

首华燃气科技（上海）股份有限公司

2021年度财务决算报告

一、 2021年度公司财务报告的审计情况

首华燃气科技（上海）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制的2021年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（信会师报字[2022]第ZA11803号），现将公司2021年度的财务决算情况报告如下：

二、 主要财务数据和指标

单位：元

主要财务指标	2021年	2020年	同比增减
营业收入	1,823,556,314.07	1,525,535,322.60	19.54%
归属于上市公司股东的净利润	64,412,670.46	107,755,183.82	-40.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	61,712,038.22	115,303,175.66	-46.48%
经营活动产生的现金流量净额	838,455,794.56	628,053,979.17	33.50%
基本每股收益（元/股）	0.240	0.469	-48.83%
稀释每股收益（元/股）	0.266	0.469	-43.28%
加权平均净资产收益率	2.33%	4.76%	-2.43%
主要财务指标	2021年末	2020年末	较上年末增减
资产总额	8,220,718,980.41	7,129,845,937.66	15.30%
归属于上市公司股东的净资产	2,946,215,678.88	2,744,462,634.26	7.35%

三、财务状况分析

1、资产情况

单位：元

报表项目	2021年末	2020年末	较上年末增减
货币资金	1,390,454,417.58	290,741,960.48	378.24%
应收账款	108,385,525.76	117,639,048.44	-7.87%
应收款项融资	65,000,000.00	149,900,000.00	-56.64%
预付账款	14,235,908.85	8,269,958.87	72.14%
其他应收款	31,034,556.43	18,603,747.88	66.82%
存货	43,924,131.66	50,150,551.66	-12.42%
合同资产	2,019,873.65	14,929,334.08	-86.47%
其他流动资产	50,669,788.68	38,126,177.45	32.90%
其他权益工具投资	0.00	6,500,000.00	-100.00%
投资性房地产	2,914,965.31	3,285,198.19	-11.27%
固定资产	803,034,171.84	800,869,264.83	0.27%
在建工程	926,670,287.19	897,708,084.75	3.23%
油气资产	1,839,747,420.70	1,764,297,853.70	4.28%
使用权资产	40,828,596.55	—	不适用
无形资产	2,440,977,269.34	2,528,425,790.35	-3.46%
商誉	396,178,329.78	396,178,329.78	0.00%
递延所得税资产	2,530,075.00	2,194,726.34	15.28%
其他非流动资产	61,603,062.09	42,025,910.86	46.58%
资产合计	8,220,718,980.41	7,129,845,937.66	15.30%

科目变动比例超过30%以上的说明如下：

(1) 货币资金期末余额139,045.44万元，较上年末增加378.24%，主要系报告期发行可转换债券收到的募集资金；

(2) 应收款项融资期末余额6,500.00万元，较上年末减少56.64%，主要系以公允价值计量的应收票据有所减少；

(3) 预付账款期末余额1,423.59万元，较上年末增加72.14%，主要系报告期预付的天然气采购款有所增加；

(4) 其他应收款期末余额3,103.46万元，较上年末增加66.82%，主要系押金保证金较上年末有所增加；

(5) 合同资产期末余额201.99万元，较上年末减少86.47%，主要系公司尚未结算的销售款有所减少；

(6) 其他流动资产期末余额5,066.98万元，较上年末增加32.90%，主要系待抵扣增值税较上年末有所增加；

(7) 其他权益工具投资期末余额0.00万元，较上年末减少100%，主要系报告期公司转让了对上海潞薰农业科技有限公司和瑞驰曼（上海）商业保理有限公司的股权；

(8) 使用权资产期末余额4,082.86万元，主要系公司于2021年年初起执行新租赁准则所致。

(9) 其他非流动资产期末余额6,160.31万元，较上年末增加46.58%，主要系预付的工程物资采购款增加。

2、负债情况

单位：元

报表项目	2021年末	2020年末	较上年末增减
短期借款	0.00	152,174,287.50	-100.00%
应付票据	263,650,883.23	267,070,000.00	-1.28%
应付账款	118,541,358.40	93,232,749.73	27.15%
预收款项	158,945.57	861,334.37	-81.55%
合同负债	13,059,539.93	4,202,525.20	210.75%
应付职工薪酬	6,244,465.84	10,080,280.76	-38.05%
应交税费	22,717,827.09	28,503,408.34	-20.30%
其他应付款	574,753,225.16	596,421,105.19	-3.63%
一年内到期的非流动负债	513,505,447.18	3,287,671.19	15519.12%
其他流动负债	906,481.53	376,345,275.93	-99.76%
长期借款	600,000,000.00	900,000,000.00	-33.33%
预计负债	12,814,702.16	10,570,155.95	21.23%
递延收益	5,499,381.49	3,423,016.42	60.66%
递延所得税负债	372,139,248.99	378,535,125.96	-1.69%
负债合计	3,753,152,933.62	2,824,706,936.54	32.87%

科目变动比例超过30%以上的说明如下：

(1) 短期借款期末余额0.00万元，较上年末减少100%，主要系报告期偿还银行借款；

(2) 预收款项期末余额15.89万元，较上年末减少81.55%，主要系报告期预收的款项有所减少；

(3) 合同负债期末余额1,305.95万元，较上年末增加210.75%，主要系预收天然气销售款有所增加；

(4) 应付职工薪酬期末余额624.44万元，较上年末减少38.05%，主要系应付的短期薪酬有所减少；

(5) 一年内到期的非流动负债期末余额51,350.54万元，较上年末增加15519.12%，主要系一年内到期的长期借款重分类至一年内到期的非流动负债中；

(6) 其他流动负债期末余额90.65万元，较上年末减少99.76%，主要系报告期偿还收购股权形成的未支付款项所致；

(7) 长期借款期末余额60,000.00万元，较上年末减少33.33%，主要系报告期将一年内到期的长期借款5亿元重分类至流动负债及新增借款2亿元所致；

(8) 递延收益期末余额549.94万元，较上年末增加60.66%，主要系与收益相关的政府补助增加所致。

3、所有者权益情况

单位：元

报表项目	2021年末	2020年末	较上年末增减
股本	268,531,716.00	149,184,287.00	80.00%
其他权益工具投资	151,534,793.94	0.00	不适用
资本公积	2,130,358,620.28	2,263,067,551.16	-5.86%
其他综合收益	0.00	-3,375,000.00	100.00%
专项储备	9,018,958.45	9,851,876.35	-8.45%
盈余公积	15,544,839.06	15,544,839.06	0.00%
未分配利润	371,226,751.15	310,189,080.69	19.68%
少数股东权益	1,521,350,367.91	1,560,676,366.86	-2.52%
所有者权益合计	4,467,566,046.79	4,305,139,001.12	3.77%

科目变动比例超过 30% 以上的说明如下：

(1) 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。

(2) 2021年11月，公司发行可转换公司债券，按债务成分与权益成分分拆可转换公司债券账面价值，权益成分计入其他权益工具投资。

(3) 报告期内，公司转让持有的上海潞薰农业科技有限公司股权，其累计计入的其他综合收益的公允价值变动损失转入留存收益。

四、经营成果分析

单位：元

报表项目	2021年	2020年	同比增减
营业收入	1,823,556,314.07	1,525,535,322.60	19.54%
营业成本	1,356,182,320.25	972,225,236.90	39.49%
税金及附加	50,251,960.21	50,875,310.06	-1.23%
销售费用	46,407,489.76	45,088,878.64	2.92%
管理费用	85,465,928.68	87,679,802.76	-2.52%
研发费用	8,554,805.78	14,538,796.15	-41.16%

报表项目	2021年	2020年	同比增减
财务费用	117,090,193.44	61,986,012.42	88.90%
其他收益	34,846,288.34	81,273,246.99	-57.12%
投资收益	-1,913,320.94	1,756,353.41	-208.94%
公允价值变动收益	510,600.00	588,161.50	-13.19%
信用减值损失	-407,083.44	808,968.56	-150.32%
资产减值损失	893,148.06	10,474,939.19	-91.47%
资产处置收益	-151,992.38	-227,055.28	33.06%
营业利润	192,409,126.35	365,248,084.54	-47.32%
营业外收入	547,758.10	11,075,453.65	-95.05%
营业外支出	168,006.64	23,254,578.80	-99.28%
利润总额	192,788,877.81	353,068,959.39	-45.40%
所得税费用	54,222,388.07	64,953,874.73	-16.52%
净利润	138,566,489.74	288,115,084.66	-51.91%

2021年度，公司实现营业收入182,355.63万元，同比增长19.54%。天然气业务方面，天然气平均含税销售价格由2020年的1.55元/立方米提高至2021年的1.89元/立方米，2021年度实现营业收入151,568.55万元，较2020年126,225.68万元提高20.08%；园艺用品业务方面，因海外订单量增加，2021年度实现营业收入30,036.97万元，较2020年25,598.73万元提高17.34%。

2021年度，公司实现归属于上市公司股东净利润6,441.27万元，同比下降40.22%，主要原因如下：1、受分成比例下降、立体开发研究投入增加等方面综合影响，天然气产气量及分成收入有所下降、营业成本有所提高；2、2021年公司收到的致密气补贴较2020年度有所降低；3、2021年公司财务费用较2020年度有所提高。

五、现金流量分析

单位：元

报表项目	2021年	2020年	同比增减
经营活动产生现金流量净额	838,455,794.56	628,053,979.17	33.50%
投资活动产生的现金流量净额	-1,037,947,229.59	-1,375,422,029.59	24.54%
筹资活动产生现金流量净额	1,294,996,236.31	564,020,841.86	129.60%
现金及现金等价物净增加额	1,093,891,075.95	-189,954,874.08	675.87%

科目变动比例超过 30% 以上的说明如下：

1、经营活动产生的现金流量净额同比增长33.50%，主要系报告期公司天然气销售规模扩大，收现比由上年0.91增长至1.12。

2、筹资活动产生的现金流量净额同比增长129.60%，主要系报告期内公司发行可转换债券收到现金13.59亿元。

首华燃气科技（上海）股份有限公司

董 事 会

二〇二二年四月二十六日