

首华燃气科技（上海）股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-045



2022 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。

公司负责人薛云、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)李春南声明：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。

本公司 2022 年半年度报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细阐述可能面临的风险，包括探明储量与实际开采量存在差异的风险、天然气产业政策风险、合同权益、商誉余额较高的风险、汇率波动风险、可转债募投项目相关风险等，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“公司面临的风险和应对措施”部分。

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	23
第五节 环境和社会责任	24
第六节 重要事项	26
第七节 股份变动及股东情况	31
第八节 优先股相关情况	36
第九节 债券相关情况	37
第十节 财务报告	40

备查文件目录

- 1、经公司法定代表人签署的 2022 年半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、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；
- 4、其他相关资料。

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
海德投资	指	赣州海德投资合伙企业（有限合伙）
中海沃邦	指	北京中海沃邦能源投资有限公司
沃晋能源	指	西藏沃晋能源发展有限公司
山西沃晋	指	山西沃晋燃气销售有限公司
浙江沃憬	指	浙江沃憬能源有限公司
山西恒憬	指	山西恒憬能源有限公司
沃施实业	指	上海沃施实业有限公司
益森园艺	指	上海益森园艺用品有限公司
沃施国际	指	上海沃施国际贸易有限公司
《合作合同》	指	《山西省石楼西地区煤层气资源开采合作合同》
股东大会	指	首华燃气科技（上海）股份有限公司股东大会
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
《公司章程》	指	首华燃气科技（上海）股份有限公司章程
《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
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
中油煤	指	中石油煤层气有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 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	薛云		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张骞	郭修婧
联系地址	上海市浦东新区耀元路 58 号 3 号楼 1204 室	上海市浦东新区耀元路 58 号 3 号楼 1204 室
电话	021-58831588	021-58831588
传真	021-58833116	021-58833116
电子信箱	qian.zhang@primagas.com.cn	xiujing.guo@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 2021 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 2021 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

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

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）	1,063,795,775.74	892,102,352.10	19.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	63,474,305.74	54,236,168.08	17.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	62,448,415.85	53,963,160.72	15.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	293,660,097.46	291,465,480.33	0.75%
基本每股收益（元/股）	0.236	0.202	16.83%
稀释每股收益（元/股）	0.236	0.202	16.83%
加权平均净资产收益率	2.13%	1.96%	0.17%
	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）	8,060,146,345.90	8,220,718,980.41	-1.95%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,010,399,080.38	2,946,215,678.88	2.18%

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
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	297,211.28	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,295,895.90	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	286,253.17	
减：所得税影响额	252,178.48	
少数股东权益影响额（税后）	601,291.98	
合计	1,025,889.89	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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）公司天然气业务情况

1、天然气业务概况

公司下属控股子公司中海沃邦通过签订产量分成合同（PSC 合同，又称“产品分成合同”），作为合作区块的作业者开展天然气的勘探、开发、生产、销售业务。2009 年 8 月 13 日，中海沃邦与中油煤签订了《合作合同》，获得石楼西区块 1,524 平方公里 30 年的天然气勘探、开发和生产经营权。

石楼西区块位于黄河以东，吕梁山西麓。行政区划主要位于山西省永和县、石楼县，区块勘探面积 1,524 平方公里，探矿权证、采矿权证持有人为中国石油。石楼西区块西北部距子洲气田约 120 公里、距长北气田约 163 公里、距苏里格气田约 172 公里、距大牛地油田约 140 公里。西气东输、临临线等输气管线穿过本区块，集输条件便利。

该区域具有多层系广覆型生烃、分流河道砂岩储集体大面积带状分布、河间泛滥平原泥质及致密砂岩复合遮挡，区域性成藏期盆地补偿沉降等诸多有利条件，为形成大型砂岩岩性气藏奠定了基础。

公司天然气主营业务内容包括天然气勘探、天然气开发和天然气生产销售。

2、天然气业务及盈利模式

根据《合作合同》，中海沃邦作为石楼西区块作业者，负责全区天然气勘探、开发项目的资金筹措、方案审定、工程实施和项目日常管理等。在石楼西区块内所获得的天然气，由中海沃邦与中油煤共同销售并各自取得分成收入。销售合同一般由中海沃邦、中油煤、购买方（终端客户）、管输方（如需）共同签订，各方约定定期（包括每日、每月、每季度）对天然气供需信息进行交流，对年度销售、季度、月度销售计划进行回顾和必要的修正。中海沃邦销售部门负责与各方沟通工作、销售气量的统计、结算等工作。

中海沃邦在合同区块范围内所开采的天然气，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。下游（终端）客户天然气的用途主要包括城市生活用气、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。中海沃邦利用自身的技术优势和专业团队优势，稳步推进合作区块内天然气勘探、开采工作。经过多年发展，中海沃邦迅速成长为山西省天然气产业中具有影响力的公司。

此外，公司下属销售子公司自中石油购入天然气，开展天然气销售业务。

3、石楼西区块的勘探开发情况

截至报告期末，石楼西区块已经自然资源部备案的储量情况如下：

项目	备案批复时间	叠合含气面积 (平方公里)	地质储量(亿立 方米)	技术可采储量 (亿立方米)	经济可采储量 (亿立方米)
永和 18 井区	2014 年 6 月	114	157	77	46
永和 30 井区	2016 年 3 月	346	484	231	186
永和 45 井区	2017 年 6 月	468	635	302	211
合计	-	928	1,276	610	443

截至报告期末，鄂东气田石楼西区块永和 45-永和 18 井区天然气 12 亿立方米/年开发项目已在国家能源局备案、鄂东气田石楼西区块永和 30 井区致密气 10 亿立方米/年开发项目已在国家能源局备案。

截至报告期末，鄂东气田石楼西区块永和 18 井区天然气开采、鄂东气田石楼西区块永和 30 井区天然气开采已分别取得自然资源部颁发的《采矿许可证》。

(二) 公司园艺用品业务情况

1、园艺用品业务概况

公司园艺用品及相关业务的主要产品涵盖手工工具类、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，上市公司提供与园艺相关的方案设计、绿化养护等服务。

2、园艺用品业务及盈利模式

国外市场，公司通过订单确定生产；国内市场，由公司市场部根据市场判断和对市场的未来预期下订单给生产部进行生产。

公司产品以内外销相结合的方式进行销售，对应的销售模式分别如下：

(1) 国外市场。在 ODM 业务模式下，公司将已经研发较为成熟的产品样品主要推销给大型连锁终端商，供其选择，再由销售部将订单上的采购信息，包括订单号、品名规格、数量、质量要求、功能设计要求、包装要求、交货时间等传送到生产部门，由生产部门组织生产。

在 OBM 业务模式下，主要由公司高管会同研发设计中心、市场部门，根据收集的相关市场信息对自有品牌产品进行市场定位，再由研发设计中心根据各方面的意见和建议进行研发设计，接着在小规模生产销售后，根据市场需求进行改进并扩大生产规模。

(2) 国内市场。为开拓国内市场，完善国内营销网络，增强盈利能力，树立民族品牌，提高品牌影响力，公司园艺用品业务国内市场销售全部采用自主品牌销售，公司在巩固原有零售及批发等销售渠道的基础上，通过借鉴欧美发达国家成熟的营销模式，着手园艺中心、店中店、加盟店等渠道建设，逐步拓展国内营销网络。公司主要的内销渠道包括大型连锁终端商、经销商（如花鸟市场、零售店）、店中店、加盟店、园艺中心、网络营销（如淘宝、天猫、京东）。

二、核心竞争力分析

（一）公司天然气业务的竞争优势

1、储量优势

中海沃邦主营业务为从事天然气勘探、开采、生产、销售业务，合作区块的天然气储量对于公司的经营发展起着决定性作用。

（1）天然气

石楼西区块面积共计 1,524 平方公里，截至 2022 年 6 月 30 日，永和 18 井区、永和 30 井区、永和 45 井区（叠合含气面积共计 928 平方公里）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。中海沃邦将对剩余未探明储量区域继续进行勘探工作。

（2）煤层气

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。石楼西区块位于鄂尔多斯盆地东缘晋西挠褶带，该区域煤层普遍发育，山西组、太原组、本溪组均有发育。其中山西组 4、5#煤层及本溪组 8#煤层分布范围广、厚度较大、煤岩煤质条件较好，含气性好，是该区域主要的烃源岩之一，具有较好的勘探潜力。公司在对致密砂岩气进行开发的同时，兼顾煤层气勘探，开展煤层取芯、含气性测试及分析化验，现场压裂试气及试采工作。实验结果进一步表明，石楼西区块煤层变质程度高、含气量大，具有较大的资源潜力，为后续煤层气储量申报提供依据。

中海沃邦将结合战略规划，按照程序，有序高效推进各类天然气资源的勘探及开采工作。丰富的天然气储量，给公司奠定了巨大的发展潜力。

2、技术优势

中海沃邦深耕天然气开采业多年，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。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，包括非纵地震勘探技术、三维大位移水平井钻井技术、水平井悬空侧钻技术、水平井多段分层压裂技术，以及连续增压排采技术等。中海沃邦于 2018 年 9 月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 9 月，被评定为“北京市知识产权示范单位”；2021 年 10 月，被北京市经济和信息化局评定为“北京市企业技术中心”，2022 年 3 月，通过北京市“专精特新”企业认定。

为保持技术先进性，一方面，中海沃邦成立高新科技委员会，定期召开高新技术课题研讨会，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，另一方面，建立了一系列鼓励技术创新的激励机制和考核管理办法，努力培育技术创新环境和技术创新人才。中海沃邦研发人员数量逐年上升。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，其中既有在石楼西区块勘探之初就已在公司从事油气勘探开采研究的技术人员，其对石楼西区块的地质情况有深入了解，也有来自斯伦贝谢、贝克休斯、哈里伯顿等国际油田服务公司的高端技术人员，以及来自亚美能源、长和油田、康菲石油等国际知名石油公司的高科技管理人才，他们将国际、国内油田的先进技术及科学管理经验在石楼西区块进行应用推广，对区块勘探开发起到重要的推动作用。在研发投入方面，公司在每年末提前制定下一年度研发项目，安排研发人员，制定研发计划，规划研发预算，研发投入占比逐年提升。在研发成果方面，报告期内，中海沃邦新增授权专利共 11 项，“连续页岩段完井通井技术服务”、“用水基钻井加重材料工程配比技术服务”、“中海沃邦录井作业数据采集系统 V2.0”、“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”获得 2022 年北京市新技术新产品（服务）证书。截至报告期末，中海沃邦共有 58 项授权专利，17 项软件著作权，7 项产品技术获得北京市新技术新产品（服务）证书。

公司重视研发团队管理，优秀的管理团队和技术团队能够应对天然气开采的风险及技术障碍，及时处理各种突发事件，保证工作顺利开展；技术创新推动中海沃邦非常规油气资源勘探开发不断进步，实现区内天然气的“精细勘探、高效开发、科学生产”。

3、市场及产业链优势

公司所在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 个设区市、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。石楼西区块位于山西省永和县、石楼县境内，项目外输管线已连接省级干线临临线，以及国家管网西气东输 1 线 87#阀室销往国内下游市场。

报告期内，石楼西项目天然气销售的下游（终端）客户（用户）既包括山西丰百能源有限公司等山西省内客户，也包括河北中石油昆仑能源有限公司等通过“西气东输”国家级干线向东部地区输送天然气的省外客户。

除开展上游勘探开发业务外，公司也在不断拓展下游销售业务，改变天然气勘探开发的单一业务模式。2019 年底，中海沃邦成立了子公司山西沃晋燃气销售有限公司，主要负责山西省内销售业务，同时，为拓展省外销售业务，2020 年 6 月，公司设立全资子公司浙江沃憬能源有限公司，目前省内外两个销售公司均已正常开展销售业务并实现盈利。2022 年 3 月，公司通过下属浙江沃憬与新奥能源（02688.HK）

下属新奥恒新投资有限公司合资组建的天然气销售公司山西恒憬能源有限公司已设立，计划于下半年正式运营。山西恒憬将可借助新奥恒新投资有限公司及其关联方的城市管道燃气业务体系，进一步拓展公司的下游销售市场，丰富销售渠道，提高天然气销售议价能力。

（二）公司园艺用品业务的竞争优势

1、研发优势

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。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，采用先进的工艺，启用高科技环保型的材料，配备专业化的检测设备，大大提高了产品的使用寿命、稳定性、安全性和美观度，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。

2、产品线优势

园艺用品具有多品种、多规格的特点，下游客户主要为各类经销商及零售商，为便于其自身管理及降低采购成本，相应对公司的产品种类丰富性提出了较高要求。公司共拥有手工具类、装饰类、灌溉类和机械类四大系列园艺用品，包括 4,000 多个品种规格，可以提供一站式采购服务。公司经过多年经营，积累了丰富的园艺用品市场经验，市场触觉敏锐，能够根据市场需求变化对产品品种和结构进行及时的优化升级，从而可以满足不同地区、不同客户的多样化、个性化需求，节约客户选择成本。齐全的产品线有利于降低公司开发新客户的信用风险，实现公司内部资源的充分利用，降低市场拓展成本，提高业务开拓效率。公司始终保持对产品的研发投入，以及对产品的升级换代，产品种类不断丰富、产品结构持续优化。另一方面，公司可以根据市场需求及行业发展趋势，及时规划、调整产品结构，降低对单个产品的依赖度，有效分散公司经营风险。

三、主营业务分析

概述

报告期内，公司秉持资源立体式开发的开发思路，根据石楼西区块资源的特点立足当前谋划未来，夯实公司长期有效发展资源潜力，积极稳妥地推进天然气勘探开发。面对上半年突如其来的疫情给公司上海地区生产经营各方面带来的困难和挑战，公司在做好生产经营安排的同时，尽最大努力做好员工生活保障，并鼓励员工通过各种形式参与到防疫抗疫中。

报告期内，公司实现营业收入 106,379.58 万元，同比增长 19.25%；实现净利润 10,373.70 万元，同比基本持平，归属于上市公司股东的净利润 6,347.43 万元，同比增长 17.03%。

天然气业务方面，2022 年上半年实现营业收入 94,505.27 万元，较上年同期增长 26.55%，毛利率 28.52%，较上年同期下降七个百分点，主要系外购气量提高、自产气量下降所致。在综合立体开发的指导思想下，为实现资源的高效利用，提高开发部署效果，公司加强研究力度、着重试验分析，适当控制新井的部署进度，由于致密气递减快的特点，石楼西区块产气量较去年同期有所下降。2022 年上半年，公司进一步对三维地震数据进行处理和解释，除加深山 23 储层的深化理解外，对太原、石千峰组砂体压裂试气试验，开展专项压裂工艺试验，煤层取芯、含气性测试及分析化验工作等。下一步公司将持续加深在立体开发方向上的研究，并根据研究成果逐步开展新井部署及老井再利用，实现资源的高效开发。

园艺用品业务方面，受上海地区新冠疫情影响，2022 年上半年公司园艺用品业务的生产、销售、物流、展销活动均受到一定的影响。受益于人民币贬值影响，公司园艺用品业务毛利率有所提高，并产生了一定的汇兑收益。

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	1,063,795,775.74	892,102,352.10	19.25%	
营业成本	771,947,547.94	605,377,506.23	27.52%	
销售费用	18,426,660.88	16,151,315.25	14.09%	
管理费用	48,968,148.43	43,981,149.52	11.34%	
财务费用	49,698,099.14	59,184,133.18	-16.03%	
所得税费用	41,725,331.03	30,698,369.23	35.92%	主要系报告期内递延所得税费用同比增加
研发投入	6,307,079.23	4,950,147.79	27.41%	
经营活动产生的现金流量净额	293,660,097.46	291,465,480.33	0.75%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,207,882,086.19	-145,327,088.12	-731.15%	主要系报告期内理财投资支出同比增加
筹资活动产生的现金流量净额	-85,309,529.33	-107,196,564.20	20.87%	
现金及现金等价物净增加额	-996,553,733.74	38,326,101.63	-2,700.20%	主要系投资活动的现金流出增加

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						
天然气开采及	945,052,697.	675,559,668.	28.52%	26.55%	40.27%	-6.99%

销售	14	13				
园艺用品	118,743,078.60	96,387,879.81	18.83%	-18.30%	-22.12%	3.99%

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

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	388,721,487.17	4.82%	1,390,454,417.58	16.91%	-12.09%	
应收账款	156,048,414.46	1.94%	108,385,525.76	1.32%	0.62%	
合同资产			2,019,873.65	0.02%	-0.02%	
存货	45,119,534.05	0.56%	43,924,131.66	0.53%	0.03%	
投资性房地产	2,729,848.87	0.03%	2,914,965.31	0.04%	-0.01%	
固定资产	759,201,508.30	9.42%	803,034,171.84	9.77%	-0.35%	
在建工程	949,181,693.60	11.78%	926,670,287.19	11.27%	0.51%	
使用权资产	38,018,856.30	0.47%	40,828,596.55	0.50%	-0.03%	
合同负债	18,764,099.33	0.23%	13,059,539.93	0.16%	0.07%	
长期借款	622,508,356.51	7.72%	600,000,000.00	7.30%	0.42%	
租赁负债	39,448,357.83	0.49%	39,448,357.83	0.48%	0.01%	
油气资产	1,804,926,630.51	22.39%	1,839,747,420.70	22.38%	0.01%	
无形资产	2,411,474,696.57	29.92%	2,440,977,269.34	29.69%	0.23%	

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	计入权益的累计公	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
----	-----	----------	----------	---------	--------	--------	------	-----

		损益	允价值变动				
金融资产							
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	510,600.00	231,740.00			770,000.00	260,510.60	510,231.74
金融资产小计	510,600.00	231,740.00			770,000.00	260,510.60	510,231.74
应收款项融资	65,000.00				5,000.00	65,000.00	5,000.00
上述合计	65,510.60	231,740.00			775,000.00	325,510.60	515,231.74
金融负债	0.00						0.00

其他变动的内容

无。

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

截至报告期末的资产权利受限情况详见本报告第十节财务报告/七、合并财务报表项目注释/62、所有权或使用权受到限制的资产。

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
0.00	135,000,000.00	-100.00%

注：投资额为公司及子公司对外投资的股权类金额。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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

(1) 募集资金总体使用情况

☑适用 □不适用

单位：万元

募集资金总额	137,949.71
报告期投入募集资金总额	5,099.90
已累计投入募集资金总额	39,734.99
募集资金总体使用情况说明	
<p>根据中国证券监督管理委员会《关于同意首华燃气科技(上海)股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》，公司向不特定对象发行 137,949.71 万元可转换公司债券，实际募集资金总额为 137,949.71 万元，扣除本次发行的承销、保荐费用（不含增值税）2,000.00 万元后，本公司实际收到人民币 135,949.71 万元。本次可转换公司债券发行募集资金总额人民币 137,949.71 万元，扣除发行费用（不含增值税）金额合计人民币 2,246.58 万元，实际募集资金净额为人民币 135,703.13 万元。上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）（信会师报字【2021】第 ZA15773 号）《验资报告》审验。</p> <p>截至 2022 年 6 月 30 日，本次发行的募集资金已使用金额 39,734.99 万元（不含银行手续费），剩余募集资金 96,482.23 万元（含募集资金现金管理、利息收入）。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 □不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
石楼西区块天然气阶段性开发项目	否	96,564.80	96,564.80	99.90	99.90	0.10%	2023年12月	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	41,384.91	41,384.91	5,000	39,635.09	95.77%		不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	137,949.71	137,949.71	5,099.90	39,734.99	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	137,949.71	137,949.71	5,099.90	39,734.99	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况	不适用										

和原因 (分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 6 月 30 日，本次发行的募集资金已使用金额 39,735.19 万元（含银行手续费等），剩余募集资金 96,482.23 万元，除尚未到期的现金管理金额 80,000 万元外，其余均存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露	无

中存在的 问题 或其他 情况	
-------------------------	--

(3) 募集资金变更项目情况适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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	18,000	18,000	0	0
券商理财产品	募集资金	80,000	80,000	0	0
合计		98,000	98,000	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	天然气的勘探、开发、生产、销售	555,555,556.00	7,985,761,237.10	4,789,762,760.33	880,438,833.38	143,772,195.81	111,865,164.01
浙江沃憬能源有限公司	子公司	天然气销售	50,000,000.00	75,290,789.19	67,797,038.17	274,437,809.69	35,994,781.67	26,776,996.66

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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。

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、天然气产业政策风险

（1）天然气产业政策风险

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。

（2）天然气价格政策风险

我国天然气价格处于市场化改革期。2020 年 3 月，国家发展改革委对《中央定价目录》（2015 年版）进行了修订，自 2020 年 5 月 1 日起施行，将政府定价范围中的“天然气”项目修改为“油气管道运输”，推进竞争性环节的市场化改革。目前，80% 以上的消费气量门站价格由供需双方协商和市场主导形成，完全市场化定价的资源占比从 2015 年的不到 10% 提高到 2020 年的 45%。由于石油天然气是重要的国家战略资源，销售价格在一定程度上依然受到政策的影响。

（3）天然气补贴政策风险

根据财政部《关于可再生资源发展专项资金管理暂行办法（财建〔2015〕87 号）》及《可再生能源发展专项资金管理暂行办法的补充通知（财建〔2019〕298 号）》的相关规定，公司取得的致密气开采利用补贴基于致密气的开采利用量计算得出，专项资金的实施期限为 2019 至 2023 年，未来国家相关政策是否发生变化或者到期后是否能够延期存在不确定性。

3、合同权益、商誉余额较高的风险

公司于 2018 年末收购中海沃邦控制权，形成非同一控制下的企业合并事项，确认合同权益金额 271,000.00 万元、商誉金额 39,617.83 万元。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，可能导致合同权益、商誉减值，从而影响公司合并报表的经营成果。公司将会加强协同整合，加强内部管理，保证并购标的公司稳健发展，将合同权益、商誉对公司未来业绩影响程度及风险逐步降低。

4、汇率波动风险

公司园艺用品业务境外销售以美元结算为主，人民币汇率波动对公司的经营业绩带来一定的不确定性。如果人民币对美元汇率大幅度波动，将直接影响公司的园艺用品的出口收入、毛利率，并产生汇兑损益，对公司业绩产生一定影响。公司通过缩短报价周期来及时调整产品价格、远期结售汇锁定汇率等措施在一定程度上降低汇率波动带来的影响，但上述措施的实施效果仍存在一定的滞后性及不确定性，公司的外销业务、外币结售汇仍有可能受到汇率波动的影响，从而降低公司的盈利水平。因此，汇率波动对公司的生产经营和利润水平都会带来一定影响，故公司面临汇率波动风险。

5、可转债募投项目相关风险

公司于 2021 年 11 月成功向不特定对象发行了可转换公司债券，募集资金总额 137,949.71 万元。

本次募集资金主要用于石楼西区块天然气资源的开发，虽然公司对募集资金投资项目在业务前景、工程建设方案等各个方面都进行了缜密的论证、分析，但在项目实施过程中，建设计划能否按时完成、

项目的实施过程是否顺利、实施效果是否良好、气井建设是否顺利等方面均存在着一定的不确定性，将给募集资金投资项目的投资回报带来一定的不确定性。

公司通过对拟投资天然气井在生产周期内的天然气产量进行预测，及参考历史天然气价格数据、天然气价格市场化改革方向对天然气价格进行预测，初步测算了本次募投项目“石楼西区块天然气阶段性开发项目”可实现的营业收入。但天然气井的气量勘探开发、实际开采量与实际销售价格，会受到地质技术、钻探和开发进度、天然气市场化改革、政策导向、市场需求及行业竞争等多种因素的影响，可能造成募投项目所投资天然气井在生产周期内的实际产量与预测产量、实际销售价格与预测价格出现差异，导致募投项目实际建成后所实现的营业收入与预测情况发生偏差。

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
2022年05月20日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net)	其他	其他	参与公司2021年度业绩说明会的投资者	公司经营情况	详见公司2022年5月23日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表

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
2021 年度股东大会	年度股东大会	19.70%	2022 年 05 月 17 日	2022 年 05 月 18 日	《2021 年度股东大会决议公告》 (公告编号: 2022-022)

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
张骞	副总经理	聘任	2022 年 04 月 26 日	
崔雯	独立董事	离任	2022 年 05 月 18 日	因个人原因辞职。

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 环境和社会责任

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

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司主要从生产和工作生活两个方面提倡节能减排、低碳生活，鼓励公司全体员工参与。公司未采用国家明令禁止或淘汰的工艺、设备，在节能措施中积极采用新工艺、新技术、新产品，设备选用较先进、成熟可靠、高效、低能耗节能型设备，最大程度降低能耗。

1、生产方面，通过增加智能间开装置及固定式可燃气体探测器，实现了预防、减少天然气从天然气气井、管道和生产设备中的泄露。其中，智能间开装置可以在天然气出现泄露的第一时间自动关断生产，在事故情况下尽最大可能减少温室气体排放；固定式可燃气体探测器，可以检测温室气体甲烷的泄漏，第一时间发现天然气从天然气气井、管道和生产设备中的无组织泄露。

2、公司持续引入新设备和新工艺，继续采用气井增产新工艺“连续泡排加注工艺技术”，连续加注设备配备太阳能板，利用太阳能转化为电能，为加注设备提供动力来源，设备配备无线 4G 模块，利用物联网系统实现了远程监控和操作。截至 2022 年 6 月 30 日，公司共计 22 套设备使用该技术，预计全年发电约 4.74 万度，可减少约 47.4 吨二氧化碳排放。

3、工作生活方面，公司在集气站共计安装太阳能路灯 28 台，每个灯头配备 1 块太阳能板，每小时发电量为 0.8 千瓦时。同时，鼓励员工积极参与“少开一天车”鼓励乘坐公共交通工具，“熄灯一小时”节电节水、节约用纸、提倡步行等低碳生活方式，减少碳排放，倡导低碳生活。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

报告期内，公司依法合规经营，在推进公司发展的同时积极履行社会责任，努力践行公司经济效益与社会效益共同发展的理念。

1、公司注重提升治理水平，不断完善治理结构，规范公司运作，保障所有股东享有法律、法规、规章等所规定的各项合法权益。

2、公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等法律法规要求，及时、准确、完整地履行信息披露义务，通过投资者电话、邮箱、互动平台等多种方式与投资者进行交流。

3、在工业和居民生活用天然气供应出现紧张的情况下，公司把保证当地居民生活用气放在首位。优先为公司所在的山西省永和县和石楼县乡村居民调配居民消费天然气，并施行优惠气价，保障了居民用上放心气、足量气，减少了当地刚刚脱贫乡村居民的用气消费支出，巩固了当地脱贫攻坚的成果。

4、公司重视质量管理、环境保护、安全生产和预防、控制和消除职业病危害，制定了完备的QHSE管理体系文件，并严格贯彻落实。公司的QHSE管理体系通过了GB/T 24001-2016《环境管理体系认证证书》、GB/T 19001-2016《质量管理体系认证证书》、GB/T45001-2020《职业健康安全管理体系认证证书》，并且持续开展年度QHSE管理体系监督审核，维护了体系连续运行的有效性。

5、面对2022年上半年突如其来的疫情，给公司上海地区生产经营各方面带来的困难和挑战，公司在做好生产经营安排的同时，尽最大努力做好员工生活保障，并鼓励员工通过各种形式参与到防疫抗疫中。公司也积极为有关工业园区、街道、医院等提供防疫所需喷雾器、水管车等物资，助力防疫，为战役胜利贡献一份企业力量。

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

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

公司报告期末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

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

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。

7、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	0	连带责任担保	无	无	3年	否	否
上海沃施实业有限公司	2019年10月30日	2,000	2020年01月14日	0	连带责任担保	无	无	3年	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	无	无	4年	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	60,000	连带责任担保	无	无	4年	否	否

北京中海沃邦能源投资有限公司	2022年05月31日	18,000	2022年05月31日	2,250.84	连带责任担保	无	无	3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			18,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					2,250.84
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			136,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					112,250.84
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)			18,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					2,250.84
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			136,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					112,250.84
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				37.29%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

3、日常经营重大合同

单位：元

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

2022 年 1 月 12 日，公司披露了《关于控股股东及其一致行动人股份减持计划的预披露公告》（公告编号：2022-01），公司控股股东及其一致行动人吴海林、吴君亮、吴君美、吴汝德计划通过集中竞价和大宗交易方式减持公司股份，具体详见公司同日发布的公告。减持进展公告详见公司于 2022 年 3 月 4 日发布的《关于控股股东及一致行动人股份减持计划中集中竞价减持数量过半的进展公告》（公告编号：2022-004）、2022 年 5 月 10 日发布的《关于控股股东及一致行动人股份减持计划时间过半的进展公告》（公告编号：2022-020）。

2022 年 3 月 10 日，公司披露了《关于控股股东部分股份解除质押的公告》（公告编号：2022-005），公司控股股东吴海林将所持有公司部分股份办理了解除质押业务，具体详见公司同日发布的公告。

2022 年 4 月 13 日，公司披露了《关于控股股东部分股份补充质押的公告》（公告编号：2022-006），公司控股股东吴君亮将其所持有公司股份办理了补充质押业务，具体详见公司同日发布的公告。

2022 年 4 月 26 日，经第五届董事会第五次会议审议，聘任张骞先生担任公司副总经理，任期自董事会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。具体详见 2022 年 4 月 27 日发布的《关于聘任副总经理的公告》（公告编号：2022-015）。

2022 年 4 月 27 日，公司披露了《关于首华转债开始转股的提示性公告》（公告编号：2022-019），首华转债的转股期限自 2022 年 5 月 5 日至 2027 年 10 月 31 日。具体详见同日发布的公告。

2022 年 5 月 18 日，公司董事会收到独立董事崔雯女士书面辞职报告，经第五届董事会第七次会议及 2022 年第一次临时股东大会审议，补选项思英女士为公司第五届董事会独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至第五届董事会任期届满。具体详见 2022 年 5 月 20 日发布的《关于独立董事辞职的公告》（公告编号：2022-023）、2022 年 6 月 30 日发布的《关于补选第五届董事会独立董事的公告》（公告编号：2022-031）。

2022 年 5 月 30 日，经第五届董事会第六次会议审议，公司为控股子公司中海沃邦向昆仑银行股份有限公司国际业务结算中心申请的贷款壹亿捌仟万元提供连带责任保证担保，具体详见 2022 年 5 月 31 日发布的《关于对控股子公司提供担保的公告》（公告编号：2022-026）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	45,366,491	16.89%						45,366,491	16.89%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	45,366,491	16.89%						45,366,491	16.89%
其中：境内法人持股	38,258,741	14.25%						38,258,741	14.25%
境内自然人持股	7,107,750	2.65%						7,107,750	2.65%
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	223,165,225	83.11%				2,463	2,463	223,167,688	83.11%
1、人民币普通股	223,165,225	83.11%				2,463	2,463	223,167,688	83.11%
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	268,531,716	100.00%				2,463	2,463	268,534,179	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可（2021）2986 号文同意注册，公司于 2021 年 11 月 1 日向不特定对象发行了 13,794,971 张可转债，每张面值 100 元，发行总额 137,949.71 万元。经深圳证券交易所同意，公司 137,949.71 万元可转债于 2021 年 11 月 18 日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“首华转债”，债券代码：123128。首华转债于 2022 年 5 月 5 日进入转股期。2022 年 5 月 5 日至 2022 年 6 月 30 日期间，“首华转债”因转股减少 630 张，合计转成 2,463 股“首华燃气”股票。截至 2022 年 6 月 30 日，“首华燃气”股份总数变更为 268,534,179 股。具体详见《首华燃气科技（上海）股份有限公司 2022 年第二季度可转换公司债券转股情况公告》（公告编号：2022-033）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

公司 137,949.71 万元可转债于 2021 年 11 月 18 日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“首华转债”，债券代码：123128，首华转债于 2022 年 5 月 5 日进入转股期。报告期内，共有 630 张“首华转债”债券完成转股，合计转成 2463 股“首华燃气”股票，转股后公司股本增加至 268,534,179 股。按照新股本计算，2022 年半年度公司基本每股收益为 0.236 元，稀释每股收益为 0.236 元，归属于公司普通股股东的每股净资产为 11.21 元。按照原股本计算，2022 年半年度公司基本每股收益为 0.236 元，稀释每股收益为 0.236 元，归属于公司普通股股东的每股净资产为 11.21 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

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		19,076	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	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
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	0	0	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	0	24,261,640	0		
刘晋礼	境内自然人	6.40%	17,183,968	0	0	17,183,968	质押	17,183,968
西藏嘉泽创业投资有限公司	境内非国有法人	5.21%	13,997,101	0	13,997,101	0		
吴海林	境内自然人	3.49%	9,384,700	-1,040,000	0	9,384,700	质押	3,180,000
吴君亮	境内自然人	3.49%	9,377,000	-100,000	7,107,750	2,269,250	质押	6,300,000
史秀梅	境内自然人	3.45%	9,259,149	0	0	9,259,149		
博睿天晟（北京）投资有限公司	境内非国有法人	3.17%	8,510,738	0	0	8,510,738		
山西汇景企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	2.96%	7,949,308	0	0	7,949,308		
郭海莲	境内自然人	2.40%	6,440,833	0	0	6,440,833		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
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。 刘晋礼、山西汇景企业管理咨询有限公司为一致行动人。 西藏嘉泽创业投资有限公司、西藏科坚企业管理有限公司为同一控制的企业。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
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
吴海林	9,384,700	人民币普通股	9,384,700
史秀梅	9,259,149	人民币普通股	9,259,149
博睿天晟（北京）投资有限公司	8,510,738	人民币普通股	8,510,738
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
郭海莲	6,440,833	人民币普通股	6,440,833
山西瑞隆天成商贸有限公司	5,813,097	人民币普通股	5,813,097
王迎新	5,642,633	人民币普通股	5,642,633
冯福荣	4,327,910	人民币普通股	4,327,910
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。 刘晋礼、山西汇景企业管理咨询有限公司为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司是否具有表决权差异安排

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
吴君亮	董事	现任	9,477,000	0	100,000	9,377,000	0	0	0
合计	--	--	9,477,000	0	100,000	9,377,000	0	0	0

六、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

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

无。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股 金额 (元)	累计转股 数 (股)	转股数量 占转股开 始日前公 司已发行 股份总额 的比例	尚未转股 金额(元)	未转股金 额占发行 总金额的 比例
首华转债 123128	2022年5 月5日至 2027年10 月31日	13,794,97 1	1,379,497 ,100.00	63,000.00	2,463	0.00%	1,379,434 ,100.00	100.00%

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性 质	报告期末持有可 转债数量(张)	报告期末持有可 转债金额(元)	报告期末持有可 转债占比
----	----------	--------------	--------------------	--------------------	-----------------

1	西北投资管理（香港）有限公司—西北飞龙基金有限公司	境外法人	1,819,991	181,999,100.00	13.19%
2	中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	752,859	75,285,900.00	5.46%
3	中国光大银行股份有限公司—博时转债增强债券型证券投资基金	其他	434,373	43,437,300.00	3.15%
4	富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	379,754	37,975,400.00	2.75%
5	中国工商银行股份有限公司—富国收益增强债券型证券投资基金	其他	253,330	25,333,000.00	1.84%
6	中国银行股份有限公司—天弘增强回报债券型证券投资基金	其他	251,400	25,140,000.00	1.82%
7	中国工商银行股份有限公司—富国天兴回报混合型证券投资基金	其他	239,338	23,933,800.00	1.74%
8	中国银河证券股份有限公司—天弘安盈一年持有期债券型发起式证券投资基金	其他	219,250	21,925,000.00	1.59%
9	太平养老金溢丰债券型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	199,000	19,900,000.00	1.44%
10	中国工商银行股份有限公司—富国天盈债券型证券投资基金（LOF）	其他	192,463	19,246,300.00	1.40%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末公司的负债情况详见本节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标。”

2022年6月23日中证鹏元资信评估股份有限公司出具了《2021年首华燃气科技（上海）股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券2022年跟踪评级报告》（中鹏信评【2022】跟踪第【624】号01），确定公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定，首华转债的信用等级为AA。本次评级结果较前次没有变化。

公司对未转股的债券每年付息一次，到期归还最后一次利息及本金。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.39	1.13	23.01%
资产负债率	43.28%	45.65%	-2.37%
速动比率	1.36	1.10	23.64%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	10,271.12	10,460.98	-1.81%
EBITDA 全部债务比	10.43%	14.42%	-3.99%
利息保障倍数	4.30	5.82	-26.12%
现金利息保障倍数	8.29	9.32	-11.05%
EBITDA 利息保障倍数	4.29	6.77	-36.63%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

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

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	388,721,487.17	1,390,454,417.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	510,231,740.00	510,600.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	156,048,414.46	108,385,525.76
应收款项融资	5,000,000.00	65,000,000.00
预付款项	24,024,412.88	14,235,908.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	29,943,702.59	31,034,556.43
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	45,119,534.05	43,924,131.66
合同资产		2,019,873.65
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	499,344,955.40	50,669,788.68
流动资产合计	1,658,434,246.55	1,706,234,802.61
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		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,729,848.87	2,914,965.31
固定资产	759,201,508.30	803,034,171.84
在建工程	949,181,693.60	926,670,287.19
生产性生物资产		
油气资产	1,804,926,630.51	1,839,747,420.70
使用权资产	38,018,856.30	40,828,596.55
无形资产	2,411,474,696.57	2,440,977,269.34
开发支出		
商誉	396,178,329.78	396,178,329.78
长期待摊费用	167,000.02	
递延所得税资产	2,021,817.97	2,530,075.00
其他非流动资产	37,811,717.43	61,603,062.09
非流动资产合计	6,401,712,099.35	6,514,484,177.80
资产总计	8,060,146,345.90	8,220,718,980.41
流动负债：		
短期借款		
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	209,842,528.01	263,650,883.23
应付账款	63,819,244.30	118,541,358.40
预收款项	68,971.22	158,945.57
合同负债	18,764,099.33	13,059,539.93
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	6,854,263.77	6,244,465.84
应交税费	22,484,557.61	22,717,827.09
其他应付款	414,046,594.20	574,753,225.16
其中：应付利息		
应付股利	83,511,077.84	83,511,077.84
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	451,460,488.37	513,505,447.18
其他流动负债	1,685,234.38	906,481.53
流动负债合计	1,189,025,981.19	1,513,538,173.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	622,508,356.51	600,000,000.00
应付债券	1,238,773,088.30	1,209,713,069.22
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	39,448,357.83	39,448,357.83
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	13,130,585.37	12,814,702.16
递延收益	5,499,381.49	5,499,381.49
递延所得税负债	379,748,404.93	372,139,248.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,299,108,174.43	2,239,614,759.69
负债合计	3,488,134,155.62	3,753,152,933.62
所有者权益：		
股本	268,534,179.00	268,531,716.00
其他权益工具	151,526,851.39	151,534,793.94
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,130,373,297.98	2,130,358,620.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	9,718,856.06	9,018,958.45
盈余公积	15,544,839.06	15,544,839.06
一般风险准备		
未分配利润	434,701,056.89	371,226,751.15
归属于母公司所有者权益合计	3,010,399,080.38	2,946,215,678.88
少数股东权益	1,561,613,109.90	1,521,350,367.91
所有者权益合计	4,572,012,190.28	4,467,566,046.79
负债和所有者权益总计	8,060,146,345.90	8,220,718,980.41

法定代表人：薛云

主管会计工作负责人：王志红

会计机构负责人：李春南

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	20,332,482.02	75,449,402.60
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	9,078.72	1,746,854.37

应收款项融资		
预付款项	192,452.83	233,621.21
其他应收款	169,597,708.55	169,334,317.01
其中：应收利息		
应收股利	45,181,426.10	45,181,426.10
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	39,795,977.92	4,137,205.63
其他流动资产	840,781.96	2,720,852.97
流动资产合计	230,768,482.00	253,622,253.79
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	3,393,776,676.20
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	69,080,052.67	70,565,802.40
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,596,658.13	2,013,177.65
无形资产	5,480,764.97	5,600,338.71
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	945,647,000.00	945,647,000.00
非流动资产合计	4,415,581,151.97	4,417,602,994.96
资产总计	4,646,349,633.97	4,671,225,248.75
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,051,730.62	3,051,730.62
预收款项		
合同负债	359,621.12	359,621.12
应付职工薪酬	504,105.50	504,105.50
应交税费	44,142.59	250,397.83

其他应付款	2, 297, 652. 71	2, 325, 362. 73
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	5, 706, 566. 77	6, 103, 021. 81
其他流动负债	685, 515, 353. 05	711, 859, 196. 80
流动负债合计	697, 479, 172. 36	724, 453, 436. 41
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1, 238, 773, 088. 30	1, 209, 713, 069. 22
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1, 266, 576. 11	1, 266, 576. 11
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	1, 240, 039, 664. 41	1, 210, 979, 645. 33
负债合计	1, 937, 518, 836. 77	1, 935, 433, 081. 74
所有者权益：		
股本	268, 534, 179. 00	268, 531, 716. 00
其他权益工具	151, 526, 851. 39	151, 534, 793. 94
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2, 429, 759, 846. 11	2, 429, 745, 168. 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	-156, 491, 059. 36	-129, 520, 491. 40
所有者权益合计	2, 708, 830, 797. 20	2, 735, 792, 167. 01
负债和所有者权益总计	4, 646, 349, 633. 97	4, 671, 225, 248. 75

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1, 063, 795, 775. 74	892, 102, 352. 10
其中：营业收入	1, 063, 795, 775. 74	892, 102, 352. 10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	917, 855, 919. 42	755, 977, 878. 07
其中：营业成本	771, 947, 547. 94	605, 377, 506. 23

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	22,508,383.80	26,333,626.10
销售费用	18,426,660.88	16,151,315.25
管理费用	48,968,148.43	43,981,149.52
研发费用	6,307,079.23	4,950,147.79
财务费用	49,698,099.14	59,184,133.18
其中：利息费用	57,890,157.88	57,507,953.57
利息收入	1,753,823.29	1,092,818.34
加：其他收益	426,329.91	438,789.64
投资收益（损失以“-”号填列）	1,574,755.90	244,307.20
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）	-278,860.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,592,265.68	-1,968,181.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	106,309.14	785,754.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-166,881.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	145,176,125.59	135,458,262.27
加：营业外收入	897,684.54	122,875.82
减：营业外支出	611,431.37	0.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	145,462,378.76	135,581,138.04
减：所得税费用	41,725,331.03	30,698,369.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	103,737,047.73	104,882,768.81
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	103,737,047.73	104,882,768.81
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	63,474,305.74	54,236,168.08
2. 少数股东损益	40,262,741.99	50,646,600.73
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	103,737,047.73	104,882,768.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	63,474,305.74	54,236,168.08
归属于少数股东的综合收益总额	40,262,741.99	50,646,600.73
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.236	0.202
(二) 稀释每股收益	0.236	0.202

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：薛云

主管会计工作负责人：王志红

会计机构负责人：李春南

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	205,898.84	205,898.84
销售费用		92,976.51
管理费用	6,320,667.33	8,618,602.53
研发费用		
财务费用	52,353,709.87	34,400,753.82
其中：利息费用	52,770,936.58	34,399,824.70

利息收入	421,227.17	7,609.65
加：其他收益	7,131.65	
投资收益（损失以“-”号填列）	33,640,351.22	-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）	-1,737,775.65	-492,144.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-26,970,568.82	-44,241,133.45
加：营业外收入	0.86	72,875.38
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-26,970,567.96	-44,168,258.07
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,970,567.96	-44,168,258.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,970,567.96	-44,168,258.07
（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	-26,970,567.96	-44,168,258.07
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.100	-0.164
（二）稀释每股收益	-0.100	-0.164

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	1,082,708,703.64	844,155,773.54
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
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	28,180,622.29	17,828,388.78
收到其他与经营活动有关的现金	11,347,687.21	18,049,925.10
经营活动现金流入小计	1,122,237,013.14	880,034,087.42
购买商品、接受劳务支付的现金	690,876,628.17	432,596,630.26
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	41,817,139.26	46,207,110.31
支付的各项税费	67,858,662.49	73,533,974.70
支付其他与经营活动有关的现金	28,024,485.76	36,230,891.82
经营活动现金流出小计	828,576,915.68	588,568,607.09
经营活动产生的现金流量净额	293,660,097.46	291,465,480.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,750,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,669,241.25	37,333.33
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
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	360,000,000.00	40,000,000.00
投资活动现金流入小计	366,419,241.25	40,500,593.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	234,301,327.44	145,827,681.46
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	1,340,000,000.00	40,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,574,301,327.44	185,827,681.46
投资活动产生的现金流量净额	-1,207,882,086.19	-145,327,088.12
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	22,508,356.51	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	22,508,356.51	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	72,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,063,108.15	40,355,844.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,754,777.69	4,840,720.00
筹资活动现金流出小计	107,817,885.84	117,196,564.20
筹资活动产生的现金流量净额	-85,309,529.33	-107,196,564.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,977,784.32	-615,726.38
五、现金及现金等价物净增加额	-996,553,733.74	38,326,101.63
加：期初现金及现金等价物余额	1,348,953,574.99	255,062,499.04
六、期末现金及现金等价物余额	352,399,841.25	293,388,600.67

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	441,787.58	41,945,897.07
经营活动现金流入小计	441,787.58	41,945,897.07
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,429,745.05	3,018,092.33
支付的各项税费	411,797.68	262,734.18
支付其他与经营活动有关的现金	2,236,867.74	66,979,116.51
经营活动现金流出小计	5,078,410.47	70,259,943.02
经营活动产生的现金流量净额	-4,636,622.89	-28,314,045.95
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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
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
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		
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
偿还债务支付的现金		52,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		802,070.70
支付其他与筹资活动有关的现金	50,480,297.69	1,416,000.00
筹资活动现金流出小计	50,480,297.69	54,218,070.70
筹资活动产生的现金流量净额	-50,480,297.69	14,311,929.30
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	-55,116,920.58	-13,639,323.82
加：期初现金及现金等价物余额	75,449,402.60	15,491,718.88
六、期末现金及现金等价物余额	20,332,482.02	1,852,395.06

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	268,531,716.00			151,534,793.94	2,130,358,620.28			9,018,958.45	15,544,839.06		371,226,751.15		2,946,215,678.88	1,521,350,791.15	4,467,566,046.79
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	268,531,716.00			151,534,793.94	2,130,358,620.28			9,018,958.45	15,544,839.06		371,226,751.15		2,946,215,678.88	1,521,350,791.15	4,467,566,046.79

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,463.00			-7,942.55	14,677.70						63,474,305.74		64,183,401.50	40,262,741.99	104,446,143.49
（一）综合收益总额											63,474,305.74		63,474,305.74	40,262,741.99	103,737,047.73
（二）所有者投入和减少资本	2,463.00			-7,942.55	14,677.70								9,198.15		9,198.15
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,463.00			-7,942.55	14,677.70								9,198.15		9,198.15
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															
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							699 ,89 7.6 1					699 ,89 7.6 1		699 ,89 7.6 1	
1. 本期提 取							1,2 12, 489 .96					1,2 12, 489 .96		1,2 12, 489 .96	
2. 本期使 用							512 ,59 2.3 5					512 ,59 2.3 5		512 ,59 2.3 5	
(六) 其他															
四、本期期 末余额	268 ,53 4,1 79. 00			151 ,52 6,8 51. 39	2,1 30, 373 ,29 7.9 8		9,7 18, 856 .06	15, 544 ,83 9.0 6		434 ,70 1,0 56. 89		3,0 10, 399 ,08 0.3 8	1,5 61, 613 ,10 9.9 0	4,5 72, 012 ,19 0.2 8	

上年金额

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														
	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	149 ,18 4,2 87. 00				2,2 63, 067 ,55 1.1 6		- 3,3 75, 000 .00	9,8 51, 876 .35	15, 544 ,83 9.0 6		310 ,18 9,0 80. 69		2,7 44, 462 ,63 4.2 6	1,5 60, 676 ,36 6.8 6	4,3 05, 139 ,00 1.1 2
加：会 计政策变更											232 ,44 6.7 2		232 ,44 6.7 2	111 ,91 8.7 9	- 344 ,36 5.5 1
前期差 错更正															
同一 控制下 企业并 表															
其他															
二、本年 期初余 额	149 ,18 4,2				2,2 63, 067		- 3,3 75,	9,8 51, 876	15, 544 ,83		309 ,95 6,6		2,7 44, 230	1,5 60, 564	4,3 04, 794

	87.00				,55 1.1 6	000 .00	.35	9.0 6		33. 97		,18 7.5 4	,44 8.0 7	,63 5.6 1
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			- 116,734,359.59	- 116,734,359.59
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													-116,734.32	-116,734.32
(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					-12,924,327.52							-12,924,327.52		-12,924,327.52
四、本期期末余额	268,531,716.00				2,130,795,464.4	0.00	10,956,265.38	15,544,839.06			360,817,802.05	2,786,646,417.13	1,494,476,706.21	4,281,123,334.4

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	268,531,716.00			151,534,793.94	2,429,745,168.4				15,500,980.06	-129,520,49		2,735,792,167.0

					1					1.40		1
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	268,531,716.00			151,534,793.94	2,429,745,168.41				15,500,980.06	-129,520,491.40		2,735,792,167.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,463.00			-7,942.55	14,677.70					-26,970,567.96		-26,961,369.81
（一）综合收益总额										-26,970,567.96		-26,961,369.81
（二）所有者投入和减少资本	2,463.00			-7,942.55	14,677.70							9,198.15
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,463.00			-7,942.55	14,677.70							9,198.15
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												
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	268,534,179.00			151,526,851.39	2,429,759,846.11				15,500,980.06	-156,491,059.36		2,708,830,797.20

上期金额

单位：元

项目	2021 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	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、本期期末余额	268,531,71				2,429,745,				15,500,980	-80,72		2,633,054,

	6.00				168.4 1				.06	3,535 .44		329.0 3
--	------	--	--	--	------------	--	--	--	-----	--------------	--	------------

三、公司基本情况

首华燃气科技（上海）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。现法定代表人为薛云，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用品有限公司。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有限公司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。

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晋能源发展有限公司 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 月根据公司 2020 年度股东大会及第四届董事会第二十八次会议和第四届监事会第十九次会议审议批准，以截至 2020 年 12 月 31 日总股本 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，合计转增 119,347,430 股，转增后公司总股本增加至 268,531,717 股，注册资本变更为人民币 268,531,717.00 元。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2021）2986 号文同意注册，公司于 2021 年 11 月 1 日向不特定对象发行了 13,794,971 张可转债，每张面值 100 元，发行总额 137,949.71 万元。经深圳证券交易所同意，公司 137,949.71 万元可转债于 2021 年 11 月 18 日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“首华转债”，债券代码：123128。“首华转债”于 2022 年 5 月 5 日起进入转股期。截止 2022 年 6 月 30 日，“首华转债”持有人行使转股权，将持有的 630 张可转换公司债券转股，公司增加股份数量为 2,463 股，增加股本 2,463 元。

截止 2022 年 6 月 30 日，公司累计发行股本总数为 268,534,179 股，公司注册资本为人民币 26,853.4179 万元。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 2022 年 8 月 29 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。

本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

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

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—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%-20.00%
模具	年限平均法	5-10	5%	9.5%-19.00%
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	20.00%

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

不适用

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

本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。

本公司参照附注五 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	合同剩余期限	合同期限	在受益期限内按产量法摊销

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(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

不适用

（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

不适用

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。

本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，则采用本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

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

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。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，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的时点。

(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的时点。

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。

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。

对与子公司、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、其他重要的会计政策和会计估计

（1）煤层气产品分成合同

公司子公司中海沃邦与中石油煤层气有限责任公司分别签署了《山西省石楼西地区煤层气资源开采合作合同》、《山西省石楼西地区煤层气资源开采合作合同》的修改协议（永和 18 井区开发补充协议）、《山西省石楼西地区煤层气资源开采合作合同》第三次修改协议（永和 45-永和 18 井区开发补充协议）、《山西省石楼西地区煤层气资源开采合作合同》第四次修改协议以及《山西石楼西地区煤层气资源开采合作合同》第五次修改协议（永和 30 井区开发补充协议），约定由作业者（公司）投资进行勘探，承担全部勘探风险。在发现商业性油气田后，由作业者同资源方（中石油煤层气有限责任公司）按照约定比例合作开发，作业者负责开发和生产作业，并按照约定比例分享油气产品销售收益。

（2）天然气储量的估计

公司天然气储量变化（包含证实的已开发储量变化），将影响计入利润表的与油气生产活动相关资产的产量法折旧、折耗和摊销。储量的估计需根据情况作出调整，比如开发和生产活动的新情况或者经济因素的变化，包括合同期限、技术进步或开发方案。

43、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

44、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%
城市维护建设税	按实际缴纳的消费税、增值税计缴	7%、5%、1%
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，中石油煤层气有限责任公司按照应税销售额统一计提并缴纳	4.80%
教育费附加	按实际缴纳的消费税、增值税计缴	3%、2%

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%
上海沃施园艺艺术发展有限公司	25%
上海沃施实业有限公司	15%
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%
西藏沃晋能源发展有限公司	25%
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%
浙江沃憬能源有限公司	25%
上海沃施国际贸易有限公司	25%
上海首华绿动环保科技有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 公司子公司上海沃施实业有限公司于 2021 年 12 月取得有效期为三年的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202131005405，自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日止减按 15% 税率缴纳企业所得税。

(2) 公司子公司北京中海沃邦能源投资有限公司于 2021 年 10 月取得有效期为三年的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202111001235，自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日止减按 15% 税率缴纳企业所得税。

3、其他

无。

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	11,701.82	122,879.49
银行存款	352,386,240.23	1,347,920,437.15
其他货币资金	36,323,545.12	42,411,100.94
合计	388,721,487.17	1,390,454,417.58
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	36,321,645.92	41,500,842.59

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：

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	33,052,239.52	38,176,109.06
履约保证金		60,000.00
环境恢复保证金	3,269,406.40	3,264,733.53
合计	36,321,645.92	41,500,842.59

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	510,231,740.00	510,600.00
其中：		
远期结汇交易形成的金融资产		510,600.00
债务工具投资	330,000,000.00	
银行理财产品	180,231,740.00	
其中：		
合计	510,231,740.00	510,600.00

其他说明：

无。

3、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	3,745,772.35	2.22%	3,745,772.35	100.00%	0.00	3,745,772.35	3.16%	3,745,772.35	100.00%	0.00
其中：										
单项计提	3,745,772.35	2.22%	3,745,772.35	100.00%	0.00	3,745,772.35	3.16%	3,745,772.35	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	164,984,140.73	97.78%	8,935,726.27	5.42%	156,048,414.46	114,728,986.35	96.84%	6,343,460.59	5.53%	108,385,525.76
其										

中：										
账龄组合	164,984,140.73	97.78%	8,935,726.27	5.42%	156,048,414.46	114,728,986.35	96.84%	6,343,460.59	5.53%	108,385,525.76
合计	168,729,913.08	100.00%	12,681,498.62	7.52%	156,048,414.46	118,474,758.70	100.00%	10,089,232.94	8.52%	108,385,525.76

按单项计提坏账准备：单项计提

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	3,745,772.35	3,745,772.35	100.00%	预计无法收回
合计	3,745,772.35	3,745,772.35		

按组合计提坏账准备：账龄组合

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	163,340,934.45	8,167,306.90	5.00%
1—2年	336,047.64	33,604.77	10.00%
2—3年	817,634.35	245,290.31	30.00%
3年以上	489,524.29	489,524.29	100.00%
合计	164,984,140.73	8,935,726.27	

确定该组合依据的说明：

无。

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）	163,340,934.45
1至2年	336,047.64
2至3年	824,076.05
3年以上	4,228,854.94
3至4年	1,037,814.77
4至5年	533,150.69
5年以上	2,657,889.48
合计	168,729,913.08

(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	3,745,772.35					3,745,772.35
按组合计提坏账准备	6,343,460.59	2,592,265.68				8,935,726.27
合计	10,089,232.94	2,592,265.68	0.00	0.00	0.00	12,681,498.62

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) 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	99,528,015.94	58.99%	4,976,400.80
客户 2	25,639,995.91	15.20%	1,281,999.80
客户 3	9,460,889.15	5.61%	473,044.46
客户 4	5,996,746.37	3.55%	299,837.32
客户 5	4,306,743.43	2.55%	215,337.17
合计	144,932,390.80	85.90%	

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(5) 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 2022 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，详见附注十三、1、重要承诺事项。

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,000,000.00	65,000,000.00
合计	5,000,000.00	65,000,000.00

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
----	------	------	--------	------	------	-------------------

银行承兑汇票	65,000,000.00	5,000,000.00	65,000,000.00	5,000,000.00
--------	---------------	--------------	---------------	--------------

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	1,750,000.00	
(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	5,000,000.00	

5、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	23,905,202.70	99.50%	14,103,123.79	99.07%
1至2年	0.00	0.00%	122,785.06	0.86%
2至3年	119,210.18	0.50%	10,000.00	0.07%
合计	24,024,412.88		14,235,908.85	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

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	17,836,762.25	74.24%
供应商 2	1,310,726.77	5.46%
供应商 3	680,295.00	2.83%
供应商 4	600,599.90	2.50%
供应商 5	516,546.68	2.15%
合计	20,944,930.60	87.18%

其他说明：

无。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	29,943,702.59	31,034,556.43
合计	29,943,702.59	31,034,556.43

(1) 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	8,213,721.18	9,222,288.66
押金保证金	19,721,473.54	16,741,226.73
往来款	3,647,060.31	6,924,855.99
员工款项	256,234.24	40,971.73
合计	31,838,489.27	32,929,343.11

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)	
2022 年 1 月 1 日余额			1,894,786.68	1,894,786.68
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
2022 年 6 月 30 日余额			1,894,786.68	1,894,786.68

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	13,383,419.60
1 至 2 年	6,939,998.40
2 至 3 年	9,071,556.00
3 年以上	2,443,515.27
3 至 4 年	361,637.39
4 至 5 年	1,745,404.39

5 年以上	336,473.49
合计	31,838,489.27

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	1,894,786.68					1,894,786.68
合计	1,894,786.68	0.00	0.00	0.00	0.00	1,894,786.68

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) 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	11,000,000.00	1-2 年及 2-3 年	34.55%	
应收出口退税款	出口退税款	8,125,360.94	1 年以内	25.52%	
矿山环境治理恢复基金	押金保证金	5,293,548.67	1 年以内、1-2 年	16.63%	
房租押金	押金保证金	758,160.00	1 年以内	2.38%	
装修款	代垫款	742,072.59	1 年以内	2.33%	
合计		25,919,142.20		81.41%	

7、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	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成	账面价值

		本减值准备			本减值准备	
原材料	1,293,082.09	193,050.40	1,100,031.69	1,540,441.93	193,050.40	1,347,391.53
在产品	1,546,777.01	0.00	1,546,777.01	1,756,875.86	0.00	1,756,875.86
库存商品	21,045,292.93	881,311.47	20,163,981.46	27,258,537.67	881,311.47	26,377,226.20
发出商品	10,209,370.12	0.00	10,209,370.12	1,679,324.91	0.00	1,679,324.91
委托加工物资	614,420.89	0.00	614,420.89	701,444.36	0.00	701,444.36
半成品	9,556,595.92	3,097,121.78	6,459,474.14	9,105,860.70	3,097,121.78	6,008,738.92
备品备件	5,025,478.74	0.00	5,025,478.74	6,053,129.88	0.00	6,053,129.88
合计	49,291,017.70	4,171,483.65	45,119,534.05	48,095,615.31	4,171,483.65	43,924,131.66

(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	193,050.40					193,050.40
在产品	0.00					0.00
库存商品	881,311.47					881,311.47
半成品	3,097,121.78					3,097,121.78
合计	4,171,483.65					4,171,483.65

无。

8、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				2,126,182.79	106,309.14	2,019,873.65
合计				2,126,182.79	106,309.14	2,019,873.65

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

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
未结算的天然气销售款		106,309.14		本期已结算
合计		106,309.14		——

其他说明

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	29,344,955.40	50,669,788.68
其他债权投资	470,000,000.00	
合计	499,344,955.40	50,669,788.68

其他说明：

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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

其他说明：

11、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	0.00	9,292,167.68
2. 本期增加金额				0.00
(1) 外购				0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				0.00
(3) 企业合并增加				0.00
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	0.00	9,292,167.68
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,806,679.93	1,570,522.44		6,377,202.37
2. 本期增加金额	43,386.37	141,730.07	0.00	185,116.44
(1) 计提或摊销	43,386.37	141,730.07		185,116.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,850,066.30	1,712,252.51	0.00	6,562,318.81
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	0.00	2,729,848.87	0.00	2,729,848.87
2. 期初账面价值	43,386.37	2,871,578.94		2,914,965.31

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	759,201,508.30	803,034,171.84
合计	759,201,508.30	803,034,171.84

(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	158,782,521.34	20,749,774.00	67,839,429.08	12,858,741.76	11,719,764.91	723,894,800.46	1,348,720.72	33,675,605.13	1,030,869,357.40
2. 本期增加金额	-250,000.00		384,424.77		228,840.72	-4,388,348.86		-636,854.72	-4,661,938.09
1) 购置			384,424.77		228,840.72				613,265.49
2) 在建工程转入						272,887.15			272,887.15
3) 企业合并增加									0.00
暂估调整	-250,000.00					-4,661,236.01		-636,854.72	-5,548,090.73
3. 本期减少金额									0.00
1) 处置或报废									0.00
									0.00
4. 期末余额	158,532,521.34	20,749,774.00	68,223,853.85	12,858,741.76	11,948,605.63	719,506,451.60	1,348,720.72	33,038,750.41	1,026,207,419.31
二、累计折旧					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 期初余额	33,358,648.07	14,075,321.22	28,014,646.17	7,196,172.35	9,373,831.91	130,000,494.97	1,090,635.03	4,510,634.80	227,620,384.52
2. 本期增加金额	4,094,637.73	599,639.67	4,701,550.77	611,273.26	511,672.79	27,677,577.70	2,321.74	972,051.79	39,170,725.45
1) 计提	4,094,637.73	599,639.67	4,701,550.77	611,273.26	511,672.79	27,677,577.70	2,321.74	972,051.79	39,170,725.45
									0.00
3. 本期减少金额									0.00
1) 处置或报废									0.00
									0.00
4. 期末余额	37,453,285.80	14,674,960.89	32,716,196.94	7,807,445.61	9,885,504.70	157,678,072.67	1,092,956.77	5,482,686.59	266,791,109.97
三、减值准备									0.00
1. 期		214,801.04							214,801.04

初余额									
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1) 计提									0.00
									0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1) 处置或报废									0.00
									0.00
4. 期末余额	0.00	214,801.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	214,801.04
四、账面价值									0.00
1. 期末账面价值	121,079,235.54	5,860,012.07	35,507,656.91	5,051,296.15	2,063,100.93	561,828,378.93	255,763.95	27,556,063.82	759,201,508.30
2. 期初账面价值	125,423,873.27	6,459,651.74	39,824,782.91	5,662,569.41	2,345,933.00	593,894,305.49	258,085.69	29,164,970.33	803,034,171.84

(2) 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	42,095,838.74	正在办理规划手续

其他说明

无。

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	867,677,940.98	870,208,986.96
工程物资	81,503,752.62	56,461,300.23
合计	949,181,693.60	926,670,287.19

(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	774,738,162.73		774,738,162.73	781,563,718.40		781,563,718.40

输气管线建设项目	66,290,694.14		66,290,694.14	64,845,419.73		64,845,419.73
集气站建设项目	2,769,395.92		2,769,395.92	2,705,399.56		2,705,399.56
配套设施	8,586,290.09		8,586,290.09	7,521,479.29		7,521,479.29
办公室装修工程	13,679,616.40		13,679,616.40	13,572,969.98		13,572,969.98
道路建设	1,613,781.70		1,613,781.70			
合计	867,677,940.98		867,677,940.98	870,208,986.96		870,208,986.96

(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		781,563,718.40	77,731,104.95	84,556,660.62		774,738,162.73				6,734,583.70	8.66%	
集气站建设项目		2,705,399.56	336,883.51	272,887.15		2,769,395.92						
输气管线建设项目		64,845,419.73	1,445,274.41	0.00		66,290,694.14						
配套设施		7,521,479.29	1,064,810.80	0.00		8,586,290.09						
办公室装修工程		13,572,969.98	106,646.42	0.00		13,679,616.40						
道路建设			1,613,781.70	0.00		1,613,781.70						
合计		870,208,986.96	82,298,501.79	84,829,547.77		867,677,940.98				6,734,583.70		

(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

无。

(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	69,937,219.69		69,937,219.69	44,960,450.68		44,960,450.68
专用设备	11,566,532.93		11,566,532.93	11,500,849.55		11,500,849.55
合计	81,503,752.62		81,503,752.62	56,461,300.23		56,461,300.23

其他说明：

无。

14、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			3,249,519,472.63		3,249,519,472.63
2. 本期增加金额	0.00	0.00	84,556,660.62	0.00	84,556,660.62
(1) 外购					0.00
(2) 自行建造			84,556,660.62		84,556,660.62
					0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	3,334,076,133.25	0.00	3,334,076,133.25
二、累计折旧					0.00
1. 期初余额			1,409,772,051.93		1,409,772,051.93
2. 本期增加金额	0.00		119,377,450.81	0.00	119,377,450.81
(1) 计提			119,377,450.81		119,377,450.81
					0.00
3. 本期减少金额	0.00		0.00	0.00	0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4. 期末余额	0.00		1,529,149,502.74	0.00	1,529,149,502.74

三、减值准备					0.00
1. 期初余额					0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提					0.00
					0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					0.00
1. 期末账面价值	0.00		1,804,926,630.51	0.00	1,804,926,630.51
2. 期初账面价值			1,839,747,420.70		1,839,747,420.70

其他说明：

15、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	46,448,077.03	46,448,077.03
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	46,448,077.03	46,448,077.03
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,619,480.48	5,619,480.48
2. 本期增加金额	2,809,740.25	2,809,740.25
(1) 计提	2,809,740.25	2,809,740.25
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	8,429,220.73	8,429,220.73
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	38,018,856.30	38,018,856.30
2. 期初账面价值	40,828,596.55	40,828,596.55

其他说明：

无。

16、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			10,872,212.25	25,809,534.86	2,710,000.00	2,755,898,886.56
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	304,884.97	-		304,884.97
(1) 购置							0.00
(2) 内部研发							0.00
(3) 企业合并增加							0.00
暂估调整				304,884.97	-		304,884.97
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	9,217,139.45	0.00	0.00	10,567,327.28	25,809,534.86	2,710,000.00	2,755,594,001.59
二、累计摊销							
1. 期初余额	2,850,931.68			3,661,744.46	14,069,356.52	294,339,584.56	314,921,617.22
2. 本期增加金额	93,460.14	0.00	0.00	574,589.76	1,981,148.96	26,548,488.94	29,197,687.80
(1) 计提	93,460.14			574,589.76	1,981,148.96	26,548,488.94	29,197,687.80
							0.00

3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(
1) 处置							0.00
							0.00
4. 期末余额	2,944,391.82	0.00	0.00	4,236,334.22	16,050,505.48	320,888,073.50	344,119,305.02
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	6,272,747.63	0.00	0.00	6,330,993.06	9,759,029.38	2,389,111,926.50	2,411,474,696.57
2. 期初账面价值	6,366,207.77	0.00	0.00	7,210,467.79	11,740,178.34	2,415,660,415.44	2,440,977,269.34

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(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

17、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		期末余额
北京中海沃邦能源投资有限	396,178,329.78					396,178,329.78

公司					
合计	396,178,329.78				396,178,329.78

18、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
库房租金		334,000.00	166,999.98		167,000.02
合计		334,000.00	166,999.98		167,000.02

其他说明

19、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	9,002,952.53	1,643,278.09	6,165,888.98	1,421,021.37
可抵扣亏损	4,500,000.00	1,125,000.00	4,500,000.00	1,125,000.00
预计负债	13,130,585.38	1,969,587.81	12,814,702.17	1,922,205.33
合计	26,633,537.91	4,737,865.90	23,480,591.15	4,468,226.70

(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	2,398,133,476.41	359,720,021.46	2,426,618,331.49	363,992,749.72
固定资产折旧差异	21,395,541.23	3,209,331.18	24,024,544.90	3,603,681.74
油气资产折耗差异	130,234,001.44	19,535,100.22	42,866,061.48	6,480,969.23
合计	2,549,763,019.08	382,464,452.86	2,493,508,937.87	374,077,400.69

(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	2,716,047.93	2,021,817.97	1,938,151.70	2,530,075.00
递延所得税负债	2,716,047.93	379,748,404.93	1,938,151.70	372,139,248.99

20、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	30,886,933.14		30,886,933.14	31,889,842.05		31,889,842.05
预付工程物资采购款	1,587,279.05		1,587,279.05	22,563,770.03		22,563,770.03
预付工程款	5,337,505.24		5,337,505.24	7,149,450.01		7,149,450.01
合计	37,811,717.43		37,811,717.43	61,603,062.09		61,603,062.09

其他说明：

无。

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	176,342,528.01	186,950,883.23
银行承兑汇票	33,500,000.00	76,700,000.00
合计	209,842,528.01	263,650,883.23

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、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	51,109,113.92	105,433,032.28

应付其他费用	12,710,130.38	13,108,326.12
合计	63,819,244.30	118,541,358.40

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	68,971.22	158,945.57
合计	68,971.22	158,945.57

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	18,764,099.33	13,059,539.93
合计	18,764,099.33	13,059,539.93

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

26、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	6,071,694.37	38,784,763.98	38,898,493.56	5,957,964.79
二、离职后福利-设定提存计划	172,771.47	3,666,172.30	2,942,644.79	896,298.98
三、辞退福利		102,478.00	102,478.00	
合计	6,244,465.84	42,553,414.28	41,943,616.35	6,854,263.77

(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	4,874,962.81	33,817,308.32	33,907,510.23	4,784,760.90
2、职工福利费	0.00	235,959.96	235,959.96	0.00
3、社会保险费	203,237.75	2,136,202.27	2,125,892.03	213,547.99
其中：医疗保险费	199,466.30	1,926,741.66	1,917,014.82	209,193.14
工伤保险	3,771.45	138,202.51	137,619.11	4,354.85

费				
生育保险费	0.00	71,258.10	71,258.10	0.00
4、住房公积金	0.00	2,230,308.48	2,191,979.48	38,329.00
5、工会经费和职工教育经费	993,493.81	364,984.95	437,151.86	921,326.90
合计	6,071,694.37	38,784,763.98	38,898,493.56	5,957,964.79

(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	165,011.86	3,517,407.82	2,826,379.71	856,039.97
2、失业保险费	7,759.61	148,764.48	116,265.08	40,259.01
合计	172,771.47	3,666,172.30	2,942,644.79	896,298.98

其他说明

无。

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,838,884.13	3,075,315.18
企业所得税	15,043,531.85	16,473,924.95
个人所得税	815,710.33	1,900,631.80
城市维护建设税	102,207.00	134,520.31
印花税	309,931.23	191,343.17
教育费附加	298,669.36	332,242.55
房产税	51,598.08	212,354.33
土地使用税	20,875.50	29,781.30
其他	3,150.13	367,713.50
合计	22,484,557.61	22,717,827.09

其他说明

无。

28、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	83,511,077.84
其他应付款	330,535,516.36	491,242,147.32
合计	414,046,594.20	574,753,225.16

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付少数股东股利	83,511,077.84	83,511,077.84
合计	83,511,077.84	83,511,077.84

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：

(2) 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	295,770,438.95	468,845,255.10
其他款项	13,958,952.41	11,426,892.22
预估应付土地出让金	20,806,125.00	10,970,000.00
合计	330,535,516.36	491,242,147.32

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	443,495,299.03	503,945,205.41
一年内到期的应付债券	5,279,642.30	5,279,883.42
一年内到期的租赁负债	2,685,547.04	4,280,358.35
合计	451,460,488.37	513,505,447.18

其他说明：

无。

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,685,234.38	906,481.53
合计	1,685,234.38	906,481.53

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
合计										

其他说明：

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	22,508,356.51	
质押及保证借款	600,000,000.00	600,000,000.00
合计	622,508,356.51	600,000,000.00

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

32、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	1,238,773,088.30	1,209,713,069.22
合计	1,238,773,088.30	1,209,713,069.22

(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	本期转股	期末余额
首华转债 123128	100.00	2021-11-1	六年	1,379,497,100.00	1,209,713,069.22		2,052,113.36	29,123,019.08		63,000.00	1,238,773,088.30
合计	—	—	—	1,379,497,100.00	1,209,713,069.22		2,052,113.36	29,123,019.08		63,000.00	1,238,773,088.30

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

公司本次可转债的发行总额为人民币 137,949.71 万元，发行数量为 13,794,971 张，发行的可转债每张面值为 100 元人民币。转股期自可转换公司债券发行结束之日（2021 年 11 月 5 日）起满六个月后的第一

个交易日起至可转换公司债券到期日止，即 2022 年 5 月 5 日至 2027 年 10 月 31 日止。票面利率为第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。

（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

无。

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

无。

其他说明

无。

33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	39,448,357.83	39,448,357.83
合计	39,448,357.83	39,448,357.83

其他说明：

无。

34、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	13,130,585.37	12,814,702.16	天然气井弃置费用
合计	13,130,585.37	12,814,702.16	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

35、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	5,499,381.49			5,499,381.49	与收益相关的支出尚未发生
合计	5,499,381.49			5,499,381.49	

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
国家电网占地补偿款	3,423,016.42						3,423,016.42	与收益相关
致密气开发利用补贴	2,076,365.07						2,076,365.07	与收益相关

其他说明：

无。

36、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	268,531,716.00				2,463.00	2,463.00	268,534,179.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕2986号文同意注册，公司于2021年11月1日向不特定对象发行了13,794,971张可转债，每张面值100元，发行总额137,949.71万元。经深圳证券交易所同意，公司137,949.71万元可转债于2021年11月18日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“首华转债”，债券代码：123128。“首华转债”于2022年5月5日起进入转股期。截止2022年6月30日，“首华转债”持有人行使转股权，将持有的630张可转换公司债券转股，公司增加股份数量为2,463股，增加股本2,463元。

37、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

可转换公司债券基本情况：

1、债券期限：本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年，即自2021年11月1日至2027年10月31日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。

2、票面利率：第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。

3、债券到期赎回：在本次发行的可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将按债券面值的 110%（含最后一期利息）的价格赎回未转股的可转债。

4、还本付息的期限和方式

本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还未偿还的可转换公司债券本金并支付最后一年利息。

5、转股期限

本次发行的可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日（2021 年 11 月 5 日）起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，即 2022 年 5 月 5 日至 2027 年 10 月 31 日止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第一个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。

6、初始转股价格

本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为 25.02 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价和前一个交易日公司股票交易均价。前二十个交易日公司股票交易均价=前二十个交易日公司股票交易总额/该二十个交易日公司股票交易总量；前一个交易日公司股票交易均价=前一个交易日公司股票交易总额/该日公司股票交易总量。

7、信用评级：本次可转换公司债券的信用等级为 AA；公司主体长期信用等级为 AA，评级展望为稳定。

8、资信评估机构：中证鹏元资信评估股份有限公司。

9、担保事项：公司本次发行可转换公司债券未设立担保。

(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
首华转债 123128	13,794,971	151,534,793.94			630	7,942.55	13,794,341	151,526,851.39
合计	13,794,971	151,534,793.94			630	7,942.55	13,794,341	151,526,851.39

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：

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕2986 号文同意注册，公司于 2021 年 11 月 1 日向不特定对象发行了 13,794,971 张可转债，每张面值 100 元，发行总额 137,949.71 万元。经深圳证券交易所同

意，公司 137,949.71 万元可转债于 2021 年 11 月 18 日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“首华转债”，债券代码：123128。“首华转债”于 2022 年 5 月 5 日起进入转股期。截止 2022 年 6 月 30 日，“首华转债”持有人行使转股权，将持有的 630 张可转换公司债券转股，公司增加股份数量为 2,463 股，增加股本 2,463 元，转股部分对应的“其他权益工具”对应进行调整。

其他说明：

38、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）	2,130,358,620.28	14,677.70		2,130,373,297.98
其他资本公积				0.00
合计	2,130,358,620.28	14,677.70		2,130,373,297.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕2986 号文同意注册，公司于 2021 年 11 月 1 日向不特定对象发行了 13,794,971 张可转债，每张面值 100 元，发行总额 137,949.71 万元。经深圳证券交易所同意，公司 137,949.71 万元可转债于 2021 年 11 月 18 日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“首华转债”，债券代码：123128。“首华转债”于 2022 年 5 月 5 日起进入转股期。截止 2022 年 6 月 30 日，“首华转债”持有人行使转股权，将持有的 630 张可转换公司债券转股，公司增加股份数量为 2,463 股，增加股本 2,463 元，对应增加资本公积 14,677.70 元。

39、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	税后归属于少数股东	

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：

40、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	9,018,958.45	1,212,489.96	512,592.35	9,718,856.06

合计	9,018,958.45	1,212,489.96	512,592.35	9,718,856.06
----	--------------	--------------	------------	--------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

41、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：

无。

42、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	371,226,751.15	310,189,080.69
调整后期初未分配利润	371,226,751.15	310,189,080.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,474,305.74	64,412,670.46
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	434,701,056.89	371,226,751.15

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

43、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	1,061,486,094.92	771,589,380.44	888,809,976.35	604,115,352.21
其他业务	2,309,680.82	358,167.50	3,292,375.75	1,262,154.02
合计	1,063,795,775.74	771,947,547.94	892,102,352.10	605,377,506.23

44、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	390,669.91	401,031.24
教育费附加	1,237,879.39	1,506,706.95
资源税	19,907,942.68	23,704,767.33
房产税	238,153.37	238,153.37
土地使用税	40,219.05	40,219.05
车船使用税	16,260.48	25,461.99
印花税	670,333.84	407,665.65
其他	6,925.08	9,620.52
合计	22,508,383.80	26,333,626.10

其他说明：

无。

45、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	9,343,924.01	8,912,688.26
工资薪金	2,176,401.54	2,160,252.01
市场支持费	5,202,425.25	2,165,342.66
展位费	0.00	487,232.66
差旅费	60,333.90	387,961.24
测试费	411,847.42	461,403.31
仓储租赁费	751,171.10	1,195,310.57
其他	480,557.66	381,124.54
合计	18,426,660.88	16,151,315.25

其他说明：

无。

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	19,221,459.64	19,854,236.05
差旅费	577,183.31	1,216,215.83
折旧及摊销	6,660,974.43	7,937,579.89
办公费	2,215,607.36	559,730.86
中介费	3,040,838.38	3,887,321.38
业务招待费	961,445.74	1,209,100.29
租赁费	4,592,529.46	3,339,565.39
合作方派遣人员服务费	3,787,681.61	3,666,777.39
其他	7,910,428.50	2,310,622.44
合计	48,968,148.43	43,981,149.52

其他说明

无。

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	3,113,297.15	4,417,805.98
委外研究开发费	0.00	
材料、燃料和动力	152,077.73	252,303.95
折旧	50,770.57	66,266.09
其他	2,990,933.78	213,771.77
合计	6,307,079.23	4,950,147.79

其他说明

无。

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	57,890,157.88	57,507,953.57
减：利息收入	1,753,823.29	1,092,818.34
汇兑损益	-6,914,184.12	1,317,233.80
其他	475,948.67	1,451,764.15
合计	49,698,099.14	59,184,133.18

其他说明

无。

49、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
政府补助	297,211.28	323,989.70
代扣个人所得税手续费	129,118.63	114,799.94
合计	426,329.91	438,789.64

50、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	1,574,755.90	37,333.33
合计	1,574,755.90	244,307.20

其他说明

无。

51、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
交易性金融资产	-278,860.00	
合计	-278,860.00	

其他说明：

无。

52、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	-2,592,265.68	-1,968,181.10
合计	-2,592,265.68	-1,968,181.10

其他说明

“信用减值损失”中损失以负数列示，正数代表损失转回。

53、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	106,309.14	785,754.43
合计	106,309.14	785,754.43

其他说明：

“资产减值损失”中损失以负数列示，正数代表损失转回。

54、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

55、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	
其他	897,684.54	72,875.82	897,684.54
合计	897,684.54	122,875.82	897,684.54

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：

无。

56、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
其他	611,431.37	0.05	611,431.37
合计	611,431.37	0.05	611,431.37

其他说明：

无。

57、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	33,607,918.06	31,667,018.04
递延所得税费用	8,117,412.97	-968,648.81
合计	41,725,331.03	30,698,369.23

(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	145,462,378.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,365,594.69
子公司适用不同税率的影响	-9,931,687.19
调整以前期间所得税的影响	254,078.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,209,832.71
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	7,827,512.46
所得税费用	41,725,331.03

其他说明：

无。

58、其他综合收益

详见附注 39。

59、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	297,211.28	488,789.64
利息收入	1,753,823.29	1,092,818.34
收到营业外收入	0.86	0.44
往来款及其他	9,296,651.78	16,468,316.68
合计	11,347,687.21	18,049,925.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	23,144,344.03	32,042,351.68
往来款	3,792,761.69	3,703,585.51
手续费	475,948.67	484,954.58
营业外支出	611,431.37	0.05
合计	28,024,485.76	36,230,891.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期赎回	360,000,000.00	40,000,000.00
合计	360,000,000.00	40,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(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	1,340,000,000.00	40,000,000.00
合计	1,340,000,000.00	40,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(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
支付租赁款	2,754,777.69	3,411,720.00
发行可转债发行费用		1,416,000.00
承兑手续费		13,000.00
合计	2,754,777.69	4,840,720.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

60、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	103,737,047.73	104,882,768.81
加：资产减值准备	-106,309.14	-785,754.43
信用减值损失	2,592,265.68	1,968,181.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	158,548,176.26	184,484,079.84
使用权资产折旧	2,809,740.25	1,973,080.75
无形资产摊销	29,197,687.80	46,814,621.13
长期待摊费用摊销	166,999.98	12,913.51
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
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）	278,860.00	
财务费用（收益以“－”号填	50,975,973.76	59,791,996.94

列)		
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,574,755.90	-244,307.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	508,257.03	-1,040,279.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,609,155.94	71,630.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,195,402.39	60,597.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,788,765.65	190,556.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-85,676,365.19	-106,881,487.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	293,660,097.46	291,465,480.33
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	352,399,841.25	293,388,600.67
减：现金的期初余额	1,348,953,574.99	255,062,499.04
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	-996,553,733.74	38,326,101.63

(2) 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	352,399,841.25	1,348,953,574.99
其中：库存现金	11,701.82	122,879.49
可随时用于支付的银行存款	352,386,240.23	1,347,920,437.15
可随时用于支付的其他货币资金	1,899.20	910,258.35
三、期末现金及现金等价物余额	352,399,841.25	1,348,953,574.99

其他说明：

无。

61、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：

无。

62、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	36,321,645.92	保证金
应收账款	99,528,015.94	已质押
应收款项融资	5,000,000.00	已质押
合计	140,849,661.86	

其他说明：

无。

63、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			27,902,618.37
其中：美元	4,110,644.00	6.7114	27,588,176.14
欧元	44,866.48	7.0084	314,442.23
港币			
应收账款			62,993,877.29
其中：美元	9,386,100.86	6.7114	62,993,877.29
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无。

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

适用 不适用

64、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
致密气开发利用补贴	2,076,365.07	递延收益	
国家电网占地补偿款	3,423,016.42	递延收益	
社保返还	83,868.00	其他收益	83,868.00
其他	213,343.28	其他收益	213,343.28

(2) 政府补助退回情况

□适用 □不适用

其他说明：

无。

65、其他

无。

八、合并范围的变更

1、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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

2、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：

3、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

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

4、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：

5、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
上海沃施实业有限公司	上海市	上海市	制造	100.00%		新设成立
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
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
西藏沃晋能源发展有限公司	西藏自治区	西藏自治区	投资	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%	37.20%	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
上海首华绿动环保科技有限公司	上海市	上海市	投资	100.00%		新设成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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%	34,475,240.23	0.00	1,549,614,826.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(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	2,086,083,694.37	5,899,677,542.73	7,985,761,237.10	1,191,282,966.75	2,004,715,510.02	3,195,998,476.77	2,080,572,520.86	5,996,611,662.69	8,077,184,183.55	1,425,832,020.48	1,974,154,464.36	3,399,986,484.84

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	880,438,833.38	111,865,164.01	111,865,164.01	277,646,952.01	689,263,954.62	143,315,477.33	143,315,477.33	295,968,051.18

其他说明：

无。

2、其他

无。

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。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产，外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

币种：人民币，单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	27,588,176.14	314,442.23	27,902,618.37	29,654,701.30	417,422.76	30,072,124.06
应收账款	62,993,877.29		62,993,877.29	106,366,201.66		106,366,201.66
合计	90,582,053.43	314,442.23	90,896,495.66	136,020,902.96	417,422.76	136,438,325.72

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		510,231,740.00		510,231,740.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		510,231,740.00		510,231,740.00
（1）债务工具投资		330,000,000.00		330,000,000.00
（2）银行理财产品		180,231,740.00		180,231,740.00
（二）应收款项融资		5,000,000.00		5,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		515,231,740.00		515,231,740.00
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。

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

6、其他

无。

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 2022 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 7.48% 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：

无。

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、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

浙江扬百利生物科技有限公司	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
上海沃施创业孵化器管理有限公司	同受实际控制人控制
上海沃施绿化工程有限公司	同受实际控制人控制
西藏嘉泽创业投资有限公司	持股 5%以上的股东单位
西藏科坚企业管理有限公司	持股 5%以上的股东单位
山西汇景企业管理咨询有限公司	持股 5%以上的股东单位
浙江仙居海迪工贸有限公司	同受实际控制人控制
宁波扬百利农业开发有限公司	同受实际控制人控制
台州扬百利农业开发有限公司	同受实际控制人控制
瑞驰曼（上海）商业保理有限公司	同受实际控制人控制
瑞宇瀚（上海）生态科技有限公司	同受实际控制人控制
廊坊沃枫生态工程建设有限公司	同受实际控制人控制

其他说明

无。

4、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			否	2,890.00
上海沃施绿化工程有限公司	接受劳务	60,000.00		否	

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
上海沃施绿化工程有限公司	销售商品	540.54	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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

交易金额未达到《深圳证券交易所创业板股票上市规则》规定的披露标准及上市公司章程规定的董事会审议标准，由公司管理层进行审批。

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(3) 其他关联交易

无。

5、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	上海沃施创业孵化器管理有限公司			2,440.00	122.00
应收账款	上海杨百利食品进出口有限公司	42,705.00	2,135.25	42,705.00	2,135.25
应收账款	上海沃施绿化工程有限公司	600.00	30.00		

(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
其他应付款	上海沃施创业孵化器管理有限公司		36,000.00

6、其他

十三、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 2022 年 6 月 30 日，公司子公司中海沃邦将 2019 年至 2023 年期间根据公司与中石油煤层气有限责任公司（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

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 5 亿长期借款的质押；将 2020 年至 2024 年期间根据公司与中油煤签订的合作协议约定的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 6 亿长期借款的质押。

（2）截至 2022 年 6 月 30 日，公司子公司中海沃邦将 500 万应收款项融资（应收票据）质押用于开具银行承兑汇票。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，公司已背书未到期的银行承兑汇票金额为 1,750,000.00 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

十四、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

十五、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	58.22%	3,472,964.01	100.00%	0.00	3,472,964.01	58.22%	3,472,964.01	100.00%	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备	3,472,964.01	58.22%	3,472,964.01	100.00%	0.00	3,472,964.01	58.22%	3,472,964.01	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,492,624.12	41.78%	2,483,545.40	99.64%	9,078.72	2,492,624.12	41.78%	745,769.75	29.92%	1,746,854.37
其中：										
按账龄组合计提坏账准备	2,492,624.12	41.78%	2,483,545.40	99.64%	9,078.72	2,492,624.12	41.78%	745,769.75	29.92%	1,746,854.37
合计	5,965,588.13	100.00%	5,956,509.41		9,078.72	5,965,588.13	100.00%	4,218,733.76		1,746,854.37

按单项计提坏账准备：单项计提

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		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1至2年	10,087.47	1,008.75	10.00%
3年以上	2,482,536.65	2,482,536.65	100.00%
合计	2,492,624.12	2,483,545.40	

确定该组合依据的说明：

无。

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 至 2 年	10,087.47
2 至 3 年	6,441.70
3 年以上	5,949,058.96
3 至 4 年	3,206,785.58
4 至 5 年	387,834.76
5 年以上	2,354,438.62
合计	5,965,588.13

(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	3,472,964.01					3,472,964.01
按组合计提坏账准备	745,769.75	1,737,775.65				2,483,545.40
合计	4,218,733.76	1,737,775.65				5,956,509.41

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) 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
上海沃施园艺艺术发展有限公司	2,482,536.65	41.61%	2,482,536.65
浙江省台州市路桥区绿活园园林机械商行（绿活园-路桥店）	1,122,777.34	18.82%	1,122,777.34
东方家园	371,603.99	6.23%	371,603.99
河南郑州百绿农业科技有限	337,841.88	5.66%	337,841.88

公司			
山东烟台绿盛园林机械	255,951.50	4.29%	255,951.50
合计	4,570,711.36	76.61%	

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	124,416,282.45	124,152,890.91
合计	169,597,708.55	169,334,317.01

(1) 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
北京中海沃邦能源投资有限公司	15,852,394.64	15,852,394.64
西藏沃晋能源发展有限公司	29,329,031.46	29,329,031.46
合计	45,181,426.10	45,181,426.10

2) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

无。

(2) 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	293,080.72	299,487.39
往来款	125,945,826.13	125,676,027.92
合计	126,238,906.85	125,975,515.31

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)	
2022年1月1日余额			1,822,624.40	1,822,624.40

2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
2022 年 6 月 30 日余额			1,822,624.40	1,822,624.40

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	46,067,037.91
1 至 2 年	78,013,165.95
3 年以上	2,158,702.99
3 至 4 年	278,987.39
4 至 5 年	1,695,404.39
5 年以上	184,311.21
合计	126,238,906.85

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	1,822,624.40					1,822,624.40
合计	1,822,624.40					1,822,624.40

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

无。

4) 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	60,000,000.00	1-2 年	47.53%	
上海益森园艺用品有限公司	往来款	38,909,858.89	1 年以内	30.82%	

上海沃施园艺艺术发展有限公司	往来款	12,802,616.01	1年以内, 1-2年	10.14%	
北京中海沃邦能源投资有限公司	往来款	6,585,935.32	1年以内	5.22%	
西藏沃晋能源发展有限公司	往来款	5,361,329.89	1-2年	4.25%	
合计		123,659,740.11		97.96%	

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	3,393,776,67 6.20		3,393,776,67 6.20	3,393,776,67 6.20		3,393,776,67 6.20
合计	3,393,776,67 6.20		3,393,776,67 6.20	3,393,776,67 6.20		3,393,776,67 6.20

(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	1,329,695, 311.46					1,329,695, 311.46	
宁波耐曲尔股权投资合伙企业(有限合伙)	445,500,00 0.00					445,500,00 0.00	
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	3,393,776, 676.20					3,393,776, 676.20	

(2) 其他说明

无。

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	0.00	0.00	0.00	0.00
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

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
合并关联方资金拆借利息收入	33,640,351.22	
合计	33,640,351.22	-430,757.17

6、其他

无。

十六、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
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	297,211.28	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,295,895.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	286,253.17	
减：所得税影响额	252,178.48	
少数股东权益影响额	601,291.98	
合计	1,025,889.89	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	2.13%	0.236	0.236
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.10%	0.233	0.233

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

无。

4、其他