款

| 项目 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21,238,379.84 |
| 其他应收款 | 163,121,147.71 | 151,845,661.68 | 135,143,124.76 | 87,090,787.08 |
| 合计 | 163,121,147.71 | 151,845,661.68 | 135,143,124.76 | 108,329,166.92 |

1、 应收股利

(1) 应收股利明细

| 项目（或被投资单位） | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|----------------|-----------|------------|------------|---------------|
| 深圳市华特鹏特种气体有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21,238,379.84 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21,238,379.84 |

(2) 重要的账龄超过一年的应收股利

无

(3) 其他说明

无

2、 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

| 账龄 | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 1年以内 | 33,636,787.24 | 46,440,860.26 | 41,920,897.29 | 36,900,720.33 |
| 1至2年 | 49,937,526.63 | 29,072,111.05 | 53,985,667.61 | 11,705,054.59 |
| 2至3年 | 24,006,280.66 | 36,707,812.84 | 10,650,775.45 | 25,186,571.36 |
| 3至4年 | 31,691,424.07 | 10,528,015.45 | 18,167,012.56 | 13,183,740.80 |
| 4至5年 | 811,025.45 | 18,720,250.23 | 10,418,771.85 | 114,700.00 |
| 5年以上 | 23,038,103.66 | 10,376,611.85 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 163,121,147.71 | 151,845,661.68 | 135,143,124.76 | 87,090,787.08 |

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 账面余额 | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 2019.6.30 | 2018.12.31 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
| 押金、保证金 | 6,495,481.91 | 4,801,725.50 | 3,555,544.40 | 4,245,103.25 |
| 周转备用金 | 401,339.65 | 157,978.32 | 154,798.01 | 257,042.55 |
| 应收股利及股权处置款 | 6,175,000.00 | 8,100,000.00 | 38,833,045.24 | 0.00 |
| 合并范围内关联方往来款 | 152,702,726.82 | 141,273,791.93 | 96,695,410.23 | 83,434,557.97 |
| 合计 | 165,774,548.38 | 154,333,495.75 | 139,238,797.88 | 87,936,703.77 |

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类披露

2019年6月30日

| 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) | |
| 年初余额 | 2,487,834.07 | 0.00 | 0.00 | 2,487,834.07 |
| 年初其他应收款账面余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转入第三阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转回第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转回第一阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期计提 | 319,762.33 | 0.00 | 0.00 | 319,762.33 |
| 本期转回 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期转销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期核销 | -154,195.73 | 0.00 | 0.00 | -154,195.73 |
| 其他变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 期末余额 | 2,653,400.67 | 0.00 | 0.00 | 2,653,400.67 |

2018年12月31日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|------------------------|----------------|-----------|--------------|-------------|----------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 154,333,495.75 | 100.00 | 2,487,834.07 | 1.61 | 151,845,661.68 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 154,333,495.75 | 100.00 | 2,487,834.07 | | 151,845,661.68 |

2017年12月31日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|------------------------|----------------|-----------|--------------|-------------|----------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 139,238,797.88 | 100.00 | 4,095,673.12 | 2.94 | 135,143,124.76 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 139,238,797.88 | 100.00 | 4,095,673.12 | | 135,143,124.76 |

2016年12月31日

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|-----------|------------|-------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 87,936,703.77 | 100.00 | 845,916.69 | 0.96 | 87,090,787.08 |

| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|------------------------|---------------|-----------|------------|-------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 87,936,703.77 | 100.00 | 845,916.69 | | 87,090,787.08 |

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|------|---------------|--------------|-------------|---------------|--------------|-------------|--------------|------------|-------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 2,605,711.82 | 130,285.59 | 5.00 | 19,448,312.94 | 972,415.65 | 5.00 | 2,634,157.85 | 131,707.89 | 5.00 |
| 1至2年 | 6,252,345.61 | 625,234.56 | 10.00 | 21,763,774.71 | 2,176,377.47 | 10.00 | 892,987.93 | 89,298.79 | 10.00 |
| 2至3年 | 3,299,346.39 | 989,803.92 | 30.00 | 356,300.00 | 106,890.00 | 30.00 | 185,700.02 | 55,710.01 | 30.00 |
| 3至4年 | 253,300.00 | 126,650.00 | 50.00 | 185,700.00 | 92,850.00 | 50.00 | 210,800.00 | 105,400.00 | 50.00 |
| 4至5年 | 165,700.00 | 132,560.00 | 80.00 | 210,800.00 | 168,640.00 | 80.00 | 573,500.00 | 458,800.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 483,300.00 | 483,300.00 | 100.00 | 578,500.00 | 578,500.00 | 100.00 | 5,000.00 | 5,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 13,059,703.82 | 2,487,834.07 | | 42,543,387.65 | 4,095,673.12 | | 4,502,145.80 | 845,916.69 | |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|-------------|----------------|------|-------------|---------------|------|-------------|---------------|------|-------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合并范围内的关联方组合 | 141,273,791.93 | 0.00 | 0.00 | 96,695,410.23 | 0.00 | 0.00 | 83,434,557.97 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 141,273,791.93 | 0.00 | 0.00 | 96,695,410.23 | 0.00 | 0.00 | 83,434,557.97 | 0.00 | 0.00 |

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 2018.12.31 | 本期变动金额 | | | 2019.6.30 |
|-----------|--------------|------------|-------|-------------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按单项计提坏账准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,487,834.07 | 319,762.33 | 0.00 | -154,195.73 | 2,653,400.67 |
| 合计 | 2,487,834.07 | 319,762.33 | 0.00 | -154,195.73 | 2,653,400.67 |

| 类别 | 2017.12.31 | 本期变动金额 | | | 2018.12.31 |
|------------------------|--------------|---------------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 4,095,673.12 | -1,607,839.05 | 0.00 | 0.00 | 2,487,834.07 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 4,095,673.12 | -1,607,839.05 | 0.00 | 0.00 | 2,487,834.07 |

| 类别 | 2016.12.31 | 本期变动金额 | | | 2017.12.31 |
|------------------------|------------|--------------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 845,916.69 | 3,249,756.43 | 0.00 | 0.00 | 4,095,673.12 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 845,916.69 | 3,249,756.43 | 0.00 | 0.00 | 4,095,673.12 |

| 类别 | 2015.12.31 | 本期变动金额 | | | 2016.12.31 |
|------------------------|------------|------------|-------|-------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 463,541.65 | 382,375.04 | 0.00 | 0.00 | 845,916.69 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 类别 | 2015.12.31 | 本期变动金额 | | | 2016.12.31 |
|----|------------|------------|-------|-------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 合计 | 463,541.65 | 382,375.04 | 0.00 | 0.00 | 845,916.69 |

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

| 项目 | 2019年1-6月 | 2018年度 | 2017年度 | 2016年度 |
|------------|------------|--------|--------|--------|
| 实际核销的其他应收款 | 154,195.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 2019.6.30 | 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 |
|----------------|------------|----------------|------|-----------------------------|--------------|
| 江西华特电子化学品有限公司 | 合并范围内关联方往来 | 121,593,937.38 | 1-4年 | 73.35 | 0.00 |
| 绥宁县联合化工有限责任公司 | 合并范围内关联方往来 | 13,500,000.00 | 5年以上 | 8.14 | 0.00 |
| 郴州湘能半导体气体有限公司 | 合并范围内关联方往来 | 9,800,000.00 | 5年以上 | 5.91 | 0.00 |
| 浙江德清华科气体有限公司 | 合并范围内关联方往来 | 6,637,696.64 | 1-4年 | 4.00 | 0.00 |
| 深圳市华特鹏特种气体有限公司 | 应收股利款 | 6,175,000.00 | 2-5年 | 3.72 | 990,057.76 |
| 合计 | | 157,706,634.02 | | 95.12 | 990,057.76 |

| 单位名称 | 款项性质 | 2018.12.31 | 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 |
|----------------|------------|----------------|------|-----------------------------|--------------|
| 江西华特电子化学品有限公司 | 合并范围内关联方往来 | 107,881,834.03 | 1-4年 | 69.90 | 0.00 |
| 绥宁县联合化工有限责任公司 | 合并范围内关联方往来 | 13,500,000.00 | 4-5年 | 8.75 | 0.00 |
| 郴州湘能半导体气体有限公司 | 合并范围内关联方往来 | 11,824,857.21 | 5年以上 | 7.66 | 0.00 |
| 深圳市华特鹏特种气体有限公司 | 应收股利款 | 8,100,000.00 | 2-5年 | 5.25 | 1,381,278.88 |
| 浙江德清华科气体有限公司 | 合并范围内 | 5,867,100.69 | 1-3年 | 3.80 | 0.00 |

| 单位名称 | 款项性质 | 2018.12.31 | 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 |
|------|-------|----------------|----|-----------------------------|--------------|
| | 关联方往来 | | | | |
| 合计 | | 147,173,791.93 | | 95.36 | 1,381,278.88 |

| 单位名称 | 款项性质 | 2017.12.31 | 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 |
|----------------|----------------|----------------|------|-----------------------------|--------------|
| 江西华特电子化学品有限公司 | 合并范围内 关联方往来 | 66,116,400.00 | 1-3年 | 47.48 | 0.00 |
| 深圳市华特鹏特种气体有限公司 | 应收股利款 | 26,279,345.24 | 1-2年 | 18.87 | 2,365,754.24 |
| 绥宁县联合化工有限责任公司 | 合并范围内 关联方往来 | 13,500,000.00 | 3-5年 | 9.70 | 0.00 |
| 郴州湘能半导体气体有限公司 | 合并范围内 关联方往来 | 12,342,857.21 | 1-4年 | 8.86 | 0.00 |
| 郭志勇 | 应收股权处 置款 | 6,904,535.00 | 1年以内 | 4.96 | 345,226.75 |
| 合计 | | 125,143,137.45 | | 89.87 | 2,710,980.99 |

| 单位名称 | 款项性质 | 2016.12.31 | 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 |
|---------------|----------------|---------------|------|-----------------------------|--------------|
| 江西华特电子化学品有限公司 | 合并范围内 关联方往来 | 43,171,400.00 | 1-2年 | 49.09 | 0.00 |
| 郴州湘能半导体气体有限公司 | 合并范围内 关联方往来 | 19,325,276.00 | 1-3年 | 21.98 | 0.00 |
| 绥宁县联合化工有限责任公司 | 合并范围内 关联方往来 | 16,201,728.95 | 2-4年 | 18.42 | 0.00 |
| 浙江德清华科气体有限公司 | 合并范围内 关联方往来 | 4,736,153.02 | 1-3年 | 5.39 | 0.00 |
| 惠州力天实业有限公司 | 钢瓶押金及 保证金 | 1,629,552.96 | 1年以内 | 1.85 | 81,477.65 |
| 合计 | | 85,064,110.93 | | 96.73 | 81,477.65 |

(7) 涉及政府补助的其他应收款

无

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无

(10) 其他说明

无

(五) 长期股权投资

| 项目 | 2019.6.30 | | | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | | 2016.12.31 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 147,652,396.57 | 0.00 | 147,652,396.57 | 147,652,396.57 | 0.00 | 147,652,396.57 | 147,652,396.57 | 0.00 | 147,652,396.57 | 164,406,198.02 | 0.00 | 164,406,198.02 |
| 对联营、合营企业投资 | 8,638,187.74 | 0.00 | 8,638,187.74 | 7,337,384.27 | 0.00 | 7,337,384.27 | 5,817,017.34 | 0.00 | 5,817,017.34 | 5,315,425.18 | 0.00 | 5,315,425.18 |
| 合计 | 156,290,584.31 | 0.00 | 156,290,584.31 | 154,989,780.84 | 0.00 | 154,989,780.84 | 153,469,413.91 | 0.00 | 153,469,413.91 | 169,721,623.20 | 0.00 | 169,721,623.20 |

1、 对子公司投资

| 被投资单位 | 2015.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.12.31 | 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 | 62,612,636.78 | 0.00 | 0.00 | 62,612,636.78 | 0.00 | 0.00 |
| 江门市新会特种气体研究所有限公司 | 16,102,838.10 | 0.00 | 0.00 | 16,102,838.10 | 0.00 | 0.00 |
| 江西省华东特种气体有限公司 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 深圳市华特鹏特种气体有限公司 | 17,796,058.38 | 0.00 | 0.00 | 17,796,058.38 | 0.00 | 0.00 |
| 中山市华新气体有限公司 | 5,966,998.58 | 0.00 | 0.00 | 5,966,998.58 | 0.00 | 0.00 |
| 佛山市林特深冷液体有限公司 | 3,105,073.11 | 0.00 | 0.00 | 3,105,073.11 | 0.00 | 0.00 |
| 绥宁县联合化工有限责任公司 | 14,830,000.00 | 0.00 | 0.00 | 14,830,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 湖北华中圣峰气体设备有限责任公司 | 1,957,743.07 | 0.00 | 0.00 | 1,957,743.07 | 0.00 | 0.00 |
| 郴州湘能半导体气体有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |

| 被投资单位 | 2015.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2016.12.31 | 本期计提 减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|----------------|------|------|----------------|--------------|----------|
| 浙江德清华科气体有限公司 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 江西华特电子化学品有限公司 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 亚太气体实业有限公司 | 4,034,850.00 | 0.00 | 0.00 | 4,034,850.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 164,406,198.02 | 0.00 | 0.00 | 164,406,198.02 | 0.00 | 0.00 |

| 被投资单位 | 2016.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2017.12.31 | 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 | 62,612,636.78 | 0.00 | 0.00 | 62,612,636.78 | 0.00 | 0.00 |
| 江门市新会特种气体研究所有限公司 | 16,102,838.10 | 0.00 | 0.00 | 16,102,838.10 | 0.00 | 0.00 |
| 江西省华东特种气体有限公司 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 深圳市华特鹏特种气体有限公司 | 17,796,058.38 | 0.00 | 17,796,058.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中山市华新气体有限公司 | 5,966,998.58 | 0.00 | 0.00 | 5,966,998.58 | 0.00 | 0.00 |
| 佛山市林特深冷液体有限公司 | 3,105,073.11 | 0.00 | 0.00 | 3,105,073.11 | 0.00 | 0.00 |
| 绥宁县联合化工有限责任公司 | 14,830,000.00 | 0.00 | 0.00 | 14,830,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 湖北华中圣峰气体设备有限责任公司 | 1,957,743.07 | 0.00 | 1,957,743.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 郴州湘能半导体气体有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 浙江德清华科气体有限公司 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 江西华特电子化学品有限公司 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |

| 被投资单位 | 2016.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2017.12.31 | 本期计提 减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------|----------------|--------------|---------------|----------------|--------------|----------|
| 亚太气体实业有限公司 | 4,034,850.00 | 0.00 | 0.00 | 4,034,850.00 | 0.00 | 0.00 |
| 深圳市华祥化工有限公司 | 0.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 164,406,198.02 | 3,000,000.00 | 19,753,801.45 | 147,652,396.57 | 0.00 | 0.00 |

| 被投资单位 | 2017.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 | 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 | 62,612,636.78 | 0.00 | 0.00 | 62,612,636.78 | 0.00 | 0.00 |
| 江门市新会特种气体研究所有限公司 | 16,102,838.10 | 0.00 | 0.00 | 16,102,838.10 | 0.00 | 0.00 |
| 江西省华东特种气体有限公司 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中山市华新气体有限公司 | 5,966,998.58 | 0.00 | 0.00 | 5,966,998.58 | 0.00 | 0.00 |
| 佛山市林特深冷液体有限公司 | 3,105,073.11 | 0.00 | 0.00 | 3,105,073.11 | 0.00 | 0.00 |
| 绥宁县联合化工有限责任公司 | 14,830,000.00 | 0.00 | 0.00 | 14,830,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 郴州湘能半导体气体有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 浙江德清华科气体有限公司 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 江西华特电子化学品有限公司 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 亚太气体实业有限公司 | 4,034,850.00 | 0.00 | 0.00 | 4,034,850.00 | 0.00 | 0.00 |
| 深圳市华祥化工有限公司 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 147,652,396.57 | 0.00 | 0.00 | 147,652,396.57 | 0.00 | 0.00 |

| 被投资单位 | 2018.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.6.30 | 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 | 62,612,636.78 | 0.00 | 0.00 | 62,612,636.78 | 0.00 | 0.00 |
| 江门市新会特种气体研究所有限公司 | 16,102,838.10 | 0.00 | 0.00 | 16,102,838.10 | 0.00 | 0.00 |
| 江西省华东特种气体有限公司 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中山市华新气体有限公司 | 5,966,998.58 | 0.00 | 0.00 | 5,966,998.58 | 0.00 | 0.00 |
| 佛山市林特深冷液体有限公司 | 3,105,073.11 | 0.00 | 0.00 | 3,105,073.11 | 0.00 | 0.00 |
| 绥宁县联合化工有限责任公司 | 14,830,000.00 | 0.00 | 0.00 | 14,830,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 郴州湘能半导体气体有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 浙江德清华科气体有限公司 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 江西华特电子化学品有限公司 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 亚太气体实业有限公司 | 4,034,850.00 | 0.00 | 0.00 | 4,034,850.00 | 0.00 | 0.00 |
| 深圳市华祥化工有限公司 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 147,652,396.57 | 0.00 | 0.00 | 147,652,396.57 | 0.00 | 0.00 |

2、 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 2015.12.31 | 本期增减变动 | | | | | | | | 2016.12.31 | 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 | 其他 | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 惠州市惠阳华隆工业气体 有限公司 | 4,888,955.20 | 0.00 | 0.00 | 426,469.98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,315,425.18 | 0.00 |
| 合计 | 4,888,955.20 | 0.00 | 0.00 | 426,469.98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,315,425.18 | 0.00 |

| 被投资单位 | 2016.12.31 | 本期增减变动 | | | | | | | | 2017.12.31 | 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 | 其他 | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 惠州市惠阳华隆工业气体 有限公司 | 5,315,425.18 | 0.00 | 0.00 | 501,592.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,817,017.34 | 0.00 |
| 合计 | 5,315,425.18 | 0.00 | 0.00 | 501,592.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,817,017.34 | 0.00 |

| 被投资单位 | 2017.12.31 | 本期增减变动 | | | | | | | | 2018.12.31 | 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 | 其他 | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 惠州市惠阳华隆工业气体有限公司 | 5,817,017.34 | 0.00 | 0.00 | 1,520,366.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,337,384.27 | 0.00 |
| 合计 | 5,817,017.34 | 0.00 | 0.00 | 1,520,366.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,337,384.27 | 0.00 |

| 被投资单位 | 2018.12.31 | 本期增减变动 | | | | | | | | 2019.6.30 | 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 | 其他 | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 惠州市惠阳华隆工业气体有限公司 | 7,337,384.27 | 0.00 | 0.00 | 1,300,803.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,638,187.74 | 0.00 |
| 合计 | 7,337,384.27 | 0.00 | 0.00 | 1,300,803.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,638,187.74 | 0.00 |

(六) 营业收入和营业成本

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | | 2018 年度 | | 2017 年度 | | 2016 年度 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 211,644,250.27 | 138,240,221.22 | 445,420,279.67 | 301,623,613.07 | 400,164,520.22 | 275,824,168.43 | 323,708,309.66 | 213,235,397.91 |
| 其他业务 | 544,967.05 | 253,391.02 | 1,577,623.83 | 189,579.51 | 589,680.11 | 213,688.67 | 591,771.26 | 224,655.72 |
| 合计 | 212,189,217.32 | 138,493,612.24 | 446,997,903.50 | 301,813,192.58 | 400,754,200.33 | 276,037,857.10 | 324,300,080.92 | 213,460,053.63 |

(七) 投资收益

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 9,000,000.00 | 44,300,000.00 | 5,243,605.61 | 21,238,379.84 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,300,803.47 | 1,520,366.93 | 501,592.16 | 426,469.98 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 0.00 | 0.00 | -4,794,126.67 | 0.00 |
| 理财产品收益 | 188,867.85 | 272,475.81 | 137.00 | 0.00 |
| 合计 | 10,489,671.32 | 46,092,842.74 | 951,208.10 | 21,664,849.82 |

十五、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

| 项目 | 2019 年 1-6 月 | 2018 年度 | 2017 年度 | 2016 年度 | 说明 |
|---|--------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 878,934.22 | 880,605.62 | -68,156.06 | 716,963.77 | |
| 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） | 3,928,884.14 | 7,412,973.37 | 4,712,634.28 | 10,354,766.12 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 47,932.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 债务重组损益 | 0.00 | -96,423.05 | -2,198,837.68 | 0.00 | |
| 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 | 188,867.85 | 272,475.81 | 137.00 | 0.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -35,389.91 | -1,594,754.61 | -843,587.08 | -1,390,458.49 | |
| 所得税影响额 | -774,663.88 | -1,025,600.57 | -30,526.29 | -1,489,191.09 | |
| 少数股东权益影响额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 合计 | 4,234,564.92 | 5,849,276.57 | 1,571,664.17 | 8,192,080.31 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 2019年1-6月 | 加权平均净资产 收益率(%) | 每股收益(元) | |
|-------------------------|-------------------|---------|--------|
| | | 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 | 6.93 | 0.44 | 0.44 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.19 | 0.40 | 0.40 |

| 2018年度 | 加权平均净资产 收益率(%) | 每股收益(元) | |
|-------------------------|-------------------|---------|--------|
| | | 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 | 12.85 | 0.75 | 0.75 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.75 | 0.69 | 0.69 |

| 2017年度 | 加权平均净资产 收益率(%) | 每股收益(元) | |
|-------------------------|-------------------|---------|--------|
| | | 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 | 10.02 | 0.54 | 0.54 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.69 | 0.52 | 0.52 |

| 2016年度 | 加权平均净资产 收益率(%) | 每股收益(元) | |
|-------------------------|-------------------|---------|--------|
| | | 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 | 8.53 | 0.43 | 0.43 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.71 | 0.34 | 0.34 |

(三) 其他
无。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000201906280040

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业财务报告, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜, 代理记帐; 企业管理咨询、法律、法规规定的其他业务。
【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】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2019年06月28日

证书序号:0001247

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月二日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 经营场所:上海市黄浦区南京东路61号四楼

首席合伙人:朱建弟

主任会计师:

组织形式:特殊普通合伙制

执业证书编号:31000006

批准执业文号:沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期:2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



证书序号: 000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
立信会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇一一年七月

证书有效期至: 二〇一二年七月

十日



姓名: 吴震
 Full name: 吴震
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1969-11-03
 Date of birth: 1969-11-03
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通
 通合伙)广东分所
 身份证号码: 320223196911033813
 Identity card No.: 320223196911033813



证书编号: 440100020055
 No. of Certificate: 440100020055

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 1997 年 12 月 30 日
 Date of Issuance: 1997 /y /m /d

2012年4月30日换发



吴震(440100020055), 已通过广东省注册会计师协会2018
 年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018)58号。



吴震(440100020055), 已通过广东省注册会计师协会2019
 年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。





| | |
|-------------------|----------------------|
| 姓名 | 阮章宏 |
| Full name | 阮章宏 |
| 性别 | 男 |
| Sex | 男 |
| 出生日期 | 1981-04-10 |
| Date of birth | 1981-04-10 |
| 工作单位 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所 |
| Working unit | 立信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所 |
| 身份证号码 | 340825198104100811 |
| Identity card No. | 340825198104100811 |



证书编号: 110002040071
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 09 月 14 日
Date of Issuance /y /m /d

2012年4月30日换发



阮章宏(110002040071), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2018) 68号。



110002040071



阮章宏(110002040071), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2019) 94号。



110002040071

声明书

根据《中华人民共和国电子签名法》第十四条规定：“可靠的电子签名与手写签名或者盖章具有同等的法律效力。”立信会计师事务所（特殊普通合伙）自2012年12月1日起启用电子印章，与公章具有同等法律效力。本所电子印章用途包括但不限于：出具审计报告、验资报告、签署合同、招投标文件。

特此声明！

| 电子印章样本 | 公章样本 |
|---|--|
|  <p>(仅供电子印章效力申明专用)</p> |  <p>(仅供电子印章效力申明专用)</p> |

声明单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

日期：二〇一二年十二月一日