



首华燃气科技（上海）股份有限公司

2021 年年度报告

2022-009

2022 年 04 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 2021 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”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 .....	错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	错误！未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析 .....	错误！未定义书签。
第四节 公司治理 .....	错误！未定义书签。
第五节 环境和社会责任 .....	错误！未定义书签。
第六节 重要事项 .....	错误！未定义书签。
第七节 股份变动及股东情况 .....	错误！未定义书签。
第八节 优先股相关情况 .....	错误！未定义书签。
第九节 债券相关情况 .....	错误！未定义书签。
第十节 财务报告 .....	错误！未定义书签。

## 备查文件目录

- 1、经公司法定代表人签署的 2021 年年度报告文本；
- 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、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；
- 5、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
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
立信、会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	首华燃气	股票代码	300483
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	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		
注册地址	上海市闵行区元江路 5000 号		
注册地址的邮政编码	201108		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	上海市闵行区元江路 5000 号		
办公地址的邮政编码	201108		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.primagas.com.cn/">http://www.primagas.com.cn/</a>		
电子信箱	db@primagas.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴荏玮	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	chiwei.wu@primagas.com.cn	xiujing.guo@primagas.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及《证券时报》
公司年度报告备置地点	上海市浦东新区耀元路 58 号 3 号楼 1204 室董事会办公室

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
签字会计师姓名	刘云、孙丞润

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	上海市浦东新区芳甸路 1088 号 23 楼	周海兵、王瑶、杨路	2020 年 10 月 23 日至 2023 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,823,556,314.07	1,525,535,322.60	19.54%	1,530,646,879.85
归属于上市公司股东的净利润（元）	64,412,670.46	107,755,183.82	-40.22%	73,750,172.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	61,712,038.22	115,303,175.66	-46.48%	90,662,699.67
经营活动产生的现金流量净额（元）	838,455,794.56	628,053,979.17	33.50%	677,772,025.96
基本每股收益（元/股）	0.240	0.469	-48.83%	0.430
稀释每股收益（元/股）	0.266	0.469	-43.28%	0.430
加权平均净资产收益率	2.33%	4.76%	-2.43%	5.00%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	8,220,718,980.41	7,129,845,937.66	15.30%	7,103,451,298.62
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,946,215,678.88	2,744,462,634.26	7.35%	2,074,631,416.75

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	464,987,662.47	388,031,607.12	398,828,964.28	571,708,080.20
归属于上市公司股东的净利润	45,349,186.63	-4,536,927.95	17,900,571.07	5,699,840.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	45,380,962.85	-4,841,711.53	17,177,270.47	3,995,516.43
经营活动产生的现金流量净额	67,368,305.04	224,097,175.29	215,786,107.99	331,204,206.24

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

根据公司控股子公司中海沃邦与中油煤签订的《合作合同》及其补充协议的约定，中海沃邦作为石楼西区块的作业者，在石楼西区块内进行天然气资源的勘探、开发，并按照约定的分成比例取得分成收入。

《合作合同》约定，以R表示中海沃邦回收与投入的比值。随着中海沃邦在石楼西区块永和45-永和18井区取得的分成收入逐步增加，双方预计2021年该区域的R值可能大于1，分成比例将发生相应变动，双方同意2021年6月（结算月）起中海沃邦与中油煤永和45-永和18井区产品分成比例暂按76%、24%执行，具体详见公司于2021年8月24日披露的《关于公司控股子公司合作合同履行情况的公告》（公告编号：2021-080）。

中海沃邦与中油煤就R值的具体测算机制、测算程序等事宜进行了沟通，并于2021年12月10日签署了《关于确认石楼西项目永和45-永和18井区R值大于1的时间点及采取固定分成比例的决议》，根据该决议，永和45-永和18井区R值自2021年2月份开始大于1，即自2021年2月起该区块累计分成收入大于累计投入，中海沃邦于永和45-永和18井区的收入分成比例自2021年3月起将发生变动。中海沃邦2021年3月-5月份对于永和45-永和18井区的分成收入将按照中油煤24%，中海沃邦76%的比例计算，具体详见公司于2021年12月11日披露的《关于公司控股子公司合作合同履行情况的进展公告》（公告编号：2021-118）。

为便于投资者更加准确地了解公司2021年各季度经营情况，公司对2021年一季度、2021年二季度的上述数据进行相应调整。

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,147,116.28	-7,350,029.35	-26,519,784.16	
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）	5,387,570.95	13,606,751.78	2,191,384.12	
委托他人投资或管理资产的损益	717,802.96	861,975.00	616,164.40	
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	874,600.00	588,161.50	-503,248.47	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			240,358.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	379,751.46	-16,030,313.58	-8,778,855.72	
减：所得税影响额	991,618.18	-1,033,137.43	-4,799,634.67	
少数股东权益影响额（税后）	520,358.67	257,674.62	-11,041,819.18	
合计	2,700,632.24	-7,547,991.84	-16,912,527.15	--

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

公司报告期不存在将《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、报告期内公司所处行业情况

#### （一）公司主营业务及所处行业

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。

公司天然气业务主要由中海沃邦、浙江沃憬、山西沃晋等主体开展运营，主要从事天然气的勘探、开发、生产、销售。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》规定，公司天然气业务所处行业属为门类“B采矿业”中的大类“石油和天然气开采业（B07）”。根据国家统计局2017年公布的《2017年国民经济行业分类》（GB/T 4754—2017），公司天然气业务为种类“天然气开采业（B072）”中子类的“陆地天然气开采（B0721）”。

公司园艺用品业务主要由沃施实业、益森园艺、沃施国际等主体开展运营，主要从事园林工具、园林机械等园艺用品的生产和零售。根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订）分类，公司园艺用品业务属于制造业下属的“其他制造业”（C41）。根据《国民经济行业分类标准》（GB/T 4754-2017），公司园艺用品中手工具类园艺用品属于制造业下属的“农用及园林用金属工具制造（C3323）”，装饰类园艺用品属于制造业下属的“金属工艺品制造（C2432）”，机械类和灌溉类园艺用品制造业下属的“机械化农业及园艺机具制造（C3572）”。

#### （二）天然气行业基本情况

##### 1、我国天然气行业主管部门、监管体制

我国天然气行业从勘探到生产、销售等各个环节均受到政府机关多方面的监管。行业主管部门主要有自然资源部、国家发改委、国家应急管理部等。

##### 2、我国天然气行业发展情况

###### （1）行业特征

天然气开发项目前期投入较高，勘探结果无法被准确预测，开发周期较长，开发企业需要承担较高的投资风险。

天然气销售具有明显的周期性，天然气销售因季节和民生需求分为淡季与旺季，淡季通常为每年3月底至每年10月底，旺季通常为每年11月至次年3月，冬季到来，取暖需求提升，天然气的需求量提升较快，入冬后天然气进入消费旺季。与之相比，夏季没有相应的取暖用气需求，主要提供于工业生产，用气量处于稳定状态，因此成为了淡季。

## （2）行业发展情况

第一，我国天然气开发力度明显加大，储量和产量均大幅增长。

近年来，我国天然气行业勘探与开采的投入逐年增加，根据《中国天然气发展报告（2021）》，“十三五”时期，油气勘探开发总投资1.36万亿元，年均增长7.0%。“十三五”时期，全国天然气新增探明地质储量5.6万亿立方米，其中常规天然气新增探明地质储量3.97万亿立方米，超额完成“十三五”规划目标，页岩气新增探明地质储量1.46万亿立方米，煤层气新增探明地质储量0.16万亿立方米。2020年，我国天然气探明新增地质储量1.29万亿立方米。其中，天然气、页岩气和煤层气新增探明地质储量分别达到1.04万亿立方米、0.20万亿立方米、0.07万亿立方米。

第二，理论技术取得突破性创新，装备设施提升科技水平。

创新深层海相碳酸盐岩大气田成藏、前陆冲断带深层构造成藏、深水高温高压天然气成藏等油气地质理论，推动了储量千亿立方米级整装安岳大气田和中秋1凝析气藏的发现。3500米以浅页岩气勘探开发配套技术系列基本成熟，水平井钻完井、压裂等关键工艺、技术及装备基本实现本土化。首个千亿立方米深水自营大气田“深海一号”正式投产。中俄东线首次采用1422毫米大口径、X80高钢级、12兆帕高压组合，国产30兆瓦级燃驱压缩机组顺利通过4000小时工业性应用考核，阴极保护远程管理系统、三维可视化设备管理系统、小型无人机巡护系统、补口喷涂防腐机器人、第三代管道全位置自动焊机等技术投入实际应用，智能管道建设全面推进。

第三，体制机制改革取得重大成果，政策机制配套日益完善。

持续推进矿产资源管理改革，推动油气探矿权竞争出让与区块退出；督促企业加快矿业权内部流转，打破企业属地界限；放开油气勘查开采市场，允许符合条件的内外资公司按规定取得油气矿业权；完善资源有偿使用制度，天然气资源保护和合理利用水平提升；统筹生态保护和油气勘探开发，实现“在保护中开发，在开发中保护”。

第四，天然气基础设施布局进一步完善，互联互通继续推进。

天然气管道方面，天然气“全国一张网”骨架初步形成，主干管网已覆盖除西藏外全部省份；西气东输三线、陕京四线、中俄东线（北段、中段）、中靖联络线、青宁线、天津深圳地区LNG外输管道等干线管道相继投产，“十三五”时期累计建成长输管道4.6万千米，全国天然气管道总里程达到约11万千米。天然气储气设施方面，基本形成了以地下储气库和沿海LNG接收站储罐为主，其他调峰方式为补充的综合调峰体系，在调节季节峰谷差、满足冬季高峰用气需求、保障重点地区供应等方面发挥重要作用；2020年，全国已建成地下储气库（群）总工作气量比2015年增加89亿立方米，增幅160%。截至2020年采暖季前，全国储气能力达到234亿立方米，占天然气消费量的7.2%，比2015年提高2.9个百分点。

第五，我国天然气行业民间资本持续发展。

2017年5月，中共中央、国务院印发《关于深化石油天然气体制改革的若干意见》，明确了深化石油天然气体制改革的指导思想、基本原则、总体思路和主要任务；允许符合准入要求并获得资质的市场主体参与常规油气勘查开采，逐步形成以大型国有油气公司为主导、多种经济成分共同参与的勘查开采体系。2019年4月，中共中央、国务院印发《关于统筹推进自然资源资产产权制度改革的指导意见》，推动加快健全自然资源资产产权制度，进一步推动生态文明建设；全面推进矿业权竞争性出让，有序放开油气勘查开采市场。经国务院批复同意，2022年3月国家发展改革委、国家能源局印发《“十四五”现代能源体系规划》，提出放宽能源市场准入，支持各类市场主体依法平等进入负面清单以外的能源领域；推进油气勘探开发领域市场化；积极稳妥深化能源领域国有企业混合所有制改革，进一步吸引社会投资进入能源领域。

### 3、我国天然气行业的发展前景及趋势

#### （1）发展前景

以煤炭为主的能源消费结构对于我国的经济的发展具有重要贡献，与此同时，也带来了许多负面效应，诸如环境污染、资源利用率低下等问题。相对于煤炭、石油而言，天然气是一种优质、高效、清洁的能源，加快天然气产业发展，提高天然气在一次能源消费中的比重，已成为我国能源消费结构优化的重要目标。在政策方针方面，国家陆续出台《天然气发展“十三五”规划》、《加快推进天然气利用的意见》等文件，支持鼓励我国天然气行业的发展。

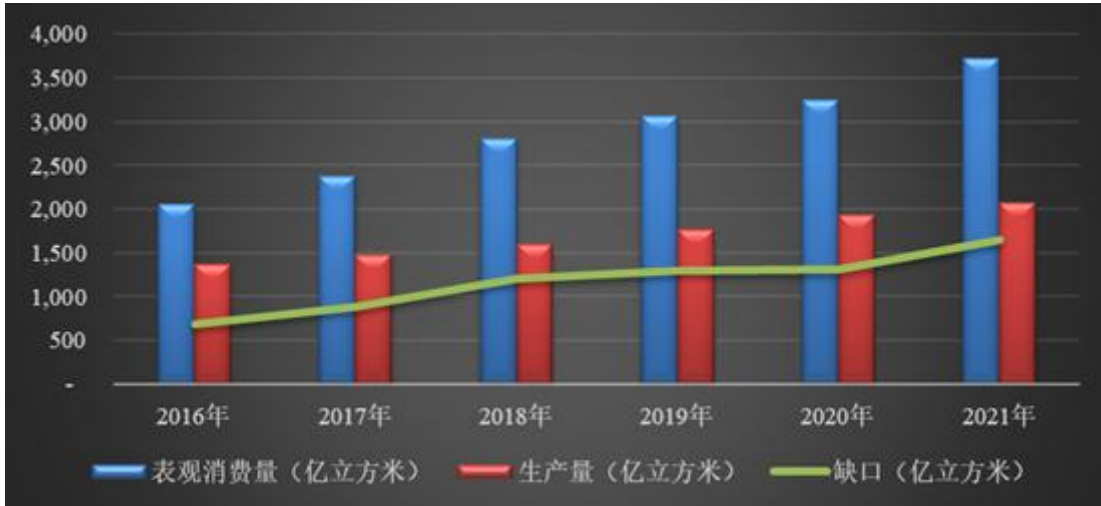
我国能源消费以煤炭为主，石油、天然气及水电、核电、风电占据一定比例，天然气等清洁能源产量及能源消费占比预期将逐步增加。根据国家统计局数据，经初步核算，初步核算，全年能源消费总量52.4亿吨标准煤，比上年增长5.2%。煤炭消费量增长4.6%，原油消费量增长4.1%，天然气消费量增长12.5%，电力消费量增长10.3%。煤炭消费量占能源消费总量的56.0%，比上年下降0.9个百分点；天然气、水电、核电、风电、太阳能发电等清洁能源消费量占能源消费总量的25.5%，上升1.2个百分点，该占比数据已从2016年的19.1%增长至2021年的25.5%，清洁能源占比呈现上升趋势。

2021年3月，国务院出台《十四五规划和2035年远景目标纲要》，明确指出我国未来将“落实2030年应对气候变化国家自主贡献目标，制定2030年前碳排放达峰行动方案。推动能源清洁低碳安全高效利用，深入推进工业、建筑、交通等领域低碳转型。”另外特别指出碳中和发展理念，要求“壮大节能环保、清洁生产、清洁能源、生态环境、基础设施绿色升级、绿色服务等产业，锚定努力争取2060年前实现碳中和，采取更加有力的政策和措施。”

天然气是清洁低碳的化石能源。“十四五”及未来一段时间，天然气行业要立足“双碳”目标和社会新形势，统筹发展和安全，不断完善产供储销体系，满足经济社会发展对清洁能源增量需求，推动天然气对传统高碳化石能源存量替代，构建现代能源体系下天然气与新能源融合发展新格局，实现行业高质量发展。

## （2）发展趋势

第一，我国天然气生产量与消费量逐年递增，与此同时，天然气消费量日益超过生产量，且供需缺口逐渐扩大。



数据来源：国家统计局、发改委。

通过合理引导和市场建设，2025年天然气消费规模达到4300亿~ 4500亿立方米，2030年达到5500亿~ 6000亿立方米，其后天然气消费稳步可持续增长，2040年前后进入发展平台期。

第二，持续优化天然气利用方向。根据《中国天然气发展报告（2021）》，近中期，重点满足能源消费增长和新能源波动调峰需求；中长期，真正实现天然气与新能源融合发展，并结合碳捕集、利用与封存（CCUS）等碳中和技术进步，积极探索和推动天然气等化石能源“集中利用+CCUS”的近零排放商业模式。2040年前，城镇燃气重点满足新型城镇化建设、北方清洁取暖推进、长江流域采暖需求释放等带来的城镇燃气用能缺口；稳步拓展工业“煤改气”，以打造低碳工业园区为着力点，助力重点工业领域碳达峰。有序推动交通用气发展，引导天然气逐步退出公共交通领域，推动LNG在重型载货汽车、大型载客汽车、船舶等长途远洋交通领域应用；满足化工产业需要，合理引导化工原料用气发展。围绕天然气与新能源融合发展，因地制宜、重点推动几种发展模式。一是在可再生资源较好的“三北”地区建立风光气水综合能源外送模式。二是在可再生资源较好的沿海地区建立风光气水综合能源消费模式。三是鼓励发展天然气分布式能源，推广集供电、供气、供热、供冷于一体的综合能源服务模式。

第三，天然气行业市场化改革取得重大成果，改革进程持续推进。上下游竞争性环节市场活力进一步增强，管网体制改革取得里程碑式突破；天然气价格市场化进程不断推进。

第四，天然气行业在上游勘探开发和中下游配输方面有序推进，稳步增长。2020年以来，面对新冠肺炎疫情冲击，中国天然气产业发展面临挑战，但推动天然气产业协调稳定发展的基础条件和支撑因素未变，天然气产业持续稳步发展的总基调不变。未来阶段，天然气产业在上游阶段，预期将立足国内资源，继续

积极推进天然气勘探开发，切实提高天然气稳定供应能力，在中下游阶段预期将加快管网和储气设施建设，发力补齐天然气互联互通和重点地区输送能力短板，不断完善形成“全国一张网”。

#### 4、我国天然气行业竞争格局

天然气勘探开采需要通过严格的政府注册和审批，天然气作为重要战略性矿产，由自然资源部负责登记。近年来，党中央、国务院推行石油天然气体制改革，要求加大油气勘探开发力度，自然资源部于2019年12月31日下发《自然资源部关于推进矿产资源管理改革若干事项的意见（试行）》，推进油气探矿权竞争性出让，对于申请油气矿业权公司的净资产及技术能力均有要求。油气矿业权实行探采合一制度，油气探矿权人发现可供开采的油气资源的，在报告有登记权限的自然资源主管部门后可进行开采，并依法办理采矿权登记。此外，天然气开发项目前期投入较高，勘探结果无法被准确预测，开发周期较长，开发企业需要承担较高的投资风险。国内天然气上游生产、供应企业主要是中石油、中石化和中海油三大石油公司。在国外市场，由于国外天然气行业发展较早，也比较成熟，外资企业在较早阶段即开始积极投资于我国的天然气项目。

天然气的用途包括城市生活用气、工业生产与化工用气、交通运输用气以及天然气发电用气等多方面。天然气产业链分为三个部分：上游勘探生产、中游运输以及下游分销。上游天然气勘探生产相关资源集中于中石油、中石化和中海油等综合油气公司，其他油气相关公司包括国新能源、蓝焰股份、亚美能源等。此外，除了自身勘探生产之外还包括进口管道气、进口LNG部分。中游运输包括通过长输管网、省级运输管道等；管道制造公司包括玉龙股份、全洲管道等；液化与储运设备供应公司包括厚普股份、广汇能源等。下游分销主要由燃气公司从事该项业务，燃气分销公司主要有百川能源、深圳燃气、大众公用、华润燃气、中国燃气等。除燃气分销以外，燃气公司主业还包括燃气接驳、燃气运营和燃气设备代销等，服务于居民、工商业等用户。

综上，天然气行业产业链较为完整，参与公司众多，竞争格局较为稳定，行业呈现出注册和审批管控严格、行业准入门槛高、区域性较强的特点，行业未来的竞争格局有逐步向资源集约型、技术先进型、资本密集型企业进行倾斜的趋势。

### （三）园艺用品行业基本情况

#### 1、我国园艺用品行业主管部门、监管体制

公司园艺用品及相关业务属于园艺用品行业。园艺用品行业主管部门是工业和信息化部、国家发改委。行业自律管理机构包括：中国五金制品协会工具五金分会、中国工艺美术协会、中国农业机械工业协会排灌机械分会和中国林业机械协会园林机械委员会，该四家协会分别承担手工具类、装饰类、灌溉类和机械类园艺用品行业的自律管理。此外，国家标准化管理委员会是国务院授权的履行行政管理职能、统一管理全国标准化工作的主管机构，国家市场监督管理总局对国家标准化管理委员会实施管理。

## 2、园艺用品行业发展情况

### （1）行业概况

园艺行业涵盖范围较广，既包括园艺作物的种植，又包括园艺用品的生产，还包括园艺服务（如产品安装与维修、景观设计与咨询、工程施工与养护等）；为了将园艺产品和服务及时送达终端消费者，各层次批发商（如进口商、经销商、代理商等）和零售商（如五金店、社区DIY店、家装市场、花园中心、家居中心、大型商场、其他连锁店等）及相关的仓储、物流商等亦是园艺行业产业链中不可或缺的重要环节。园艺行业综合了苗木学、种植学、材料学、资源学、人体工程学、建筑学、环境学、美学等学科的应用，逐步形成了新兴的交叉学科。同时，园艺在精神层面的价值日益显现，通过园艺DIY，亲身体验园艺生活，打造个性化的居住环境，可以体现人们的文化内涵和艺术修养，提升生活质量和品位，使人身体和心理都保持健康。园艺是人们休闲娱乐、文化素养和精神享受的一部分，适合人们追求自然情趣与人文情怀的和谐统一。

园艺用品涵盖的范围较广，具体分类情况如下：

类别	代表型产品
手工具类	剪刀、铲子、耙子、手锯、堆肥器等
装饰类	墙饰花架、花园装饰品、风向标、花盆和吊篮、花盆移动架、烛台、喂鸟器等
灌溉类	水管、水管接头、水管车、喷枪、喷水器、喷雾器、洒水壶、集水器等
机械类	除草机、割草机、打草机、割灌机、电动链锯等
资材类	建材、化肥、种子、地膜等

园艺行业的消费群体和终端用户非常广泛，包括居民、企事业单位、公共部门等。植物种植，园艺DIY，住宅、商业、办公区域的绿化与美化，城市、社区、企事业单位公共区域的绿化与美化等都会产生对园艺行业的巨大需求。

### （2）行业技术水平

国内园艺用品行业经过多年的发展，技术水平已有显著提升。从最初的产品简单代工到现在的产品自主研发、设计，取得了明显进步。目前园艺产品的生产制造已经逐步实现了现代化、自动化和智能化，产品功能不断增加、性能不断增强，产品已经具备一定的国际竞争力。未来行业将致力于安全、环保、轻量便捷、高效节能等方面性能的研究，提升园艺产品的整体技术水平。

## 3、园艺用品行业的发展前景及趋势

### （1）发展前景

第一，“生态园林城市”等全国性活动对园艺行业的推动。为进一步推动城市生态环境建设，实施可持续发展战略，努力构筑资源节约型、环境友好性社会，住建部将在创建“园林城市”的基础上，着手推进创建“生态园林城市”活动，大力推进国家园林县城、国家重点公园、国家城市湿地公园、国家园林城

镇建设，提高了园林绿化建设在城市发展中的地位，促进了行业的发展。

第二，我国城市的绿化建设增大了园艺产品的市场需求空间。随着国家主席习近平“绿水青山就是金山银山”的科学论断深入人心，我国城市绿化水平不断提高。根据国务院发布的《“十三五”生态环境保护规划》，到2020年，我国城市人均公园绿地面积将达到14.6平方米，城市建成区绿地率将达到38.9%。可以预见，未来我国城市绿化面积仍将不断增长，用于购置园艺用品的资金将不断上升，由此将拉动国内园艺产品的需求空间不断增加。

第三，居民收入提高、居住条件改善，推动园艺产品消费上升。近年来我国居民收入水平快速增长，生活水平持续提升。随着经济持续发展、中产阶级及花园式公寓的兴起，人们拥有了追求精神需求的物质基础和空间，园艺产品的消费群体将不断扩大。不断壮大的消费群体将成为推动园艺产品消费稳定增加的重要动力。

第四，中高端园艺用品产业技术逐步向中国转移。出于降低成本及拓展市场的需要，欧美等发达国家和地区的中高端园艺用品厂商近年来逐渐将产能向中国转移，在中国建立产业基地、采购由国内企业生产的零部件产品或通过OEM及ODM等方式与国内企业进行合作。新型环保材料、材料成型技术、自动控制技术等先进工艺和技术伴随着产能的转移带入中国，提高了国内园艺用品行业整体技术水平及管理水平。

## （2）发展趋势

园艺用品是园艺活动中的主要产品，是园艺产业链中的关键环节。园艺用品起源于早期的简单农用工具，外观粗糙、工艺简单，主要以木质、石材等制成，材质和品种单一。19世纪后半期，园艺业逐步从农业领域分离，成为一个独立行业，适合园艺生产的简单工具开始出现。随着工业化进程的加快，园艺用品行业得到快速发展，铜质、钢材、铝合金等耐用材料开始广泛应用，园艺用品更加专业化、省力化和多样化，燃油、电力等动力工具日渐增多，园艺用品扩展至装饰类、灌溉类、机械类等。随着科技的不断进步，各种跨学科技术开始应用于园艺用品，其实用性、美观性和功能性都得到较大提高。进入21世纪，节能环保理念逐渐渗透至人们的生活，堆肥器、集雨器、太阳能动力的环保型园艺用品开始在生活中得到应用，园艺用品朝着安全、节能、绿色环保的方向发展。

## 4、我国园艺用品行业竞争格局

在我国园艺用品行业是一个完全竞争的市场，场内企业众多。近年来，设计和加工能力的增强，国内企业能以客户更易接受的价格提供设计优良、质量出色的园艺产品，市场认可程度和市场竞争能力越来越高，陆续与国际主要大型连锁终端商建立起稳定的合作关系，在国外的销售和市场影响力稳步提升。在全球主要园艺用品消费市场，我国企业已经占据了较大的中低端产品市场份额。随着技术的不断改进，国内拥有自主知识产权和自主品牌公司的涌现，出口产品中高端产品的比例将逐渐提高。



## 二、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

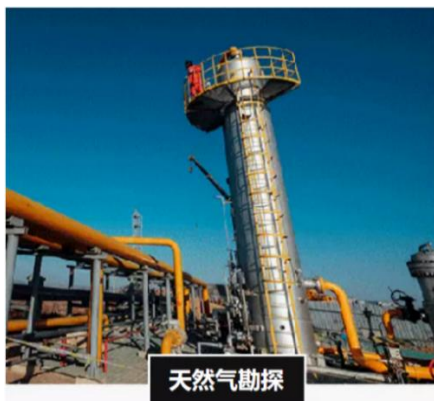
#### 1、天然气业务概况

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：



天然气勘探



天然气开发



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的备案、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的备案。

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）。

### 三、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1524平方公里，截至2021年末，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#煤层具有分布范围广、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。2021年在对致密砂岩气进行开发的同时，兼顾开展了煤层气勘探工作，开展了8#煤层取芯、含气性测试及分析化验工作。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。

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、综合能力的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”。

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。从2018年至2021年，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技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，2018年、2019年、2020年、2021年研发投入分别为2642.12万元、5675.46万元、6996.39万元、8847.10万元。在研发成果方面，截止到2021年12月底中海沃邦已获得授权专利共29项，申请软件著作权17项。低伤害压裂液现场配比技术服务、通用水基钻井加重材料工程配比技术服务，获得2020年北京市新技术新产品（服务）证书。中海沃邦地质成图系统软件获得2021年北京市新技术新产品（服务）证书；2020年6月，中海沃邦与中国石油大学（北京）签署《产学研合作框架协议》，希望利用中国石油大学在致密气、煤层气勘探开发学科领域前沿的研究能力和成果，结合中海沃邦研发技术水平和勘探经验，以提升双方创新开发能力为目标，开展全面的产学研合作关系，中海沃邦将利用现有的产业条件为中国石油大学提供实践和科研机会，后续将邀请专业研究学者对技术人员进行前沿科研进展的培训和交流，从高校招聘科研技术人员，将产学研相结合，既可将科技成果尽快转化为生产力，也有利于中海沃邦利用最新的科研技术推动石楼西区块勘探开发。

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，实现区块内天然气的“精细勘探、高效开发、科学生产”。

### 3、市场及产业链优势

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）包括：

（1）山西华新燃气销售有限公司，其采购的天然气通过其建设及经营的输气管道输送到山西省内沿线各城市或大型直供用户处，向相关城市燃气公司及直供用户销售天然气，天然气需求量较高；

（2）山西丰百能源有限公司，其在山西省永和县建设LNG液化调峰站，每天可处理100万方原料天然气，存储液化天然气1.8万吨，LNG液化调峰站既是临汾市城镇燃气的备用气源，又是山西省晋南区域液化燃气应急保供的重要环节；

（3）河北中石油昆仑能源有限公司，其天然气上载“西气东输”国家级干线，东部地区用气需求量大，上载西气东输国家级干线有利于保证淡季天然气的销售量。

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。2021年11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签订合作协议，合资组建天然气销售公司。合资公司将可借助新奥恒新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，稳定销售渠道，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。

公司研发投入始终保持较高水平，产品升级换代速度日益加快，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。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

#### （1）经营成果概览

截至2021年期末，公司总资产822,071.90万元，较2020年末增长15.30%；归属于上市公司股东净资产294,621.57万元，较2020年末增长7.35%。

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

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

#### （2）石楼西区块的勘探开发工作

2021年度，公司稳步推进石楼西区块勘探开发，为了充分发挥石楼西项目的资源潜力，在以往重点开发山2储层的基础上增加了纵向潜力层的勘探和研究投入，2020年以来公司连续两年加大勘探投入共部署了400多平方公里三维地震，研究评价由单一层系向纵向立体转变，夯实公司长期有效发展资源潜力。

##### ① 优化整体开发规划，从单一开发层位向多层系立体开发转变

公司所处的石楼西区块致密气纵向含气层位多，资源潜力巨大，除了已报储量的盒8、山1及正在开发的山2储量外，本区本溪组、太原组、盒7-盒1段、石千峰均发育并钻遇有含气层位，在邻区已得到了很好的开发，公司需要进行合理规划设计，加强潜力层位的勘探评价和开发工艺技术研究，实现资源的立体式开发动用，在资源的基础上做好长期开发规划。

##### ② 加强已探明储量研究评价，提高开发效果

2021年度，公司加大了对已探明未动用储量的研究和评价试验，为整体高效动用打好基础。针对山2储量，公司通过三维地震和二维地震研究资料相结合，精细刻画和认识山2储层的砂体平面展布特征，使

得公司2021年的水平井砂岩钻遇率得到了显著的提升，同时进一步认识到北区山23砂组气藏的复杂性，需要公司进一步加强地质气藏、开发方式、储层动用等方面的研究评价和试验。同时，公司也继续开展了山1、盒8储层的研究和开发评价试验工作，为整体动用奠定了基础。

### ③ 煤层气资源潜力勘探评价

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，该区域煤层在山西组、太原组、本溪组均有发育。其中山西组4、5#煤层及本溪组8#煤层具有分布范围广、厚度较大、煤岩煤质条件较好的特点，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。2021年，公司在对致密砂岩气进行勘探、开发的同时，兼顾开展了煤层气勘探工作，开展了8#煤层取芯、含气性测试及分析化验工作。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。在参考紧邻区块已提交储量经验的基础之上，公司已选择2-3口井准备进行试气和储量评价工作。

### （3）积极推进并配合矿权人进行石楼西区块相关证照办理

2021年度，中海沃邦积极配合矿权人申请办理石楼西区块相关区域的采矿许可证、探矿证。2021年12月，石楼西区块永和30井区天然气开采取得了自然资源部颁发的《采矿许可证》；鄂东气田石楼西区块永和45-永和18井区作为18井区的外扩区域，将对永和18井区的采矿许可证范围进行变更扩大，申请材料已提交自然资源部。山西鄂尔多斯盆地石楼西区块煤层气探矿权延续事项申请材料已提交山西省自然资源厅。

### （4）成功发行可转债，优化公司资本结构

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，分别用于石楼西区块天然气阶段性开发项目与补充流动资金。本次发行可转换公司债券募集资金到位后，能够优化公司资本结构，降低债务融资成本，有助于提高公司盈利能力、增强公司融资能力。

### （5）拓展天然气下游业务并取得阶段性成果

2021年，公司积极拓展天然气下游业务，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签订合作协议，合资组建天然气销售公司。合资公司将可借助新奥恒新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，稳定销售渠道，提高天然气销售议价能力。

### （6）永和45-永和18井区累计分成收入大于累计投入

根据合作合同约定及联管会会议决议，永和45-永和18井区R值自2021年2月份开始大于1，即自2021年2月起该区块累计分成收入大于累计投入，中海沃邦于永和45-永和18井区的收入分成比例自2021年3月起发生变动。中海沃邦2021年3月-5月份对于永和45-永和18井区的分成收入将按照中油煤24%，中海沃邦76%的比例计算。公司将持续着力于提高勘探开发技术的适用性，加强科研投入及技术创新，同时充分利

用市场优势，不断拓宽天然气销售渠道，进一步提高产气量及销售价格，增强公司盈利能力，减少分成比例变动对公司产生的影响。

### （7）积极应对疫情、海运、贸易摩擦、原材料价格上涨给园艺用品业务带来的挑战

公司园艺用品业务以出口为主，近年来受到新冠肺炎疫情、海运运力紧张、中美贸易摩擦、原材料价格上涨等多方面的影响，在公司的努力下，2021年依然实现了外币收入规模的提升。

### （8）进一步提高中海沃邦的权益比例

经公司第四届董事会第二十六、二十七次会议及2020年度股东大会审议通过，公司向西藏科坚购买沃晋能源8%股权，进而购买中海沃邦2.18%股权，交易价款1.35亿元。交易完成后，沃晋能源成为公司全资子公司，公司合计享有中海沃邦的权益比例由65.32%提高至67.50%。公司拟将沃晋能源作为业务平台，拓展天然气业务及实施股权并购整合，对公司天然气业务发展具有积极的影响。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,823,556,314.07	100%	1,525,535,322.60	100%	19.54%
分行业					
园艺用品	300,369,737.47	16.47%	255,987,274.48	16.78%	17.34%
天然气开采及销售	1,515,685,522.80	83.12%	1,262,256,753.50	82.74%	20.08%
其他服务	7,501,053.80	0.41%	7,291,294.62	0.48%	2.88%
分产品					
园艺用品	300,369,737.47	16.47%	255,987,274.48	16.78%	17.34%
天然气开采及销售	1,515,685,522.80	83.12%	1,262,256,753.50	82.74%	20.08%
其他服务	7,501,053.80	0.41%	7,291,294.62	0.48%	2.88%
分地区					
国内	1,529,765,184.03	83.89%	1,289,203,213.79	84.51%	18.66%
国外	293,791,130.04	16.11%	236,332,108.81	15.49%	24.31%

### （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 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
分行业						
园艺用品	300,369,737.47	254,115,649.38	15.40%	17.34%	26.84%	-6.34%
天然气开采及销售	1,515,685,522.80	1,100,199,980.41	27.41%	20.08%	43.24%	-11.74%
分产品						
园艺用品	300,369,737.47	254,115,649.38	15.40%	17.34%	26.84%	-6.34%
天然气开采及销售	1,515,685,522.80	1,100,199,980.41	27.41%	20.08%	43.24%	-11.74%
分地区						
国内	1,529,765,184.03	1,109,734,099.38	27.46%	18.66%	40.50%	-11.27%
国外	293,791,130.04	246,448,220.87	16.11%	24.31%	35.14%	-6.72%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
园艺用品	销售量	件	20,895,465	20,740,736	0.75%
	生产量	件	4,952,072	7,488,595	-33.87%
	库存量	件	8,691,266	8,387,747	3.62%
	外购量	件	16,438,600	16,600,559	-0.98%
天然气开采及销售	销售量	万立方米	100,788.85	99,450.14	1.35%
	生产量	万立方米	72,991.91	82,168.01	-11.17%
	库存量	万立方米			
	外购量	万立方米	27,827.97	17,660.61	57.57%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、2021 年，公司园艺用品生产量 4,952,072 件，同比下降 33.87%，主要为园艺部分产品自产订单量有所下降。

2、2021 年，公司天然气开采及销售业务外购量 27,827.97 万立方米，同比增长 57.57%，主要为公司拓展的下游增量业务同比增加。

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
园艺用品	直接材料	50,266,899.37	19.78%	81,877,185.69	40.87%	-38.61%
园艺用品	直接人工	4,157,990.69	1.64%	3,623,867.08	1.81%	14.74%
园艺用品	直接费用	6,231,188.57	2.45%	12,294,498.39	6.14%	-49.32%
园艺用品	小计	60,656,078.63	23.87%	97,795,551.16	48.81%	-37.98%
园艺用品	外购成本	193,459,570.75	76.13%	102,550,641.35	51.19%	88.65%
园艺用品	合计	254,115,649.38	100.00%	200,346,192.51	100.00%	26.84%
天然气开采及销售	直接材料	9,196,538.51	0.84%	7,428,902.29	0.97%	23.79%
天然气开采及销售	直接人工	10,471,974.07	0.95%	8,638,451.18	1.12%	21.23%
天然气开采及销售	直接费用	113,324,784.42	10.30%	90,550,297.47	11.79%	25.15%
天然气开采及销售	折旧及摊销	405,295,647.33	36.84%	339,422,821.89	44.19%	19.41%
天然气开采及销售	合同权益摊销	80,876,355.43	7.35%	92,132,311.62	12.00%	-12.22%
天然气开采及销售	小计	619,165,299.76	56.28%	538,172,784.45	70.07%	15.05%
天然气开采及销售	外购成本	481,034,680.65	43.72%	229,884,484.99	29.93%	109.25%
天然气开采及销售	合计	1,100,199,980.41	100.00%	768,057,269.44	100.00%	43.24%

说明

(1) 报告期内园艺用品业务，外购成本同比增长、自产成本同比下降，主要是公司部分自产产品订单量下降、外购产品订单量增长。

(2) 报告期内天然气业务成本同比增长，主要是自主销售业务下公司天然气外购量与采购价格同时增长导致外购成本同比大幅增长。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

1、2021年12月公司子公司上海沃施园艺艺术发展有限公司的控股子公司海南沃施园艺艺术发展有限公司经核准注销。

2、2021年1月公司将其持有的上海沃施生物科技有限公司（已更名为上海沃施创业孵化器管理有限公司）全部股权转让给上海瑞驰曼投资有限公司，故自2021年2月起上海沃施生物科技有限公司退出合并范围。

3、2021年12月公司新设成立上海首华绿动环保科技有限公司，自2021年12月起纳入合并范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,492,848,356.98
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	81.87%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	816,743,132.55	44.79%
2	第二名	377,659,241.53	20.71%
3	第三名	160,017,352.30	8.78%
4	第四名	74,333,794.94	4.08%
5	第五名	64,094,835.66	3.51%
合计	--	1,492,848,356.98	81.87%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	798,962,038.53
-----------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	58.90%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	415,871,763.75	30.66%
2	第二名	112,602,932.69	8.30%
3	第三名	103,408,824.10	7.62%
4	第四名	85,714,200.00	6.32%
5	第五名	81,364,317.99	6.00%
合计	--	798,962,038.53	58.90%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	46,407,489.76	45,088,878.64	2.92%	
管理费用	85,465,928.68	87,679,802.76	-2.52%	
财务费用	117,090,193.44	61,986,012.42	88.90%	主要是未支付的股权购买款而承担的利息支出增加
研发费用	8,554,805.78	14,538,796.15	-41.16%	主要是费用化研发费用同比减少

## 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
2021 年度石楼西区块井位部署优化与随钻调整	形成适合石楼西区块山 2 气藏的水平井优化部署技术、轨迹优化调整技术	进行中	为水平井井位部署提供优化建议和完成随钻跟踪分析	提高致密气开发效率
石楼西区块 YH37 井区三维地震勘探项目	引入并应用已成熟的高新技术，实现“三高”处理（信噪比、分辨率和保真度）目的	已完成	为产能建设规模和经济性评价提供可靠依据，实现致密气藏高效开发	提高致密气开发效率
石楼西区块 2021 年度超长侧位移三	通过定向井工艺的提 升，确保轨迹达到地质	已完成	实现钻井提速	提高致密气开发效率

维水平井试验	要求的靶点			
低浓度低伤害压裂液体系在石楼西区块非常规致密气藏的试验	以胍胶作为稠化剂，筛选压裂液体系中交联剂、破胶剂、助排剂、粘土稳定剂的种类及浓度，对压裂液体系进行室内评价，现场实施后再进行压裂液配方的校正	已完成	完成压裂液体系评价并推广应用	提高致密气开发效率
石楼西区块盒 8、山 1 段富集区现场开发试验	形成适合于石楼西区块盒 8、山 1 致密气储层水平井的复杂缝网改造技术	已完成	在山 1、盒 8 储层形成压裂工艺的突破	提高致密气开发效率

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	84	77	9.09%
研发人员数量占比	19.58%	17.38%	2.20%
研发人员学历			
硕士	15	14	7.14%
本科及以下	69	63	9.52%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	4	5	-20.00%
30~40 岁	80	72	11.11%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	92,896,586.76	74,354,518.64	62,255,949.63
研发投入占营业收入比例	5.09%	4.87%	4.07%
研发支出资本化的金额（元）	84,341,780.98	59,815,722.49	46,785,242.34
资本化研发支出占研发投入的比例	90.79%	80.45%	75.15%
资本化研发支出占当期净利润的比重	130.94%	55.51%	63.44%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,106,854,888.99	1,504,197,942.71	40.07%
经营活动现金流出小计	1,268,399,094.43	876,143,963.54	44.77%
经营活动产生的现金流量净额	838,455,794.56	628,053,979.17	33.50%
投资活动现金流入小计	383,635,045.79	1,496,287,524.66	-74.36%
投资活动现金流出小计	1,421,582,275.38	2,871,709,554.25	-50.50%
投资活动产生的现金流量净额	-1,037,947,229.59	-1,375,422,029.59	24.54%
筹资活动现金流入小计	1,589,497,100.00	1,523,261,776.10	4.35%
筹资活动现金流出小计	294,500,863.69	959,240,934.24	-69.30%
筹资活动产生的现金流量净额	1,294,996,236.31	564,020,841.86	129.60%
现金及现金等价物净增加额	1,093,891,075.95	-189,954,874.08	675.87%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

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

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

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务情况

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	1,390,454,417.58	16.91%	290,741,960.48	4.05%	12.86%	
应收账款	108,385,525.76	1.32%	117,639,048.44	1.64%	-0.32%	
合同资产	2,019,873.65	0.02%	14,929,334.08	0.21%	-0.19%	
存货	43,924,131.66	0.53%	50,150,551.66	0.70%	-0.17%	
投资性房地产	2,914,965.31	0.04%	3,285,198.19	0.05%	-0.01%	
固定资产	803,034,171.84	9.77%	800,869,264.83	11.16%	-1.39%	
在建工程	926,670,287.19	11.27%	897,708,084.75	12.51%	-1.24%	
使用权资产	40,828,596.55	0.50%	46,448,077.03	0.65%	-0.15%	
短期借款			152,174,287.50	2.12%	-2.12%	
合同负债	13,059,539.93	0.16%	4,202,525.20	0.06%	0.10%	
长期借款	600,000,000.00	7.30%	900,000,000.00	12.54%	-5.24%	
租赁负债	39,448,357.83	0.48%	43,728,716.16	0.61%	-0.13%	
油气资产	1,839,747,420.70	22.38%	1,764,297,853.70	24.59%	-2.21%	
无形资产	2,440,977,269.34	29.69%	2,528,425,790.35	35.23%	-5.54%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）		510,600.00						510,600.00
4.其他权益工具投资	6,500,000.00					6,500,000.00		
金融资产小计	6,500,000.00	510,600.00				6,500,000.00		510,600.00
应收款项融资	149,900,000.00				312,000,000.00	396,900,000.00		65,000,000.00
上述合计	156,400,000.00	510,600.00			312,000,000.00	403,400,000.00		65,510,600.00

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

### 3、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/61、所有权或使用权受到限制的资产。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
135,000,000.00	986,000,000.00	-86.31%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

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



合计	--	--	135,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--
----	----	----	----------------	----	----	----	----	----	----	------	------	----	----	----

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021 年	发行可转换债券	137,949.71	34,635.09	34,635.09	0	0	0.00%	101,452.79	存放于募集资金专户中	0
合计	--	137,949.71	34,635.09	34,635.09	0	0	0.00%	101,452.79	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

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。

截至本报告期末，本次募集资金累计已投入 34,635.09 万元，剩余 101,452.79 万元（含利息收入）存放于公司募集资金专户中。

#### (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	96,564.8	96,564.8	0	0		2023年12月	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	41,384.91	41,384.91	34,635.09	34,635.09	83.69%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	137,949.71	137,949.71	34,635.09	34,635.09	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	137,949.71	137,949.71	34,635.09	34,635.09	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										

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	截止 2021 年 12 月 31 日，所有暂未使用的募集资金人民币 1,014,527,913.22 元均存放在公司募集资金专户。因募投项目实施尚未完毕，2021 年内公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。募集前承诺投资金额与募集后承诺投资金额的差额系支付承销保荐费 2,000.00 万元（不含增值税）。
募集资	无

金使用及披露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。

## 八、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

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京中海沃邦能源投资有限公司	子公司	石油天然气技术开发、技术转让	555,555,556.00	8,077,184,183.55	4,677,197,698.71	1,407,401,141.11	256,030,382.32	214,216,565.82
浙江沃慷能源有限公司	子公司	天然气销售	50,000,000.00	65,321,374.86	41,020,041.51	451,993,036.47	50,642,033.93	37,968,162.10

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

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

主要控股参股公司情况说明

无。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

1、在“四个革命、一个合作”能源安全新战略框架下，天然气将成为中国主体能源之一。公司将抓住我国天然气行业的发展机遇，加大对中海沃邦天然气开采业务的投入和整合，提升中海沃邦天然气勘探水平和开采规模，并积极探索与发掘油气行业投资机遇，适时推动行业内优质资产的并购整合。

2、把握天然气市场化改革的契机，加大力度进一步拓展天然气下游销售业务领域，抓住全国天然气管网逐步走向互联互通的机遇，实现气源与管道的畅通联接，扩大天然气销售业务版图。

3、我国提出碳达峰和碳中和目标。绿色发展与高效发展将成为我国能源体系建设的未来方向。作为能源行业的一员使命在肩，公司围绕国家能源结构改革三步走的长期规划和最新政策要求，对公司长期战略规划部署做出调整，以清洁能源供给端为着力点，依托现有的天然气业务、锂电力产品为基础，逐步有序拓展新能源、新材料行业的业务，推动公司走向绿色低碳的清洁能源转型之路。

### （二）公司经营计划

2021年是国家“十四五”规划的开局之年，公司按照稳中求进，拓新发展的思路，持续在石楼西区块勘探开发方面进行投入，多元化天然气业务盈利点，大力拓展天然气的销售渠道。

#### 1、稳步推进石楼西区块天然气的勘探开发

2022年，公司将根据石楼西区块资源的特点立足当前谋划未来，积极稳妥的推进天然气的勘探开发，具体包括：

（1）基于区块气藏纵向多层系发育资源潜力巨大的特征，加强对纵向各层系资源综合研究和评价认识，开展纵向多层系立体开发试验工作。

（2）加强地质科研和工艺技术试验，提高开发部署效果，特别是当前主力开发层位山2层的开发。

（3）深层煤层气资源潜力巨大，加快深层煤层气勘探和储量申报工作。2022年要对4号、5号、8号煤层气资源进行勘探评价和试采，推进煤层气储量申报工作。

（4）不断丰富地质认识、井位部署、钻井完井压裂工艺及材料配方等方面的技术积累，及时对相关技术成果申请专利。

（5）完善生产管理制度，提高单井采收率。

(6) 细化落实产量、投资、成本管控，降本增效。

## 2、继续拓宽天然气销售渠道

公司将抓住天然气市场化改革的契机，利用与中油煤的合作优势，在拓展山西省内销售渠道的同时，积极开拓省外天然气销售市场，逐步完善上下游销售产业链。推动与新奥能源合作项目的落地，提高公司下游市场的开发力度，增加运营效益。

## 3、发掘天然气产业链机会，适时推动行业内优质资产的并购整合

依托公司的天然气气源优势及勘探开发经验，公司持续深挖天然气产业链机会，研究考察天然气新区块、新能源、储能、储气等项目的投资机会，适时推动行业内优质资产、优质项目的投资及并购整合。

## 4、积极应对疫情、海运、贸易摩擦、原材料价格上涨给园艺用品业务带来的挑战

公司园艺用品业务以出口为主，近年来受到新冠肺炎疫情、海运运力紧张、中美贸易摩擦、原材料价格上涨等多方面的影响，在公司的努力下，2021年依然实现了外币收入规模的提升。2022年，公司将继续努力保持与客户的良好沟通，积极协调供应商、货运公司等合作单位，在上述各种不利的外部因素下，保持产品质量的稳定、进一步优化产品线。

同时，公司不断深挖资产使用价值，充分发挥各类资产的使用价值，如办公场所、工业厂房、智能仓储系统等，提高资产的营运效率，增强公司的盈利水平。

## 5、注重专业技术队伍建设，持续优化人力资源管理，增强企业凝聚力和员工获得感

专业技术是保持企业生命力、提升核心竞争力的恒久动力。专业技术的提高能够降低天然气的勘探开发风险，降低勘探开发成本，提高采收率；专业技术能够丰富园艺业务产品线，降低生产成本，优化园艺方案。公司一贯注重专业技术队伍建设，积极探索企业技能人才内部评价体系，持续优化人力资源管理，依托上市公司平台，研究丰富薪酬管理工具。石楼西区块天然气勘探开发所处的地理位置生活条件相对艰苦，公司不断研究丰富现场员工的业余文化生活，增强企业凝聚力和员工获得感。

## 6、在坚持自身发展的同时，积极践行企业社会责任

公司注重企业自身发展与社会效益的同步共赢，积极发展就业岗位，支持地方经济的发展，以积极的态度力所能及的服务社会，践行企业社会责任，全力推动企业、区域经济的进度与和谐发展。公司将持续投入在企业社会责任上的经济及人力资源，与公司的合作伙伴一道践行社会责任。

### (三) 公司面临的风险

#### 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，并对我国的天然气产业发展带来的影响。

### （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，2020年下半年以来人民币对美元汇率呈现出升值趋势，

且具有一定的震荡，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。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年03月23日	全景路演天下 (http://ir.p5w.net)	其他	其他	参与公司2020年度业绩说明会的投资者	公司经营情况	详见公司2021年3月24日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表
2021年09月17日	全景路演天下 (http://ir.p5w.net)	其他	其他	参与2021年上海辖区上市公司集体接待日暨中报业绩说明会活动的投资者	公司经营情况	详见公司2021年9月22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、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### 1、公司与控股股东

报告期内，公司在人员、资产、业务、机构、财务等方面独立于控股股东和实际控制人，公司具有独立完整的业务和自主经营能力。控股股东不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在利用其控制地位损害公司和其他股东利益的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

公司董事会、监事会和内部管理机构依照《公司法》《公司章程》的规定独立运作，保证了公司独立运转、独立经营、独立承担责任和风险。公司的高级管理人员均由董事会聘任或解聘。公司的高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的企业担任董事、监事之外的其他职务或领薪的情形。

#### 2、股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》和深圳证券交易所的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，全面采用现场投票与网络投票结合的方式，为全体股东行使权利提供便利条件，确保全体股东特别是中小股东能够充分行使股东权利。公司股东大会提案审议符合程序，股东大会就会议通知列明的议案依次进行审议。

报告期内，公司召开的股东大会由公司董事会召集召开，经见证律师进行现场见证并出具法律意见书，对会议召集、出席人员资格、召集人资格、表决程序及表决结果等事项出具法律意见。在股东大会上保障各位股东有充分的发言权，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其充分行使股东合法权利。

#### 3、董事与董事会

公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名（包含会计专业、法律专业人士各1名）。董事会人数、人员构成及资格均符合法律、法规和公司规章的规定。公司全体董事能够依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等规定开

展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，以勤勉、尽责的态度认真履行董事职责，维护公司和广大股东的利益。

公司董事会下设战略发展委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考，公司董事会各专门委员会严格按照《公司章程》《董事会议事规则》及各专门委员会工作细则合规运作，就各专业性事项进行研究，提出意见及建议。

#### 4、监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中2名为职工代表，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求；报告期内，公司各监事在《公司法》《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法行使监督权，认真履行职责，对相关重大事项发表意见，为公司及股东的合法权益的维护起到了积极的作用。

#### 5、公司与利益相关者

公司积极与相关利益者进行沟通交流与合作，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极履行企业社会责任，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康、持续的发展。

#### 6、信息披露

报告期内，公司遵循《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《公司信息披露管理制度》《公司投资者关系管理制度》等规章制度，认真履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、简明清晰、通俗易懂地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，协调公司与投资者的关系。公司信息披露的指定网站为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公司信息披露的指定报刊为《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及《证券时报》，确保公司所有股东能够公平地获取公司披露的信息。同时，公司认真接待投资者及调研机构的来访和咨询，及时答复投资者互动交流平台的提问，对待来访接待工作秉持热情、耐心、信息披露公平原则，保障所有投资者平等地享有知情权及其他合法权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人分开，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

### 1、资产独立

公司拥有独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的生产经营场所、机器设备、商标、专利及其他辅助配套设施和权利，对所属资产拥有完全控制支配权。公司资产完整，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### 2、人员独立

公司董事、监事均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生，高级管理人员均由董事会聘任，不存在控股股东或其他关联方干涉公司人事任免的情况。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司财务人员也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司独立于各股东及其他关联方，公司已建立并独立执行劳动、人事及薪酬管理制度。

### 3、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，并建立健全了独立的财务核算体系，制定了完善的财务会计制度和财务管理体系，独立进行财务决策，独立在银行开设账户，独立办理纳税登记，独立依法纳税。公司及其控股子公司均独立建账，并按公司制定的内部会计管理制度对其发生的各类经济业务进行独立核算。公司财务独立，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供任何形式的担保，或被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用资金的情况。

### 4、机构独立

公司按照《公司法》《公司章程》及其他相关法律、法规及规范性文件规定，建立了符合公司实际情况、独立、健全的内部管理机构，独立行使管理职权，公司生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

### 5、业务独立

公司具有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均不从事相同、相近的业务，主营业务收入和利润不依赖于股东及其他关联方。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争，不存在显失公平的关联交易。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	19.88%	2021 年 04 月 06 日	2021 年 04 月 07 日	《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-032）
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	19.70%	2021 年 08 月 11 日	2021 年 08 月 12 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-071）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	19.53%	2021 年 11 月 12 日	2021 年 11 月 13 日	《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-106）

##### 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

#### 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

#### 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

#### 七、董事、监事和高级管理人员情况

##### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
薛云	董事长、总经理	现任	男	55	2019 年 04 月 16 日	2024 年 08 月 10 日	0	0	0	0	0	
吴君亮	董事、副总经理	现任	男	50	2009 年 05 月 20 日	2024 年 08 月 10 日	5,265,000	0	0	4,212,000	9,477,000	公积金转增股本

王志红	董事、财务总监	现任	男	47	2020年 12月03日	2024年 08月10日	0	0	0	0	0	
贾岱	董事	现任	女	37	2020年 12月21日	2024年 08月10日	0	0	0	0	0	
于婷	独立董事	现任	女	35	2019年 04月16日	2024年 08月10日	0	0	0	0	0	
崔雯	独立董事	现任	女	59	2020年 04月07日	2024年 08月10日	0	0	0	0	0	
周展	独立董事	现任	女	61	2021年 04月06日	2024年 08月10日	0	0	0	0	0	
蒋磊	监事会主席	现任	女	53	2021年 08月11日	2024年 08月10日	0	0	0	0	0	
郭桂飞	监事	现任	男	53	2016年 10月31日	2024年 08月10日	0	0	0	0	0	
闫淑慧	监事	现任	女	28	2019年 03月25日	2024年 08月10日	0	0	0	0	0	
吴荏韩	董秘	现任	男	29	2019年 06月28日	2024年 08月10日	0	0	0	0	0	
钱翔	董事长、总经理	离任	男	62	2020年 04月07日	2021年 10月21日	0	0	0	0	0	
佟成生	独立董事	离任	男	52	2015年 02月07日	2021年 04月06日	0	0	0	0	0	
陆晓群	监事会主席	离任	女	62	2016年 05月18日	2021年 08月11日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	5,265,000	0	0	4,212,000	9,477,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

1、2021年10月21日，原公司董事长钱翔先生因个人原因，向公司申请辞去公司董事长、董事、总经理等相关职务，辞职后不再担任公司任何职务；

2、2021年2月6日，原公司独立董事佟成生先生因连续担任公司独立董事已满六年，根据相关法律法规，向公司申请辞去独立董事及专门委员会等相关职务，辞职后不再担任公司任何职务。鉴于佟成生先生离任将导致公司独立董事中缺少会计专业人士，根据相关规定，佟成生先生继续履行其独立董事及董事会相关专门委员会委员职责，直至2021年4月6日公司选出新的独立董事。

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
薛云	董事长	被选举	2021年10月27日	原董事长钱翔辞去董事长职务，经董事会审议，选举薛云为公司董事长
薛云	总经理	聘任	2021年10月27日	原总经理钱翔辞去总经理职务，董事会聘任薛云为公司总经理
周展	独立董事	被选举	2021年04月06日	原独立董事佟成生连任公司独立董事时间达到六年，申请辞职，选举周展为公司独立董事
王志红	董事	被选举	2021年11月12日	原董事长钱翔辞去董事职务，经董事会提名，选举王志红为非独立董事
蒋磊	监事会主席	被选举	2021年08月11日	换届选举当选
钱翔	董事长	离任	2021年10月21日	因个人原因辞职。
钱翔	总经理	解聘	2021年10月21日	因个人原因辞职。
佟成生	独立董事	离任	2021年04月06日	因连任公司独立董事时间达到六年，申请辞职。
陆晓群	监事会主席	任期满离任	2021年08月11日	任期届满离任。

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事会成员

(1) 薛云，男，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，测井地质高级工程师。2002-2005年担任中石化中原油田钻采处副总经济师；2006-2007年担任MI能源公司项目总经理；2008年担任MI能源公司副总经理；2009-2010年担任MI能源控股公司董办副主任；2011-2018年担任MI 能源控股公司企运部总监

兼联管会代表；2018 年8月至2021年12月任中海沃邦副总经理；2021年11月起任中海沃邦董事长；2021年12月起任中海沃邦总经理；2019年4月至2021年10月任公司董事；2021年10月至今任公司董事长及总经理。

(2) 吴君亮，男，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，上海进出口商会（原上海市对外经济贸易企业协会）副会长。曾任台州海德工具有限公司外销部经理、副总经理；上海益森园艺用品有限公司总经理；浙江扬百利生物科技有限公司副总经理；上海杨百利食品进出口有限公司总经理；2009年12月起任公司董事兼副总经理。

(3) 王志红，男，1975年生，中国国籍，山西财经大学统计学专业，经济学学士，会计师。曾任职于青岛澳柯玛集团公司、天津宝湾国际物流有限公司、天津天士力医疗健康投资有限公司、亚美能源控股有限公司、北京焦恩能源勘查有限公司，历任综合统计主管、财务经理、大区财务经理、财务融资总经理等职务。2020年4月起任北京中海沃邦能源投资有限公司财务总监。20年外企、民企、国企、上市公司从业经历，扎实的财务功底，深谙能源行业商业运作模式以及财务管控体系。2020年12月起任公司财务总监；2021年11月至今担任公司董事。

(4) 贾岱，女，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，2008 年6月本科毕业于北京师范大学珠海分校国际金融专业，2011年5月毕业于美国伊利诺伊大学香槟分校商学院，获得金融学硕士学位。2008年起在广发银行股份有限公司珠海分行工作，后曾在房地产公司融资部、资本市场部工作，参与过多个房地产融资及资本市场再融资项目。2016 年10月入职中海沃邦，担任董事会办公室主任；2019年3月至今担任中海沃邦董事；2020 年12月至今担任公司董事。

(5) 于婷，女，1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国政法大学法律系，知识产权法硕士学位。目前就职于北京奇艺世纪科技有限公司（爱奇艺公司），任高级法律专家，主要负责爱奇艺公司的投融资法律事务。2015年7月-2017年5月，就职于中弘卓业集团有限公司，担任公司投资高级法务经理一职；2012年1月-2015年6月，就职于北京市竞天公诚律师事务所，担任律师一职。于婷女士具有知识产权法专业背景，8年的境内外投融资并购上市经验，参与了多起中国企业境内外并购、融资及上市项目；2019年4月起任公司独立董事。

(6) 崔雯，女，1963年出生，中国国籍，无永久境外居留权，英国诺丁汉大学哲学硕士。1984-1991年在西电公司机电学院担任教师；1991年-1997年担任西安杨森制药有限公司人力资源主管；1997年-2002年在利洁时（中国）担任中国区人力资源总监；2002-2005年在上海罗氏制药有限公司担任中国区人力资源总监；2006-2009年在耐克（中国）体育用品有限公司担任大中华区人力资源总监；2009-2011年在耐克（美国）担任全球人力资源业务伙伴；2011-2013年在百姓网担任首席运营官；2013年在优尼博览（上海）有限公司担任全球首席组织发展官；2014-2018年在远景能源（江苏）有限公司担任种子院执行院长；2018年至今在惜德组织发展咨询有限公司担任董事总经理；2020年4月至今任公司独立董事。

(7) 周展，女，1961年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中南财经政法大学本科学位，中国注册会计师、中国注册税务师。1983年8月-1988年10月，于北京市审计局基建审计处/外资审计处担任主任科员；1988年10月-1996年12月于中华会计师事务所任职；1997年3月-2009年9月，组建华实会计师事务所，担任副主任会计师、合伙人；2009年10月，加入北京德强会计师事务所担任合伙人；2012年11月，组建北京京重信会计师事务所担任合伙人；兼任中国华荣能源股份有限公司独立董事（01101.HK），北京荣丰控股（000668）独立董事，北京光线传媒股份有限公司（300251）第四届董事会独立董事，北京晓程科技股份有限公司（300139）独立董事；2021年4月起任公司独立董事。

## 2、监事会成员

(1) 蒋磊，女，1969年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，1990年至2019年6月就职于上海锦江资本股份有限公司任部门经理。2019年7月至今在本公司任职。2021年8月至今任公司监事会主席。

(2) 郭桂飞，男，1969年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，研究生学历，中级农艺师、高级评茶师。1990年8月至1995年6月就职于湖南省桂东县国有宋坪林场任技术员；1995年6月至2002年4月就职于湖南省桂东县茶叶开发办任技术员、主任；2002年4月至今就职于公司，历任公司技术员、部门经理，现任公司部门经理，兼任公司党支部委员、副书记，曾荣获上海市闵行区优秀党员称号。2016年10月至今任公司监事会职工代表监事。

(3) 闫淑慧，女，1994年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，数学与应用数学专业，理学学士学位。2017年7月至2019年6月，任中海沃邦董事会办公室助理；2019年6月至今就职于公司行政人事部，现为公司监事会职工代表监事。

## 3、高级管理人员

(1) 公司总经理薛云、副总经理吴君亮、财务总监王志红简历详见“第四章第七部分任职情况之1、董事会成员”。

(2) 吴荏玮，男，1993年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，拥有基金从业资格及董事会秘书任职资格。2017年12月起至2019年6月任公司董事长助理，投资经理；2018年9月20日取得深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书；2019年3月起至2022年2月任北京中海沃邦能源投资有限公司董事，2019年6月起至今任公司董事会秘书，副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况



√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
于婷	北京奇艺世纪科技有限公司	高级法律专家	2017年10月11日		是
崔雯	惜德组织发展咨询有限公司	董事总经理	2013年11月28日		否
崔雯	库安企业管理咨询（上海）事务所	法人代表、咨询师	2018年03月01日		否
崔雯	云想科技控股有限公司	独立非执行董事	2020年12月16日	2023年12月16日	是
周展	北京京重信会计师事务所	合伙人	2012年11月01日		是
周展	中国华荣能源股份有限公司	独立非执行董事	2014年05月21日		是
周展	荣丰控股集团股份有限公司	独立董事	2017年12月15日		是
周展	北京光线传媒股份有限公司	独立董事	2018年08月16日		是
周展	北京晓程科技股份有限公司	独立董事	2018年11月15日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

**决策程序：**公司董事、监事的报酬由薪酬与考核委员会提出，经董事会、监事会批准后，提交股东大会审议通过后实施；公司高级管理人员的报酬事项和奖惩事项由薪酬与考核委员会提出，经董事会审议通过后实施。

**确定依据：**根据国家有关法律、法规及《公司章程》的有关规定，结合行业及地区的收入水平和公司盈利水平，依据董事、监事、高级管理人员的职责履行情况和年度绩效完成情况综合确定。

**实际支付情况：**报告期内，董事、监事及高级管理人员薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
薛云	董事长、总经理	男	55	现任	242.03	否
吴君亮	董事、副总经理	男	50	现任	45	否
王志红	董事、财务总监	男	47	现任	150.41	否
贾岱	董事	女	37	现任	114.3	否
于婷	独立董事	女	35	现任	10	否
崔雯	独立董事	女	59	现任	10	否
周展	独立董事	女	61	现任	7.5	否
蒋磊	监事会主席	女	53	现任	6	否
郭桂飞	监事	男	53	现任	18	否
闫淑慧	监事	女	28	现任	9	否
吴荏玮	董秘、副总经理	男	29	现任	40	否
钱翔	董事长、总经理	男	62	离任	260.8	否
佟成生	独立董事	男	52	离任	2.73	否
陆晓群	监事会主席	女	62	离任	10	否
合计	--	--	--	--	925.77	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第二十六次会议	2021年01月27日	2021年01月28日	《第四届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：2021-003）
第四届董事会第二十七次会议	2021年02月26日	2021年02月27日	《第四届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2021-010）
第四届董事会第二十八次会议	2021年03月16日	2021年03月17日	《第四届董事会第二十八次会议决议公告》（公告编号：2021-016）
第四届董事会第二十九次会议	2021年04月28日	2021年04月29日	《第四届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号：2021-039）
第四届董事会第三十次会议	2021年05月28日	2021年05月29日	《第四届董事会第三十次会议决议公告》（公告编号：2021-046）

第四届董事会第三十一次会议	2021 年 07 月 26 日	2021 年 07 月 27 日	《第四届董事会第三十一次会议决议公告》（公告编号：2021-057）
第五届董事会第一次会议	2021 年 08 月 11 日	2021 年 08 月 12 日	《第五届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2021-075）
第五届董事会第二次会议	2021 年 08 月 27 日	2021 年 08 月 28 日	《第五届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2021-082）
第五届董事会第三次会议	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 28 日	《第五届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2021-092）
第五届董事会第四次会议	2021 年 12 月 02 日	2021 年 12 月 03 日	《第五届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2021-112）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
薛云	10	10	0	0	0	否	3
吴君亮	10	0	10	0	0	否	3
王志红	1	1	0	0	0	否	0
贾岱	10	10	0	0	0	否	3
于婷	10	0	10	0	0	否	3
崔雯	10	0	10	0	0	否	3
周展	7	0	7	0	0	否	2
钱翔	8	8	0	0	0	否	2
佟成生	3	0	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规，及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，积极按时出席相关会议，认真审议各项议案，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

#### 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会审计委员会	佟成生、于婷、薛云	1	2021年03月15日	1、审议关于公司2020年年度报告的议案； 2、审议关于公司2020年度募集资金存放与实际使用情况的议案； 3、审议关于公司2020年度内部控制情况的议案； 4、审议关于2020年度公司关联方资金占用和对外担保情况的议案； 5、审议关于2020年度公司关联交易事项的独立意见的议案。	根据法律、法规、指引等要求，结合公司实际情况，全体委员审议通过会议议案。		
董事会审计委员会	周展、于婷、薛云	4	2021年04月28日	1、审议关于公司2021年一季度报告的议案； 2、审议关于公司2021年一季度内部控制情况的议案。	根据法律、法规、指引等要求，结合公司实际情况，全体委员审议通过会议议案。		
			2021年07月21日	1、审议关于拟续聘2021年度会计师事务所的议案； 2、审议关于修订《内部控制制度》的议案； 3、审议关于修订《内部审计制度》的议案。	根据法律、法规、指引等要求，结合公司实际情况，全体委员审议通过会议议案。		

			2021年08月17日	1、审议关于2021年半年度公司关联方资金占用和对外担保情况的议案；2、审议关于2021年半年度公司关联交易事项情况的议案；3、审议关于公司《2021年上半年度内部审计工作总结》的议案；4、审议关于公司《2021年下半年度内部审计工作计划》的议案。	根据法律、法规、指引等要求，结合公司实际情况，全体委员审议通过会议议案。		
			2021年10月27日	1、审议关于公司《2021年第三季度报告》的议案； 2、审议关于2021年第三季度内部控制情况的议案。	根据法律、法规、指引等要求，结合公司实际情况，全体委员审议通过会议议案。		
董事会提名委员会	于婷、崔雯、钱翔	3	2021年03月15日	1、审议关于提名周展女士担任第四届董事会独立董事的议案。	根据法律、法规、指引等要求，结合公司实际情况，全体委员审议通过会议议案。		
			2021年07月21日	1、审议关于董事会换届选举第五届董事会非独立董事的议案； 2、审议关于董事会换届选举第五届董事会独立董事的议案。	根据法律、法规、指引等要求，结合公司实际情况，全体委员审议通过会议议案。		
			2021年08月06日	1、审议关于提名第五届董事会董事长的议案； 2、审议关于提名公司总经理的议案； 3、审议关于提名公司副总经理的议案； 4、审议关于提名公司财务总监的议案； 5、审议关于提名公司董事会秘书的议案。	根据法律、法规、指引等要求，结合公司实际情况，全体委员审议通过会议议案。		
董事会提名委员会	于婷、崔雯	1	2021年10月27日	1、审议关于提名第五届董事会董事长的议案； 2、审议关于提名公司总经理的议案； 3、审议关于提名王志红先生担任第五届董事会非独立董事的议案； 4、审议关于提名公司证券事务代表的议案	根据法律、法规、指引等要求，结合公司实际情况，全体委员审议通过会议议案。		
董事会战略发展委员会	钱翔、吴君亮、薛云、	2	2021年03月15日	1、审议关于公司2021年度战略经营发展规划方案的议案。	根据法律、法规、指引等要		

	贾岱、崔雯				求，结合公司实际情况，全体委员审议通过会议议案。		
			2021年08月06日	1、审议关于调整公司组织架构的议案。	根据法律、法规、指引等要求，结合公司实际情况，全体委员审议通过会议议案。		
董事会薪酬与考核委员会	崔雯、贾岱、佟成生	1	2021年03月15日	1、审议关于公司2021年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案。	根据法律、法规、指引等要求，结合公司实际情况，全体委员审议通过会议议案。		

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	15
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	414
报告期末在职员工的数量合计（人）	429
当期领取薪酬员工总人数（人）	429
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	165
销售人员	58
技术人员	59
财务人员	29
行政人员	118
合计	429

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	30
大学本科	112
大专	139
中专/中技	30
高中及以下	118
合计	429

## 2、薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，向员工提供稳定而有竞争力的薪酬，严格执行国家相关劳动用工和社会保障规章制度，为员工缴纳养老保险及相关保险和公积金。报告期内，公司的员工薪酬按照以岗定薪与绩效考核相结合，职位价值分配的原则，根据个人实际能力及所在岗位的责任及贡献，并结合工作资历、经验等，确定每位员工具体的薪酬。

## 3、培训计划

公司重视人才的引进与培养，不断完善优化培训机制，向所有员工提供平等的学习和发展机会，各部门根据业务形势及专业要求开展不同周期、不同类别的培训课程。公司通过持续的专业培训提高员工素质，为公司的稳健发展提供了保证。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

原因

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、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。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

公司按照企业内部根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系）以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的规定，建立健全和有效实施内部控制，合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实准确完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略，维护公司及全体股东利益。公司董事会对公司内控制度的建立健全、有效实施及其检查监督负责，董事会及其全体成员保证内部控制相关信息披露内容的真实、准确、完整。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

### 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月27日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于2022年4月27日在巨潮资讯网刊登的《2021年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业总收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告



定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>②注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>③审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报重要缺陷的迹象包括：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷：</p> <p>除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>①一般缺陷 缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标</p> <p>②重要缺陷 缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标</p> <p>③重大缺陷 缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标</p>
定量标准	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致经审计的财务报告错报金额小于营业收入的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 5%但小于 10%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 10%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致经审计的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1.5%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据监管部门的相关要求，公司于2021年开展了治理专项自查活动，公司严格对照着清单对股权结构、董监高结构及任职情况、内部规章制度、信息披露制度等方面进行了详细的梳理和自查。公司持续加强股东大会、董事会和监事会合法、合规、高效地运行，充分发挥其决策和监督作用，提高公司决策的科学性。未来，公司也将按照相关规定的要求，持续加强内部监督和管理，不断优化治理制度与体系，督促各部门及相关人员不断学习，切实提高公司规范运作水平及公司治理有效性，以确保维护广大投资者的利益。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

1、2021年度，公司使用气井增产新工艺“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，2021年共计18套设备使用该技术，共计发电3.88万度，减少二氧化碳排放38.8吨。预计在2022年在区块内的使用将更广泛。

2、以满足现场生产为前提，按照提高能源利用率、减少温室气体排放、多利用清洁能源为原则，公司从设备选型入手，陆续引进KIMARY能量循环泵、稀薄燃烧发动机、太阳能路灯，节能减排效果明显，运行成本大大降低。

未披露其他环境信息的原因

不适用。

### 二、社会责任情况

2021年度，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、公司不断完善内部管理制度，在本年度对股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、投资者管理管理制度、信息披露管理制度等一系列制度进行修订，明确股东大会、董事会、监事会的职责权限及议事规则，保证股东、董事、监事从公司及全体股东的利益出发履行职责。

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、公司重视环境保护和安全生产，制定了《安全生产责任制管理制度》《生产安全风险分级管控管理办法》《安全生产检查和事故隐患排查治理制度》《职业危害预防制度》等一系列安全生产制度，建立了完善的安全生产管理体系。

4、公司遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律法规，尊重员工权益，不定期对员工进行技能培训，加强员工职业技能提升，实现员工与企业的共同成长。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司控股子公司中海沃邦结合公司发展实际情况，积极参与乡村振兴工作，包括对项目所在地困难户进行帮扶、捐助便民服务站；为贫困大学生开展助学计划并提供实习辅导及相关就业机会及为项目地抗旱救灾提供公益捐助等。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	刘晋礼	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"承诺人与山西汇景一并承担山西汇景下述未履行完毕的承诺事项的履行责任：</p> <p>1、截至本承诺函签署之日，除持有中海沃邦的股权外，本公司未以直接或间接的方式从事与中海沃邦相同或相似的业务。</p> <p>2、在本次重大资产重组完成后，除非经上市公司同意，本公司不得在上市公司、中海沃邦及其控制的其他企业以外，通过直接或间接控制的其他经营实体或以其它名义从事与上市公司及中海沃邦存在竞争的业务；本公司的任何员工不得在与上市公司或中海沃邦存在竞争业务的任何经营实体中任职或者担任任何形式的顾问。</p> <p>3、在本次重大资产重组完成后，如本公司或本公司拥有控制权的公司有任何商业机会可从事或参与任何可能与上市公司的生产经营构成竞争的业务，则立即将上述商业机会书面通知上市公司，如在书面通知中所指定的合理期间内，上市公司书面作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则应将该商业机会提供给上市公司。</p> <p>4、如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司将向上市公司作出赔偿。"</p>	2020年09月28日	长期	正常履行中
	刘晋礼	其他承诺	<p>"承诺人与山西汇景一并承担山西汇景下述未履行完毕的承诺事项的履行责任：</p> <p>如中海沃邦及其控股子公司因未按照相关规定，为其员工按期、足额缴纳社会保险、住房公积金而被有关主管部门、征收部门要求补偿、处以滞纳金或/和罚金的，山西汇景按着本次重大资产重组前的相对持股比例以现金方式足额补缴中海沃邦因此受到的经济损失并放弃向其主张返还的权利。"</p>	2020年09月28日	长期	正常履行中

	刘晋礼	其他承诺	"承诺人与山西汇景一并承担山西汇景下述未履行完毕的承诺事项的履行责任： 若石楼西项目存在的临时用地审批瑕疵及未进行环保验收未办理排污许可证即进行生产、销售天然气的瑕疵导致标的公司受到相关行政主管部门行政处罚而给标的公司带来损失的，由本次交易前标的公司的股东山西汇景、山西瑞隆、博睿天晟按其相对持股比例向标的公司补偿该等损失。"	2020年09月28日	长期	正常履行中
	刘晋礼	其他承诺	本次交易完成后，在为上市公司5%以上股东期间，承诺人可以向上市公司提出增选董事的议案并最多推荐一名董事候选人，上市公司后续因承诺人推选的董事辞职需要增选董事或董事会换届选举时，承诺人承诺届时其仅有权推荐一名董事候选人。成为上市公司5%以下股东后，承诺人承诺不再向上市公司推荐董事候选人。	2020年09月28日	长期	正常履行中
	刘晋礼	其他承诺	"在本次交易获得中国证监会批准并实施完毕后，在中海沃邦本次交易评估基准日中海沃邦的账面净资产及其之后累计实现的净利润之和达到45亿前，若《合作合同》因国家政策调整被终止的，承诺方将按照如下公式向沃施股份、沃晋能源、耐曲尔进行补偿： 补偿总额=（本次交易中中海沃邦100%股权的估值45亿-中海沃邦2017年12月31日的账面净资产-中海沃邦2018年度至《合同合同》终止时实现的累计净利润因《合作合同》终止而取得的补偿收益）*沃施股份届时控制的中海沃邦股权比例。 若上述金额小于0，则承诺方不需要提供补偿。 山西汇景、山西瑞隆、博睿天晟按照其各自累计转让中海沃邦股权的相对比例分别向上市公司承担补偿责任。 刘庆礼、刘明五、曹建伟分别作为山西汇景、山西瑞隆、博睿天晟的实际控制人，将对山西汇景、山西瑞隆、博睿天晟分别承担连带赔偿义务。 承诺人与山西汇景共同承担山西汇景对应比例的补偿责任。"	2020年09月28日	长期	正常履行中
	刘晋礼	其他承诺	"承诺人与山西汇景共同承担下述山西汇景未履行完毕的承诺事项的履行责任： 如本次发行股份购买资产获得证监会核准并顺利实施，山西汇景企业管理咨询有限公司作为本次重大资产重组的交易对方，承诺自本次交易完成后60个月内不通过自身或其一致行动人增持上市公司的股票。"	2020年09月28日	2024-02-25	正常履行中
	刘晋礼	其他承诺	本次交易完成后60个月内，本公司/本人仍认可并尊重吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德、吴君美家族五人的沃施股份实际控制人地位，不对吴海林、吴海江、吴君亮、吴	2020年09	2024-02-25	正常履行中

			汝德、吴君美家族五人在沃施股份经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议， 本公司/本人不谋求沃施股份实际控制权。	月 28 日		
	刘晋礼;山西汇景企业管理咨询有限公司	股东一致行动承诺	"1、双方应当共同向董事会或股东大会提出议案，任何一方均不会单独或联合其他第三方向董事会或股东大会提出未经双方充分协商并达成一致意见的议案；对于该等议案的审议，双方均应投同意票。 2、如一方拟就重大事项向董事会或股东大会提出议案时，须事先与另一方充分沟通协商，在取得一致意见后再以双方名义共同向董事会或股东大会提出提案。 3、在公司召开董事会或股东大会前须充分沟通协商，就行使何种表决权达成一致意见，并按照该意见在董事会或股东大会上对重大事项行使表决权。双方保证在股东大会或董事会的表决过程中做出相同的意思表示。如果进行沟通协商后，对审议的重大事项行使何种表决权达不成一致意见，即双方对该议案共同投弃权票。 4、任何一方需要委托他人出席公司股东大会及行使表决权的，应当优先委托本协议其他方作为其代理人，当本协议双方均不出席公司股东大会行使表决权的，本协议双方应当委托同一人作为其代理人。各方均需按本协议所述协调一致的立场在授权委托书中分别对列入董事会或股东大会议程的每一审议事项作出同意、反对或弃权的指示。 5、在公司存续期间，一方未经其他方书面同意不得向第三方转让所持公司的股份。 6、双方承诺在作为公司股东期间（无论持股数量多少），应全面履行本协议的义务。"	2020 年 09 月 28 日	长期	双方在作为公司股东期间，全面履行本一致行动协议的义务
资产重组时所作承诺	西藏嘉泽创业投资有限公司;西藏科坚企业管理有限公司	股份限售承诺	"1、本公司因本次交易而获得的上市公司股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让，证券监管部门对锁定期另有要求的，按照证券监管部门另行要求为准。 2、如本次交易因涉嫌本公司所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本公司不得转让上述股份。 3、在上述股份锁定期内，由于上市公司送股、转增股本等原因而增加的股份，锁定期与上述股份相同。"	2020 年 01 月 07 日	2023-01-06	截至目前，公司上述承诺人遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。
	西藏济川创业投资管理有限公司	其他承诺	本次交易完成后，在西藏科坚持有因本次交易而锁定的沃施股份股票的锁定期内，本公司不通过直接或间接的方式转让持有的西藏科坚全部或部分股权。	2020 年 01 月 07 日	2023-01-06	截至目前，公司上述承诺人遵守上述承诺，未

						发现违反上述承诺情况。
曹飞;曹龙祥	其他承诺	本次交易完成后，在西藏科坚、嘉泽创投持有因本次交易而锁定的沃施股份股票的锁定期内，本人不通过直接或间接的方式使其为锁定的沃施股份的最终权益人的事实发生变更。	2020年01月07日	2023-01-06		截至目前，公司上述承诺人遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。
西藏嘉泽创业投资有限公司;西藏科坚企业管理有限公司	其他承诺	不可撤销地承诺：本公司在持有上市公司之股份期间放弃本公司在本次交易中以资产认购的上市公司的股份（包括因上市公司送红股、转增股本等原因增加的股份）的表决权。	2020年01月07日	长期		截至目前，公司上述承诺人遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况
西藏嘉泽创业投资有限公司;西藏科坚企业管理有限公司	其他承诺	"1、本公司与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、於彩君、桑康乔、许吉亭不存在《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》、《企业会计准则第 36 号-关联方披露》规定的关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系，不存在任何特殊利益安排。 2、本公司对西藏沃晋能源发展有限公司的投资侧重于财务投资，主要目的为寻求资本增值，对于通过本次交易取得的上市公司股份，不谋求上市公司的控制权。"	2020年01月07日	长期		截至目前，公司上述承诺人遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。
西藏嘉泽创业投资有限公司;西藏科坚企业管理有限公司	其他承诺	本公司在本次交易完成后不会向上市公司提名选举董事、监事，亦不会向董事会提名推荐高级管理人员候选人，不会参与上市公司的经营决策，与沃施股份不存在在本次交易完成后关于改选董事、监事、重新选聘高级管理人员的书面或口头协议安排	2020年01月07日	长期		正常履行中。
西藏嘉泽创业投资有限公司;西藏科坚企业管	其他承诺	"作为本次交易的交易对方，本公司郑重承诺如下： 1. 本次交易完成后 60 个月内，本公司仍认可并尊重吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德、吴君美家族五人的沃施股份实际控制人地位，不对吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德、吴君美家族五人在沃施股份经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议，	2020年01月07日	2025-01-06		正常履行中。



	理有限公司		<p>本公司不谋求沃施股份实际控制权。</p> <p>2. 本公司本次交易中以资产认购上市公司股份（包括因公司送红股、转增股本等原因增加的股份）在限售期满后将在符合财务投资预期收益的基础上依照《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规、规范性文件的规定进行减持。</p> <p>3. 本公司本次交易中以资产认购上市公司股份（包括因公司送红股、转增股本等原因增加的股份）在限售期满后不通过大宗交易、协议转让方式将所持公司股份部分或全部转让给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、於彩君、桑康乔、许吉亭及/或其一致行动人的任何一方。”</p>			
	曹龙祥	其他承诺	<p>“作为本次交易对方的实际控制人，本人郑重承诺如下：</p> <p>1. 本次交易完成后 60 个月内，本人仍认可并尊重吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德、吴君美家族五人的沃施股份实际控制人地位，不对吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德、吴君美家族五人在沃施股份经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议，本人不谋求沃施股份实际控制权。</p> <p>2. 西藏科坚、嘉泽创投本次交易中以资产认购上市公司股份（包括因公司送红股、转增股本等原因增加的股份）在限售期满后将在符合财务投资预期收益的基础上依照《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规、规范性文件的规定进行减持。</p> <p>3. 西藏科坚、嘉泽创投本次交易中以资产认购上市公司股份（包括因公司送红股、转增股本等原因增加的股份）在限售期满后不通过大宗交易、协议转让方式将所持公司股份部分或全部转让给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、於彩君、桑康乔、许吉亭及/或其一致行动人的任何一方。”</p>	2020 年 01 月 07 日	2025-01-06	正常履行中。
	博睿天晟（北京）投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>“1、截至本承诺函签署之日，除持有中海沃邦的股权外，本公司未以直接或间接的方式从事与中海沃邦相同或相似的业务。</p> <p>2、在本次重大资产重组完成后，除非经上市公司同意，本公司不得在上市公司、中海沃邦及其控制的其他企业以外，通过直接或间接控制的其他经营实体或以其它名义从事与上市公司及中海沃邦存在竞争的业务；本公司的任何员工不得在与上市公司或中</p>	2019 年 02 月 26 日	长期	正常履行中。

		海沃邦存在竞争业务的任何经营实体中任职或者担任任何形式的顾问。 3、在本次重大资产重组完成后，如本公司或本公司拥有控制权的公司有任何商业机会可从事或参与任何可能与上市公司的生产经营构成竞争的业务，则立即将上述商业机会书面通知上市公司，如在书面通知中所指定的合理期间内，上市公司书面作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则应将该商业机会提供给上市公司。 4、如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司将向上市公司作出赔偿。”			
吴海林	其他承诺	若届时第二部分交易不能实施，上市公司通过支付现金的方式继续收购标的公司股权的，本人将无条件利用本人可以利用的一切资源包括但不限于质押所持上市公司股票、抵押本人房产等融资方式融资为上市公司继续履行收购义务提供资金支持。	2019年02月26日	长期	正常履行中。
吴海江;吴海林;吴君亮;吴君美;吴汝德	其他承诺	本人吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德、吴君美作为沃施股份的实际控制人，确认目前不存在任何放弃对上市公司控制权的计划和安排，同时承诺本次交易完成后 60 个月内，不会主动放弃或促使本人控制的主体放弃在上市公司董事会的提名权和股东大会的表决权，也不会协助或促使本人控制的主体协助任何其他方谋求对上市公司的控股股东及实际控制人地位。本次交易完成后 60 个月内，本人将在符合法律、法规及规范性文件的前提下，维持本承诺人及一致行动人对上市公司的实际控制地位。	2019年02月26日	2024-02-25	正常履行中。
博睿天晟（北京）投资有限公司;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	其他承诺	本次交易完成后 60 个月内，本公司/本人仍认可并尊重吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德、吴君美家族五人的沃施股份实际控制人地位，不对吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德、吴君美家族五人在沃施股份经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议，本公司/本人不谋求沃施股份实际控制权。	2019年02月26日	2024-02-25	正常履行中。
博睿天晟（北京）投资有限公司;山西汇景企业管理	其他承诺	如本次发行股份购买资产获得证监会核准并顺利实施，本公司作为本次重大资产重组的交易对方，承诺自本次交易完成后 60 个月内不通过自身或其一致行动人增持上市公司的股票。	2019年02月26日	2024-02-25	正常履行中。

咨询有限公司;山西瑞隆天成商贸有限公司						
吴海江;吴海林;吴君亮;吴君美;吴汝德	其他承诺	本人吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德、吴君美作为沃施股份的实际控制人，确认本次交易完成后 60 个月内，促使上市公司继续巩固发展现有园艺用品、园艺工具、园艺机械的生产与零售业务，维持现有业务的稳定，且不会与任何第三方签署置出前述业务的协议或作出类似的安排。	2019 年 02 月 26 日	2024-02-25	正常履行中。	
上海沃施园艺股份有限公司	其他承诺	若后续本公司继续向山西汇景、山西瑞隆、博睿天晟收购标的公司股权的，无论交易金额、交易步骤如何，届时的价款支付方式为现金支付。	2019 年 02 月 26 日	长期	正常履行中。	
桑康乔;许吉亭;於彩君	其他承诺	本次交易中以资产认购上市公司股份（包括因公司送红股、转增股本等原因增加的股份）在限售期满后通过大宗交易、协议转让方式向任何第三方转让的，该等股票的受让方均应放弃表决权，届时於彩君、桑康乔、许吉亭应在其与第三方的转让协议中将前述承诺约定为协议转让的前提条件。	2019 年 02 月 26 日	长期	正常履行中。	
博睿天晟（北京）投资有限公司;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	其他承诺	本次交易完成后，在为上市公司 5% 以上股东期间，山西汇景可以向上市公司提出增选董事的议案并最多推荐一名董事候选人，上市公司后续因山西汇景推选的董事辞职需要增选董事或董事会换届选举时，山西汇景承诺届时其仅有权推荐一名董事候选人。成为上市公司 5% 以下股东后，山西汇景承诺不再向上市公司推荐董事候选人。山西瑞隆和博睿天晟承诺，在持有上市公司股票期间，不向上市公司推荐董事候选人。	2019 年 02 月 26 日	长期	正常履行中。	
博睿天晟（北京）投资有限公司;山西汇景企业管理	其他承诺	本次重大资产重组实施完成后，本公司自本次重大资产重组所获上市公司股份（包括但不限于因上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份）根据《发行股份购买资产协议》未解锁的部分不得进行质押融资或用于其他担保，并确保前述股份不会存在冻结、扣押等影响《业绩承诺与补偿协议》履行的情形。	2019 年 02 月 26 日	长期	正常履行中。	

	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;曹建伟;刘明五;刘庆礼;山西汇景企业管理咨询咨询有限公司;山西瑞隆天成商贸有限公司	其他承诺	<p>"在本次交易获得中国证监会批准并实施完毕后，在中海沃邦本次交易评估基准日中海沃邦的账面净资产及其之后累计实现的净利润之和达到 45 亿前，若《合作合同》因国家政策调整被终止的，承诺方将按照如下公式向沃施股份、沃晋能源、耐曲尔进行补偿：</p> <p>补偿总额=（本次交易中中海沃邦 100% 股权的估值 45 亿-中海沃邦 2017 年 12 月 31 日的账面净资产-中海沃邦 2018 年度至《合同合同》终止时实现的累计净利润-因《合作合同》终止而取得的补偿收益）*沃施股份届时控制的中海沃邦股权比例</p> <p>若上述金额小于 0，则承诺方不需要提供补偿。</p> <p>山西汇景、山西瑞隆、博睿天晟按照其各自累计转让中海沃邦股权的相对比例分别向上市公司承担补偿责任。</p> <p>刘庆礼、刘明五、曹建伟分别作为山西汇景、山西瑞隆、博睿天晟的实际控制人，将对山西汇景、山西瑞隆、博睿天晟分别承担连带赔偿义务。"</p>	2019 年 02 月 26 日	长期	正常履行中。
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴海江;吴海林;吴君亮;吴君美;吴汝德	股东一致行动承诺	为了在对公司重大问题的决策上保持一致行动，公司控股股东、实际控制人吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德、吴君美五人于 2008 年 1 月 3 日签订了《一致行动人协议》。	2015 年 06 月 30 日	长期	正常履行中。
	上海沃施园艺股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"为避免未来可能发生的同业竞争，发行人控股股东、实际控制人吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德和吴君美已向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：本人将不会参与任何与股份公司目前或未来从事的业务相同或相似的业务，或进行其他可能对股份公司构成直接或间接竞争的任何业务或活动；本人不以任何形式，也不设立任何独资、合资或拥有其他权益的企业或组织，直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务；本人不为自己或者他人谋取属于股份公司的商业机会，自营或者为他人经营与股份公司同类的业务；以上承诺在本人直接或间接拥有股份公司股份期间内持续有效，且是不可撤销的。	2015 年 06 月 30 日	长期	正常履行中。

			为尽可能减少、规范关联交易，公司控股股东、实际控制人吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德、吴君美已向本公司作出减少、规范关联交易的承诺，具体内容如下：除发行人子公司台州沃施租赁扬百利生物部分办公场所及厂房外，本人及本人控制的企业与发行人及其子公司之间不存在其他经常性关联交易；将尽量避免与股份公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；严格遵守股份公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照股份公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；保证不会利用关联交易转移股份公司利润，不会通过影响股份公司的经营决策来损害股份公司及其他股东的合法权益。"			
	吴海江;吴海林;吴君亮;吴君美;吴汝德	其他承诺	子公司海南沃施园艺艺术发展有限公司和三亚津海物业发展有限公司签订了铺面及仓库的房屋租赁协议，该协议所涉房屋并未取得房屋所有权证，公司实际控制人作出承诺，如因上述租赁房屋未取得房屋所有权证而导致上述租赁合同受到影响的，将补偿子公司-海南沃施园艺艺术发展有限公司因搬迁等造成的所有损失。	2015年06月30日	长期	正常履行中。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

1、2021年12月公司子公司上海沃施园艺艺术发展有限公司的控股子公司海南沃施园艺艺术发展有限公司经核准注销。

2、2021年1月公司将其持有的上海沃施生物科技有限公司（已更名为上海沃施创业孵化器管理有限公司）全部股权转让给上海瑞驰曼投资有限公司，故自2021年2月起上海沃施生物科技有限公司退出合并范围。

3、2021年12月公司新设成立上海首华绿动环保科技有限公司，自2021年12月起纳入合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘云、孙丞润

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年、2 年
------------------------	---------

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
西藏科坚	持股 5%	收购股权	公司以现	参考上海	11,629.72	10,827.78	13,500	现金	0	2021 年	巨潮资讯

企业管理 有限公司	以上股 东		金支付方 式向西藏 科坚购买 其所持有 的沃晋能 源 8%股 权	东 洲资 产评估有 限公司 2020 年 2 月 26 日出具的 《北京中 海沃邦能 源投资有 限公司股 东全部权 益价值资 产评估报 告》及 2019 年 4 月 23 日出具的 《价值咨 询报告》					01 月 28 日	网《关于 收购西藏 沃晋能源 发展有限 公司少数 股权暨关 联交易的 公告》(公 告编号： 2021-005 )
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无						
对公司经营成果与财务状况的影响情况				通过完成本次收购沃晋能源少数股权，上市公司控制沃晋能源 100%的股权，公司通过沃晋能源享有的中海沃邦权益比例提升，有利于提升公司盈利能力。完成对沃晋能源的全资控制后，上市公司将沃晋能源作为业务平台，拓展天然气业务及实施股权并购整合，对上市公司天然气业务发展具有积极的影响。						
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无						

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与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。

**十五、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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				
公司对子公司的担保情况										
担保对象	担保额度	担保额度	实际发生	实际担保	担保类型	担保物（如	反担保	担保期	是否履行	是否为关

名称	相关公告披露日期	担保额度	日期	金额	担保类型	担保物（如有）	情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海益森园艺用品有限公司	2019年06月29日	6,000	2019年09月23日	6,000	连带责任保证	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	1,000	连带责任保证	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	连带责任保证	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	连带责任保证	无	无	4年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				118,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					117,000
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）				118,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）					117,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				39.71%						
其中：										
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				7,000						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				7,000						
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无						

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无
---------------------	---

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

2021年1月8日，证券简称由“沃施股份”变更为“首华燃气”，具体详见同日公告的《关于变更公司名称、证券简称、经营范围、法定代表人的公告》（公告编号：2021-001）。

2021年7月，因第四届董事会任期即将届满，经公司董事会提名并经股东大会审议通过，推举钱翔先生、吴君亮先生、薛云先生、贾岱女士为公司第五届董事会非独立董事，推举周展女士、崔雯女士、于婷女士为公司第五届董事会独立董事，具体详见公司于2021年7月27日公告的《关于董事会换届选举的公告》（公告编号：2021-058）。

2021年7月，因第四届监事会任期即将届满，经公司监事会提名及职工代表大会选举，蒋磊女士为公司第五届监事会非职工代表监事，郭桂飞先生及闫淑慧女士担任第五届监事会职工代表监事。具体详见公司于2021年7月27日公告的《关于监事会换届的公告》（公告编号：2021-070）。

2021年8月17日，公司披露了与永和县能源投资有限公司、苏州瑞亚碳中和科技有限责任公司及山西炜晔能源发展有限公司签订《永和景观森林碳汇、碳汇资产平台框架性合作协议》，协议各方拟共同投资设立合资公司，推进建设碳汇资产平台项目。具体详见公司于2021年8月12日公告的《关于签订碳汇资产平台框架性协议的公告》（公告编号：2021-078）及《关于签订碳汇资产平台框架性协议的补充和风险提

示公告》（公告编号：2021-079）。

## 十七、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	64,296,529	43.10%			45,567,540	-64,497,578	-18,930,038	45,366,491	16.89%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	64,296,529	43.10%			45,567,540	-64,497,578	-18,930,038	45,366,491	16.89%
其中：境内法人持股	35,679,733	23.92%			22,674,104	-20,095,096	2,579,008	38,258,741	14.25%
境内自然人持股	28,616,796	19.18%			22,893,436	-44,402,482	-21,509,046	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	84,887,758	56.90%			73,779,889	64,497,578	138,277,467	223,165,225	83.11%
1、人民币普通股	84,887,758	56.90%			73,779,889	64,497,578	138,277,467	223,165,225	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	149,184,287	100.00%			119,347,429	0	119,347,429	268,531,716	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2021年3月25日，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）投资有限公司等3名股东合计持有的7,337,104股限售股份，解除限售并上市流通。具体详见《首华燃气科技（上海）股份有限公司关于发行股份购买资产之部分限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2021-029）。

（2）2021年3月16日召开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，2021年4月6日召开2020年度股东大会，分别审议通过《关于公司2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，决定公司2020年年度权益分派方案为：以现有总股本149,184,287股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股。分红前本公司总股本为149,184,287股，分红后总股本增至268,531,716股，除权除息日为2021年4月20日。具体详见2021年3月17日在巨潮资讯网发布的《首华燃气科技（上海）股份有限公司关于2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的公告》（公告编号：2021-018）；2021年4月12日发布的《首华燃气科技（上海）股份有限公司2020年年度权益分派实施公告》（公告编号：2021-034）。

（3）2021年4月27日，王迎新、锦绣中和（天津）投资管理有限公司-中和资本耕耘803号私募证券投资基金、湖南阿凡达投资有限公司、喻立忠、郭海莲、李茂红、中国工商银行股份有限公司-华夏磐利一年定期开放混合型证券投资基金、史秀梅、冯福荣等9名股东合计持有46,735,774股限售股份，解除限售并上市流通。具体详见《首华燃气科技（上海）股份有限公司关于向特定对象发行股份限售股上市流通的提示性公告》（公告编号：2021-036）。

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

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

适用  不适用

报告期内，由于公司于2021年4月完成了向全体股东以资本公积金向全体股东每10股转增8股，合计转增119,347,429股，公司股本增加至268,531,716股。按照新股本计算，2021年度公司基本每股收益为0.240元，稀释每股收益为0.266元，归属于公司普通股股东的每股净资产为10.97元。按照原股本计算，2021年度公司基本每股收益为0.432元，稀释每股收益为0.467元，归属于公司普通股股东的每股净资产为19.75元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
喻立忠	1,567,398	1,253,918	2,821,316		向特定对象发行股份限售	2021年4月27日已解除限售
吴君亮	3,948,750	3,159,000		7,107,750	高管锁定股	每年按持股总数的75%锁定
吴海林	5,791,500	4,633,200	10,424,700		高管锁定股	2021年12月31日已解除限售
史秀梅	4,702,194	3,761,755	8,463,949		向特定对象发行股份限售	2021年4月27日已解除限售
李茂红	1,003,134	802,507	1,805,641		向特定对象发行股份限售	2021年4月27日已解除限售
郭海莲	3,134,796	2,507,837	5,642,633		向特定对象发行股份限售	2021年4月27日已解除限售
冯福荣	5,334,228	4,267,382	9,601,610		向特定对象发行股份限售	2021年4月27日已解除限售
王迎新	3,134,796	2,507,837	5,642,633		向特定对象发行股份限售	2021年4月27日已解除限售
西藏嘉泽创业投资有限公司	7,776,167	6,220,934		13,997,101	向特定对象发行股份限售	2023年1月7日
山西瑞隆天成商贸有限公司	1,425,361		1,425,361		向特定对象发行股份限售	2021年3月25日已解除限售
山西汇景企业管理咨询有限	4,416,282		4,416,282		向特定对象发行股份限售	2021年3月25日已解除限售
博睿天晟（北京）投资有限公司	1,495,461		1,495,461		向特定对象发行股份限售	2021年3月25日已解除限售
西藏科坚企业管理有限公司	13,478,689	10,782,951		24,261,640	向特定对象发行股份限售	2023年1月7日
中国工商银行股份有限公司—华夏磐利一年定期开放混合型证券投资基金	1,034,482	827,586	1,862,068		向特定对象发行股份限售	2021年4月27日已解除限售

锦绣中和（天津）投资管理有限公司一中和资本耕耘803号私募证券投资基金	2,291,536	1,833,229	4,124,765		向特定对象发行股份限售	2021年4月27日已解除限售
湖南阿凡达投资有限公司	3,761,755	3,009,404	6,771,159		向特定对象发行股份限售	2021年4月27日已解除限售
合计	64,296,529	45,567,540	64,497,578	45,366,491	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
可转换为公司A股股票的可转换公司债券	2021年11月01日	100.00	13,794,971	2021年11月18日	13,794,971		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上市公告书（公告编号：2021-105）	2021年11月12日
其他衍生证券类								

#### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2021年9月，中国证券监督管理委员会出具《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》（证监许可〔2021〕2986号），同意公司向不特定对象发行可转换公司债券的注册申请并严格按照报送深圳证券交易所的申报文件和发行方案实施。公司已完成了向不特定对象发行可转换公司债券137,949.71万元（13,794,971张）的有关事宜，上述可转换公司债券于2021年11月18日在深圳证券交易所上市。



## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、资本公积金转增股本：2021年4月6日公司完成2020年度权益分派，以公司截止2020年12月31日的总股本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，转增后公司总股本将增加至268,531,717股。上述利润分配方案经公司第四届董事会第二十八次会议及2020年度股东大会分别审议通过，并于2021年4月20日实施完毕，公司总股本由149,184,287股增加到268,531,716股。

2、向不特定对象发行可转换公司债券：2021年9月，中国证券监督管理委员会出具《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》（证监许可〔2021〕2986号），同意公司向不特定对象发行可转换公司债券的注册申请并严格按照报送深圳证券交易所的申报文件和发行方案实施。公司已完成了向不特定对象发行可转换公司债券137,949.71万元（13,794,971张）的有关事宜，上述可转换公司债券于2021年11月18日在深圳证券交易所上市。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	20,498	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	22,508	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 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	境内非国有法人	10.14%	27,216,000	12,096,000	0	27,216,000			

伙)								
西藏科坚企业管理有限公司	境内非国有法人	9.03%	24,261,640	10,782,951	24,261,640	0		
刘晋礼	境内自然人	6.40%	17,183,968	7,637,319	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	6,220,934	13,997,101	0		
吴海林	境内自然人	3.88%	10,424,700	4,633,200	0	10,424,700	质押	5,300,000
吴君亮	境内自然人	3.53%	9,477,000	4,212,000	7,107,750	2,369,250	质押	5,300,000
史秀梅	境内自然人	3.45%	9,259,149	4,556,955	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	3,782,550	0	8,510,738		
山西瑞隆天成商贸有限公司	境内非国有法人	3.02%	8,111,797	3,605,243	0	8,111,797		
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	3,533,026	0	7,949,308		
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 4）	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	西藏嘉泽创业投资有限公司、西藏科坚企业管理有限公司在持有公司股份期间，放弃其于 2019 年 12 月 12 日获得中国证券监督管理委员会审核通过的发行股份购买资产中获得的公司股份（包括因上市公司送红股、转增股本等原因增加的股份）的表决权。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	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	10,424,700	人民币普通股	10,424,700
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
山西瑞隆天成商贸有限公司	8,111,797	人民币普通股	8,111,797
山西汇景企业管理咨询有限公司	7,949,308	人民币普通股	7,949,308
郭海莲	6,440,833	人民币普通股	6,440,833
王迎新	5,642,633	人民币普通股	5,642,633
於彩君	4,827,344	人民币普通股	4,827,344
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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
赣州海德投资合伙企业（有限合伙）	吴海林	2018 年 09 月 14 日	91360702MA384RG82Q	股权投资

吴海林				
吴君亮				
吴海江				
吴汝德				
吴君美				

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

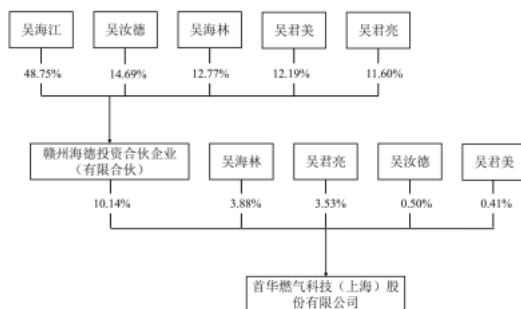
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴海林	本人	中国	否
吴君亮	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
吴海江	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
吴汝德	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
吴君美	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
赣州海德投资合伙企业（有限合伙）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	吴君亮先生担任公司董事、副总经理；吴海林先生担任赣州海德投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；吴海江先生担任浙江扬百利生物科技有限公司总经理；吴君美女士担任浙江扬百利生物科技有限公司监事；吴汝德先生已退休。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、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

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

## 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、转股价格历次调整情况

无

#### 2、累计转股情况

适用  不适用

#### 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	1,349,991	134,999,100.00	9.79%
2	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	372,310	37,231,000.00	2.70%

3	中国工商银行股份有限公司— 汇添富可转换债券债券型证券 投资基金	其他	371,109	37,110,900.00	2.69%
4	国寿养老安享鑫祺混合型养老 金产品—中国工商银行股份有 限公司	其他	314,920	31,492,000.00	2.28%
5	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	311,494	31,149,400.00	2.26%
6	富国富民固定收益型养老金产 品—中国建设银行股份有限公司	其他	303,097	30,309,700.00	2.20%
7	史秀梅	境内自然人	295,410	29,541,000.00	2.14%
8	中国民生银行股份有限公司— 天弘安康颐享 12 个月持有期混 合型证券投资基金	其他	288,168	28,816,800.00	2.09%
9	王迎新	境内自然人	284,368	28,436,800.00	2.06%
10	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	279,994	27,999,400.00	2.03%

#### 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

详见本节八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标。

2021年4月8日中证鹏元资信评估股份有限公司出具了《首华燃气科技（上海）股份有限公司2021年向不特定对象发行可转换公司债券信用评级报告》，发行主体长期信用级别AA，评级展望稳定。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、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用  不适用



## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是  否

## 八、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	1.13	0.45	151.11%
资产负债率	45.65%	39.62%	6.03%
速动比率	1.1	0.42	161.90%
	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	13,586.59	29,566.31	-54.05%
EBITDA 全部债务比	13.79%	20.95%	-7.16%
利息保障倍数	2.24	4.83	-53.62%
现金利息保障倍数	10.03	9.27	8.20%
EBITDA 利息保障倍数	3.45	6.6	-47.73%
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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZA11803 号
注册会计师姓名	刘云、孙丞润

#### 审计报告正文

首华燃气科技（上海）股份有限公司全体股东：

#### 1. 审计意见

我们审计了首华燃气科技（上海）股份有限公司（以下简称“首华燃气”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了首华燃气2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2. 形成审计意见的基础

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

#### 3. 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）商誉减值测试</b>	
截止2021年12月31日，首华燃气收购北京中海沃邦能源投资有限公司（以下简称“中海沃邦”）所产生的商誉账面价值为39,617.83万元。贵公司对中海沃邦商誉	我们为应对这一关键审计事项而执行的主要程序包括：评价管理层划分资产组的合理性；复核资产组预计未来现金流量的计算过程；评估管理层计算预计未

<p>进行减值测试，并将含有中海沃邦商誉的资产组的账面价值与可收回金额进行比较，以确定是否需要计提减值。可收回金额是采用预计未来现金流量的现值计算所得。由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，我们将评估商誉的减值视为公司的关键审计事项。请参阅本报告附注三（二十）及附注五（十七）。</p>	<p>来现金流量时采用的基本假设和方法，包括资产组现金流量预测所用的折现率以及对合同期内历年产量的估计；对比购买日评估企业价值时预测的历年现金流量的实现情况；利用外部专家对商誉减值评估进行复核。</p>
<p><b>（二）油气作业量的确定</b></p>	
<p>2021年度，首华燃气天然气销售收入为151,568.55万元。根据中海沃邦与中石油煤层气有限责任公司签订的《山西省石楼西地区煤层气资源合作合同》及相关补充协议约定，中海沃邦作为作业方对油气进行开采并销售，按照实际作业量进行结算，并确认营业收入。由于油气开采并销售的作业量对于首华燃气的天然气销售收入确认影响重大，我们将油气作业量的确定识别为关键审计事项。请参阅本报告附注三（二十五）及附注五（四十二）。</p>	<p>我们为应对这一关键审计事项而执行的主要程序包括：①测试和评价公司对于作业量以及营业收入确认的内部控制程序。②查验中海沃邦与中石油煤层气有限责任公司签订的《山西省石楼西地区煤层气资源合作合同》以及相关补充协议中有关煤层气的生产和分配以及产品收入分配结算条款。③检查公司生产数量统计，并与买方进行作业量确认，检查作业方、买方、管道输送方和结算方共同确认的结算单，并对结算单数据进行统计、实施追加核对及函证等审计程序。④实地检查公司油气资产的运营情况，核对已经生产运营的油气井的实际生产情况。</p>
<p><b>（三）油气储量的估计</b></p>	
<p>截至2021年12月31日，首华燃气油气资产账面价值为183,974.74万元。油气储量的估计涉及主观判断，且对公司财务报表具有广泛影响。油气储量的变化将影响油气资产按产量法计提的折耗。公司已委聘第三方储量专家根据公认的行业标准并基于储量专家对油气藏经济生产能力的评估，估计于报告期末的油气储量。由于报告期每年末的油气资产账面价值金额重大，且管理层在确定油气资产预计未来现金流量的现值时运用了估计或假设，我们将油气储量的估计识别为关键审计事项。请参阅本报告附注三（三十）及附注五（十四）。</p>	<p>我们为应对这一关键审计事项而执行的主要程序包括：①评价公司委聘的估计油气储量的第三方储量专家的胜任能力和客观性并对其进行访谈。②将现金流量预测中采用的未来油气产量与油气储量报告中的相关未来产量进行了比较。通过参考历史数据、管理层预算等，评估了与油气储量评估相关的关键估计或假设。③检查公司的试气成果报告以及日生产输气量，核对与储量评估报告是否一致，并利用外部专家对储量评估报告进行分析和复核。④实地检查公司油气资产的运营情况、检查了集气运输站内的集输气数据，并与储量专家出具的储量报告进行比较和分析。</p>
<p><b>（四）合同权益账面价值及摊销金额的确认</b></p>	
<p>截至2021年12月31日，首华燃气无形资产-合同权益账面价值为241,566.04万元，系合并中海沃邦时根据中海沃邦与中石油煤层气有限责任公司签订的相关合作协议经收益法评估得出的一项可辨认的无形资产并在整个受益期限内按产量法摊销计入营业成本。由于年末合同权益账面价值金额重大，且按产量法计算摊销金额时涉及重大判断，我们将合同权益账面价值以及摊销金额的确定识别为关键审计事项。请参阅本报告附注三（十九）及附注五（十六）。</p>	<p>我们为应对这一关键审计事项而执行的主要程序包括：①获取管理层做出的剩余合作期限内可开采天然气量的估计；②复核管理层估计剩余合作期限内可开采量时采用的基本假设，包括天然气井投产计划、单井产量估计等；③根据剩余合作期限内可开采天然气量以及本年度实际天然气开采量，复核合同权益本年度摊销数。</p>

#### 4.其他信息

首华燃气管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括首华燃气2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 5.管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督首华燃气的财务报告过程。

## 6.注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对首华燃气持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披

露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致首华燃气不能持续经营。

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

（六）就首华燃气中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国·上海

2022年4月26日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：首华燃气科技（上海）股份有限公司

2021年12月31日

单位：元

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

流动资产：		
货币资金	1,390,454,417.58	290,741,960.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	510,600.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	108,385,525.76	117,639,048.44
应收款项融资	65,000,000.00	149,900,000.00
预付款项	14,235,908.85	8,269,958.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	31,034,556.43	18,603,747.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	43,924,131.66	50,150,551.66
合同资产	2,019,873.65	14,929,334.08
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,669,788.68	38,126,177.45
流动资产合计	1,706,234,802.61	688,360,778.86
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		6,500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,914,965.31	3,285,198.19
固定资产	803,034,171.84	800,869,264.83
在建工程	926,670,287.19	897,708,084.75

生产性生物资产		
油气资产	1,839,747,420.70	1,764,297,853.70
使用权资产	40,828,596.55	
无形资产	2,440,977,269.34	2,528,425,790.35
开发支出		
商誉	396,178,329.78	396,178,329.78
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,530,075.00	2,194,726.34
其他非流动资产	61,603,062.09	42,025,910.86
非流动资产合计	6,514,484,177.80	6,441,485,158.80
资产总计	8,220,718,980.41	7,129,845,937.66
流动负债：		
短期借款		152,174,287.50
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	263,650,883.23	267,070,000.00
应付账款	118,541,358.40	93,232,749.73
预收款项	158,945.57	861,334.37
合同负债	13,059,539.93	4,202,525.20
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,244,465.84	10,080,280.76
应交税费	22,717,827.09	28,503,408.34
其他应付款	574,753,225.16	596,421,105.19
其中：应付利息		
应付股利	83,511,077.84	88,852,407.73
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	513,505,447.18	3,287,671.19

其他流动负债	906,481.53	376,345,275.93
流动负债合计	1,513,538,173.93	1,532,178,638.21
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	600,000,000.00	900,000,000.00
应付债券	1,209,713,069.22	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	39,448,357.83	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,814,702.16	10,570,155.95
递延收益	5,499,381.49	3,423,016.42
递延所得税负债	372,139,248.99	378,535,125.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,239,614,759.69	1,292,528,298.33
负债合计	3,753,152,933.62	2,824,706,936.54
所有者权益：		
股本	268,531,716.00	149,184,287.00
其他权益工具	151,534,793.94	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,130,358,620.28	2,263,067,551.16
减：库存股		
其他综合收益		-3,375,000.00
专项储备	9,018,958.45	9,851,876.35
盈余公积	15,544,839.06	15,544,839.06
一般风险准备		
未分配利润	371,226,751.15	310,189,080.69
归属于母公司所有者权益合计	2,946,215,678.88	2,744,462,634.26
少数股东权益	1,521,350,367.91	1,560,676,366.86
所有者权益合计	4,467,566,046.79	4,305,139,001.12
负债和所有者权益总计	8,220,718,980.41	7,129,845,937.66

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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	75,449,402.60	15,491,718.88
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,746,854.37	2,327,841.59
应收款项融资		
预付款项	233,621.21	97,735.69
其他应收款	169,334,317.01	119,579,831.17
其中：应收利息		
应收股利	45,181,426.10	45,181,426.10
存货		59,186.85
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,137,205.63	
其他流动资产	2,720,852.97	2,415,368.48
流动资产合计	253,622,253.79	139,971,682.66
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,393,776,676.20	3,264,918,006.09
其他权益工具投资		1,500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	70,565,802.40	74,397,000.18
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,013,177.65	
无形资产	5,600,338.71	5,876,214.40

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	945,647,000.00	
非流动资产合计	4,417,602,994.96	3,346,691,220.67
资产总计	4,671,225,248.75	3,486,662,903.33
流动负债：		
短期借款		52,079,050.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,051,730.62	10,223,870.53
预收款项		
合同负债	359,621.12	328,483.04
应付职工薪酬	504,105.50	504,105.50
应交税费	250,397.83	50,078.57
其他应付款	2,325,362.73	65,265,364.24
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,103,021.81	
其他流动负债	711,859,196.80	680,989,364.35
流动负债合计	724,453,436.41	809,440,316.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,209,713,069.22	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	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	1,210,979,645.33	
负债合计	1,935,433,081.74	809,440,316.23
所有者权益：		
股本	268,531,716.00	149,184,287.00
其他权益工具	151,534,793.94	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,429,745,168.41	2,549,092,597.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,500,980.06	15,500,980.06
未分配利润	-129,520,491.40	-36,555,277.37
所有者权益合计	2,735,792,167.01	2,677,222,587.10
负债和所有者权益总计	4,671,225,248.75	3,486,662,903.33

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,823,556,314.07	1,525,535,322.60
其中：营业收入	1,823,556,314.07	1,525,535,322.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,663,952,698.12	1,232,394,036.93
其中：营业成本	1,356,182,320.25	972,225,236.90
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	50,251,960.21	50,875,310.06
销售费用	46,407,489.76	45,088,878.64
管理费用	85,465,928.68	87,679,802.76
研发费用	8,554,805.78	14,538,796.15
财务费用	117,090,193.44	61,986,012.42
其中：利息费用	116,245,811.17	56,569,535.92
利息收入	3,054,516.60	1,394,220.94
加：其他收益	34,846,288.34	81,273,246.99
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,913,320.94	1,756,353.41
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）	510,600.00	588,161.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	407,083.44	-808,968.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-893,148.06	-10,474,939.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-151,992.38	-227,055.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	192,409,126.35	365,248,084.54
加：营业外收入	547,758.10	11,075,453.65
减：营业外支出	168,006.64	23,254,578.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	192,788,877.81	353,068,959.39
减：所得税费用	54,222,388.07	64,953,874.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	138,566,489.74	288,115,084.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	138,566,489.74	288,115,084.66

2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	64,412,670.46	107,755,183.82
2.少数股东损益	74,153,819.28	180,359,900.84
六、其他综合收益的税后净额		-3,375,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,375,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-3,375,000.00
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		-3,375,000.00
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	138,566,489.74	284,740,084.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	64,412,670.46	104,380,183.82

归属于少数股东的综合收益总额	74,153,819.28	180,359,900.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.240	0.469
（二）稀释每股收益	0.266	0.469

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	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	0.00	3,030,567.06
减：营业成本	0.00	3,204,194.82
税金及附加	891,095.36	917,935.04
销售费用	153,992.15	787,223.14
管理费用	14,466,379.94	15,162,598.17
研发费用		
财务费用	80,946,805.68	41,590,585.26
其中：利息费用	82,249,331.54	41,672,420.35
利息收入	1,313,350.55	102,396.39
加：其他收益	259,350.56	10,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3,472,004.24	3,135,548.24
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（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-492,329.17	-8,785,563.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-59,186.85	-25,365.80

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,838.11	152,161.38
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-93,283,272.46	-64,145,089.44
加：营业外收入	376,714.57	21,408.00
减：营业外支出	58,656.14	670,405.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-92,965,214.03	-64,794,087.33
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-92,965,214.03	-64,794,087.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-92,965,214.03	-64,794,087.33
（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	-92,965,214.03	-64,794,087.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.346	-0.282
（二）稀释每股收益	-0.301	-0.282

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	2,035,619,471.31	1,382,752,097.33
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	30,672,255.08	35,610,580.98
收到其他与经营活动有关的现金	40,563,162.60	85,835,264.40
经营活动现金流入小计	2,106,854,888.99	1,504,197,942.71
购买商品、接受劳务支付的现金	987,146,415.06	581,703,493.31
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	95,146,491.10	83,568,017.45



金		
支付的各项税费	118,639,479.79	110,118,850.33
支付其他与经营活动有关的现金	67,466,708.48	100,753,602.45
经营活动现金流出小计	1,268,399,094.43	876,143,963.54
经营活动产生的现金流量净额	838,455,794.56	628,053,979.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,750,000.00	135,548.24
取得投资收益收到的现金	1,081,802.96	874,675.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	434,000.00	529,576.61
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	380,000,000.00	1,494,747,724.81
投资活动现金流入小计	383,635,045.79	1,496,287,524.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	530,551,292.56	796,008,724.39
投资支付的现金	511,000,000.00	610,000,000.00
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	380,030,982.82	1,465,700,829.86
投资活动现金流出小计	1,421,582,275.38	2,871,709,554.25
投资活动产生的现金流量净额	-1,037,947,229.59	-1,375,422,029.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		818,261,776.10
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	1,589,497,100.00	542,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		163,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,589,497,100.00	1,523,261,776.10
偿还债务支付的现金	162,000,000.00	407,000,000.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	101,650,879.81	86,447,482.54
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	30,849,983.88	465,793,451.20

筹资活动现金流出小计	294,500,863.69	959,240,934.24
筹资活动产生的现金流量净额	1,294,996,236.31	564,020,841.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,613,725.33	-6,607,665.52
五、现金及现金等价物净增加额	1,093,891,075.95	-189,954,874.08
加：期初现金及现金等价物余额	255,062,499.04	445,017,373.12
六、期末现金及现金等价物余额	1,348,953,574.99	255,062,499.04

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	76,830.57	22,065,125.67
收到的税费返还	1,104,176.09	
收到其他与经营活动有关的现金	1,572,701.11	123,804.39
经营活动现金流入小计	2,753,707.77	22,188,930.06
购买商品、接受劳务支付的现金	401,271.43	12,842,896.78
支付给职工以及为职工支付的现金	5,879,335.82	5,799,111.19
支付的各项税费	685,196.52	917,935.04
支付其他与经营活动有关的现金	5,149,497.35	8,137,220.55
经营活动现金流出小计	12,115,301.12	27,697,163.56
经营活动产生的现金流量净额	-9,361,593.35	-5,508,233.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,500,000.00	135,548.24
取得投资收益收到的现金		4,721,946.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,000.00	409,222.61
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	42,570,823.37	203,060,681.15
投资活动现金流入小计	44,464,066.20	208,327,398.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,450.00	15,123.01
投资支付的现金	511,000,000.00	610,000,000.00

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	1,101,146,059.41	216,485,596.69
投资活动现金流出小计	1,612,152,509.41	826,500,719.70
投资活动产生的现金流量净额	-1,567,688,443.21	-618,173,321.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		818,261,776.10
取得借款收到的现金	1,379,497,100.00	52,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	370,350,000.00	361,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,749,847,100.00	1,231,261,776.10
偿还债务支付的现金	52,000,000.00	48,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,152,938.70	52,833,031.87
支付其他与筹资活动有关的现金	24,686,441.02	532,402,897.56
筹资活动现金流出小计	112,839,379.72	633,235,929.43
筹资活动产生的现金流量净额	1,637,007,720.28	598,025,846.67
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	59,957,683.72	-25,655,707.94
加：期初现金及现金等价物余额	15,491,718.88	41,147,426.82
六、期末现金及现金等价物余额	75,449,402.60	15,491,718.88

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	149,184,287.00				2,263,067,551.16		-3,375,000.00	9,851,876.35	15,544,839.06		310,189,080.69		2,744,462.63	1,560,676.36	4,305,139.00	
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	149,184,287.00			2,263,067.55	1.16		-3,375,000.00	9,851,876.35	15,544,839.06	310,189,080.69	2,744,462.63	1,560,676.36	4,305,139.00	4.26	6.86	1.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	119,347,429.00		151,534.79	-132,708,930.88			3,375,000.00	-832,917.90		61,037,670.46	201,753,044.62	-39,325,998.95	162,427,045.67			
(一)综合收益总额										64,412,670.46	64,412,670.46	74,153,819.28	138,566,489.74			
(二)所有者投入和减少资本			151,534.79	-13,361,501.88							138,173,292.06	-113,479,818.23	24,693,473.83			
1.所有者投入的普通股																
2.其他权益工具持有者投入资本			151,534.79								151,534,793.94		151,534,793.94			
3.股份支付计入所有者权益的金额																
4.其他				-13,361,501.88							-13,361,501.88	-113,479,818.23	-126,841,320.11			
(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						

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																				
（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	268,531,716.00			151,534,793.94	2,130,358.62				9,018,958.45	15,544,839.06				371,226,751.15				2,946,215.67	1,521,350.36	4,467,566.04

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														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、上年期末余额	123,219,968.00				1,717,711.26			8,944,351.81	15,544,839.06		209,210,995.11		2,074,631.41	2,120,406.97	2,120,406.97	4,195,038.91
加：会计政策变更																
前期差错更正																

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	123,219,968.00			1,717,711,262.77			8,944,351.81	15,544,839.06		209,210,995.11	2,074,631,416.75	2,120,406,975.07	4,195,038,391.82	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,964,319.00			545,356,288.39			-3,375,907,524.54			100,978,085.58	669,831,217.51	-559,730,608.21	110,100,609.30	
（一）综合收益总额							-3,375,000.00			107,755,183.82	104,380,183.82	180,359,900.84	284,740,084.66	
（二）所有者投入和减少资本	25,964,319.00			791,065,897.02							817,030,216.02		817,030,216.02	
1. 所有者投入的普通股	25,964,319.00			791,065,897.02							817,030,216.02		817,030,216.02	
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										-6,777,098.24	-6,777,098.24		-6,777,098.24	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,777,098.24	-6,777,098.24		-6,777,098.24	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转				-245,709,608.63							-245,709,608.63	-740,090,509.05	-985,800,117.68	



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			151,534,793.94	-119,347,429.00					-92,965,214.03		58,569,579.91
（一）综合收益总额										-92,965,214.03		-92,965,214.03
（二）所有者投入和减少资本				151,534,793.94								151,534,793.94
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本				151,534,793.94								151,534,793.94
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	268,531,716.00			151,534,793.94	2,429,745,168.41				15,500,980.06	-129,520,491.40		2,735,792,167.01

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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、上年期末余额	123,219,968.00				1,758,026,700.39				15,500,980.06	35,015,908.20		1,931,763,556.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	123,219,968.00				1,758,026,700.39				15,500,980.06	35,015,908.20		1,931,763,556.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	25,964,319.00				791,065,897.02					-71,571,185.57		745,459,030.45
(一) 综合收益总额										-64,794,087.33		-64,794,087.33

(二)所有者投入和减少资本	25,964,319.00				791,065,897.02							817,030,216.02
1. 所有者投入的普通股	25,964,319.00				791,065,897.02							817,030,216.02
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-6,777,098.24		-6,777,098.24
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-6,777,098.24		-6,777,098.24
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	149,184,287.00				2,549,092,597.41				15,500,980.06	-36,555,277.37		2,677,222,587.10

### 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。

截止2021年12月31日，公司累计发行股本总数为26,853.1717万股，公司注册资本为人民币26,853.1717万元。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4月26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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**同一控制下企业合并：**合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**非同一控制下企业合并：**合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计

入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### （2）合并程序

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

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

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

#### ①增加子公司或业务

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ②处置子公司或业务

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合

并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

### ③购买子公司少数股权

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### （1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类

为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

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

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

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

### ①以摊余成本计量的金融资产

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



持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

#### **（4）金融负债终止确认**

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

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

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

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

#### **（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用

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

#### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

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

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

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

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

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

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

## 11、应收票据

参照10、金融工具。

## 12、应收账款

参照10、金融工具。

## 13、应收款项融资

参照10、金融工具。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参照10、金融工具。

## 15、存货

### （1）存货的分类和成本

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

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

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

### （3）不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以

合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

#### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 16、合同资产

#### （1）合同资产的确认方法及标准

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

#### （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照10、金融工具。

### 17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

## 18、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### （2）初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投

资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### ②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### **(3) 后续计量及损益确认方法**

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值

以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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



本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	0-5%	2.714%-10.00%
油气集输设施	年限平均法	14	0	7.14%
道路	年限平均法	20	0	5.00%
机器设备	年限平均法	3-10	0-5%	9.5%-33.33%
运输工具	年限平均法	5-10	0-5%	9.5%-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

## 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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

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

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

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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公司分别签署了《山西省石楼西地区煤层气资源合作合同》、《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（永和45-永和18井区开发补充协议）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生产销售收益。

## 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）		合并资产负债表调整：使用权资产期初余额调增 46,448,077.03 元；一年内到期的非流动负债期初余额调增 2,719,360.87 元；租赁负债期初余额调增 43,728,716.16 元。母公司资产负债表调整：使用权资产期初余额调增 2,846,216.68 元；一年内到期的非流动负债期初余额调增 756,502.18 元；租赁负债期初余额调增 2,089,714.50 元。

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

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

（2）根据准则的规定，公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2021年年初财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则对报表的主要影响详见本附注“（3）2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”。

### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

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

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

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

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	6,500,000.00	6,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,285,198.19	3,285,198.19	
固定资产	800,869,264.83	800,869,264.83	
在建工程	897,708,084.75	897,708,084.75	
生产性生物资产			
油气资产	1,764,297,853.70	1,764,297,853.70	
使用权资产		46,448,077.03	46,448,077.03
无形资产	2,528,425,790.35	2,528,425,790.35	
开发支出			
商誉	396,178,329.78	396,178,329.78	
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,194,726.34	2,194,726.34	
其他非流动资产	42,025,910.86	42,025,910.86	
非流动资产合计	6,441,485,158.80	6,487,933,235.83	46,448,077.03
资产总计	7,129,845,937.66	7,176,294,014.69	46,448,077.03
流动负债：			
短期借款	152,174,287.50	152,174,287.50	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	267,070,000.00	267,070,000.00	
应付账款	93,232,749.73	93,232,749.73	
预收款项	861,334.37	861,334.37	
合同负债	4,202,525.20	4,202,525.20	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	10,080,280.76	10,080,280.76	
应交税费	28,503,408.34	28,503,408.34	

其他应付款	596,421,105.19	596,421,105.19	
其中：应付利息			
应付股利	88,852,407.73	88,852,407.73	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,287,671.19	6,007,032.06	2,719,360.87
其他流动负债	376,345,275.93	376,345,275.93	
流动负债合计	1,532,178,638.21	1,534,897,999.08	2,719,360.87
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	900,000,000.00	900,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		43,728,716.16	43,728,716.16
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	10,570,155.95	10,570,155.95	
递延收益	3,423,016.42	3,423,016.42	
递延所得税负债	378,535,125.96	378,535,125.96	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,292,528,298.33	1,336,257,014.49	43,728,716.16
负债合计	2,824,706,936.54	2,871,155,013.57	46,448,077.03
所有者权益：			
股本	149,184,287.00	149,184,287.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,263,067,551.16	2,263,067,551.16	
减：库存股			
其他综合收益	-3,375,000.00	-3,375,000.00	
专项储备	9,851,876.35	9,851,876.35	

盈余公积	15,544,839.06	15,544,839.06	
一般风险准备			
未分配利润	310,189,080.69	310,189,080.69	
归属于母公司所有者权益合计	2,744,462,634.26		
少数股东权益	1,560,676,366.86	1,560,676,366.86	
所有者权益合计	4,305,139,001.12	4,305,139,001.12	
负债和所有者权益总计	7,129,845,937.66	7,176,294,014.69	46,448,077.03

## 调整情况说明

本公司自2021年1月1日起，执行企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）（以下简称“新租赁准则”），根据准则的规定，公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2021年年初财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	15,491,718.88	15,491,718.88	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,327,841.59	2,327,841.59	
应收款项融资			
预付款项	97,735.69	97,735.69	
其他应收款	119,579,831.17	119,579,831.17	
其中：应收利息			
应收股利	45,181,426.10	45,181,426.10	
存货	59,186.85	59,186.85	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,415,368.48	2,415,368.48	
流动资产合计	139,971,682.66	139,971,682.66	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,264,918,006.09	3,264,918,006.09	
其他权益工具投资	1,500,000.00	1,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	74,397,000.18	74,397,000.18	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,846,216.68	2,846,216.68
无形资产	5,876,214.40	5,876,214.40	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,346,691,220.67	3,349,537,437.35	2,846,216.68
资产总计	3,486,662,903.33	3,489,509,120.01	2,846,216.68
流动负债：			
短期借款	52,079,050.00	52,079,050.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	10,223,870.53	10,223,870.53	
预收款项			
合同负债	328,483.04	328,483.04	
应付职工薪酬	504,105.50	504,105.50	
应交税费	50,078.57	50,078.57	
其他应付款	65,265,364.24	65,265,364.24	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			



一年内到期的非流动负债		756,502.18	756,502.18
其他流动负债	680,989,364.35	680,989,364.35	
流动负债合计	809,440,316.23	810,196,818.41	756,502.18
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,089,714.50	2,089,714.50
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		2,089,714.50	2,089,714.50
负债合计	809,440,316.23	812,286,532.91	2,846,216.68
所有者权益：			
股本	149,184,287.00	149,184,287.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,549,092,597.41	2,549,092,597.41	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	15,500,980.06	15,500,980.06	
未分配利润	-36,555,277.37	-36,555,277.37	
所有者权益合计	2,677,222,587.10	2,677,222,587.10	
负债和所有者权益总计	3,486,662,903.33	3,489,509,120.01	2,846,216.68

调整情况说明

无。

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

**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	122,879.49	26,339.15
银行存款	1,347,920,437.15	252,163,204.09
其他货币资金	42,411,100.94	38,552,417.24
合计	1,390,454,417.58	290,741,960.48
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	41,500,842.59	35,679,461.44

其他说明

其中因抵押、质押等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	38,176,109.06	33,636,308.84

履约保证金	60,000.00	
环境恢复保证金	3,264,733.53	2,043,152.60
合计	41,500,842.59	35,679,461.44

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	510,600.00	
其中：		
远期结汇交易形成的金融资产	510,600.00	
其中：		
合计	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	3.16%	3,745,772.35	100.00%	0.00	3,446,755.47	2.69%	3,446,755.47	100.00%	0.00
其中：										
单项计提	3,745,772.35	3.16%	3,745,772.35	100.00%	0.00	3,446,755.47	2.69%	3,446,755.47	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	114,728,986.35	96.84%	6,343,460.59	5.53%	108,385,525.76	124,853,493.57	97.31%	7,214,445.13	5.78%	117,639,048.44
其中：										
账龄组合	114,728,986.35	96.84%	6,343,460.59	5.53%	108,385,525.76	124,853,493.57	97.31%	7,214,445.13	5.78%	117,639,048.44
合计	118,474,758.70	100.00%	10,089,232.94	8.52%	108,385,525.76	128,300,249.04	100.00%	10,661,200.60	8.31%	117,639,048.44

按单项计提坏账准备：单项计提

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	112,480,916.31	5,624,045.81	5.00%
1—2 年	1,758,545.75	256,370.64	14.58%
2-3 年	40,757.50	14,277.35	35.03%
3 年以上	448,766.79	448,766.79	100.00%
合计	114,728,986.35	6,343,460.59	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	112,480,916.31
1 至 2 年	1,764,987.45
2 至 3 年	765,006.43
3 年以上	3,463,848.51
3 至 4 年	917,657.43
4 至 5 年	1,220,897.60
5 年以上	1,325,293.48
合计	118,474,758.70

**（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,446,755.47	413,440.11			114,423.23	3,745,772.35
按组合计提坏账准备	7,214,445.13	-865,793.58			5,190.96	6,343,460.59
合计	10,661,200.60	-452,353.47			119,614.19	10,089,232.94

说明：本期变动金额中的“其他”中5,190.96元为报告期转让上海沃施生物科技有限公司而转出的金额、114,423.23元为因海南沃施园艺艺术发展有限公司注销减少金额。

### （3）本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

无。

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	27,653,825.25	23.34%	1,382,691.26
客户 2	21,977,507.60	18.55%	1,098,875.38
客户 3	15,251,090.99	12.87%	762,554.55
客户 4	9,030,680.46	7.62%	451,534.02
客户 5	5,951,210.86	5.02%	297,560.54
合计	79,864,315.16	67.40%	

### （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2021年12月31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	65,000,000.00	149,900,000.00

合计	65,000,000.00	149,900,000.00
----	---------------	----------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	149,900,000.00	312,000,000.00	396,900,000.00		65,000,000.00	

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质押的应收票据：

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	40,000,000.00

(2) 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	159,508,642.00	

## 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	14,103,123.79	99.07%	8,069,698.67	97.58%
1至2年	122,785.06	0.86%	159,060.20	1.92%
2至3年	10,000.00	0.07%	11,200.00	0.14%
3年以上	0.00	0.00%	30,000.00	0.36%
合计	14,235,908.85	--	8,269,958.87	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商1	6,280,398.31	44.12

供应商2		1,363,100.00	9.58
供应商3		693,075.00	4.87
供应商4		580,461.75	4.08
供应商5		514,993.49	3.62
	合计	9,432,028.55	66.27

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	31,034,556.43	18,603,747.88
合计	31,034,556.43	18,603,747.88

### (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	9,222,288.66	7,626,685.95
押金保证金	16,741,226.73	10,278,186.27
往来款	6,924,855.99	2,762,057.06
员工款项	40,971.73	76,797.74
合计	32,929,343.11	20,743,727.02

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额			2,139,979.14	2,139,979.14
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提			45,270.03	45,270.03
其他变动			290,462.49	290,462.49
2021 年 12 月 31 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	账面余额
1年以内（含1年）	21,324,555.25
1至2年	4,184,519.69
2至3年	5,358,987.39
3年以上	2,061,280.78
3至4年	52,650.00
4至5年	1,936,468.50
5年以上	72,162.28
合计	32,929,343.11

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
往来款	2,139,979.14	45,270.03			290,462.49	1,894,786.68
合计	2,139,979.14	45,270.03			290,462.49	1,894,786.68

说明：其他金额为因海南沃施园艺艺术发展有限公司注销减少金额。

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：

无。

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
昆仑信托有限责任公司	押金保证金	11,000,000.00	1年以内、1-2年及2-3年	33.40%	
应收出口退税款	出口退税款	9,222,288.66	1年以内	28.01%	
蒋小龙	往来款	4,750,000.00	1年以内	14.42%	

矿山环境治理恢复基金	押金保证金	3,984,316.70	1 年以内	12.10%	
房租押金	押金保证金	758,160.00	1 年以内	2.30%	
合计	--	29,714,765.36	--	90.23%	

## 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 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	1,540,441.93	193,050.40	1,347,391.53	1,293,550.23	90,193.16	1,203,357.07
在产品	1,756,875.86		1,756,875.86	4,636,452.80		4,636,452.80
库存商品	27,258,537.67	881,311.47	26,377,226.20	27,163,555.23	134,465.88	27,029,089.35
发出商品	1,679,324.91		1,679,324.91	3,825,040.82		3,825,040.82
委托加工物资	701,444.36		701,444.36	545,109.69		545,109.69
半成品	9,105,860.70	3,097,121.78	6,008,738.92	8,599,635.61	2,374,231.26	6,225,404.35
备品备件	6,053,129.88		6,053,129.88	6,686,097.58		6,686,097.58
合计	48,095,615.31	4,171,483.65	43,924,131.66	52,749,441.96	2,598,890.30	50,150,551.66

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	90,193.16	102,857.24				193,050.40
库存商品	134,465.88	746,845.59				881,311.47
半成品	2,374,231.26	722,890.52				3,097,121.78
合计	2,598,890.30	1,572,593.35	0.00	0.00	0.00	4,171,483.65

无。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无。

**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明**

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	15,715,088.51	785,754.43	14,929,334.08
合计	2,126,182.79	106,309.14	2,019,873.65	15,715,088.51	785,754.43	14,929,334.08

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
尚未结算天然气销售款		679,445.29		本期已结算
合计		679,445.29		--

其他说明：

截至2021年12月31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。

**9、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税		57,910.06
待抵扣增值税	50,669,788.68	38,068,267.39
合计	50,669,788.68	38,126,177.45

其他说明：

无。

## 10、其他权益工具投资

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海滢薰农业科技有限公司			4,500,000.00	-3,375,000.00	不以短期出售获利为目的	报告期内股权已转让
瑞驰曼（上海）商业保理有限公司					不以短期出售获利为目的	

其他说明：

截止2021年12月31日，公司持有关于上海滢薰农业科技有限公司及瑞驰曼（上海）商业保理有限公司的股权，均已转让且工商变更已完成。

## 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		9,292,167.68
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,850,066.30	4,442,101.38		9,292,167.68
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,535,466.97	1,471,502.52		6,006,969.49
2.本期增加金额	271,212.96	99,019.92		370,232.88
(1) 计提或摊销	271,212.96	99,019.92		370,232.88
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,806,679.93	1,570,522.44		6,377,202.37
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	43,386.37	2,871,578.94		2,914,965.31
2.期初账面价值	314,599.33	2,970,598.86		3,285,198.19

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	803,034,171.84	800,869,264.83
合计	803,034,171.84	800,869,264.83

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	模具	机械设备	运输设备	办公及其他设备	油气集输设备	固定资产装修	道路	合计
一、账面原值：									
1.期初余额	158,684,657.83	20,515,349.20	57,418,704.76	11,223,171.32	12,925,624.43	666,622,774.35	1,348,720.72	32,176,818.95	960,915,821.56
2.本期增加金额	97,863.51	234,424.80	10,782,416.63	2,603,123.45	973,281.70	57,272,026.11		1,498,786.18	73,461,922.38
（1）购置	384,461.43	234,424.80	9,723,907.50	2,603,123.45	923,193.20				13,869,110.38
（2）在建工程转入	521,753.92		1,058,509.13		50,088.50	57,272,026.11		1,498,786.18	60,401,163.84
（3）企业合并增加									
暂估调整	-808,351.84								-808,351.84
3.本期减少金额			361,692.31	967,553.01	2,179,141.22				3,508,386.54
（1）处置或报废			361,692.31	967,553.01	2,179,141.22				3,508,386.54
4.期末余额	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
二、累计折旧									
1.期初余额	28,334,556.20	12,765,485.93	19,521,381.71	6,544,959.00	10,359,289.39	78,459,228.48	1,085,973.39	2,760,881.59	159,831,755.69
2.本期增加金额	5,024,091.87	1,309,835.29	8,816,823.31	1,081,271.60	1,115,407.40	51,541,266.49	4,661.64	1,749,753.21	70,643,110.81
（1）计提	5,024,091.87	1,309,835.29	8,816,823.31	1,081,271.60	1,115,407.40	51,541,266.49	4,661.64	1,749,753.21	70,643,110.81
3.本期减少金额			323,558.85	430,058.25	2,100,864.88				2,854,481.98
（1）处置或报废			323,558.85	430,058.25	2,100,864.88				2,854,481.98

4.期末余额	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
三、减值准备									
1.期初余额		214,801.04							214,801.04
2.本期增加金额									
(1) 计提									
3.本期减少金额									
(1) 处置或报废									
4.期末余额		214,801.04							214,801.04
四、账面价值									
1.期末账面价值	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.期初账面价值	130,350,101.63	7,535,062.23	37,897,323.05	4,678,212.32	2,566,335.04	588,163,545.87	262,747.33	29,415,937.36	800,869,264.83

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

## (3) 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	44,447,172.44	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	870,208,986.96	850,626,522.08
工程物资	56,461,300.23	47,081,562.67
合计	926,670,287.19	897,708,084.75

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
气井建设项目	781,563,718.40		781,563,718.40	811,899,147.36	24,652,618.75	787,246,528.61
输气管线建设项目	64,845,419.73		64,845,419.73	52,748,300.20		52,748,300.20
集气站建设项目	2,705,399.56		2,705,399.56			
配套设施	7,521,479.29		7,521,479.29	8,729,438.62		8,729,438.62
办公室装修工程	13,572,969.98		13,572,969.98	1,831,636.60		1,831,636.60
自动化仓储建造项目				70,618.05		70,618.05
合计	870,208,986.96	0.00	870,208,986.96	875,279,140.83	24,652,618.75	850,626,522.08

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
气井建设项目		811,899,147.36	381,567,796.06	0.00	411,903,225.02	781,563,718.40				14,441,519.83	3.78%	
集气站建设项目			2,705,399.56			2,705,399.56						
输气管线建设项目		52,748,300.20	31,167,711.85	19,070,592.32		64,845,419.73				300,601.44	0.96%	
配套设施		8,729,438.62	39,014,014.56	40,221,973.89		7,521,479.29				348,417.16	0.89%	
自动化仓储建		70,618.05	1,037,979.58	1,108,597.63		0.00						



造项目												
办公室 装修工 程		1,831,63 6.60	11,741,3 33.38			13,572,9 69.98						
合计		875,279, 140.83	467,234, 234.99	60,401,1 63.84	411,903, 225.02	870,208, 986.96	--	--		15,090,5 38.43		--

### （3）本期计提在建工程减值准备情况

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	44,960,450.68		44,960,450.68	40,688,110.01		40,688,110.01
专用设备	11,500,849.55		11,500,849.55	6,393,452.66		6,393,452.66
合计	56,461,300.23		56,461,300.23	47,081,562.67		47,081,562.67

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			2,837,616,247.61	2,837,616,247.61
2.本期增加金 额			411,903,225.02	411,903,225.02
（1）外购				
（2）自行建 造			411,903,225.02	411,903,225.02
3.本期减少金 额				
（1）处置				

4.期末余额			3,249,519,472.63		3,249,519,472.63
二、累计折旧		--			
1.期初余额		--	1,073,318,393.91		1,073,318,393.91
2.本期增加金额		--	336,453,658.02		336,453,658.02
(1) 计提		--	336,453,658.02		336,453,658.02
		--			
3.本期减少金额		--			
(1) 处置		--			
		--			
4.期末余额		--	1,409,772,051.93		1,409,772,051.93
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值			1,839,747,420.70		1,839,747,420.70
2.期初账面价值			1,764,297,853.70		1,764,297,853.70

其他说明：

无。

## 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		
2.本期增加金额	5,619,480.48	5,619,480.48
(1) 计提	5,619,480.48	5,619,480.48
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	5,619,480.48	5,619,480.48
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	40,828,596.55	40,828,596.55
2.期初账面价值	46,448,077.03	46,448,077.03

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			10,316,693.80	25,508,341.52	2,710,000,000.00	2,755,042,174.77
2.本期增加金额				555,518.45	301,193.34		856,711.79
(1) 购置				555,518.45	301,193.34		856,711.79
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	9,217,139.45			10,872,212.25	25,809,534.86	2,710,000,000.00	2,755,898,886.56
二、累计摊销							
1.期初余额	2,664,011.40			2,294,089.44	8,195,054.45	213,463,229.13	226,616,384.42
2.本期增加金额	186,920.28			1,367,655.02	5,874,302.07	80,876,355.43	88,305,232.80
(1) 计提	186,920.28			1,367,655.02	5,874,302.07	80,876,355.43	88,305,232.80
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	2,850,931.68			3,661,744.46	14,069,356.52	294,339,584.56	314,921,617.22
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	6,366,207.77			7,210,467.79	11,740,178.34	2,415,660,415.44	2,440,977,269.34
2. 期初账面价值	6,553,128.05			8,022,604.36	17,313,287.07	2,496,536,770.87	2,528,425,790.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

无。

## 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		
北京中海沃邦能源投资有限公司	396,178,329.78					396,178,329.78
合计	396,178,329.78					396,178,329.78

### (2) 商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2018年1月公司通过子公司西藏沃晋能源发展有限公司以支付现金方式间接购买北京中海沃邦能源投资有限公司（以下简称“中海沃邦”）27.20%的股权，支付对价为122,400.00 万元；2018年8月公司发行股

份方式购买北京中海沃邦能源投资有限公司（以下简称“中海沃邦”）13.30%的股权及购买宁波耐曲尔股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“耐曲尔”）99%合伙企业份额，直接及间接取得中海沃邦23.30%的股权；截止2018年12月31日公司直接及间接取得中海沃邦50.50%的股权，并取得对中海沃邦的控制权。公司将合并成本232,730.49万元超过按比例获得的中海可辨认资产、负债公允价值的差额人民币39,617.83万元，确认为与中海沃邦相关的商誉。

北京中海沃邦能源投资有限公司于评估基准日的评估范围是公司并购北京中海沃邦能源投资有限公司形成商誉相关的资产组，该资产组包括固定资产、在建工程、无形资产、油气资产、合同权益、使用权资产等可辨认长期资产以及租赁负债和商誉。

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

对于中海沃邦商誉所在的资产组，公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。公司对中海沃邦资产组预计未来现金流量的现值的测算参考了上海东洲资产评估有限公司出具的东洲评报字【2022】第0846号《首华燃气科技(上海)股份有限公司对合并北京中海沃邦能源投资有限公司形成的商誉进行减值测试所涉及的资产组可回收价值》的评估结果。公司根据管理层批准的未来经营现金流量预测数据，预计中海沃邦开采年限到2037年度截止未来的现金流量，采用的关键参数包括：未来预测收益期限、折现率。

#### 商誉减值测试的影响

在业绩承诺期期满后，即 2020 年结束后，标的公司业绩承诺期内累积实现的净利润已超过承诺累积净利润，业绩承诺已经完成，不存在对商誉的影响。

#### 其他说明

无。

## 18、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	6,165,888.98	1,421,021.37	35,222,111.12	5,123,359.51
可抵扣亏损	4,500,000.00	1,125,000.00		

其他权益工具投资公允价值变动			4,500,000.00	1,125,000.00
预计负债	12,814,702.17	1,922,205.33	10,570,155.95	1,585,523.39
合计	23,480,591.15	4,468,226.70	50,292,267.07	7,833,882.90

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,426,618,331.49	363,992,749.72	2,513,534,389.09	377,030,158.36
固定资产折旧差异	24,024,544.90	3,603,681.74	16,116,795.30	2,417,519.30
油气资产折耗差异	42,866,061.48	6,480,969.23	31,510,699.05	4,726,604.86
合计	2,493,508,937.87	374,077,400.69	2,561,161,883.44	384,174,282.52

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	1,938,151.70	2,530,075.00	5,639,156.56	2,194,726.34
递延所得税负债	1,938,151.70	372,139,248.99	5,639,156.56	378,535,125.96

## 19、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	31,889,842.05		31,889,842.05	33,831,717.86		33,831,717.86
预付工程物资采购款	22,563,770.03		22,563,770.03	1,635,640.13		1,635,640.13
预付工程款	7,149,450.01		7,149,450.01	6,558,552.87		6,558,552.87
合计	61,603,062.09		61,603,062.09	42,025,910.86		42,025,910.86

其他说明：

无。

## 20、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

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

短期借款分类的说明：

无。

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	186,950,883.23	230,070,000.00
银行承兑汇票	76,700,000.00	37,000,000.00
合计	263,650,883.23	267,070,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、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	105,433,032.28	85,699,836.95
应付其他费用	13,108,326.12	7,532,912.78
合计	118,541,358.40	93,232,749.73

## 23、预收款项

### （1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	158,945.57	861,334.37



合计	158,945.57	861,334.37
----	------------	------------

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	13,059,539.93	4,202,525.20
合计	13,059,539.93	4,202,525.20

## 25、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,002,711.67	89,147,319.04	93,078,336.35	6,071,694.37
二、离职后福利-设定提存计划	77,569.09	5,612,037.91	5,516,835.52	172,771.47
三、辞退福利		1,346,971.86	1,346,971.86	
合计	10,080,280.76	96,106,328.81	99,942,143.73	6,244,465.84

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,958,311.90	73,618,298.15	77,701,647.24	4,874,962.81
2、职工福利费		4,335,561.21	4,335,561.21	
3、社会保险费	97,429.18	5,926,219.12	5,820,410.56	203,237.75
其中：医疗保险费	88,908.00	5,545,195.00	5,447,981.30	186,121.70
工伤保险费	5,576.60	148,038.81	149,843.97	3,771.44
生育保险费	2,944.58	232,985.31	222,585.29	13,344.61
4、住房公积金		4,259,139.72	4,259,139.72	
5、工会经费和职工教育经费	946,970.59	1,008,100.84	961,577.62	993,493.81
合计	10,002,711.67	89,147,319.04	93,078,336.35	6,071,694.37

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	73,974.04	5,398,991.75	5,307,953.92	165,011.86
2、失业保险费	3,595.05	213,046.16	208,881.60	7,759.61
合计	77,569.09	5,612,037.91	5,516,835.52	172,771.47

其他说明：

无。

**26、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,075,315.18	2,964,509.32
企业所得税	16,473,924.95	24,107,756.58
个人所得税	1,900,631.80	721,272.06
城市维护建设税	134,520.31	59,883.24
印花税	191,343.17	566,246.89
教育费附加	332,242.55	39,024.32
房产税	212,354.33	25,799.04
土地使用税	29,781.30	10,437.75
其他	367,713.50	8,479.14
合计	22,717,827.09	28,503,408.34

其他说明：

无。

**27、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	83,511,077.84	88,852,407.73
其他应付款	491,242,147.32	507,568,697.46
合计	574,753,225.16	596,421,105.19

**(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	88,852,407.73
合计	83,511,077.84	88,852,407.73

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无。

## （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	468,845,255.10	438,259,564.05
应付工程材料款		34,443,386.43
其他款项	11,426,892.22	15,914,588.98
预估应付土地出让金	10,970,000.00	18,951,158.00
合计	491,242,147.32	507,568,697.46

## 28、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	503,945,205.41	3,287,671.19
一年内到期的应付债券	5,279,883.42	
一年内到期的租赁负债	4,280,358.35	2,719,360.87
合计	513,505,447.18	6,007,032.06

其他说明：

截止2021年12月31日，公司将一年内到期的长期借款重分类至“一年内到期的非流动负债”中。

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
对外借款		376,000,000.00
借款应付利息		6,006.00
待转销项税	906,481.53	339,269.93
合计	906,481.53	376,345,275.93

其他说明：

截止2021年12月31日，因收购中海沃邦7%股权及西藏沃晋8%少数股权而产生的款项，本金及利息546,350,868.00 元已偿还完毕。

### 30、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押及保证借款	600,000,000.00	900,000,000.00
合计	600,000,000.00	900,000,000.00

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

### 31、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	1,209,713,069.22	
合计	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	一年内到期	期末余额
首华转债 123128	100.00	2021/11/1	六年	1,379,497,100.00		1,205,496,509.02	680,299.94	9,496,443.62		4,599,583.48	1,209,713,069.22
合计	--	--	--								

#### (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。

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明

无。

### 32、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	43,728,716.16
合计	39,448,357.83	43,728,716.16

其他说明

无。

### 33、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	12,814,702.16	10,570,155.95	天然气井弃置费用
合计	12,814,702.16	10,570,155.95	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

### 34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,423,016.42	12,238,792.14	10,162,427.07	5,499,381.49	与收益相关的支出尚未发生
合计	3,423,016.42	12,238,792.14	10,162,427.07	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	本期计入营	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关/
------	------	-------	-------	-------	-------	------	------	--------

		助金额	业外收入金 额	他收益金额	本费用金额			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		12,238,792.1 4		10,162,427.0 7			2,076,365.07	与收益相关

其他说明：

无。

### 35、股本

单位：元

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

其他说明：

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

### 36、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			13,794,971	151,534,793. 94
合计			13,794,971	151,534,793. 94			13,794,971	151,534,793. 94

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：

2021年11月1日，公司在深圳证券交易所公开发行可转换公司债券1,379,497,100.00元，扣除发行费用（不含增值税），实际募集资金净额为1,357,031,302.96元，公司选取与公司发行的可转债相同评级和期限的二级市场上不具有转换权的债券的到期收益率作为债券实际利率，采用未来现金流量折现法对可转换公司债券所包含的负债成分及权益成分进行了拆分，将其中负债成分价值1,205,496,509.03元计入“应付债券”，权益成分价值151,534,793.94元计入“其他权益工具”。

其他说明：

无。

#### 37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,263,067,551.16		132,708,930.88	2,130,358,620.28
合计	2,263,067,551.16		132,708,930.88	2,130,358,620.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

（2）2021年5月，公司购买子公司西藏沃晋能源发展有限公司8%少数股权。交易作价135,000,000.00元，扣除过渡期间应收取的分红款5,341,329.89元后为129,658,670.11元，与按取得的股权比例计算的子公司自购买日开始持续计算的净资产公允价值份额116,297,168.23元的差异 13,361,501.88元冲减资本公积。

### 38、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

截止2021年12月31日，公司转让持有的上海潞熏农业科技有限公司股权，将该股权累计发生的计入其他综合收益的公允价值变动收益-3,375,000.00元结转至留存收益中。

### 39、专项储备

单位：元

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



安全生产费	9,851,876.35	3,649,565.63	4,482,483.53	9,018,958.45
合计	9,851,876.35	3,649,565.63	4,482,483.53	9,018,958.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

#### 40、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。

#### 41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	310,189,080.69	209,210,995.11
调整后期初未分配利润	310,189,080.69	209,210,995.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,412,670.46	107,755,183.82
应付普通股股利		6,777,098.24
加：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	-3,375,000.00	
期末未分配利润	371,226,751.15	310,189,080.69

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。

#### 42、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	1,816,055,260.27	1,354,315,629.79	1,519,515,334.48	969,383,614.20
其他业务	7,501,053.80	1,866,690.46	6,019,988.12	2,841,622.70
合计	1,823,556,314.07	1,356,182,320.25	1,525,535,322.60	972,225,236.90

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

#### 43、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	814,870.96	278,764.92
教育费附加	2,635,456.10	1,007,172.14
资源税	44,082,510.36	47,063,373.68
房产税	849,417.32	876,328.20
土地使用税	123,409.20	123,409.20
印花税	1,374,989.70	1,228,650.91
其他	371,306.57	297,611.01
合计	50,251,960.21	50,875,310.06

其他说明：

无。

#### 44、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	22,028,927.19	15,552,450.04
工资薪金	5,066,898.58	4,900,448.15

市场支持费	9,877,184.18	15,412,318.25
展位费	1,579,460.19	1,253,248.31
差旅费	1,185,063.52	1,382,380.56
检测费	1,775,694.31	937,778.76
仓储租赁费	2,282,604.62	2,604,572.92
其他	2,611,657.17	3,045,681.65
合计	46,407,489.76	45,088,878.64

其他说明：

无。

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	40,435,481.34	35,609,886.74
差旅费	2,508,218.48	2,224,499.46
折旧及摊销	14,210,915.06	13,924,375.03
办公费	1,583,415.66	959,285.98
中介费	5,856,420.04	8,722,793.97
业务招待费	2,707,434.20	3,559,569.07
租赁费	5,550,197.05	9,112,239.67
合作方派遣人员服务费	7,366,523.11	7,493,379.38
其他	5,247,323.74	6,073,773.46
合计	85,465,928.68	87,679,802.76

其他说明：

无。

#### 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	7,628,580.31	5,410,405.21
委外研究开发费		6,681,978.78
材料、燃料和动力	532,114.23	1,453,895.54
折旧	118,473.97	508,533.50
其他	275,637.27	483,983.12

合计	8,554,805.78	14,538,796.15
----	--------------	---------------

其他说明：

无。

#### 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	116,245,811.17	56,569,535.92
减：利息收入	3,054,516.60	1,394,220.94
汇兑损益	2,731,127.94	6,056,304.02
其他	1,167,770.93	754,393.42
合计	117,090,193.44	61,986,012.42

其他说明：

无。

#### 48、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	34,458,599.20	81,159,714.41
代扣个人所得税手续费	387,689.14	113,532.58
合计	34,846,288.34	81,273,246.99

#### 49、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	-2,995,123.90	1,433,039.91
处置交易性金融资产取得的投资收益	364,000.00	-551,361.50
银行理财产品投资收益	717,802.96	861,975.00
资金拆借利息收入		12,700.00
合计	-1,913,320.94	1,756,353.41

其他说明：

处置交易性金融资产取得的投资收益为远期结汇交易收益。

**50、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	510,600.00	
交易性金融负债		588,161.50
合计	510,600.00	588,161.50

其他说明：

无。

**51、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-45,270.03	-153,782.35
应收账款坏账损失	452,353.47	-655,186.21
合计	407,083.44	-808,968.56

其他说明：

无。

**52、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,572,593.35	-2,598,890.30
七、在建工程减值损失		-10,718,109.60
十二、合同资产减值损失	679,445.29	2,842,060.71
合计	-893,148.06	-10,474,939.19

其他说明：

无。

**53、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
出售固定资产	-151,992.38	-227,055.28

**54、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		10,974,162.50	
其他	547,758.10	101,291.15	547,758.10
合计	547,758.10	11,075,453.65	547,758.10

其他说明：

无。

**55、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	119,922.00	11,061,310.00	119,922.00
非流动资产毁损报废损失	47,984.59	7,122,974.07	47,984.59
存货毁损报废损失		5,062,294.73	
其他	100.05	8,000.00	100.05
合计	168,006.64	23,254,578.80	168,006.64

其他说明：

无。

**56、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	60,970,777.18	76,013,219.64
递延所得税费用	-6,748,389.11	-11,059,344.91
合计	54,222,388.07	64,953,874.73

**(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	192,788,877.81

按法定/适用税率计算的所得税费用	48,197,219.45
子公司适用不同税率的影响	-22,355,300.40
调整以前期间所得税的影响	716,168.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	469,584.86
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	27,194,715.30
所得税费用	54,222,388.07

其他说明

无。

## 57、其他综合收益

详见附注 38。

## 58、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
收政府补助	36,534,964.27	81,249,197.15
收到代扣个人所得税手续费	387,689.14	
利息收入	3,054,516.60	1,449,176.09
其他	585,992.59	136,891.16
收到押金		3,000,000.00
合计	40,563,162.60	85,835,264.40

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
支付的运输费及包装费	22,028,927.19	17,770,898.20
支付其他费用	4,945,326.63	13,199,039.55
支付的市场支持费	9,877,184.18	15,412,318.25
支付的产品研发费	807,751.50	8,619,857.44
对外捐赠支出	119,922.00	11,061,310.00

支付的差旅费	3,693,282.00	3,606,880.02
支付中介费	5,856,420.04	8,722,793.97
支付仓储租赁费	2,282,604.62	2,604,572.92
支付租赁费	5,550,197.05	9,112,239.67
支付的展览会摊位费	1,579,460.19	1,253,248.31
支付的办公费	1,583,415.66	959,285.98
支付的检测费	1,775,694.31	937,778.76
支付的合作方派遣人员费用	7,366,523.11	7,493,379.38
合计	67,466,708.48	100,753,602.45

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	380,000,000.00	1,458,000,000.00
收回远期结汇保证金		1,276,882.43
收到上海沃施绿化工程有限公司归还往来款		20,770,842.38
收到上海潞薰农业科技有限公司往来款		300,000.00
收回代垫的设备款		14,400,000.00
合计	380,000,000.00	1,494,747,724.81

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
支付上海潞薰农业科技有限公司往来款		300,000.00
代垫设备款		7,200,000.00
移除合并范围的子公司期末现金	30,982.82	200,829.86
购买理财产品	380,000,000.00	1,458,000,000.00
合计	380,030,982.82	1,465,700,829.86

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
收到西藏一叶商贸有限责任公司借款		41,000,000.00
收到山西汇景企业管理咨询有限公司资金		122,000,000.00
合计		163,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

**(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
归还江苏济川控股集团有限公司借款		200,958,117.54
支付的股票发行费用		7,835,333.66
购买信托保障基金	2,000,000.00	4,000,000.00
归还上海瀚鸣企业管理有限公司借款		90,000,000.00
归还西藏一叶商贸有限责任公司借款		41,000,000.00
归还山西汇景企业管理咨询有限公司资金		122,000,000.00
发行可转债发行费用	23,813,474.86	
支付租赁款	5,036,509.02	
合计	30,849,983.88	465,793,451.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

**59、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	138,566,489.74	288,115,084.66
加：资产减值准备	893,148.06	10,474,939.19
信用减值损失	-407,083.44	808,968.56

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	407,467,001.71	354,836,718.64
使用权资产折旧	5,619,480.48	
无形资产摊销	88,305,232.80	95,541,024.25
长期待摊费用摊销		1,112,213.85
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）	151,992.38	227,055.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	47,984.59	7,122,974.07
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-510,600.00	-588,161.50
财务费用（收益以“-”号填列）	117,859,536.50	62,625,839.94
投资损失（收益以“-”号填列）	1,913,320.94	-1,756,353.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-352,512.14	-1,314,356.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,395,876.97	-9,745,054.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,653,826.65	-1,256,914.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,761,472.20	-253,894,381.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	67,882,381.06	75,744,383.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	838,455,794.56	628,053,979.17
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	1,348,953,574.99	255,062,499.04
减：现金的期初余额	255,062,499.04	445,017,373.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,093,891,075.95	-189,954,874.08

**(2) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	369,242.83
其中：	--
上海沃施生物科技有限公司	369,242.83
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	369,242.83

其他说明：

上海沃施生物科技有限公司于2021年1月更名为上海沃施创业孵化器管理有限公司。

**(3) 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	1,348,953,574.99	255,062,499.04
其中：库存现金	122,879.49	26,339.15
可随时用于支付的银行存款	1,347,920,437.15	252,163,204.09
可随时用于支付的其他货币资金	910,258.35	2,872,955.80
三、期末现金及现金等价物余额	1,348,953,574.99	255,062,499.04

其他说明：

无。

**60、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。

**61、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	41,500,842.59	保证金
应收票据	40,000,000.00	已质押
合同资产	2,019,873.65	已质押
合计	83,520,716.24	--

其他说明：  
无。

## 62、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	--	--	30,072,124.06
其中：美元	4,651,207.12	6.3757	29,654,701.30
欧元	57,817.19	7.2197	417,422.76
港币			
应收账款	--	--	106,366,201.66
其中：美元	16,683,062.52	6.3757	106,366,201.66
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

## 63、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
致密气开采利用补贴	31,147,393.32	递延收益及其他收益	29,071,028.25

国家电网占地补偿款	3,423,016.42	递延收益	
西城区发改委重点企业奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
舟山港综合保税区产业扶持补助	2,899,431.00	其他收益	2,899,431.00
外贸财政补贴	803,616.55	其他收益	803,616.55
其他	684,523.40	其他收益	684,523.40

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无。

## 64、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海沃施生物科技有限公司	369,242.83	100.00%	转让	2021年01月31日	完成股权交割手续	216,973.87	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

上海沃施生物科技有限公司于2021年1月更名为上海沃施创业孵化器管理有限公司。

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

## 2、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：

1、2021年12月公司子公司上海沃施园艺艺术发展有限公司的非全资子公司海南沃施园艺艺术发展有限公司经核准注销。

2、2021年12月公司新设成立上海首华绿动环保科技有限公司，自2021年12月起纳入合并范围。

## 3、其他

无。

## 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	山西	北京	石油天然气技术	30.30%	37.20%	非同一控制下企

源投资有限公司			开发、技术转让			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：

无。

## （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%	68,539,331.05		1,515,139,586.43

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	2,080,57	5,996,61	8,077,18	1,425,83	1,974,15	3,399,98	823,938,	5,913,93	6,737,87	939,891,	1,334,16	2,274,05
	2,520.86	1,662.69	4,183.55	2,020.48	4,464.36	6,484.84	488.71	4,785.74	3,274.45	923.67	7,299.99	9,223.66

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	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
北京中海沃邦能源投资有限公司	1,407,401,141.11	214,216,565.82	214,216,565.82	816,448,955.08	1,254,187,117.30	379,448,836.00	379,448,836.00	635,484,038.24

其他说明：

无。

#### （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

无。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### （1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

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

### （2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	129,658,670.11
--现金	129,658,670.11
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	129,658,670.11
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	116,297,168.23
差额	13,361,501.88



其中：调整资本公积	13,361,501.88
调整盈余公积	
调整未分配利润	

#### 其他说明

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

## 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：

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	29,654,701.30	417,422.76	30,072,124.06	7,445,033.57	686,751.49	8,131,785.06
应收账款	106,366,201.66		106,366,201.66	86,610,497.73		86,610,497.73
合计	136,020,902.96	417,422.76	136,438,325.72	94,055,531.30	686,751.49	94,742,282.79

## 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		510,600.00		510,600.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		510,600.00		510,600.00

应收款项融资		65,000,000.00		65,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		65,510,600.00		65,510,600.00
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

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

截至2021年12月31日，公司股东吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德和吴君美合计持有本公司8.48%的股份，并通过赣州海德投资合伙企业（有限合伙）间接持有本公司10.14%股份。由于上述股东系关系密切的家庭成员，且上述股东在2008年1月3日签署了《一致行动人协议》，故上述股东为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是吴海林、吴海江、吴君亮、吴汝德、吴君美。

其他说明：

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（注）	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

其他说明

上海沃施生物科技有限公司于2021年1月更名为上海沃施创业孵化器管理有限公司。

## 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
上海杨百利食品进出口有限公司	采购商品			否	482,978.92
上海沃施绿化工程有限公司	接受劳务	71,500.00		否	
上海瑞驰曼文化旅游发展有限公司	接受劳务	11,866.00		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
浙江扬百利生物科技有限公司	服务费		90,990.89
上海瑞驰曼文化旅游发展有限	服务费	12,264.15	536,149.70

公司			
上海杨百利食品进出口有限公司	销售商品	556.02	8,117.36
上海沃施绿化工程有限公司	销售商品	28,769.91	

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《创业板上市规则》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）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海杨百利食品进出口有限公司	房屋建筑物	78,357.80	78,357.80

关联租赁情况说明

无。

## （3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,257,700.00	3,486,400.00

## （4）其他关联交易

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

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

## 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	上海瑞驰曼文化旅游发展有限公司			94,219.17	4,710.96
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		

### （2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他流动负债	吴海林		2,772.00
其他流动负债	吴海江		2,310.00
其他流动负债	吴汝德		924.00
其他流动负债	西藏嘉泽创业投资有限公司		376,000,000.00
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2021年12月31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（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2021年12月31日，公司子公司中海沃邦将4000万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2021年12月31日，公司已背书未到期的银行承兑汇票金额为159,508,642.00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、其他资产负债表日后事项说明

根据公司 2022 年 4 月 26 日第五届董事会第五次会议审议通过的《关于公司 2021 年度利润分配方案的议案》，拟定 2021 年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本。上述议案尚需股东大会审议通过。

## 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	53.94%	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	53.94%	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%	745,769.75	29.92%	1,746,854.37	2,965,959.51	46.06%	638,117.92	21.51%	2,327,841.59

其中：										
按账龄组合计提坏账准备	2,492,624.12	41.78%	745,769.75	29.92%	1,746,854.37	2,965,959.51	46.06%	638,117.92	21.51%	2,327,841.59
合计	5,965,588.13	100.00%	4,218,733.76		1,746,854.37	6,438,923.52	100.00%	4,111,081.93		2,327,841.59

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
1-2 年	10,087.47	1,008.75	10%
2-3 年	2,482,536.65	744,761.00	30%
合计	2,492,624.12	745,769.75	--

确定该组合依据的说明：

无。

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 至 2 年	16,529.17
2 至 3 年	3,206,785.58
3 年以上	2,742,273.38
3 至 4 年	387,834.76
4 至 5 年	1,220,897.60
5 年以上	1,133,541.02
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	638,117.92	492,591.94		384,940.11		745,769.75
合计	4,111,081.93	492,591.94		384,940.11		4,218,733.76

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
应收账款	384,940.11

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	款项是否由关联交易产生
海南沃施	销售款	384,940.11	海南沃施注销	是
合计	--	384,940.11	--	--

应收账款核销说明：

无。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海沃施园艺艺术发展有限公司	2,482,536.65	41.61%	744,761.00
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公司（原郑州鸿杰）	337,841.88	5.66%	337,841.88
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	124,152,890.91	74,398,405.07
合计	169,334,317.01	119,579,831.17

### (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	299,487.39	639,203.55
往来款	125,676,027.92	83,532,088.69
合计	125,975,515.31	84,171,292.24

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额			9,772,887.17	9,772,887.17
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提			-262.77	-262.77
本期核销			-7,950,000.00	-7,950,000.00
2021 年 12 月 31 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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	77,258,493.77
1 至 2 年	39,995,630.33
2 至 3 年	278,987.39
3 年以上	8,442,403.82
3 至 4 年	6,585,935.32
4 至 5 年	1,856,468.50
合计	125,975,515.31

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	9,772,887.17	-262.77		7,950,000.00		1,822,624.40
合计	9,772,887.17	-262.77		7,950,000.00		1,822,624.40

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	7,950,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	款项是否由关联交易产生
海南沃施	往来款	7,950,000.00	海南沃施注销	是
合计	--	7,950,000.00	--	--

其他应收款核销说明：

无。

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海沃施实业有限公司	往来款	60,000,000.00	1 年以内，1-2 年	47.63%	
上海益森园艺用品有限公司	往来款	38,909,858.89	1 年以内	30.89%	
上海沃施园艺艺术发展有限公司	往来款	12,797,679.51	1 年以内	10.16%	
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	5.23%	
西藏沃晋能源发展有限公司	往来款	5,361,329.89	1 年以内	4.26%	
合计	--	123,654,803.61	--	98.17%	

## 3、长期股权投资

单位：元

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

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海益森园艺用品有限公司	11,064,735.97					11,064,735.97	

上海沃施艺术发展有限公司	4,002,064.09					4,002,064.09	
上海沃施实业有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
西藏沃施生态产业发展有限公司	15,600,500.00					15,600,500.00	
西藏沃晋能源发展有限公司	1,200,036,641.35	129,658,670.11				1,329,695,311.46	
上海沃施创业孵化器管理有限公司（注）	800,000.00		800,000.00				
宁波耐曲尔股权投资合伙企业（有限合伙）	445,500,000.00					445,500,000.00	
北京中海沃邦能源投资有限公司	1,577,914,064.68					1,577,914,064.68	
合计	3,264,918,006.09	129,658,670.11	800,000.00			3,393,776,676.20	

## （2）其他说明

注：上海沃施生物科技有限公司于2021年1月更名为上海沃施创业孵化器管理有限公司。

## 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			2,016,261.18	3,204,194.82
其他业务			1,014,305.88	
合计			3,030,567.06	3,204,194.82

与履约义务相关的信息：

无

其他说明：

无。

## 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	-431,019.94	3,135,548.24
合并关联方资金拆借利息收入	3,903,024.18	
合计	3,472,004.24	3,135,548.24

## 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
非流动资产处置损益	-3,147,116.28	
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）	5,387,570.95	
委托他人投资或管理资产的损益	717,802.96	
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	874,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	379,751.46	
减：所得税影响额	991,618.18	
少数股东权益影响额	520,358.67	
合计	2,700,632.24	--

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	2.33%	0.240	0.266
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.23%	0.230	0.255

## 3、其他