



首华燃气科技（上海）股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-085

2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人钱翔、主管会计工作负责人王志红及会计机构负责人(会计主管人员)张黎敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中描述了可能面对的风险因素及应对措施，敬请投资者关注相关内容。本半年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	18
第五节 环境与社会责任.....	19
第六节 重要事项.....	20
第七节 股份变动及股东情况.....	25
第八节 优先股相关情况.....	30
第九节 债券相关情况.....	31
第十节 财务报告.....	32

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、载有公司法定代表人签名的2021半年度报告文本原件。
- 4、其他备查文件。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、首华燃气	指	首华燃气科技（上海）股份有限公司
中海沃邦、标的公司	指	北京中海沃邦能源投资有限公司
益森园艺	指	上海益森园艺用品有限公司
沃施发展	指	上海沃施园艺艺术发展有限公司
沃施绿化	指	上海沃施绿化工程有限公司
沃施实业	指	上海沃施实业有限公司
海南沃施	指	海南沃施园艺艺术发展有限公司
沃施生态	指	西藏沃施生态产业发展有限公司
沃施园艺科技	指	上海沃施园艺科技有限公司
瑞驰曼保理	指	瑞驰曼（上海）商业保理有限公司
沃晋能源	指	西藏沃晋能源发展有限公司
董事会	指	首华燃气科技（上海）股份有限公司董事会
监事会	指	首华燃气科技（上海）股份有限公司监事会
股东大会	指	首华燃气科技（上海）股份有限公司股东大会
《公司章程》	指	首华燃气科技（上海）股份有限公司公司章程
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
西藏科坚	指	西藏科坚企业管理有限公司
嘉泽创投	指	西藏嘉泽创业投资有限公司
耐曲尔	指	宁波耐曲尔股权投资合伙企业（有限合伙）
济川控股	指	江苏济川控股集团有限公司
生物科技	指	上海沃施生物科技有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
华西证券、保荐券商、主承销商	指	华西证券股份有限公司
立信、会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
海德投资	指	赣州海德投资合伙企业（有限合伙）
山西汇景	指	山西汇景企业管理咨询有限公司
山西瑞隆	指	山西瑞隆天成商贸有限公司
博睿天晟	指	博睿天晟（北京）投资有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2021年1月1日-2021年6月30日
上年同期	指	2020年1月1日-2020年6月30日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	首华燃气	股票代码	300483
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	首华燃气科技（上海）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	首华燃气		
公司的外文名称（如有）	Sino Prima Gas Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sino Prima Gas		
公司的法定代表人	钱翔		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴荏玮	
联系地址	上海市浦东新区耀元路 58 号 3 号楼 1204 室	
电话	021-58831588	
传真	021-58833116	
电子信箱	chiwei.wu@primagas.com.cn	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2020年11月03日	上海市市场监督管理局	00000000202011030034	9131000074617658XB	9131000074617658XB
报告期末注册	2021年01月06日	上海市市场监督管理局	00000000202101060031	9131000074617658XB	9131000074617658XB
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2021年01月08日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于变更公司名称、证券简称、经营范围、法定代表人的公告》（公告编号：2021-001）				

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	892,102,352.10	694,200,214.88	28.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	54,236,168.08	71,190,385.67	-23.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	53,963,160.72	69,951,565.05	-22.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	291,465,480.33	326,980,539.63	-10.86%
基本每股收益（元/股）	0.202	0.293	-31.06%
稀释每股收益（元/股）	0.202	0.293	-31.06%
加权平均净资产收益率	1.96%	3.37%	-1.41%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,104,525,193.55	7,129,845,937.66	-0.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,786,646,417.13	2,744,462,634.26	1.54%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-166,881.93	
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）	488,789.64	
委托他人投资或管理资产的损益	37,333.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,875.77	
减：所得税影响额	104,587.80	
少数股东权益影响额（税后）	54,521.65	
合计	273,007.36	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司的主营业务由天然气业务及园艺用品业务两部分构成。

#### （一）公司主要业务、主要产品及用途

##### 1、天然气业务

控股子公司中海沃邦通过与中石油煤层气有限责任公司（以下简称“中油煤”）签订合作合同，获得石楼西区块天然气勘探、开发和生产经营权。随着永和30井区致密气10亿立方米/年开发项目于2021年5月在国家能源局完成备案，目前石楼西区块已在国家能源局备案22亿立方米/年开发方案。永和45-永和18井区开发方案规定的建设期主体工程已建设完毕，永和30井区正在加快产能建设，全力推进开发方案的实施。鄂东气田石楼西区块永和30井区致密气开发项目、鄂东气田石楼西区块永和45-永和18井区天然气12亿方开发项目已被山西省人民政府列为2021年省级重点工程项目。

公司控股子公司通过与中油煤合作开采天然气及进行天然气销售等方式开展天然气勘探开发及销售业务。天然气通过管网系统输送到山西省内沿线各城市或大型直供用户处，或上载“西气东输”国家级干线，进而输送到其他地区终端用户。天然气的用途包括城市生活用气、工业生产与化工用气、交通运输用气以及天然气发电用气等多方面。

##### 2、园艺用品业务

园艺用品主要产品涵盖手工具类、装饰类、灌溉类和机械类等四大园艺用品系列，包括数千个品种规格，具有较为完整的园艺类产品体系，此外，根据个体消费者、商户、市政部门等各类客户的个性化需求，提供与园艺相关的方案设计、工程施工、绿化养护等服务。

#### （二）公司所属行业发展情况

##### 1、天然气行业

今年以来，我国天然气市场需求旺盛。根据国家能源局公布的数据，今年上半年天然气消费同比增长21.2%。随着我国经济持续稳定恢复，能源需求较快增长，能源供需总体处于紧平衡状态。为保证能源供应，国家大力提升油气勘探开发力度，天然气产量在不断提高，但增长的天然气产量仍不足以满足能源需求，上半年天然气进口量同比增长23.8%。

从全球市场来看，根据国际能源署、上海石油天然气交易中心、北京大学能源研究院、中美能源合作项目联合发布的《天然气分析及展望2021-2024》，由于北半球异常暖冬和疫情影响，2020年全球天然气需求下降了1.9%，预测2021年全球需求将反弹3.6%，到2024年天然气需求将达到近4.3万亿立方米，较疫情前水平增长7%。

天然气是优质、高效、低碳的能源类型，大力发展天然气有助于推动实现碳中和、碳达峰目标。2021年3月，国务院出台《十四五规划和2035年远景目标纲要》，明确要求推进能源革命，建设清洁低碳、安全高效的能源体系，提高能源供给保障能力，有序放开油气勘探开发市场准入，加快深海、深层和非常规油气资源利用，推动油气增储上产。因此，随着我国能源消费结构的转变、持续推进煤改气工程建设以及为实现碳中和和远景目标，天然气能源在我国具有良好的发展前景。

##### 2、园艺用品行业

园艺用品是园艺活动中的主要产品，是园艺产业链中的关键环节。国内园艺用品行业经过多年的发展，技术水平已有显著提升。目前园艺产品的生产制造已经逐步实现了现代化、自动化和智能化，产品功能不断增加、性能不断增强，产品已经具备一定的国际竞争力。未来行业将致力于安全、环保、轻量便捷、高效节能等方面性能的研究，提升园艺产品的整体技术水平。

#### （三）公司经营模式

##### 1、天然气板块主要业务经营模式

中海沃邦为上游天然气开采企业，其根据年度天然气勘探开采计划安排工程建设方案，将工程建设作业采用招投标方

式委托第三方公司进行作业，公司负责施工协调、进度安排、质量监控、工程验收等工作。石楼西区块内所获得的天然气中海沃邦与中油煤按合作合同约定的分成比例取得分成收入。合作合同约定，以R表示中海沃邦回收与投入的比值。中海沃邦于石楼西区块的产品收入分成比例根据R值所处的区间而定。目前永和30井区执行的分成比例为中海沃邦87%、中油煤13%；永和45-永和18井区中海沃邦与中油煤前期执行的分成比例为87%、13%，随着中海沃邦在石楼西区块永和45-永和18井区取得的分成收入逐步增加，根据合作合同的约定，分成比例将发生变动。2021年8月，中海沃邦、中油煤签署了2021年6月（结算月）产品收入分成表，双方同意2021年6月（结算月）起中海沃邦与中油煤产品收入分成比例暂按76%、24%执行，永和30井区分成比例未发生变动，仍按87%、13%执行。2021年各月的产品收入分成比例将根据双方最终达成的R值测算机制、测算程序进行重新测算并调整，分成款多退少补。

## 2、园艺用品板块主要业务经营模式

在产品研发方面，公司一直注重具有自主知识产权园艺用品的研发设计，拥有专门的研发设计中心，在营销网络建设方面，公司自成立以来一直坚持以市场为导向，不仅注重新客户的开拓，还重视老客户需求的深度开发。经过多年发展，公司已建立了兼顾国际和国内市场、覆盖全球主要园艺用品消费市场的营销网络，有力地提升和巩固公司在园艺用品行业的市场地位。

## （四）公司经营业绩情况分析

报告期内，石楼西区块天然气产气量及平均销售单价均同比增长，天然气业务收入与园艺用品业务收入均呈现上升趋势，公司营业收入同比增加了28.51%。

归属于上市公司股东净利润同比下降23.82%，主要因素为：

1、2020年3月，公司控股子公司中海沃邦收到石楼西项目致密气财政补贴7,852万元，2021年上半年尚未收到致密气财政补贴。综合当期未收到致密气开采补贴及上市公司对中海沃邦权益比例提升的影响，天然气板块整体对归属于上市公司股东的净利润贡献较上年同期减少176万元；

2、报告期内园艺用品出口的美元收入金额较上年同期增长34.50%，但因2020年下半年以来人民币对美元汇率呈现明显的升值趋势，使得当期人民币收入增长幅度小于营业成本的幅度，导致该业务对归属于上市公司股东的净利润贡献较上年同期减少598万元；

3、因母公司尚未支付股权购买款（中海沃邦7%股权及沃晋能源8%股权）而承担的利息支出增加，使归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少847万元。

剔除2020年上半年致密气补贴7,852万元（计入经常性损益）的影响，公司扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润较去年同期有所上升。主要系公司对控股子公司中海沃邦享有的权益比例较去年同期上升所致。

## 二、核心竞争力分析

### （一）储量优势

公司控股子公司中海沃邦与中油煤合作开发石楼西区块天然气及煤层气。合作区块的储量对公司的经营发展具有决定性作用。截至2021年6月31日，石楼西区块经国土资源部（现自然资源部）备案的天然气地质储量1,276亿方、技术可采储量610亿方、经济可采储量443亿方，已在国家能源局备案22亿方/年开发方案。剩余596平方公里储量待备案区域中部分区域的新增储量即将由中油煤向自然资源部申请储量备案，对剩余未探明储量区域，中海沃邦正在根据发展规划做进一步勘探。

此外，石楼西区块所在的鄂尔多斯盆地东缘煤层气资源丰富，是我国煤层气勘探开发的热点地区之一，中海沃邦将结合战略规划，按照程序，有序开展勘探及开采工作，充分发挥区块储量的优势。

### （二）技术优势

#### 1、天然气勘探开发

中海沃邦自成立以来深耕天然气开采领域，逐步建立起一支专业知识水平高、工作经验丰富、综合能力强的管理人员和技术人员团队，现有研发团队中技术人员已覆盖地质油藏、钻井工程、压裂工程、采气工程等专业领域。今年上半年，

中海沃邦研发人员同比增加17%。

技术人员将其丰富的技术经验和实际情况结合，形成了一整套适用于矿区地质条件和气藏特征的天然气勘探、开采、生产技术体系。自 2020 年 10 月起，中海沃邦在作业区内陆续部署三维地震数据的采集，三维地震数据的应用可有效提高水平井部署和导向精度，从而提高区块的开发效益。

中海沃邦以发展“资源优势、技术优势、人才优势”为核心，不断加强技术创新与人才管理，提高企业竞争力。中海沃邦已于2018年被北京市科学技术委员会评定为“高新技术企业”，2019年8月，取得《中关村高新技术企业》证书，2019年12月，取得《知识产权管理体系认证证书》，2020年9月，取得《知识产权试点单位证书》，2021年4月，“基于石楼西区块地质工艺一体化的致密砂岩气勘探开发技术”取得《科学技术成果登记证书》。

2021年中海沃邦继续加强研发投入，提交多项知识产权申请，并针对行业技术创新领域与各相邻区块、相类似气藏油气田、科研单位及各大油服公司增加技术交流，进一步加大研发力度。

## 2、园艺用品研发

公司一直注重具有自主知识产权园艺用品的研发设计，拥有专门的研发设计中心，参与了高枝剪等6项园艺工具行业标准的修订工作，通过不断的技术积累，公司积累了大量专利成果。公司准确把握园艺用品发展趋势，结合人体工程学原理，对产品进行人体使用舒适化处理，开发出使用便捷、节能环保、个性化的园艺用品，充分满足客户的需求偏好。此外，公司拥有专业化的园艺方案设计团队，综合多种因素，建立了园艺设计方案数据库，将各类设计元素模块化，方案设计周期大大缩短，及时满足与引导客户的个性化需求。

### （三）市场优势

山西省经过多年发展已形成较为完备的天然气产业链。陕京一线、陕京二线、陕京三线、“西气东输”、榆济线共5条国家级天然气主干管线过境山西省，省内管网已通达全省11个区市、90余县(市、区)和部分重点镇，重点覆盖城市居民燃气、工业、加气站等领域。区块内天然气通过87#阀室上载西气东输一线管道，为区内天然气在省内与出省销售奠定了基础。公司利用自身产气优势，与终端客户签订协议，积极拓展天然气下游销售业务领域。公司天然气销售客户包括山西丰百能源有限公司，河北中石油昆仑能源有限公司、河北新奥能源发展有限公司等。山西丰百能源有限公司在山西省永和县建设LNG液化调峰站，每天可处理100万方原料天然气，存储液化天然气1.8万吨，LNG液化调峰站既是临汾市城镇燃气的备用气源，又是山西省晋南区域液化燃气应急保供的重要环节，需要有稳定的气源。河北中石油昆仑能源有限公司及河北新奥能源发展有限公司是将天然气上载“西气东输”国家级干线，将天然气销往东部地区，上载西气东输国家级干线有利于保证淡季天然气的销售量。

### （四）双主业优势

上市公司立足于天然气业务与园艺用品业务双主业发展的战略目标，逐步优化业务结构，提升运转效率和盈利能力。一方面，借助资本市场的融资功能和上市公司的融资优势，上市公司将持续为天然气业务提供足够的资金支持，扩大天然气开采规模，实现天然气产量的提升、拓宽天然气销售渠道，进而提高上市公司业务规模，加强上市公司的盈利能力和竞争能力；另一方面，公司继续着力于园艺业务已积累的研发优势、产品线优势和品牌优势，并对原有园艺用品业务进行优化调整，实现原有业务的优化升级，增强未来经营的抗风险能力，巩固多元化的发展战略。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	892,102,352.10	694,200,214.88	28.51%	主要因报告期较上年同期扩大了天然气贸易规模，对应的营业收入增加

营业成本	605,377,506.23	421,687,328.29	43.56%	主要因天然气贸易业务规模扩大；同时执行新收入准则后扩大了营业成本的核算内容
销售费用	16,151,315.25	38,973,779.65	-58.56%	执行新收入准则，将管输费及销售管理费自销售费用重分类至营业成本
管理费用	43,981,149.52	38,439,074.94	14.42%	
财务费用	59,184,133.18	37,016,889.90	59.88%	银行借款的费用化利息增加及未支付的股权购买款而承担的利息支出增加
所得税费用	30,698,369.23	32,016,401.34	-4.12%	
研发投入	4,950,147.79	5,082,866.36	-2.61%	
经营活动产生的现金流量净额	291,465,480.33	326,980,539.63	-10.86%	
投资活动产生的现金流量净额	-145,327,088.12	-348,444,356.14	58.29%	购建长期资产支付的现金减少
筹资活动产生的现金流量净额	-107,196,564.20	-240,145,347.43	55.36%	报告期内需偿还的借款本息较上年同期金额减少
现金及现金等价物净增加额	38,326,101.63	-262,198,058.68	114.62%	投资及筹资活动的现金流出减少
其他收益	438,789.64	80,111,831.17	-99.45%	上年同期收到并确认了致密气补贴 7853 万元

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
园艺用品	145,341,314.15	123,769,160.36	14.84%	18.28%	31.07%	-8.32%
天然气开采及销售	746,761,037.95	481,608,345.87	35.51%	31.55%	47.79%	-7.09%

1、园艺用品业务毛利率本报告期较上年同期下降8.32个百分点，主要原因为：园艺用品主要为出口销售，2020年下半年以来人民币对美元汇率呈现明显的升值趋势，降低了人民币营业收入的增长幅度。

2、天然气开采及销售业务毛利率本报告期较上年同期下降7.09个百分点，主要原因为：执行新收入准则，将管输费及销售管理费自销售费用重分类至营业成本。

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

## 五、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	303,273,592.66	4.27%	290,741,960.48	4.08%	0.19%	
应收账款	165,338,543.56	2.33%	117,639,048.44	1.65%	0.68%	应收天然气销售款的余额增加
合同资产		0.00%	14,929,334.08	0.21%	-0.21%	
存货	50,089,954.45	0.71%	50,150,551.66	0.70%	0.01%	
投资性房地产	3,100,081.75	0.04%	3,285,198.19	0.05%	-0.01%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	784,243,929.06	11.04%	800,869,264.83	11.23%	-0.19%	
在建工程	899,192,605.79	12.66%	897,708,084.75	12.59%	0.07%	
使用权资产	36,501,993.78	0.51%		0.54%	-0.03%	执行新租赁准则新增的科目
短期借款	90,000,000.00	1.27%	152,174,287.50	2.13%	-0.86%	偿还银行借款
合同负债	13,026,705.92	0.18%	4,202,525.20	0.06%	0.12%	
长期借款	900,000,000.00	12.67%	900,000,000.00	12.62%	0.05%	
租赁负债	37,670,695.22	0.53%		0.56%	-0.03%	执行新租赁准则新增的科目

### 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	6,500,000.00					5,000,000.00		1,500,000.00
金融资产小计	6,500,000.00					5,000,000.00		1,500,000.00
应收款项融资	149,900,000.00				238,490,000.00	290,390,000.00		98,000,000.00
上述合计	156,400,000.00				238,490,000.00	295,390,000.00		99,500,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,884,991.99	保证金
应收款项融资	20,000,000.00	质押融资
应收账款	91,798,589.19	质押融资
投资性房地产	3,100,081.75	抵押融资
固定资产	71,593,132.85	抵押融资
无形资产	6,459,667.91	抵押融资
合计	202,836,463.69	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
135,000,000.00	0.00	0.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
西藏沃晋能源发展有限公司	除持有中海沃邦股权外，无其他具体经营业务	收购	135,000,000.00	8.00%	自有资金	西藏科坚企业管理有限公司	长期	不适用	已经完成了上述股权转让事项相关工商变更登记手续的办理	0.00	0.00	否	2021年01月28日	2021-005
合计	--	--	135,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况** 适用  不适用**4、以公允价值计量的金融资产** 适用  不适用**5、募集资金使用情况** 适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况** 适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	4,000	0	0	0
合计		4,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

 适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

 适用  不适用**(2) 衍生品投资情况** 适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况** 适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**七、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况** 适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京中海沃邦能源投资有限公司	子公司	石油天然气技术开发、技术转让	555,555,556.00	6,774,240,665.33	4,607,889,551.64	689,263,954.62	171,299,955.17	143,315,477.33
浙江沃慷能源有限公司	子公司	天然气销售	50,000,000.00	40,088,653.06	14,265,645.76	194,210,347.74	14,951,688.51	11,213,766.35

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海沃施生物科技有限公司	转让持有其 100%的股权	影响较小

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、探明储量与实际开采量存在差异的风险

石楼西区块永和 18 井区、永和 30 井区、永和 45 井区的储量评估报告已经过国土资源部（现自然资源部）矿产资源评审中心石油天然气专业办公室审查，并经国土资源部（现自然资源部）备案。石楼西区块的天然气储量风险可控程度较高，储量的不确定风险较小，但储量数据的计算及编制仍然可能受到各种不可控因素的影响，导致实际储量可能与其披露数据存在不一致。且天然气的开采量与诸多因素相关，如科学配产、勘探开发工艺技术、天然气价格、操作成本、增产措施等，中海沃邦存在石楼西区块天然气的实际开采量与探明储量存在差异的风险。

### 2、天然气产业政策调整风险

我国天然气行业近年来迅速发展，一定程度上得益于当前国家一系列产业政策的大力支持。国家发改委在“十三五”期间先后发布了《天然气发展“十三五”规划》、《加快推进天然气利用的意见》等支持天然气产业发展的政策性文件，鼓励扩大下游客户煤改气的试点范围，推动用天然气等清洁高效的优质能源替代煤炭、石油，提高天然气在我国一次能源消费结构中所占比例。然而，以上支持天然气发展的产业政策是基于我国能源产业现状与发展规划所制定，随着产业发展状况的变化与相关政治、经济、社会等因素的影响，有关部门有可能在将来对天然气产业政策作出调整，并对我国的天然气产业发展带来的影响。

### 3、单一合作方依赖的风险

中海沃邦天然气勘探、开发、生产、销售业务基于与中油煤签订的《合作合同》。尽管中海沃邦与中油煤建立了长期



稳定的合作关系，但由于合作方单一，不排除中油煤因产业政策、自身经营业务变化或与中海沃邦合作关系发生重大不利变化，使得合作双方需对合作合同作出重大调整，而中海沃邦在短期内又无法拓展新的合作方，会导致中海沃邦面临业绩大幅波动的风险。

#### 4、商誉余额较高的风险

上市公司于 2018 年 12 月取得了中海沃邦的控制权，因此确认了一定金额的商誉。如果中海沃邦未来由于业务进展不顺利或市场环境发生重大不利变化等原因导致经营业绩未达到预期，可能导致商誉减值，从而影响公司合并报表的利润。公司将会加强协同整合，加强内部管理，保证并购中海沃邦稳健发展，将商誉对公司未来业绩影响程度及风险逐步降低。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√适用 □不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021 年 03 月 24 日	全景网	其他	其他	通过“全景·路演天下”（ <a href="http://ir.p5w.net">http://ir.p5w.net</a> ）参与 2020 年年度业绩说明的投资者	就 2020 年年度公司业绩情况，回答投资者的问题	详见 2021 年 3 月 24 日披露的《首华燃气科技（上海）股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：20210323）

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	19.88%	2021 年 04 月 06 日	2021 年 04 月 06 日	详见披露于巨潮咨询网的《首华燃气科技（上海）股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-032）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
佟成生	独立董事	任期满离任	2021 年 04 月 06 日	连任公司独立董事时间将达到六年
周展	独立董事	被选举	2021 年 04 月 07 日	选举担任独立董事

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。报告期内，公司全面执行国家有关环境保护方面的法律法规，未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地方经济发展。中海沃邦立足行业优势，按照地方政府精准扶贫、精准脱贫的整体部署，主动承担社会责任。报告期内，公司推进巩固拓展脱贫攻坚成果，支持地区经济发展、与社会共享企业发展成果。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（若有）（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
西藏科坚企业管理有限公司	持股 5% 以上股东	收购股份	公司以现金支付方式向西藏科坚购买其所持有的沃晋能源 8% 的股权	参考审计报告	11,398.23	10,827.78	13,500	现金	0	2021 年 01 月 28 日	巨潮资讯网《关于收购西藏沃晋能源发展有限公司少数股权暨关联交易的公告》（公告编号：2021-005）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				通过完成本次收购沃晋能源少数股权，上市公司控制沃晋能源 100% 的股权，公司通过沃晋能源享有的中海沃邦权益比例提升，有利于提升公司盈利能力。完成对							

	沃晋能源的全资控制后，上市公司将沃晋能源作为业务平台，拓展天然气业务及实施股权并购整合，对上市公司天然气业务发展具有积极的影响
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	无

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 （如有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 （如有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
上海益森园艺用品 有限公司	2019年06 月29日	6,000	2019年 09月23 日	6,000	连带责任担 保			3	否	否
上海沃施实业有限 公司	2019年09 月26日	2,000	2020年 01月14 日	1,000	连带责任担 保			3	否	否
北京中海沃邦能源 投资有限公司	2019年07 月24日	50,000	2019年 09月26 日	50,000	连带责任担 保			3	否	否
北京中海沃邦能源 投资有限公司	2020年08 月27日	60,000	2020年 10月09 日	40,000	连带责任担 保			3	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）						0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			118,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）						97,000
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 （如有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			0	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）						0
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）			118,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）						97,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				34.81%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 （D）				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供 的债务担保余额（E）				7,000						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				7,000						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

2021年1月8日，根据公司第四届董事会第二十五次会议及2020年第五次临时股东大会决议，公司自当日起更换公司全称为“首华燃气科技（上海）股份有限公司”，更换证券简称为“首华燃气”。详见巨潮资讯网《关于变更公司名称、证券简称、经营范围、法定代表人的公告》（2021-001）。

2021年1月27日，公司召开第四届董事会第二十六次会议，审议同意拟以现金支付方式向西藏科坚购买其所持有的沃晋能源8%的股权，并签订了《股权转让协议》。详见《关于收购西藏沃晋能源发展有限公司少数股权暨关联交易的公告》（2021-005）。

2021年2月26日，公司召开第四届董事会第二十七次会议，审议同意与西藏科坚签订《补充协议》，对原《股权转让协议》中相关条款进行调整。上市公司将根据审计报告出具情况，择机召开股东大会，并将补充协议与股权转让协议一并提交公司股东大会审议。详见巨潮资讯网《关于签署西藏沃晋能源发展有限公司股权转让协议之补充协议的公告》（2021-009）。

2021年3月16日，公司召开了第四届董事会第二十八次会议，审议同意公司向不特定对象发行可转换公司债券的事项，公司拟发行可转换债券数量不超过2,000万张，预计募集资金总额为不超过200,000万元，募集资金拟用于石楼西区块天然气阶段性开发项目及补充流动资金。

2021年4月20日，公司以总股本149,184,287股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，实施完毕后，公司总股本增至268,531,716股。详见巨潮资讯网《2020年年度权益分派实施公告》（2021-034）。

2021年6月17日，深圳证券交易所创业板上市委员会召开2021年第32次上市委员会审议会议，对公司向不特定对象发行可转换公司债券的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次发行的申请符合发行条件、上市条件和信息披露要求。详见巨潮资讯网《关于向不特定对象发行可转换公司债券申请获得深圳证券交易所创业板上市委审核通过的公告》（2021-054）。

## 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

2021年6月3日，公司控股子公司中海沃邦收到中石油煤层气有限责任公司发出的《审核结果告知单》，鄂东气田石楼西区块永和30井区致密气10亿立方米/年开发项目已在全国投资项目在线审批监管平台预审通过，完成备案。详见巨潮资讯网《关于鄂东气田石楼西区块永和30井区致密气10亿立方米/年开发项目完成备案的公告》（2021-051）



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	64,296,529	43.10%			45,567,540	56,679,053	11,111,513	53,185,016	19.81%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	64,296,529	43.10%			45,567,540	56,679,053	11,111,513	53,185,016	19.81%
其中：境内法人持股	35,679,733	23.92%			22,674,103	20,095,096	2,579,007	38,258,740	14.25%
境内自然人持股	28,616,796	19.18%			22,893,437	36,583,957	13,690,520	14,926,276	5.56%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	84,887,758	56.90%			73,779,889	56,679,053	130,458,942	215,346,700	80.19%
1、人民币普通股	84,887,758	56.90%			73,779,889	56,679,053	130,458,942	215,346,700	80.19%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	149,184,287	100.00%			119,347,429	0	119,347,429	268,531,716	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年6月30日，前任公司董事长吴海林合计2606175股高管锁定股解除限售。

2021年4月27日，公司向特定对象发行股份的限售股解除限售并上市流通，合计46,735,774股。

2021年4月20日，公司以资本公积金向全体股东每10股转增8股，合计转增119,347,429股。

2021年3月25日，公司发行股份购买资产的限售股份解除限售上市流通，合计7,337,104股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2021年3月17日，公司召开了第四届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，2021 年 4 月 6 日，公司召开 2020 年度股东大会审议通过了上述2020 年年度权益分派方案。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司2020 年年度权益分派方案于2021 年 4 月 6 日召开的 2020 年度股东大会审议通过，公司以截止 2021 年 4 月 19 日下午深圳证券交易所收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东派发股票，本次所转股于 2021 年 4 月 20 日直接记入股东证券账户。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

报告期内，由于公司于2021年4月完成了向全体股东以资本公积金向全体股东每10股转增8股，合计转增119,347,429股，公司股本增加至268,531,716股。按照新股本计算，2021年半年度公司基本每股收益为0.202元，稀释每股收益为0.202元，归属于公司普通股股东的每股净资产为10.38元。按照原股本计算，2021年半年度公司基本每股收益为0.364元，稀释每股收益为0.364元，归属于公司普通股股东的每股净资产为18.68元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
西藏科坚企业管理有限公司	13,478,689	0	10,782,951	24,261,640	向特定对象发行股份限售	2023 年 1 月 7 日
西藏嘉泽创业投资有限公司	7,776,167	0	6,220,934	13,997,101	向特定对象发行股份限售	2023 年 1 月 7 日
吴海林	5,791,500	-2,606,175	4,633,200	7,818,525	高管锁定股	每年按持股总数的 25%解除限售
冯福荣	5,334,228	-9,601,610	4,267,382	0	向特定对象发行股份限售	2021 年 4 月 27 日
吴君亮	3,948,750		3,159,000	7,107,750	高管锁定股	每年按持股总数的 25%解除限售
博睿天晟（北京）投资有限公司	1,495,461	-1,495,461		0	向特定对象发行股份限售	2021 年 3 月 25 日
史秀梅	4,702,194	-8,463,949	3,761,755	0	向特定对象发行股份限售	2021 年 4 月 27 日
山西瑞隆天成商贸有限公司	1,425,361	-1,425,361	0	0	向特定对象发行股份限售	2021 年 3 月 25 日
山西汇景企业管理咨询有限公司	4,416,282	-4,416,282	0	0	向特定对象发行股份限售	2021 年 3 月 25 日

湖南阿凡达投资有限公司	3,761,755	-6,771,159	3,009,404	0	向特定对象发行股份限售	2021年4月27日
郭海莲	3,134,796	-5,642,633	2,507,837	0	向特定对象发行股份限售	2021年4月27日
王迎新	3,134,796	-5,642,633	2,507,837	0	向特定对象发行股份限售	2021年4月27日
喻立忠	1,567,398	-2,821,316	1,253,918	0	向特定对象发行股份限售	2021年4月27日
锦绣中和（天津）投资管理有限公司—中和资本耕耘803号私募证券投资基金	2,291,536	-4,124,765	1,833,229	0	向特定对象发行股份限售	2021年4月27日
中国工商银行股份有限公司—华夏磐利一年定期开放混合型证券投资基金	1,034,482	-1,862,068	827,586	0	向特定对象发行股份限售	2021年4月27日
李茂红	1,003,134	-1,805,641	802,507	0	向特定对象发行股份限售	2021年4月27日
合计	64,296,529	-56,679,053	45,567,540	53,185,016	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	7,586	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） （参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
						持有无限售条件的股份数量	股份状态
赣州海德投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	10.14%	27,216,000	12,096,000	27,216,000		
西藏科坚企业管理有限公司	境内非国有法人	9.03%	24,261,640	10,782,951	24,261,640	0	
刘晋礼	境内自然人	6.40%	17,183,968	7,637,319	17,183,968	0	质押 17,183,968
西藏科坚企业管理有限公司	境内非国有法人	5.21%	13,997,101	6,220,934	13,997,101	0	
吴海林	境内自然人	3.88%	10,424,700	4,633,200	7,818,525	2,606,175	质押 8,485,740

吴君亮		3.53%	9,477,000	4,212,000	7,107,750	2,369,250	质押	7,714,620
博睿天晟（北京）投资有限公司	境内非国有法人	3.17%	8,510,738	3,782,550		8,510,738		
史秀梅	境内自然人	3.15%	8,463,949	3,761,755		8,463,949		
冯福荣	境内自然人	3.05%	8,201,610	2,763,182		8,201,610		
山西瑞隆天成商贸有限公司	境内非国有法人	3.02%	8,111,797	3,605,243		8,111,797		
上述股东关联关系或一致行动的说明	赣州海德投资合伙企业（有限合伙）、吴海林先生、吴海江先生、吴君亮先生、吴汝德先生及吴君美女士为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	西藏科坚企业管理有限公司及西藏科坚企业管理有限公司不可撤销地承诺放弃股份的表决权。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
赣州海德投资合伙企业（有限合伙）	27,216,000	人民币普通股	27,216,000					
刘晋礼	17,183,968	人民币普通股	17,183,968					
博睿天晟（北京）投资有限公司	8,510,738	人民币普通股	8,510,738					
史秀梅	8,463,949	人民币普通股	8,463,949					
冯福荣	8,201,610	人民币普通股	8,201,610					
山西瑞隆天成商贸有限公司	8,111,797	人民币普通股	8,111,797					
山西汇景企业管理咨询有限公司	7,949,308	人民币普通股	7,949,308					
於彩君	7,427,183	人民币普通股	7,427,183					
湖南阿凡达投资有限公司	6,771,159	人民币普通股	6,771,159					
桑康乔	6,545,455	人民币普通股	6,545,455					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	赣州海德投资合伙企业（有限合伙）、吴海林先生、吴海江先生、吴君亮先生、吴汝德先生及吴君美女士为一致行动人。							

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：首华燃气科技（上海）股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	303,273,592.66	290,741,960.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	165,338,543.56	117,639,048.44
应收款项融资	98,000,000.00	149,900,000.00
预付款项	22,957,530.86	8,269,958.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,655,955.00	18,603,747.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	50,089,954.45	50,150,551.66
合同资产		14,929,334.08
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,325,680.43	38,126,177.45



流动资产合计	700,641,256.96	688,360,778.86
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	1,500,000.00	6,500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,100,081.75	3,285,198.19
固定资产	784,243,929.06	800,869,264.83
在建工程	899,192,605.79	897,708,084.75
生产性生物资产		
油气资产	1,739,556,716.68	1,764,297,853.70
使用权资产	36,501,993.78	
无形资产	2,481,724,376.77	2,528,425,790.35
开发支出		
商誉	396,178,329.78	396,178,329.78
长期待摊费用	173,868.01	
递延所得税资产	3,235,005.92	2,194,726.34
其他非流动资产	58,477,029.05	42,025,910.86
非流动资产合计	6,403,883,936.59	6,441,485,158.80
资产总计	7,104,525,193.55	7,129,845,937.66
流动负债：		
短期借款	90,000,000.00	152,174,287.50
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	280,200,000.00	267,070,000.00
应付账款	55,350,689.55	93,232,749.73
预收款项	5,459,777.16	861,334.37
合同负债	13,026,705.92	4,202,525.20
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	8,743,655.67	10,080,280.76
应交税费	15,709,413.38	28,503,408.34
其他应付款	490,075,622.45	596,421,105.19
其中：应付利息		
应付股利	83,511,077.84	88,852,407.73
应付手续费及佣金		

应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,082,191.72	3,287,671.19
其他流动负债	530,653,750.01	376,345,275.93
流动负债合计	1,492,301,805.86	1,532,178,638.21
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	900,000,000.00	900,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	37,670,695.22	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	11,399,795.98	10,570,155.95
递延收益	3,423,016.42	3,423,016.42
递延所得税负债	378,606,756.73	378,535,125.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,331,100,264.35	1,292,528,298.33
负债合计	2,823,402,070.21	2,824,706,936.54
所有者权益：		
股本	268,531,716.00	149,184,287.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,130,795,794.64	2,263,067,551.16
减：库存股		
其他综合收益		-3,375,000.00
专项储备	10,956,265.38	9,851,876.35
盈余公积	15,544,839.06	15,544,839.06
一般风险准备		
未分配利润	360,817,802.05	310,189,080.69
归属于母公司所有者权益合计	2,786,646,417.13	2,744,462,634.26
少数股东权益	1,494,476,706.21	1,560,676,366.86
所有者权益合计	4,281,123,123.34	4,305,139,001.12
负债和所有者权益总计	7,104,525,193.55	7,129,845,937.66

法定代表人：钱翔

主管会计工作负责人：王志红

会计机构负责人：张黎敏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
----	------------	-------------

流动资产：		
货币资金	1,852,395.06	15,491,718.88
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,748,442.24	2,327,841.59
应收款项融资		
预付款项	7,667.70	97,735.69
其他应收款	139,243,598.92	119,579,831.17
其中：应收利息		
应收股利	45,181,426.10	45,181,426.10
存货	59,186.85	59,186.85
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,702,324.80	2,415,368.48
流动资产合计	145,613,615.57	139,971,682.66
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,393,776,676.20	3,264,918,006.09
其他权益工具投资	1,500,000.00	1,500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	72,707,411.48	74,397,000.18
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,729,754.64	5,876,214.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,473,713,842.32	3,346,691,220.67
资产总计	3,619,327,457.89	3,486,662,903.33
流动负债：		
短期借款		52,079,050.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	10,209,210.61	10,223,870.53
预收款项		
合同负债	359,621.12	328,483.04
应付职工薪酬	504,125.50	504,105.50
应交税费	38,425.86	50,078.57
其他应付款	57,008,280.21	65,265,364.24
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	918,153,465.56	680,989,364.35
流动负债合计	986,273,128.86	809,440,316.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	986,273,128.86	809,440,316.23
所有者权益：		
股本	268,531,716.00	149,184,287.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,429,745,168.41	2,549,092,597.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,500,980.06	15,500,980.06
未分配利润	-80,723,535.44	-36,555,277.37
所有者权益合计	2,633,054,329.03	2,677,222,587.10
负债和所有者权益总计	3,619,327,457.89	3,486,662,903.33

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	892,102,352.10	694,200,214.88
其中：营业收入	892,102,352.10	694,200,214.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	755,977,878.07	566,386,949.91
其中：营业成本	605,377,506.23	421,687,328.29
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	26,333,626.10	25,187,010.77
销售费用	16,151,315.25	38,973,779.65
管理费用	43,981,149.52	38,439,074.94
研发费用	4,950,147.79	5,082,866.36
财务费用	59,184,133.18	37,016,889.90
其中：利息费用	57,507,953.57	38,345,085.49
利息收入	1,092,818.34	973,367.90
加：其他收益	438,789.64	80,111,831.17
投资收益（损失以“-”号填列）	244,307.20	604,600.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,182,426.67	3,463,822.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-166,881.93	25,130.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	135,458,262.27	212,018,649.11
加：营业外收入	122,875.82	11,028,441.05
减：营业外支出	0.05	11,028,015.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填	135,581,138.04	212,019,074.92

列)		
减：所得税费用	30,698,369.23	32,016,401.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	104,882,768.81	180,002,673.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	104,882,768.81	180,002,673.58
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	54,236,168.08	71,190,385.67
2.少数股东损益	50,646,600.73	108,812,287.91
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	104,882,768.81	180,002,673.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,236,168.08	71,190,385.67
归属于少数股东的综合收益总额	50,646,600.73	108,812,287.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.202	0.293
（二）稀释每股收益	0.202	0.293

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

法定代表人：钱翔

主管会计工作负责人：王志红

会计机构负责人：张黎敏

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	0.00	1,061,354.04
减：营业成本	0.00	1,200,925.87
税金及附加	205,898.84	425,253.12
销售费用	92,976.51	506,522.66
管理费用	8,618,602.53	8,238,641.20
研发费用		108,283.20
财务费用	34,400,753.82	21,948,697.75
其中：利息费用	34,399,824.70	21,950,702.96
利息收入	7,609.65	18,108.81
加：其他收益		
投资收益（损失以“—”号填列）	-430,757.17	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-492,144.58	-575,782.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		21,121.45
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-44,241,133.45	-31,921,630.41
加：营业外收入	72,875.38	
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-44,168,258.07	-31,921,630.41
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-44,168,258.07	-31,921,630.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-44,168,258.07	-31,921,630.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-44,168,258.07	-31,921,630.41
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.164	-0.132
（二）稀释每股收益	-0.164	-0.132

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	844,155,773.54	652,718,994.09
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	17,828,388.78	16,867,459.22
收到其他与经营活动有关的现金	18,049,925.10	84,143,586.16
经营活动现金流入小计	880,034,087.42	753,730,039.47
购买商品、接受劳务支付的现金	432,596,630.26	256,036,414.06
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	46,207,110.31	37,884,217.33
支付的各项税费	73,533,974.70	73,828,355.35
支付其他与经营活动有关的现金	36,230,891.82	59,000,513.10
经营活动现金流出小计	588,568,607.09	426,749,499.84
经营活动产生的现金流量净额	291,465,480.33	326,980,539.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	37,333.33	516,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	125,000.00	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	338,260.01	
收到其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	991,276,882.43
投资活动现金流入小计	40,500,593.34	991,802,882.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	145,827,681.46	343,047,238.57
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	997,200,000.00
投资活动现金流出小计	185,827,681.46	1,340,247,238.57
投资活动产生的现金流量净额	-145,327,088.12	-348,444,356.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	95,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	95,500,000.00
偿还债务支付的现金	72,000,000.00	267,677,314.54
分配股利、利润或偿付利息支付	40,355,844.20	59,484,032.89

的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,840,720.00	8,484,000.00
筹资活动现金流出小计	117,196,564.20	335,645,347.43
筹资活动产生的现金流量净额	-107,196,564.20	-240,145,347.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-615,726.38	-588,894.74
五、现金及现金等价物净增加额	38,326,101.63	-262,198,058.68
加：期初现金及现金等价物余额	255,062,499.04	445,017,373.12
六、期末现金及现金等价物余额	293,388,600.67	182,819,314.44

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		3,391,762.30
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	41,945,897.07	71,402,126.65
经营活动现金流入小计	41,945,897.07	74,793,888.95
购买商品、接受劳务支付的现金		629,859.82
支付给职工以及为职工支付的现金	3,018,092.33	3,091,520.54
支付的各项税费	262,734.18	515,419.25
支付其他与经营活动有关的现金	66,979,116.51	72,856,414.86
经营活动现金流出小计	70,259,943.02	77,093,214.47
经营活动产生的现金流量净额	-28,314,045.95	-2,299,325.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		4,721,946.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	369,242.83	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	369,242.83	4,726,946.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,450.00	
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,450.00	
投资活动产生的现金流量净额	362,792.83	4,726,946.59

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		375,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	68,530,000.00	
筹资活动现金流入小计	68,530,000.00	375,500,000.00
偿还债务支付的现金	52,000,000.00	306,248,799.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	802,070.70	35,397,610.51
支付其他与筹资活动有关的现金	1,416,000.00	8,484,000.00
筹资活动现金流出小计	54,218,070.70	350,130,409.57
筹资活动产生的现金流量净额	14,311,929.30	25,369,590.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-13,639,323.82	27,797,211.50
加：期初现金及现金等价物余额	15,491,718.88	41,147,426.82
六、期末现金及现金等价物余额	1,852,395.06	68,944,638.32

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
优先 股	永续 债	其他													
一、上年年末 余额	149,184,287.00				2,263,067.55 1.16		-3,375,000.00	9,851,876.35	15,544,839.06		310,189,080.69		2,744,462.63 4.26	1,560,676.36 6.86	4,305,139.00 1.12
加：会计 政策变更											232,446.72		232,446.72	111,918.79	344,365.51
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	149,184,287.00				2,263,067.55 1.16		-3,375,000.00	9,851,876.35	15,544,839.06		309,956,633.97		2,744,230.18 7.54	1,560,564.44 8.07	4,304,794.63 5.61
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	119,347,429.00				-132,271,756.52		3,375,000.00	1,104,389.03			50,861,168.08		42,416,229.59	-66,087,741.86	-23,671,512.27
（一）综合收 益总额											54,236,168.08		54,236,168.08	50,646,600.73	104,882,768.81

（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	119,347,429.00				-119,347,429.00	3,375,000.00							-3,375,000.00	-116,734,342.59
1. 资本公积转增资本（或股本）	119,347,429.00				-119,347,429.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益						3,375,000.00							-3,375,000.00	
6. 其他														-116,734,342.59
（五）专项储备							1,104,389.03						1,104,389.03	1,104,389.03
1. 本期提取							2,011,298.10						2,011,298.10	2,011,298.10
2. 本期使用							906,909.07						906,909.07	906,909.07
（六）其他														-12,924

					,327.5 2							,327.5 2		,327.5 2
四、本期期末余额	268,531,716.00				2,130,795.79 4.64	0.00	10,956,265.38	15,544,839.06		360,817,802.05		2,786,646,417.13	1,494,476,706.21	4,281,123,123.34

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	123,219,968.00				1,717,711,262.77		8,944,351.81	15,544,839.06		209,210,995.11		2,074,631,416.75	2,120,406,975.07	4,195,038,391.82	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	123,219,968.00				1,717,711,262.77		8,944,351.81	15,544,839.06		209,210,995.11		2,074,631,416.75	2,120,406,975.07	4,195,038,391.82	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,198,281.79			64,413,287.43		65,611,569.22	108,812,287.91	174,423,857.13	
（一）综合收益总额										71,190,385.67		71,190,385.67	108,812,287.91	180,002,673.58	
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配										-6,777,098.24		-6,777,098.24		-6,777,098.24	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

3. 对所有者（或股东）的分配										6,777,098.24			-		6,777,098.24					-98.24	6,777,098.24	
4. 其他																						
（四）所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增资本（或股本）																						
2. 盈余公积转增资本（或股本）																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																						
5. 其他综合收益结转留存收益																						
6. 其他																						
（五）专项储备									1,198,281.79						1,198,281.79							1,198,281.79
1. 本期提取									2,008,405.12						2,008,405.12							2,008,405.12
2. 本期使用									810,123.33						810,123.33							810,123.33
（六）其他																						
四、本期期末余额	123,219,968.00					1,717,711,262.77			10,142,633.60	15,544,839.06			273,624,282.54		2,140,242,985.97	2,229,219,262.98					4,369,462,248.95	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											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	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	149,184,287.00				2,549,092,597.41					15,500,980.06	-36,555,277.37		2,677,222,587.10
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	149,184,287.00				2,549,092,597.41					15,500,980.06	-36,555,277.37		2,677,222,587.10

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	119,347,429.00				-119,347,429.00					-44,168,258.07		-44,168,258.07
（一）综合收益总额										-44,168,258.07		-44,168,258.07
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	119,347,429.00				-119,347,429.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	119,347,429.00				-119,347,429.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末	268,530				2,429,740				15,500,900	-		2,633,054,000

余额	1,716.00				5,168.41				80.06	80,723,535.44		329.03
----	----------	--	--	--	----------	--	--	--	-------	---------------	--	--------

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年末 余额	123,219,968.00				1,758,026,700.39				15,500,980.06	35,015,908.20		1,931,763,556.65
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	123,219,968.00				1,758,026,700.39				15,500,980.06	35,015,908.20		1,931,763,556.65
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）										-38,698,728.65		-38,698,728.65
（一）综合收 益总额										-31,921,630.41		-31,921,630.41
（二）所有者 投入和减少资 本												
1. 所有者投入 的普通股												
2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额												
4. 其他												
（三）利润分 配										-6,777,098.24		-6,777,098.24
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者 （或股东）的 分配										-6,777,098.24		-6,777,098.24
3. 其他												
（四）所有者 权益内部结转												
1. 资本公积转 增资本（或股												



本)												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	123,219,968.00				1,758,026,700.39				15,500,980.06	3,682,820.45	-	1,893,064,828.00

### 三、公司基本情况

首华燃气科技股份有限公司（原名“上海沃施园艺股份有限公司”，以下简称“公司”）于2003年1月在上海市闵行区依法登记注册，2009年2月公司整体变更为股份有限公司。公司的统一社会信用代码：9131000074617658XB。2015年6月在深圳交易所上市。

公司前身为上海沃施园艺有限公司。根据公司各股东于2009年1月3日签订的《上海沃施园艺用品制造关于整体变更设立股份有限公司的股东会决议》，以2008年11月30日为基准日，将上海沃施园艺用品有限公司整体变更设立为股份有限公司，经审计截止至2008年11月30日公司的净资产为46,179,778.43元，其中折合股本为人民币38,000,000.00元，其余8,179,778.43元作为公司的资本公积。上海沃施园艺用品有限公司2008年11月30日的全体股东即为上海沃施园艺股份有限公司的全体股东。各股东以其持股比例认购公司股份，共计38,000,000股，每股人民币1.00元，上述整体股改事宜业经立信会计师事务所有限公司验证并出具“信会师报字（2008）第24101号”验资报告。

2012年3月，根据公司第一次临时股东大会和修改后的公司章程规定，股东以货币资金方式增加注册资本800万元，新增注册资本由上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海福涵投资管理合伙企业（有限合伙）、万事利集团有限公司按每股人民币7元价格认缴，共计人民币5,600万元（注：人民币800万元为本次新增注册资本，其余人民币4,800万元为资本公积-股本溢价），其中：上海诚鼎二期股权投资基金合伙企业（有限合伙）认缴人民币2,520.00万元，上海福涵投资管理合伙企业（有限合伙）认缴人民币1,540.00万元，万事利集团有限公司认缴人民币1,540.00万元，变更后的注册资本为人民币4,600万元，上述增资事宜业经立信会计师事务所有限公司验证并出具“信会师报字（2012）第110906号”验资报告。由此公司股本变更为46,000,000.00股，注册资本变更为人民币46,000,000.00元。

2015年6月，根据公司2014年第一次临时股东大会决议规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1181号文《关于核准上海沃施园艺股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）15,500,000.00股，每股面值1元，每股发行价格11.39元，该募集资金已于2015年6月24日全部到位，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了信会师报字[2015]第114403号验资报告。由此公司股本变更为61,500,000.00股，注册资本变更为人民币61,500,000.00元。

2019年2月，根据公司第四届董事会第二次会议和2018年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可（2018）2152号”《关于核准上海沃施园艺股份有限公司向山西汇景企业管理咨询有限公司等发行股份购买资产的批

复》的批准，公司通过非公开发行23,197,673.00股股份，作价598,500,000.00元购买山西汇景企业管理咨询有限公司、山西瑞隆天成商贸有限公司、博睿天晟（北京）投资有限公司合计持有的北京中海沃邦能源投资有限公司13.30%的股权；通过非公开发行17,267,439.00股股份，作价445,500,000.00元，购买自然人於彩君、桑康乔、许吉亭合计持有的宁波耐曲尔股权投资合伙企业99%股权。上述发行新股事项经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了信会师报字[2018]第16021号验资报告。由此公司股本变更为101,965,112股，注册资本变更为人民币101,965,112.00元。2019年12月，根据公司第四届董事会第七次会议决议、第四届董事会第八次会议决议和2018年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可（2019）2816号”《关于核准上海沃施园艺股份有限公司向西藏科坚企业管理有限公司等发行股份购买资产的批复》的批准，公司通过非公开发行21,254,856股股份，作价610,014,400.00元购买西藏科坚企业管理有限公司、西藏嘉泽创业投资有限公司合计持有的公司子公司西藏沃普能源发展有限公司41%的股权。上述发行新股事项经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具天职业字[2019]第38892号验资报告。由此公司股本变更为123,219,968股，注册资本变更为人民币123,219,968.00元。

2020年9月，根据公司第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2020】1712号文批复，公司向特定对象发行25,964,319股股份，每股面值1元，发行价格31.90元，该募集资金已于2020年9月25日全部到位，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了信会师报字[2020]第ZA15691号验资报告。由此公司股份变更为149,184,287股，注册资本变更为人民币149,184,287.00元。

2021年4月，公司召开2020年年度股东大会，审议通过了2020年年度权益分派方案：以公司现有总股本149,184,287股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股。分红前本公司总股本为149,184,287股，分红后总股本增至268,531,716股。

截止2021年6月30日，公司累计发行股本总数为268,531,716股，公司注册资本为人民币268,531,716.00元。公司注册地：上海市闵行区元江路5000号，总部办公地：上海市浦东新区耀元路58号12层。公司经营范围：许可项目：矿产资源（非煤矿山）开采；燃气经营；货物进出口；技术进出口；农作物种子经营。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：从事燃气科技、园艺科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；农业机械销售；金属工具销售；农副产品销售；非居住房地产租赁；礼品花卉销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月27日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

### 2、持续经营

公司不存在自报告期末起12个月导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### （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。

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。

#### ②处置子公司或业务

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。

#### 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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

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。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量

的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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）：

- 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；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

### ① 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### ③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### ④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### ⑤ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### ⑥ 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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

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

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

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

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

### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》（2017）规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄为基础评估应收账款的预期信用损失，以款项性质为基础评估其他应收款的预期信用损失。本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当期状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

## 11、应收票据

参照10、金融工具。

## 12、应收账款

参照10、金融工具。

## 13、应收款项融资

参照10、金融工具。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参照10、金融工具。

## 15、存货

### （1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、半成品、发出商品、委托加工物资、备品备件等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

### （3）不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 16、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照10、金融工具。

## 17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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。



划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

#### ②通过企业合并以外的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。

### （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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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一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。

## 24、固定资产

### （1）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。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其

他后续支出于发生时计入当期损益。

## （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	0-5	2.714-10.00
油气集输设施	年限平均法	14	0	7.14
道路	年限平均法	20	0	5.00
机器设备	年限平均法	3-10	0-5	9.5-33.33
运输工具	年限平均法	5-10	0-5	9.5
模具	年限平均法	5-10	5	9.5-19
办公及其他设备	年限平均法	3-6	0-5	15.83-33.33
固定资产装修	年限平均法	5	0	20

## （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

### （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。

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。

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。

### （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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

### （1）油气资产的计价方法

油气勘探支出包括钻井勘探支出和非钻井勘探支出。非钻井勘探支出于发生时计入当期损益。钻井勘探支出的成本根据其是否发现探明经济可采储量而决定是否资本化。钻井勘探成本在确定该井是否已发现探明经济可采储量前暂时资本化为在建工程，在确定该井未能发现探明经济可采储量时计入损益；若不能确定该井是否发现了探明经济可采储量，在完井后一年内将钻探该井的支出暂时予以资本化。在完井一年时仍未能确定该探井是否发现探明经济可采储量的，如果该井已发现足够数量的储量，但要确定其是否属于探明经济可采储量，还需要实施进一步的勘探活动，并且进一步的勘探活动已在实施中或已有明确计划并即将实施，则将钻探该井的资本化支出继续暂时资本化，否则计入当期损益。油气开发活动所发生的支出根据其用途分别予以资本化，作为油气开发形成的井及相关设施的成本。

### （2）对油气资产弃置义务的估计

公司对油气资产未来的拆除费用的估计是考虑了当地条件、预期的拆除方法，参考了工程师的估计后进行的，按照现值计算确定了油气资产原值的金额和相应的预计负债。公司在油气资产的使用寿命内的每一资产负债表日对弃置义务和预计负债进行复核。

### （3）油气资产的折耗

油气资产的资本化成本按产量法以产量和对应的探明已开发经济可采储量为基础进行摊销。

## 29、使用权资产

作为承租人，在租赁期开始日，对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- ①租赁负债的初始计量金额；
- ②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③本公司发生的初始直接费用；

④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

公司参照附注五31、长期资产减值所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

-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。

-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（年）	依据	摊销方法
土地使用权	50	土地使用权年限	在受益期限内按直线法摊销
软件使用权	5	预计通常使用年限	在受益期限内按直线法摊销
专有技术	5	预计通常受益年限	在受益期限内按直线法摊销
合同权益	18	合同剩余期限	在受益期限内按产量法摊销

## （2）内部研究开发支出会计政策

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。

## 31、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、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 32、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。本公司长期待摊费用包括租入固定资产改良支出。

（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

租入固定资产改良支出在经营性租入固定资产的租赁期限内平均摊销。

### 33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、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。

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) 离职后福利的会计处理方法

#### (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。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 35、租赁负债

作为承租人，在租赁期开始日，对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- ①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- ④购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- ⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

①当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

②当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### 36、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。

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。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。（提示：对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，企业可以不考虑其中的融资成分。企业应根据实际情况进行披露。）

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

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

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

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

(1) 对于公司销售天然气，以将天然气按照协议合同规定输送至约定交货点，由买方计量确认后，购买方在确认接收后具有自行销售天然气的权利并承担该商品可能发生价格波动或毁损的风险，以此作为销售天然气控制权的转移时点并确认收入。

(2) 对于国外销售的园艺用品类相关产品，根据与国外客户签订销售合同的约定，销售的产品在装运港装运（即货物过装运港船舷）并获取船务公司所出具的提单并经海关电子口岸放行时，该货物的控制权已转移，以此作为确认产品销售收入时点。

(3) 对于销往国内大型超市的园艺用品，根据合同相关约定，大型超市收到货物并经验收合格后即在物流平台上通知公司该等货物已验收合格，此时，所售产品的控制权转移至购货方，以此作为确认产品销售收入时点。

## 40、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或非货币性资产，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。

### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### (3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

② 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。



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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

### (2) 融资租赁的会计处理方法

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）（以下简称“新租赁准则”）

（1）财政部于2018年12月7日颁布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则的修订，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。

（2）根据准则的规定，公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2021年年初留存收益以及财务报表其他相

关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则对报表的主要影响详见本附注“2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## （3）2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	290,741,960.48	290,741,960.48	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	117,639,048.44	117,639,048.44	
应收款项融资	149,900,000.00	149,900,000.00	
预付款项	8,269,958.87	8,269,958.87	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	18,603,747.88	18,603,747.88	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	50,150,551.66	50,150,551.66	
合同资产	14,929,334.08	14,929,334.08	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	38,126,177.45	38,126,177.45	
流动资产合计	688,360,778.86	688,360,778.86	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	6,500,000.00	6,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,285,198.19	3,285,198.19	
固定资产	800,869,264.83	800,869,264.83	
在建工程	897,708,084.75	897,708,084.75	
生产性生物资产			
油气资产	1,764,297,853.70	1,764,297,853.70	
使用权资产		38,475,074.53	38,475,074.53
无形资产	2,528,425,790.35	2,528,425,790.35	
开发支出			
商誉	396,178,329.78	396,178,329.78	
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,194,726.34	2,194,726.34	
其他非流动资产	42,025,910.86	42,025,910.86	
非流动资产合计	6,441,485,158.80	6,479,960,233.33	38,475,074.53
资产总计	7,129,845,937.66	7,168,321,012.19	38,475,074.53
流动负债：			
短期借款	152,174,287.50	152,174,287.50	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	267,070,000.00	267,070,000.00	
应付账款	93,232,749.73	93,232,749.73	
预收款项	861,334.37	861,334.37	
合同负债	4,202,525.20	4,202,525.20	
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	10,080,280.76	10,080,280.76	
应交税费	28,503,408.34	28,503,408.34	
其他应付款	596,421,105.19	595,295,525.55	-1,125,579.64
其中：应付利息			
应付股利	88,852,407.73	88,852,407.73	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	3,287,671.19	3,287,671.19	
其他流动负债	376,345,275.93	376,345,275.93	

流动负债合计	1,532,178,638.21	1,531,053,058.57	-1,125,579.64
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	900,000,000.00	900,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		39,945,019.68	39,945,019.68
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	10,570,155.95	10,570,155.95	
递延收益	3,423,016.42	3,423,016.42	
递延所得税负债	378,535,125.96	378,535,125.96	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,292,528,298.33	1,332,473,318.01	39,945,019.68
负债合计	2,824,706,936.54	2,863,526,376.58	38,819,440.04
所有者权益：			
股本	149,184,287.00	149,184,287.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,263,067,551.16	2,263,067,551.16	
减：库存股			
其他综合收益	-3,375,000.00	-3,375,000.00	
专项储备	9,851,876.35	9,851,876.35	
盈余公积	15,544,839.06	15,544,839.06	
一般风险准备			
未分配利润	310,189,080.69	309,956,633.97	-232,446.72
归属于母公司所有者权益合计	2,744,462,634.26	2,744,230,187.54	-232,446.72
少数股东权益	1,560,676,366.86	1,560,564,448.07	-111,918.79
所有者权益合计	4,305,139,001.12	4,304,794,635.61	-344,365.51
负债和所有者权益总计	7,129,845,937.66	7,168,321,012.19	38,475,074.53

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	15,491,718.88	15,491,718.88	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	2,327,841.59	2,327,841.59	
应收款项融资			
预付款项	97,735.69	97,735.69	
其他应收款	119,579,831.17	119,579,831.17	
其中：应收利息			
应收股利	45,181,426.10	45,181,426.10	
存货	59,186.85	59,186.85	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,415,368.48	2,415,368.48	
流动资产合计	139,971,682.66	139,971,682.66	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,264,918,006.09	3,264,918,006.09	
其他权益工具投资	1,500,000.00	1,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	74,397,000.18	74,397,000.18	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,876,214.40	5,876,214.40	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,346,691,220.67	3,346,691,220.67	
资产总计	3,486,662,903.33	3,486,662,903.33	
流动负债：			
短期借款	52,079,050.00	52,079,050.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	10,223,870.53	10,223,870.53	
预收款项			
合同负债	328,483.04	328,483.04	
应付职工薪酬	504,105.50	504,105.50	

应交税费	50,078.57	50,078.57	
其他应付款	65,265,364.24	65,265,364.24	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	680,989,364.35	680,989,364.35	
流动负债合计	809,440,316.23	809,440,316.23	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	809,440,316.23	809,440,316.23	
所有者权益：			
股本	149,184,287.00	149,184,287.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,549,092,597.41	2,549,092,597.41	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	15,500,980.06	15,500,980.06	
未分配利润	-36,555,277.37	-36,555,277.37	
所有者权益合计	2,677,222,587.10	2,677,222,587.10	
负债和所有者权益总计	3,486,662,903.33	3,486,662,903.33	

调整情况说明

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

## 45、其他

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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、9%、13%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
资源税	按应税销售额计缴；按产品分成合同中约定，中石油煤层气有限公司按照应税销售额统一计提并缴纳	4.80%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
首华燃气科技（上海）股份有限公司	25%
上海益森园艺用品有限公司	25%
上海沃施艺术发展有限公司	25%
海南沃施园艺艺术发展有限公司	25%
上海沃施实业有限公司	15%
上海沃施国际贸易有限公司	25%
西藏沃施生态产业发展有限公司	25%
宁波耐曲尔股权投资合伙企业（有限合伙）	25%
浙江沃憬能源有限公司	25%
西藏沃晋能源发展有限公司	15%
北京中海沃邦能源投资有限公司	15%
山西沃晋燃气销售有限公司	25%

### 2、税收优惠

（1）公司子公司上海沃施实业有限公司于2018年11月取得有效期为三年的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201831000465，自2018年1月1日至2020年12月31日止减按15%税率缴纳企业所得税，目前高新技术企业复审正在进行中。

（2）公司子公司北京中海沃邦能源投资有限公司于2018年9月取得有效期为三年的《高新技术企业证书》，证书编号为

GR201811003459，自2018年1月1日至2020年12月31日止减按15%税率缴纳企业所得税，目前高新技术企业复审正在进行中。

(3) 公司子公司西藏沃晋能源发展有限公司，根据财政部公告2020年第23号规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	27,221.00	26,339.15
银行存款	293,359,483.36	252,163,204.09
其他货币资金	9,886,888.30	38,552,417.24
合计	303,273,592.66	290,741,960.48
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	9,884,991.99	35,679,461.44

其他说明

其中因抵押、质押等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	7,636,308.84	33,636,308.84
环境恢复保证金	2,248,683.15	2,043,152.60
合计	9,884,991.99	35,679,461.44

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：



## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,831,695.58	2.15%	3,831,695.58	100.00%		3,446,755.47	2.69%	3,446,755.47	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	174,131,038.72	97.85%	8,792,495.16	5.05%	165,338,543.56	124,853,493.57	97.31%	7,214,445.13	5.78%	117,639,048.44
其中：										
账龄组合	174,131,038.72	97.85%	8,792,495.16	5.05%	165,338,543.56	124,853,493.57	97.31%	7,214,445.13	5.78%	117,639,048.44
合计	177,962,734.30	100.00%	12,624,190.74	7.09%	165,338,543.56	128,300,249.04	100.00%	10,661,200.60	8.31%	117,639,048.44

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
销售款	3,831,695.58	3,831,695.58	100.00%	预计无法收回
合计	3,831,695.58	3,831,695.58	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	173,114,585.88	8,655,729.29	5.00%
1—2 年	840,849.91	84,084.99	10.00%
2-3 年	175,602.93	52,680.88	30.00%
3 年以上			
合计	174,131,038.72	8,792,495.16	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	173,114,585.88
1 至 2 年	847,291.61
2 至 3 年	1,144,409.05
3 年以上	2,856,447.76
3 至 4 年	438,266.78
4 至 5 年	1,281,207.75
5 年以上	1,136,973.23
合计	177,962,734.30

**（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,446,755.47	384,940.11				3,831,695.58
按组合计提坏账准备	7,214,445.13	1,583,240.99			5,190.96	8,792,495.16

合计	10,661,200.60	1,968,181.10			5,190.96	12,624,190.74
----	---------------	--------------	--	--	----------	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

本期变动金额中的“其他”为合并范围减少而转出的金额。

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	96,630,093.88	54.30%	4,831,504.69
客户 2	36,153,060.09	20.31%	1,807,653.00
客户 3	9,581,011.78	5.38%	479,050.59
客户 4	8,891,862.01	5.00%	444,593.10
客户 5	2,978,101.64	1.67%	148,905.08
合计	154,234,129.40	86.66%	

### （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

### （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

截至2021年6月30日，公司控股子公司北京中海沃邦能源发展有限公司将应收中石油煤层气有限责任公司款项用于长期借款的质押，详见附注十四、（一）重要承诺事项。

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	98,000,000.00	149,900,000.00
合计	98,000,000.00	149,900,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	年初余额	本年新增	本年终止确认	其他变动	年末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	149,900,000.00	238,490,000.00	290,390,000.00		98,000,000.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(1) 期末公司列示于应收款项融资的已背书或已贴现但尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	192,490,000.00	

(2) 期末公司列示于应收款项融资的已质押的应收票据：

项目	期末余额
银行承兑汇票	20,000,000.00

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,019,722.68	95.92%	8,069,698.67	97.58%
1 至 2 年	937,808.18	4.08%	159,060.20	1.92%
2 至 3 年			11,200.00	0.14%
3 年以上			30,000.00	0.36%
合计	22,957,530.86	--	8,269,958.87	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商1	16,217,853.10	70.64%
供应商2	964,077.37	4.20%
供应商3	514,993.49	2.24%
供应商4	453,993.60	1.98%
供应商5	281,383.10	1.23%
合计	18,432,300.66	80.29%

其他说明：

**8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	25,655,955.00	18,603,747.88
合计	25,655,955.00	18,603,747.88

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	5,419,571.21	7,626,685.95
押金保证金	10,132,376.19	10,278,186.27
往来款	11,720,889.18	2,762,057.06
员工款项	523,097.56	76,797.74
合计	27,795,934.14	20,743,727.02

**2)坏账准备计提情况**

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额			2,139,979.14	2,139,979.14
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2021 年 6 月 30 日余额			2,139,979.14	2,139,979.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	15,681,418.39
1 至 2 年	4,301,540.95
2 至 3 年	5,340,587.39
3 年以上	2,472,387.41
3 至 4 年	144,149.44
4 至 5 年	141,057.69
5 年以上	2,187,180.28
合计	27,795,934.14

**3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
往来款	2,139,979.14					2,139,979.14

合计	2,139,979.14				2,139,979.14
----	--------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

#### 4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
昆仑信托有限责任公司	押金保证金	9,000,000.00	3 年以内	32.38%	
应收出口退税	出口退税款	5,419,571.21	1 年以内	19.50%	
蒋小龙	股权转让款	4,750,000.00	1 年以内	17.09%	
北京九九东方吉品家居装饰有限公司	往来款	1,900,000.00	1 年以内	6.84%	
股票发行费用	往来款	1,535,849.06	1 年以内	5.53%	
合计	--	22,605,420.27	--	81.33%	

#### 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

#### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求



否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	1,776,821.05	90,193.16	1,686,627.89	1,293,550.23	90,193.16	1,203,357.07
在产品	5,876,369.89		5,876,369.89	4,636,452.80		4,636,452.80
库存商品	24,043,879.04	134,465.88	23,909,413.16	27,163,555.23	134,465.88	27,029,089.35
发出商品	5,931,957.08		5,931,957.08	3,825,040.82		3,825,040.82
委托加工物资	1,242,167.20		1,242,167.20	545,109.69		545,109.69
半成品	7,864,296.68	2,374,231.26	5,490,065.42	8,599,635.61	2,374,231.26	6,225,404.35
备品备件	5,953,353.81		5,953,353.81	6,686,097.58		6,686,097.58
合计	52,688,844.75	2,598,890.30	50,089,954.45	52,749,441.96	2,598,890.30	50,150,551.66

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	90,193.16					90,193.16
库存商品	134,465.88					134,465.88
半成品	2,374,231.26					2,374,231.26
合计	2,598,890.30					2,598,890.30

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未结算天然气销售款				15,715,088.51	785,754.43	14,929,334.08
合计				15,715,088.51	785,754.43	14,929,334.08

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
尚未结算的应收账款		785,754.43		本期已结算
合计		785,754.43		--

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	57,910.06	57,910.06
待抵扣增值税	35,267,770.37	38,068,267.39
合计	35,325,680.43	38,126,177.45

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

## 减值准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	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

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

## 减值准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海溁薰农业科技有限公司		5,000,000.00
瑞驰曼（上海）商业保理有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	1,500,000.00	6,500,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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
上海溁薰农业科技 有限公司			3,375,000.00	-3,375,000.00	不具有控制及重 大影响，不以短 期出售获利为目 的	报告期内股权已 转让
瑞驰曼（上海） 商业保理有限公 司					不具有控制及重 大影响，不以短 期出售获利为目 的	

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,850,066.30	4,442,101.38		9,292,167.68
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,850,066.30	4,442,101.38		9,292,167.68
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,535,466.97	1,471,502.52		6,006,969.49
2.本期增加金额	135,606.48	49,509.96		185,116.44
(1) 计提或摊销	135,606.48	49,509.96		185,116.44
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,671,073.45	1,521,012.48		6,192,085.93
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	178,992.85	2,921,088.90		3,100,081.75
2. 期初账面价值	314,599.33	2,970,598.86		3,285,198.19

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

注：截至2021年6月30日，账面价值为3,100,081.75元房屋建筑物及土地使用权已抵押，详见附注十四（一）重要承诺事项。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	784,243,929.06	800,869,264.83
合计	784,243,929.06	800,869,264.83

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	模具	机械设备	运输设备	办公及其他设备	油气集输设备	固定资产装修	道路	合计
一、账面原值：									
1. 期初余额	158,684,657.83	20,515,349.20	57,418,704.76	11,223,171.32	12,925,624.43	666,622,774.35	1,348,720.72	32,176,818.95	960,915,821.56
2. 本期增加金额	2,043,963.28	112,831.87	3,273,842.98	2,603,123.45	273,862.49	13,059,398.15		-380,247.10	20,986,775.12
(1) 购置		112,831.87	3,273,842.98	2,603,123.45	273,862.49				6,263,660.79
(2) 在建工程转入	2,043,963.28					13,059,398.15		-380,247.10	14,723,114.33
(3) 企业合并增加									

3.本期减少金额				425,145.32	540,951.30					966,096.62
(1) 处置或报废				425,145.32	540,951.30					966,096.62
4.期末余额	160,728,621.11	20,628,181.07	60,692,547.74	13,401,149.45	12,658,535.62	679,682,172.50	1,348,720.72	31,796,571.85		980,936,500.06
二、累计折旧										
1.期初余额	28,334,556.20	12,765,485.93	19,521,381.71	6,544,959.00	10,359,289.39	78,459,228.48	1,085,973.39	2,760,881.59		159,831,755.69
2.本期增加金额	4,415,446.71	668,280.35	4,210,489.23	557,421.15	564,896.98	26,658,028.88	2,330.82	257,715.37		37,334,609.49
(1) 计提	4,415,446.71	668,280.35	4,210,489.23	557,421.15	564,896.98	26,658,028.88	2,330.82	257,715.37		37,334,609.49
3.本期减少金额				147,643.92	540,951.30					688,595.22
(1) 处置或报废				147,643.92	540,951.30					688,595.22
4.期末余额	32,750,002.91	13,433,766.28	23,731,870.94	6,954,736.23	10,383,235.07	105,117,257.36	1,088,304.21	3,018,596.96		196,477,769.96
三、减值准备										
1.期初余额		214,801.04								214,801.04
2.本期增加金额										
(1) 计提										
3.本期减少金额										
(1) 处置或报废										
4.期末余额		214,801.04								214,801.04
四、账面价值										
1.期末账面价值	127,978,618.20	6,979,613.75	36,960,676.80	6,446,413.22	2,275,300.55	574,564,915.14	260,416.51	28,777,974.89		784,243,929.06
2.期初账面价值	130,350,101.63	7,535,062.23	37,897,323.05	4,678,212.32	2,566,335.04	588,163,545.87	262,747.33	29,415,937.36		800,869,264.83

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	47,743,550.63	正在办理规划手续

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

注：截至2021年6月30日，账面价值为71,593,132.85元房屋建筑物已抵押，详见附注十四（一）重要承诺事项。

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	855,491,199.06	850,626,522.08
工程物资	43,701,406.73	47,081,562.67
合计	899,192,605.79	897,708,084.75

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
气井建设项目	784,263,654.94		784,263,654.94	811,899,147.36	24,652,618.75	787,246,528.61
输气管线建设项目	56,864,541.83		56,864,541.83	52,748,300.20		52,748,300.20
配套设施	7,605,583.19		7,605,583.19	8,729,438.62		8,729,438.62
北京办公室装修工程	6,757,419.10		6,757,419.10	1,831,636.60		1,831,636.60
自动化仓储建造项目				70,618.05		70,618.05
合计	855,491,199.06		855,491,199.06	875,279,140.83	24,652,618.75	850,626,522.08



## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产及油气资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
气井建设项目		811,899,147.36	120,453,019.48	148,088,511.90		784,263,654.94				2,606,534.71		
输气管线建设项目		52,748,300.20	10,027,143.57	5,910,901.94		56,864,541.83				303,430.67		
配套设施		8,729,438.62	6,885,853.60	8,009,709.03		7,605,583.19						
北京办公室装修工程		1,831,636.60	4,925,782.50	0.00		6,757,419.10						
合计		875,208,522.78	142,291,799.15	162,009,122.87		855,491,199.06	--	--		2,909,965.38		--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	35,846,424.83		35,846,424.83	40,688,110.01		40,688,110.01
专用设备	7,854,981.90		7,854,981.90	6,393,452.66		6,393,452.66
合计	43,701,406.73		43,701,406.73	47,081,562.67		47,081,562.67

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施	合计
一、账面原值：				
1.期初余额			2,837,616,247.61	2,837,616,247.61
2.本期增加金额			122,408,333.33	122,408,333.33
(1) 外购				
(2) 自行建造			122,408,333.33	122,408,333.33
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额			2,960,024,580.94	2,960,024,580.94
二、累计折旧		--		
1.期初余额		--	1,073,318,393.91	1,073,318,393.91
2.本期增加金额		--	147,149,470.35	147,149,470.35
(1) 计提		--	147,149,470.35	147,149,470.35
3.本期减少金额		--		
(1) 处置		--		
4.期末余额		--	1,220,467,864.26	1,220,467,864.26
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值			1,739,556,716.68	1,739,556,716.68
2.期初账面价值			1,764,297,853.70	1,764,297,853.70

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	39,461,614.90	39,461,614.90
4.期末余额	39,461,614.90	39,461,614.90
二、累计折旧		
1.期初余额	986,540.37	986,540.37
2.本期增加金额	1,973,080.75	1,973,080.75
(1) 计提	1,973,080.75	1,973,080.75
4.期末余额	2,959,621.12	2,959,621.12
四、账面价值		
1.期末账面价值	36,501,993.78	36,501,993.78
2.期初账面价值	38,475,074.53	38,475,074.53

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	专用技术	合同权益	合计
一、账面原值							
1.期初余额	9,217,139.45			10,316,693.80	25,508,341.52	2,710,000,000.00	2,755,042,174.77
2.本期增加金额				113,207.55			113,207.55
(1) 购置				113,207.55			113,207.55
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	9,217,139.45			10,429,901.35	25,508,341.52	2,710,000,000.00	2,755,155,382.32
二、累计摊销							
1.期初余额	2,664,011.40			2,294,089.44	8,195,054.45	213,463,229.13	226,616,384.42
2.本期增加金额	93,460.14			778,571.98	2,138,804.69	43,803,784.32	46,814,621.13

(1) 计提	93,460.14			778,571.98	2,138,804.69	43,803,784.32	46,814,621.13
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	2,757,471.54			3,072,661.42	10,333,859.14	257,267,013.45	273,431,005.55
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处 置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	6,459,667.91			7,357,239.93	15,174,482.38	2,452,732,986.55	2,481,724,376.77
2.期初账面价值	6,553,128.05			8,022,604.36	17,313,287.07	2,496,536,770.87	2,528,425,790.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

注：截至2021年6月30日，账面价值为6,459,667.91元的土地使用权已抵押，详见附注十四（一）重要承诺事项。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京中海沃邦能 源投资有限公司	396,178,329.78					396,178,329.78
合计	396,178,329.78					396,178,329.78

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

### (3) 商誉的形成

1、2018年1月公司通过子公司西藏沃晋能源发展有限公司以支付现金方式间接购买北京中海沃邦能源投资有限公司（以下简称“中海沃邦”）27.20%的股权，支付对价为122,400.00万元；

2、2018年8月公司发行股份方式购买北京中海沃邦能源投资有限公司（以下简称“中海沃邦”）13.30%的股权及购买宁波耐曲尔股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“耐曲尔”）99%合伙企业份额，直接及间接取得中海沃邦23.30%的股权；

3、截止2018年12月31日公司直接及间接取得中海沃邦50.50%的股权，并取得对中海沃邦的控制权。公司将合并成本232,730.49万元超过按比例获得的中海可辨认资产、负债公允价值的差额人民币39,617.83万元，确认为与中海沃邦相关的商誉。

### (4) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

北京中海沃邦能源投资有限公司于评估基准日的评估范围是公司并购北京中海沃邦能源投资有限公司形成商誉相关的资产组，该资产组包括固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、合同权益、长期待摊费用和商誉。

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
大楼装修款		50,099.34	835.00		49,264.34
企业邮箱归档服务费		136,682.18	12,078.51		124,603.67

合计		186,781.52	12,913.51		173,868.01
----	--	------------	-----------	--	------------

其他说明

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,085,716.05	2,970,529.99	35,222,111.12	5,123,359.51
可抵扣亏损	4,500,000.00	1,125,000.00		
以公允价值计量的金融资产公允价值调整			4,500,000.00	1,125,000.00
预计负债	11,399,795.99	1,709,969.40	10,570,155.95	1,585,523.39
合计	30,985,512.04	5,805,499.39	50,292,267.07	7,833,882.90

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,467,415,147.06	370,112,272.06	2,513,534,389.09	377,030,158.36
固定资产折旧差异	19,842,402.68	2,976,360.40	16,116,795.30	2,417,519.30
油气资产折耗差异	53,924,118.26	8,088,617.74	31,510,699.05	4,726,604.86
合计	2,541,181,668.00	381,177,250.20	2,561,161,883.44	384,174,282.52

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,570,493.47	3,235,005.92	5,639,156.56	2,194,726.34
递延所得税负债	2,570,493.47	378,606,756.73	5,639,156.56	378,535,125.96

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
征地补偿金	32,822,706.49		32,822,706.49	33,831,717.86		33,831,717.86
预付工程物资采购款	9,413,494.23		9,413,494.23	1,635,640.13		1,635,640.13
预付工程款	8,567,448.00		8,567,448.00	6,558,552.87		6,558,552.87
预付购买设备款	7,673,380.33		7,673,380.33			
合计	58,477,029.05		58,477,029.05	42,025,910.86		42,025,910.86

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	90,000,000.00	90,000,000.00
保证借款		62,000,000.00
短期借款应付利息		174,287.50
合计	90,000,000.00	152,174,287.50

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	259,200,000.00	230,070,000.00
银行承兑汇票	21,000,000.00	37,000,000.00
合计	280,200,000.00	267,070,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	49,853,711.51	85,699,836.95
应付其他费用	5,496,978.04	7,532,912.78
合计	55,350,689.55	93,232,749.73

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,390,805.94	792,363.15
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上	68,971.22	68,971.22
合计	5,459,777.16	861,334.37



## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	13,026,705.92	4,202,525.20
合计	13,026,705.92	4,202,525.20

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,002,711.67	41,723,300.57	44,085,532.65	7,640,479.59
二、离职后福利-设定提存计划	77,569.09	3,491,821.84	2,473,714.85	1,095,676.08
三、辞退福利		7,500.00		7,500.00
合计	10,080,280.76	45,222,622.41	46,559,247.50	8,743,655.67

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,958,311.90	35,191,294.23	37,536,293.57	6,613,312.56
2、职工福利费		1,792,066.00	1,792,066.00	
3、社会保险费	97,429.18	2,202,230.79	2,207,606.47	92,053.50
其中：医疗保险费	88,908.00	1,976,705.14	1,986,222.63	79,390.51
工伤保险费	5,576.60	143,039.94	138,898.13	9,718.41
生育保险费	2,944.58	82,485.71	82,485.71	2,944.58
4、住房公积金		2,146,978.60	2,145,100.60	1,878.00
5、工会经费和职工教育经费	946,970.59	390,730.95	404,466.01	933,235.53
合计	10,002,711.67	41,723,300.57	44,085,532.65	7,640,479.59

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	73,974.04	3,366,533.72	2,384,594.16	1,055,913.60
2、失业保险费	3,595.05	125,288.12	89,120.69	39,762.48
合计	77,569.09	3,491,821.84	2,473,714.85	1,095,676.08

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,855,481.98	2,964,509.32
企业所得税	9,379,973.48	24,107,756.58
个人所得税	914,247.32	721,272.06
城市维护建设税	56,528.73	59,883.24
印花税	225,516.27	566,246.89
教育费附加	234,587.10	39,024.32
房产税	25,799.04	25,799.04
土地使用税	10,437.75	10,437.75
其他	6,841.71	8,479.14
合计	15,709,413.38	28,503,408.34

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	83,511,077.84	88,852,407.73
其他应付款	406,564,544.61	506,443,117.82
合计	490,075,622.45	595,295,525.55

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	83,511,077.84	88,852,407.73
合计	83,511,077.84	88,852,407.73

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	346,515,784.00	438,259,564.05
应付工程材料款	20,646,537.87	34,443,386.43
其他款项	25,638,264.74	14,789,009.34
预估应付土地出让金	13,763,958.00	18,951,158.00
合计	406,564,544.61	506,443,117.82

**2)账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期借款应付利息	3,082,191.72	3,287,671.19
合计	3,082,191.72	3,287,671.19

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
对外借款	511,000,000.00	376,000,000.00
股东借款		
借款应付利息	19,653,750.01	6,006.00
待转销项税		339,269.93
合计	530,653,750.01	376,345,275.93

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押及保证借款	900,000,000.00	900,000,000.00
合计	900,000,000.00	900,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	48,605,491.59	51,846,625.62
未确认融资费用	-10,934,796.37	-11,901,605.94
合计	37,670,695.22	39,945,019.68

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
资产弃置义务	11,399,795.98	10,570,155.95	天然气井弃置费用
合计	11,399,795.98	10,570,155.95	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,423,016.42			3,423,016.42	与收益相关的支出尚未发生
合计	3,423,016.42			3,423,016.42	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家电网建设场地征用及清理补偿	3,423,016.42						3,423,016.42	与收益相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	149,184,287.00			119,347,429.00		119,347,429.00	268,531,716.00

其他说明：

2021年4月，公司召开2020年年度股东大会，审议通过了2020年年度权益分派方案：以公司现有总股本 149,184,287 股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增共计119,347,429股，分红后总股本增至268,531,716股。

### 54、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,263,067,551.16		132,271,756.52	2,130,795,794.64
合计	2,263,067,551.16		132,271,756.52	2,130,795,794.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2021年4月，公司召开2020年年度股东大会，审议通过了2020年年度权益分派方案：以公司现有总股本 149,184,287 股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增共计119,347,429股，资本公积减少119,347,429.00元。

（2）2021年5月，公司购买子公司西藏沃晋能源发展有限公司8%少数股权。交易作价135,000,000.00元，扣除过渡期间应收取的分红款5,341,329.89元后为129,658,670.11元，与按取得的股权比例计算的子公司自购买日开始持续计算的净资产公允价值份额116,734,342.59元的差异12,924,327.52元冲减资本公积股本溢价。

### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	3,375,000.00	-		-		3,375,000.00	
其他权益工具投资公允价值变动	3,375,000.00	-		-		3,375,000.00	
其他综合收益合计	3,375,000.00	-		-		3,375,000.00	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,851,876.35	2,011,298.10	906,909.07	10,956,265.38
合计	9,851,876.35	2,011,298.10	906,909.07	10,956,265.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,544,839.06			15,544,839.06
合计	15,544,839.06			15,544,839.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	310,189,080.69	209,210,995.11
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-232,446.72	
调整后期初未分配利润	309,956,633.97	209,210,995.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,236,168.08	71,190,385.67
应付普通股股利		6,777,098.24
加：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	-3,375,000.00	



期末未分配利润	360,817,802.05	273,624,282.54
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润-232,446.72 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	888,809,976.35	604,115,352.21	690,857,233.31	420,579,953.98
其他业务	3,292,375.75	1,262,154.02	3,342,981.57	1,107,374.31
合计	892,102,352.10	605,377,506.23	694,200,214.88	421,687,328.29

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	401,031.24	154,497.35
教育费附加	1,506,706.95	710,245.59
资源税	23,704,767.33	23,454,142.06
房产税	238,153.37	438,164.10
土地使用税	40,219.05	59,562.60
车船使用税	25,461.99	28,118.48
印花税	407,665.65	341,478.13
其他	9,620.52	802.46
合计	26,333,626.10	25,187,010.77

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输及包装费用	8,912,688.26	6,158,869.92
工资薪金	2,160,252.01	2,575,949.21
市场支持费	2,165,342.66	5,813,876.26
展位费	487,232.66	221,942.80
差旅费	387,961.24	363,418.67
测试费	461,403.31	486,870.18

仓储租赁费	1,195,310.57	1,782,483.45
管道运输费		9,590,543.49
销售管理费		11,079,546.76
其他	381,124.54	900,278.91
合计	16,151,315.25	38,973,779.65

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	19,854,236.05	17,664,610.57
差旅费	1,216,215.83	973,896.12
折旧摊销	7,937,579.89	6,615,658.88
办公费	559,730.86	264,217.79
中介费	3,887,321.38	3,243,508.32
租赁费	3,339,565.39	2,037,859.81
合作方派遣人员服务费	3,666,777.39	3,259,328.94
业务招待费	1,209,100.29	1,594,022.69
其他	2,310,622.44	2,785,971.82
合计	43,981,149.52	38,439,074.94

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	4,417,805.98	2,901,236.34
现场试验费		930,000.00
委托研究开发费		107,791.20
材料、燃料和动力	252,303.95	371,298.29
折旧	66,266.09	414,025.77
其他	213,771.77	358,514.76
合计	4,950,147.79	5,082,866.36

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	57,507,953.57	38,345,085.49
减：利息收入	1,092,818.34	973,367.90
汇兑损益	1,317,233.80	-819,619.97

其他	1,451,764.15	464,792.28
合计	59,184,133.18	37,016,889.90

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
致密气开采利用补贴		78,527,125.13
促进外贸转型升级和创新发展财政拨款	34,050.00	1,233,268.80
社保返还		158,142.03
市场多元化财政补贴	289,081.00	141,218.00
稳岗补贴	858.70	5,130.00
代扣个人所得税手续费	114,799.94	
其他		46,947.21
合计	438,789.64	80,111,831.17

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	206,973.87	
银行理财产品投资收益	37,333.33	516,000.00
远期结汇交易收益		88,600.00
合计	244,307.20	604,600.00

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

应收账款坏账损失	-1,968,181.10	2,586,683.90
合同资产减值损失	785,754.43	877,138.53
合计	-1,182,426.67	3,463,822.43

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-166,881.93	25,130.54

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	50,000.00	10,970,000.00	50,000.00
其他	72,875.82	58,441.05	72,875.82
合计	122,875.82	11,028,441.05	122,875.82

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		11,020,000.00	
非常损失	0.05	8,015.24	0.05
合计	0.05	11,028,015.24	0.05

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,667,018.04	37,605,176.17
递延所得税费用	-968,648.81	-5,588,774.83
合计	30,698,369.23	32,016,401.34

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	135,581,138.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,895,284.51
子公司适用不同税率的影响	-15,759,582.30
调整以前期间所得税的影响	916,152.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	183,061.65
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	11,463,453.33
所得税费用	30,698,369.23

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
各项政府补助	488,789.64	80,111,831.17
利息收入	1,092,818.34	973,367.90
收到营业外收入	0.44	58,441.05
往来款	16,468,316.68	2,999,946.04
合计	18,049,925.10	84,143,586.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	32,042,351.68	39,614,123.42
往来款	3,703,585.51	7,893,582.16
手续费	484,954.58	464,792.28
营业外支出	0.05	11,028,015.24
合计	36,230,891.82	59,000,513.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期赎回	40,000,000.00	990,000,000.00
收回远期结汇保证金		1,276,882.43
合计	40,000,000.00	991,276,882.43

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	40,000,000.00	990,000,000.00
代垫设备款		7,200,000.00
合计	40,000,000.00	997,200,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票发行费用	1,416,000.00	8,484,000.00
支付租金及未确认融资费用	3,411,720.00	
承兑手续费	13,000.00	
合计	4,840,720.00	8,484,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	104,882,768.81	180,002,673.58
加：资产减值准备	-1,182,426.67	-3,463,822.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	184,484,079.84	165,056,292.29
使用权资产折旧	1,973,080.75	
无形资产摊销	46,814,621.13	51,508,397.94
长期待摊费用摊销	12,913.51	556,107.00
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）	166,881.93	-25,130.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	59,791,996.94	37,525,465.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-244,307.20	-604,600.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,040,279.58	-2,431,611.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	71,630.77	-3,111,278.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	60,597.21	11,583,149.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	190,556.87	103,075,501.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-104,516,633.98	-212,690,605.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	291,465,480.33	326,980,539.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	293,388,600.67	182,819,314.44
减：现金的期初余额	255,062,499.04	445,017,373.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	38,326,101.63	-262,198,058.68

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	369,242.83
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	30,982.82
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	338,260.01

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	293,388,600.67	255,062,499.04
其中：库存现金	27,221.00	26,339.15
可随时用于支付的银行存款	293,359,483.36	252,163,204.09
可随时用于支付的其他货币资金	1,896.31	2,872,955.80
三、期末现金及现金等价物余额	293,388,600.67	255,062,499.04

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,884,991.99	保证金
固定资产	71,593,132.85	已抵押
无形资产	6,459,667.91	已抵押



投资性房地产	3,100,081.75	已抵押
应收账款	91,798,589.19	已质押
应收款项融资	20,000,000.00	已质押
合计	202,836,463.69	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,902,811.41	6.4601	12,292,351.99
欧元	105,656.36	7.6862	812,095.91
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	10,468,653.40	6.4601	67,628,547.83
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
促进外贸转型升级和创新发 展财政拨款	34,050.00	其他收益	34,050.00
市场多元化财政补贴	289,081.00	其他收益	289,081.00
稳岗补贴	858.70	其他收益	858.70
代扣个人所得税手续费	114,799.94	其他收益	114,799.94
科技创新类项目补贴	50,000.00	营业外收入	50,000.00

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名 称	股权取得时 点	股权取得成 本	股权取得比 例	股权取得方 式	购买日	购买日的确 定依据	购买日至期 末被购买方 的收入	购买日至期 末被购买方 的净利润

其他说明：

#### （2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

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
上海沃施生物科技有限公司	369,242.83	100.00%	转让	2021年01月31日	完成股权交割手续	206,973.87	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 √否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
上海益森园艺用品有限公司	上海市	上海市	贸易	100.00%		同一控制下企业合并
上海沃施园艺艺术发展有限公司	上海市	上海市	零售	100.00%		新设成立
海南沃施园艺艺术发展有限公司	海南省	海南省	零售		70.00%	新设成立
上海沃施实业有限公司	上海市	上海市	制造	100.00%		新设成立
西藏沃施生态产业发展有限公司	西藏自治区	西藏自治区	服务	100.00%		新设成立
宁波耐曲尔股权投资合伙企业（有限合伙）	宁波市	宁波市	投资	99.00%	1.00%	非同一控制下企业合并
西藏沃晋能源发	西藏自治区	西藏自治区	投资	100.00%		新设成立

展有限公司						
上海沃施国际贸易 有限公司	上海市	上海市	贸易		100.00%	新设成立
浙江沃憬能源有 限公司	山西	浙江	燃气销售		100.00%	新设成立
北京中海沃邦能 源投资有限公司	山西	北京	石油天然气技术 开发、技术转让		30.30%	非同一控制下企 业合并
山西沃晋燃气销 售有限公司	山西	山西	燃气生产和供应		54.00%	新设成立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
北京中海沃邦能源投 资有限公司	32.50%	45,899,597.50		1,492,387,934.09

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计
北京中 海沃邦 能源投 资有限 公司	889,433, 389.45	5,884,80 7,275.88	6,774,24 0,665.33	835,250, 849.34	1,331,10 0,264.35	2,166,35 1,113.69	780,336, 628.36	5,913,93 4,785.74	6,694,27 1,414.10	937,929, 064.98	1,292,52 8,298.33	2,230,45 7,363.31

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
北京中海沃 邦能源投资 有限公司	689,263,954. 62	143,315,477. 33	143,315,477. 33	295,968,051. 18	567,676,295. 63	209,851,630. 83	209,851,630. 83	333,803,937. 10

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司于 2021 年 1 月 27 日召开的第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司收购西藏沃晋能源发展有限公司少数股权暨关联交易的议案》，同意公司以现金支付方式向西藏科坚企业管理有限公司（以下简称“西藏科坚”）购买其所持有的西藏沃晋能源发展有限公司（以下简称“沃晋能源”）8%的股权，并签订了《股权转让协议》。2021 年 2 月 26 日，公司召开第四届董事会第二十七次会议，同意与交易对方西藏科坚签订《补充协议》，对原《股权转让协议》中相关条款进行调整。上述事项已经 2020 年度股东大会审议通过。2021年5月25日，沃晋能源完成了上述股权转让事项相关工商变更登记手续的办理，本次工商变更完成后，公司持有沃晋能源 100%的股权。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	西藏沃晋能源发展有限公司
购买成本/处置对价	129,658,670.11
--现金	129,658,670.11
购买成本/处置对价合计	129,658,670.11
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	116,734,342.59
差额	12,924,327.52
其中：调整资本公积	12,924,327.52

其他说明

注：公司以现金支付方式向西藏科坚购买其持有的沃晋能源8%的股权，交易作价135,000,000.00元，扣除过渡期间应收取的分红款5,341,329.89元后购买成本为129,658,670.11元。

## 3、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

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临的主要金融风险为汇率风险。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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约以达到规避汇率风险的目的。截止2021年6月30日，本公司无尚未交割完毕的远期外汇合约或货币互换合约。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			1,500,000.00	1,500,000.00
应收款项融资			98,000,000.00	98,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			99,500,000.00	99,500,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

截至2021年6月30日，公司股东吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德和吴君美合计持有本公司8.48%的股份，并通过赣州海德投资合伙企业（有限合伙）间接持有本公司10.14%股份。由于上述股东系关系密切的家庭成员，且上述股东在2008年1月3日签署了《一致行动人协议》，故上述股东为公司的实际控制人。



本企业最终控制方是吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德、吴君美。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海瑞驰曼投资有限公司	同受实际控制人控制
上海杨百利食品进出口有限公司	同受实际控制人控制
上海瑞驰曼文化旅游发展有限公司	同受实际控制人控制
上海绿化工程有限公司	同受实际控制人控制
上海沃施生物科技有限公司	同受实际控制人控制
西藏嘉泽创业投资有限公司	持股 5%以上股东
西藏科坚企业管理有限公司	持股 5%以上股东

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海瑞驰曼文化旅游发展有限公司	接受劳务	2,890.00		否	
上海杨百利食品进出口有限公司	采购商品			否	482,978.92

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海绿化工程有限公司	销售商品	29,099.71	
上海杨百利进出口食品有限公司	销售商品	556.11	

上海瑞驰曼文化旅游发展有限公司	提供劳务	3,773.58	134,343.07
-----------------	------	----------	------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴海林及其配偶	10,000,000.00	2020/1/14	2021/1/14	是
吴君亮及其配偶	10,000,000.00	2020/4/15	2021/4/13	是
吴海林	30,000,000.00	2020/3/26	2021/3/25	是
吴海林及其配偶	10,000,000.00	2020/5/25	2021/4/24	是
吴海林及其配偶	12,000,000.00	2020/10/15	2021/5/14	是
吴海林	30,000,000.00	2020/7/20	2021/7/19	否

## (5) 关联方资金拆借

①向关联方借款

单位：元

关联方	年初金额	向关联方借款	计提借款利息	归还借款及利息	年末借款余额
吴海林	2,772.00			2,772.00	
吴海江	2,310.00			2,310.00	
吴汝德	924.00			924.00	
西藏嘉泽创业投资 有限公司	376,000,000.00		16,920,000.00		392,920,000.00
西藏科坚企业管理 有限公司		135,000,000.00	2,733,750.00		137,733,750.00
合计	376,006,006.00	135,000,000.00	19,653,750.00	6,006.00	530,653,750.00

## ②向关联方提供借款

关联方	年初金额	向关联方提供借款	计提借款利息	关联方归还借款及利息	年末余额

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## (8) 其他关联交易

①公司于 2021 年 1 月 27 日召开的第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司收购西藏沃晋能源发展有限公司少数股权暨关联交易的议案》，同意公司以现金支付方式向西藏科坚企业管理有限公司（以下简称“西藏科坚”）购买其所持有的西藏沃晋能源发展有限公司（以下简称“沃晋能源”）8%的股权，并签订了《股权转让协议》，交易价格为 1.35 亿元。2021 年 2 月 26 日，公司召开第四届董事会第二十七次会议，同意与交易对方西藏科坚签订《补充协议》，对原《股权转让协议》中相关条款进行调整。上述事项已经 2020 年度股东大会审议通过。2021 年 5 月 25 日，沃晋能源完成了上述股权转让事项相关工商变更登记手续的办理，本次工商变更完成后，公司持有沃晋能源 100%的股权。

②经公司第四届董事会第十五次会议决议通过，公司将持有的上海沃施生物科技有限公司全部股权以经审计的净资产为基准作价 369,242.83 元转让给上海瑞驰曼投资有限公司。上述股权转让事宜工商变更手续于 2021 年 1 月 22 日办妥。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海瑞驰曼文化旅游发展有限公司			94,219.17	4,710.96

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他流动负债	吴海林		2,772.00
其他流动负债	吴海江		2,310.00
其他流动负债	吴汝德		924.00
其他流动负债	西藏嘉泽创业投资有限公司	392,920,000.00	376,000,000.00
其他流动负债	西藏科坚企业管理有限公司	137,733,750.00	
其他应付款	上海沃施生物科技有限公司	33,560.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

 适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

 适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

 适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、截至2021年6月30日，公司控股子公司中海沃邦将2019年至2023年期间根据公司与中石油煤层气有限公司（以下简称“中油煤”）签订的《山西省石楼西区煤层气资源开采合作合同》及相关补充协议（以下简称“合作协议”）约定的公司享有的应收中油煤销售收入分成款（以下简称“分成款”）中来源于对山西省内买方销售形成的部分用作向昆仑信托长期借款人民币5亿的质押；将上述应收分成款中来源于对山西省外买方销售形成的部分用作向昆仑信托长期借款4亿元的质押。

2、截至2021年6月30日，公司控股子公司中海沃邦将2000万应收票据质押用于开具银行承兑汇票。

3、截至2021年6月30日，公司将账面价值为4,175,396.60元的房屋建筑物及土地使用权（房产证号：沪房地闵字（2008）第005281号，其中投资性房地产账面价值为3,100,081.75元，固定资产-房屋建筑物账面价值为209,961.69元，无形资产-土地使用权账面价值为865,353.16元）作为子公司上海益森园艺用品有限公司与上海农村商业银行颀桥支行签订的3000万元流动资金借款合同（借款期限2020年7月20日至2021年7月19日）的抵押。

4、截至2021年6月30日，公司将账面价值为76,977,485.91元的土地使用权及房屋建筑物（沪（2019）松字不动产权第052527号）作为子公司益森园艺用品有限公司与中国建设银行股份有限公司上海闵行开发区支行签订的6000万元借款合同（借款期限2020年9月14日至2021年9月13日）的抵押。

#### 2、或有事项

##### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年6月30日，公司已背书未到期的银行承兑汇票金额为192,490,000.00元。

##### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

公司无需要披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,472,964.01	54.68%	3,472,964.01	100.00%		3,472,964.01	53.94%	3,472,964.01	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,878,704.74	45.32%	1,130,262.50	39.26%	1,748,442.24	2,965,959.51	46.06%	638,117.92	21.51%	2,327,841.59
其中：										
合计	6,351,668.75	100.00%	4,603,226.51	72.47%	1,748,442.24	6,438,923.52	100.00%	4,111,081.93	63.85%	2,327,841.59

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,472,964.01	3,472,964.01	100.00%	预计无法收回

合计	3,472,964.01	3,472,964.01	--	--
----	--------------	--------------	----	----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	11,227.98	561.39	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年	2,482,536.65	744,761.00	30.00%
3 年以上	384,940.11	384,940.11	100.00%
合计	2,878,704.74	1,130,262.50	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	11,227.98
1 至 2 年	6,441.70
2 至 3 年	3,206,785.58
3 年以上	3,127,213.49
3 至 4 年	387,834.76
4 至 5 年	1,248,097.60
5 年以上	1,491,281.13
合计	6,351,668.75

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账	3,472,964.01					3,472,964.01



准备					
按组合计提坏账准备	638,117.92	492,144.58			1,130,262.50
合计	4,111,081.93	492,144.58			4,603,226.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	2,482,536.65	39.08%	248,253.67
客户 2	1,122,777.34	17.68%	1,122,777.34
客户 3	384,940.11	6.06%	384,940.11
客户 4	371,603.99	5.85%	371,603.99
客户 5	337,841.88	5.32%	337,841.88
合计	4,699,699.97	73.99%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	45,181,426.10	45,181,426.10
其他应收款	94,062,172.82	74,398,405.07
合计	139,243,598.92	119,579,831.17

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
西藏沃晋能源发展有限公司	29,329,031.46	29,329,031.46
北京中海沃邦能源投资有限公司	15,852,394.64	15,852,394.64
合计	45,181,426.10	45,181,426.10

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金保证金	579,203.55	639,203.55
往来款	103,177,305.94	83,532,088.69
员工款项	78,550.50	
合计	103,835,059.99	84,171,292.24

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额			9,772,887.17	9,772,887.17
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2021 年 6 月 30 日余额			9,772,887.17	9,772,887.17

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	86,736,965.80
1 至 2 年	162,271.48
2 至 3 年	6,916,522.71
3 年以上	10,019,300.00
3 至 4 年	10,000.00
4 至 5 年	110,000.00
5 年以上	9,899,300.00
合计	103,835,059.99

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	9,772,887.17					9,772,887.17
合计	9,772,887.17					9,772,887.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海沃施实业有限公司	往来款	66,601,751.23	1 年以内	64.14%	
海南沃施园艺艺术发展有限公司	往来款	7,950,000.00	3 年以上	7.66%	7,950,000.00
上海沃施园艺艺术发展有限公司	往来款	12,517,463.35	1 年以内	12.06%	
西藏沃晋能源发展有限公司	往来款	5,341,329.89	1 年以内	5.14%	
股票发行费用	往来款	1,535,849.06	1 年以内	1.48%	
合计	--	93,946,393.53	--	90.48%	7,950,000.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,393,776,676.20		3,393,776,676.20	3,264,918,006.09		3,264,918,006.09
合计	3,393,776,676.20		3,393,776,676.20	3,264,918,006.09		3,264,918,006.09

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海益森园艺用品有限公司	11,064,735.97					11,064,735.97	
上海沃施艺术发展有限公司	4,002,064.09					4,002,064.09	
上海沃施实业有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
西藏沃施生态产业发展有限公司	15,600,500.00					15,600,500.00	
西藏沃晋能源发展有限公司	1,200,036,641.35	135,000,000.00			-5,341,329.89	1,329,695,311.46	
上海沃施生物科技有限公司	800,000.00		800,000.00				
宁波耐曲尔股权投资合伙企业（有限合伙）	445,500,000.00					445,500,000.00	
北京中海沃邦能源投资有限公司	1,577,914,064.68					1,577,914,064.68	
合计	3,264,918,006.09	135,000,000.00	800,000.00		-5,341,329.89	3,393,776,676.20	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			546,889.78	1,200,925.87
其他业务			514,464.26	

合计			1,061,354.04	1,200,925.87
----	--	--	--------------	--------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-430,757.17	
合计	-430,757.17	

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-166,881.93	
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）	488,789.64	
委托他人投资或管理资产的损益	37,333.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,875.77	
减：所得税影响额	104,587.80	
少数股东权益影响额	54,521.65	
合计	273,007.36	--

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

□ 适用 √ 不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.96%	0.202	0.202
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.95%	0.201	0.201

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

**（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

适用  不适用

**（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

适用  不适用

**（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称**

**4、其他**

首华燃气科技（上海）股份有限公司

法定代表人 钱翔

二〇二一年八月三十日