



上海沃施园艺股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-070

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴海林、主管会计工作负责人周胜麋及会计机构负责人(会计主管人员)潘红雨声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

（一）天然气产业政策调整风险

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

（二）天然气价格市场化改革风险

我国天然气价格处于市场化改革期。2016年10月，国家发改委印发《天然气管道运输价格管理办法（试行）》和《天然气管道运输定价成本监审办法（试

行)》，建立起了科学完善的管道运输价格监管制度。2017 年 6 月，国家发改委印发《关于加强配气价格监管的指导意见》，继 2016 年建立起管道运输价格监管规则后，进一步建立起下游城镇燃气配送环节价格监管框架，从而构建起天然气输配领域全环节价格监管体系。天然气管道运输价格和配气价格的变化将影响到中海沃邦天然气的销售价格，从而对中海沃邦营业收入带来影响。

（三）天然气勘探、开发的不确定性风险

石楼西区块天然气资源的勘查面积共计 1,524 平方公里。截至 2018 年 12 月 31 日，石楼西区块已取得国土资源部备案的探明地质储量 1,276 亿方、技术可采储量 610 亿方、经济可采储量 443 亿方（前述含气面积合计 928 平方公里），大部分面积的储量已经探明。对于部分尚未探明储量的区域，中海沃邦在上述区域内获取的新增探明储量具有一定的不确定性。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。但是随着勘探开采技术的进步、勘探成本的下降，采用科学的增产和配产措施，均对天然气的开采量有着重要的影响。因此，由于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，同时由于天然气开采受诸多因素的影响，中海沃邦存在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。

（四）核心技术泄密及核心技术人员流失的风险

中海沃邦作为天然气勘探、开采的企业，在一定程度上依赖于专业的人才队伍。中海沃邦十分重视对技术人员的培养和引进，以保证天然气勘探、开采工作的有效组织和成功实施。在现代商业竞争环境下，核心技术人员流失的风

险一直存在，若发生此种情况，将会对中海沃邦产生不利影响。技术构成了中海沃邦市场竞争力的核心，因此中海沃邦自成立以来就将保护核心技术作为中海沃邦内部控制和管理的重要工作。中海沃邦与相关核心技术人员均签署了《保密协议》，明确了其在技术保密方面的责任与义务，制定了严格的违规处罚措施。如果上述举措无法确保中海沃邦核心技术不被侵犯和泄露，出现重大疏忽、恶意串通、舞弊等行为而导致中海沃邦核心技术外泄，将对中海沃邦的核心竞争能力造成不利影响。

（五）汇率波动风险

上市公司园艺用品业务中境外销售收入占比较大，由于境外销售以美元结算为主，人民币汇率波动对公司的经营业绩带来一定程度的不确定。如果人民币对美元汇率大幅度波动，将直接影响公司的出口收入和进口成本，并使外币资产和外币负债产生汇兑损益，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、汇率变动超过一定幅度后客户与公司共同承担相关影响等措施规避汇率大幅波动带来的风险，但上述措施的实施效果仍存在一定的滞后性及不确定性，公司的外销业务仍有可能产生一定的汇兑损失，从而降低公司的盈利水平。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	37
第九节 公司债相关情况	38
第十节 财务报告	39
第十一节 备查文件目录	147

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、沃施股份	指	上海沃施园艺股份有限公司
益森园艺	指	上海益森园艺用品有限公司
沃施发展	指	上海沃施园艺艺术发展有限公司
沃施绿化	指	上海沃施绿化工程有限公司
台州沃施	指	台州沃施园艺用品有限公司
宁国沃施	指	宁国沃施园艺有限公司
沃施实业	指	上海沃施实业有限公司
海南沃施	指	海南沃施园艺艺术发展有限公司
廊坊沃枫	指	廊坊沃枫生态工程建设有限公司
沃施生态	指	西藏沃施生态产业发展有限公司
沃施园艺科技	指	上海沃施园艺科技有限公司
沃施生物	指	上海沃施生物科技有限公司
瑞驰曼保理	指	瑞驰曼（上海）商业保理有限公司
沃晋能源	指	西藏沃晋能源发展有限公司
董事会	指	上海沃施园艺股份有限公司董事会
监事会	指	上海沃施园艺股份有限公司监事会
股东大会	指	上海沃施园艺股份有限公司股东大会
《公司章程》	指	上海沃施园艺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
报告期，本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
华西证券、保荐券商、主承销商	指	华西证券股份有限公司
立信、会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
中海沃邦	指	北京中海沃邦能源投资有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	沃施股份	股票代码	300483
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海沃施园艺股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	沃施股份		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Worth Garden Co, Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	WORTH		
公司的法定代表人	吴海林		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	上海市闵行区元江路 5000 号
公司注册地址的邮政编码	201108
公司办公地址	上海市浦东新区耀元路 58 号 3 号楼 1204 室
公司办公地址的邮政编码	200126
公司网址	www.worthgarden.com
公司电子信箱	worthgarden@worthgarden.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	760,909,555.86	140,638,334.69	441.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,389,169.41	6,711,053.89	606.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	58,211,648.15	-1,412,733.06	-4,220.50%
经营活动产生的现金流量净额（元）	250,047,463.96	608,211.16	41,011.95%
基本每股收益（元/股）	0.46	0.11	318.18%
稀释每股收益（元/股）	0.46	0.11	318.18%
加权平均净资产收益率	3.24%	1.67%	1.57%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,600,285,057.43	6,455,403,772.12	2.24%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,486,714,872.61	1,437,495,329.84	3.42%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-25,792,330.50	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	690,500.55	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	154,082.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-214,075.84	
减：所得税影响额	-3,781,353.55	
少数股东权益影响额（税后）	-10,557,991.30	
合计	-10,822,478.74	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司主要从事园艺用品业务及天然气业务。公司传统主营业务为传统主营业务为园艺用品的研发、生产和销售，兼顾园艺设计、工程施工和绿化养护等业务。2018年，公司通过支付现金及发行股份购买资产的方式，控制了中海沃邦50.50%的股权，将天然气业务纳入公司业务范围，形成了双主营业务的发展布局。

1、主要业务、主要产品及用途及经营模式

（1）园艺用品业务

公司传统主营业务为园艺用品业务，主要产品涉及园艺生活的方方面面，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、工程施工、绿化养护等服务。公司在园艺用品行业深耕多年，积累了丰富的经营，通过技术创新、生产工艺提升和市场开拓，打造了一系列拥有自主知识产权的产品，在国内及国际市场上形成了良好的品牌效应。

（2）天然气业务

中海沃邦主要从事天然气的勘探、开发、生产、销售业务，通过签订产量分成合同，作为合作区块的业者开展天然气相关业务。中海沃邦拥有天然气储量丰富的合作区块，通过与中油煤合作，获得石楼西区块天然气的勘探、开发和生产经营权。石楼西区块所产天然气通过管网系统输送到山西省内沿线各城市或大型直供用户处，或上载“西气东输”国家级干线，进而输送到其他地区终端用户。天然气的用途，包括城市生活用气、工业生产与化工用气、交通运输用气以及天然气发电用气等多方面。中海沃邦利用自身的技术优势和专业团队优势，顺利推进合作区块内天然气勘探、开采工作，实现天然气产量迅速增长。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。

2、主要业绩驱动因素

报告期内，公司由传统单一业务变更为园艺用品与天然气开采双主业模式。公司业绩增长依赖于两个方面的因素，一方面是园艺用品业务的优化提升，控制原材料成本，拓展销售市场，加快推出新产品；另一方面是中海沃邦天然气开采、勘探业务顺利进行，天然气产量稳步提升以及销售业务和客户资源进一步拓展。

3、行业发展状况、周期性及行业地位

（1）园艺用品行业

上市公司是目前国内最大的园艺用品生产和零售公司之一，兼顾提供绿化工程服务。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，属于C41其他制造业，细分为园艺用品。根据国家统计局《2017年国民经济行业分类》（GB/T 4754—2017），手工具类园艺用品属于金属工具制造业下属农用及园林用金属工具制造业；装饰类园艺用品属于工艺美术及礼仪用品制造业下属金属工艺品制造业；机械类和灌溉类园艺用品属于农、林、牧、渔专用机械制造业下属机械化农业及园艺机具制造业和农林牧渔机械配件制造业。

园艺用品细分市场主要包括手工具类、装饰类、灌溉类、机械类和资材类园艺用品市场。全球园艺用品消费市场主要集中在欧美等发达国家和地区，其呈现出产品类型及其丰富、店铺形式的营销渠道运营成熟、园艺方案设计服务需求旺盛等特点。随着我国国民经济的发展及人均收入水平的提高，市场对园艺用品的需求逐渐提升，我国园艺用品行业处于相对初级的阶段，呈现出生产厂商分散、专业技术水平低、自有品牌缺失、销售渠道滞后等行业特点。总体来看，国内园艺用品行业发展与国外发达国家相比有很大差距，但市场前景广阔，具有巨大的发展空间。

园艺用品消费群体和终端用户众多，产品应用广泛，与国民经济发展和人均收入水平有一定关联，但不具有明显的周期性特征。受季节变化影响，部分园艺用品在特定地区的销售有一定的季节性，但通过向全球市场供货，可以部分平抑不同国家和地区的季节性因素对园艺用品消费的波动，总体而言，不存在明显的季节性。

上市公司多年深耕于该行业，逐渐积累了研发优势、营销网络优势、产品线优势、品牌优势等，坚持自主知识产权和自

有品牌建设，公司与海外大型连锁终端商和园艺中心在内的经销商建立了稳定的合作关系，覆盖全球主要园艺用品消费国。在国内初步形成了以经济发达城市为中心、布局全国30多个省市的营销网络，成为行业里具有影响力大型专业化公司。

（2）天然气开采行业

中海沃邦主要从事天然气的勘探、开发、生产、销售业务。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》规定，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年国民经济行业分类》（GB/T 4754—2017），中海沃邦所经营的具体业务为中类“天然气开采业（B072）”中子类的“陆地天然气开采（B0721）”。

天然气开采业具有明显的行政许可壁垒、资金壁垒和技术壁垒。天然气开采业属于矿产资源类行业，天然气资源的开采需由国家能源管理部门、土地与矿产资源管理部门、生态环境管理部门、安全生产管理部门等多部门的备案与审批。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。

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4月至每年10月，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，入冬后燃气将进入消费旺季。与之相比夏季没有相应的用气需求，主要提供与工业生产，用气量处于稳定状态，因此成为了淡季。

近年来，以煤炭为主的能源消费结构，导致环保压力非常大，城市煤气，工业窑炉，发电都以燃煤为主，是导致大气污染的主要原因，随着能源结构调整以及大气污染带动的“煤改气”工程，未来煤炭消费的占比将降低，天然气消费的增长空间巨大。

中海沃邦是山西省天然气产业中迅速成长公司之一，在山西省内天然气开采业具有重要影响力，2016年、2017年及2018年中海沃邦产量占山西省省天然气产量的百分比分别为6.49%、13.59%及13.59%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
应收票据	较年初增长 120.54%，主要系中海沃邦业务规模扩大，报告期内收到的承兑汇票增加导致
预付款项	较年初增长 62.38%，系中海沃邦物流采购及供电费预付款增加导致
其他应收款	较年初减少 54.36%，因去年底退税资金收回所致
其他流动资产	较年初减少 36.93%，系子公司中海沃邦 2018 年末预缴企业所得税抵减本期应纳税额所致
可供出售金融资产	因新金融工具准则，调整到其他权益工具投资
其他权益工具投资	因新金融工具准则，由可供出售金融资产转入
递延所得税资产	较年初减少 51.52%，系应收帐款坏帐准备较年初减少所致

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、双主业优势

上市公司立足于园艺用品业务与天然气业务双主业发展的战略目标，逐步优化业务结构，提升运转效率和盈利能力。一方面，公司继续对原有园艺用品业务进行优化调整，实现原有业务的优化升级。另一方面，借助资本市场的融资功能和上市公司的融资优势，上市公司将持续为天然气业务提供足够的资金支持，扩大天然气开采规模，实现天然气产量的提升。通过涉足天然气开采领域，公司将抓住当前天然气行业快速发展的优势，减少单一业务的风险，增强公司未来经营的抗风险能力和竞争能力。

2、天然气储量优势

中海沃邦从事天然气勘探、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。截至2018年12月31日，公司与中油煤合作的石楼西区块经国土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。此外，石楼西区块其余仍有尚未探明天然气储量的区域，中海沃邦将结合战略规划，按照程序，有序开展勘探及开采工作。由于合作区块天然气储量丰富，中海沃邦未来的业务拥有巨大的发展潜力。

3、人才与团队优势

中海沃邦高度重视管理和技术人才的培养和引进，先后吸纳了一批知识水平高、工作经验丰富、专业素养高超、综合能力较强的管理和技术人员。一方面，管理团队和技术人员将其丰富的行业经验与公司的实际情况相结合，形成了一整套适用于石楼西区块地质条件和气藏特征的天然气勘探、开采、生产技术体系，如非纵地震勘探技术、大位移水平井工厂化钻井技术、水平井多级压裂技术、低成本生产井积液处理技术、生产井采气管网冰堵处理技术等。另一方面，矿区勘探、开采作业现场情况复杂，优秀的管理团队与高水平的技术人员能够及时处理各种突发事件，保证各项工作顺利进行。

4、技术优势

上市公司注重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，通过不断的技术积累，公司积累了大量专利成果。公司准确把握园艺用品发展趋势，结合人体工程学原理，对产品进行人体使用舒适化处理，开发出使用便捷、节能环保、个性化的园艺用品。公司拥有专业化的园艺方案设计团队，综合多种因素，建立了园艺设计方案数据库，将各类设计元素模块化，及时满足与引导客户的个性化需求。

控股子公司中海沃邦深耕天然气开采业多年，技术人员团队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，如非纵地震勘探技术、大位移水平井工厂化钻井技术、水平井多级压裂技术、低成本生产井积液处理技术、生产井采气管网冰堵处理技术等。通过先导实验、技术革新，公司非常规油气资源勘探开发不断进步，关键及配套工艺技术的创新和应用，使钻井成功率和水平井钻遇率有所提高、压裂工艺和参数不断优化，单井产量屡创新高，生产规模逐年扩大，区块最终采收率得以提升，基本实现了区块内天然气的“精细勘探、高效开发、科学生产”。中海沃邦于2018年被北京市科学技术委员会评定为“高新技术企业”。公司于2019年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。

5、政策优势

天然气行业属于国家支持鼓励的行业，国家陆续出台各项政策鼓励天然气行业的发展。2017年1月5日，国务院发布《国务院关于印发“十三五”节能减排综合工作方案的通知》，提出我国能源消费结构优化目标。到2020年，煤炭占能源消费总量比重下降到58%以下，电煤占煤炭消费量比重提高到55%以上，非化石能源占能源消费总量比重达到15%，天然气消费比重提高到10%左右。

6、市场优势

全球园艺用品消费市场主要集中在欧美等发达国家和地区，其消费需求占据了全球园艺用品大部分市场份额。上市公司园艺用品业务经过多年发展，与海外大型连锁终端商和经销商建立了稳定的合作关系，海外的营销网络广泛分布于全球50多个国家和地区，在欧美市场获取了一定的市场地位。在欧美市场的深耕使得公司园艺用品业务具备长期发展动力。

中海沃邦依托于中油煤的合作，实现了对山西省合作区块内天然气勘探、开采。中海沃邦的终端客户为山西省国新能源发展集团有限公司控制下的永和国新燃气销售有限公司，其采购的天然气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。2017年，中海沃邦开采的天然气实现向河北中石油昆仑能源有限公司的输送，进而实现了天然气上载“西气东输”国家级干线。2019年，公司通过山西沃晋燃气公司，与下游终端客户山西燃气签订了销售合同，进一步拓展销售业务领域，寻求了新的利润增长点。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司坚持天然气业务和园艺用品业务双主营业务战略，在保证园艺用品业务稳定发展的同时，积极提升天然气开采量，拓展下游市场及销售渠道，加快井区开发和建设，优化完善内部管控体系，实现了良好的经营成果。

（一）报告期经营情况概述

随着我国能源结构的调整及国家产业政策的推动，城市燃气需求、工业燃气需求和商服燃气需求均呈现增长态势，天然气的需求量未来将有持续的增长。公司借助中海沃邦在天然气领域的优势，实现了经营业绩的增长，提升了公司的盈利能力。2019年上半年，上市公司实现营业收入76,090.96万元，较去年同期增加62027.12万元，增幅为441.04%，实现归属于母公司净利润4,738.92万元，增幅为606.14%。前次重组完成后，上市公司盈利能力获得显著提升。

上市公司业绩的提升主要依靠中海沃邦天然气业务的业绩增长。报告期内，控股子公司中海沃邦实现营业收入60,187.57万元，比去年同期增加了15,8122.35万元，增幅为35.63%，中海沃邦实现归属于母公司净利润27,804.85万元，比去年同期增加了7,915.32万元，较去年同期增加了39.80%。

（二）井区勘探开发工作成果显著，天然气产量稳步提升

中海沃邦合作经营区块为石楼西区块，面积合计1,524平方公里，截至目前经自然资源部备案的天然气探明储量为1,276亿立方米；已探明未备案的区域地质储量283.20亿立方米，技术可采储量127.44亿立方米，经济可采储量84.01亿立方米。石楼西区块剩余未探明储量区域面积为343.34平方千米，相关勘探工作正在有序进行中。中海沃邦不断在现有井区勘探开发上加大力度，实现了卓越的成果。2019年4月，公司“鄂尔多斯盆地石楼西区块永和30井区致密气8亿方/年开发项目”在国家能源局完成了备案，标志着永和30井区的开发具有了相对明确的投资规模、开发方式、动用气层、技术路线、布井计划等，项目所处阶段由勘探向开发、生产过渡，对于30井区天然气的开采具有重要的里程碑意义。报告期内，通过现有投产井运营维护及开拓新增投产井，中海沃邦天然气开采量逐渐增加，截止2019年6月30日，天然气开采量达到4.69亿方，与2018年同期相比增长了36.60%。

（三）积极开拓下游销售渠道

2019年1月，中海沃邦设立子公司山西沃晋燃气销售有限公司，通过燃气销售公司，中海沃邦积极拓展下游销售业务领域，扩大业务范围，致力于建设形成完整的天然气销售产业链。2019年5月，山西沃晋燃气销售有限公司与山西天然气有限公司销售分公司签订了天然气销售合同，开拓了长期稳定的天然气用户，创造了新的利润增长点。2019年6月，山西沃晋燃气销售有限公司与中石油煤层气有限责任公司山西分公司签订了天然气采购协议，为沃晋燃气获取了稳定的天然气供应渠道，为沃晋燃气向下游客户稳定供气提供保障。

（四）发行股份购买控股子公司少数股东权益事项有序推进

鉴于我国天然气行业发展前景良好，控股子公司中海沃邦具备较强的盈利能力及增长潜力，上市公司于2019年3月启动发行股份购买控股子公司沃晋能源增资后的41%股权的事项。

上市公司拟通过收购沃晋能源增资后的41%股权，间接购买中海沃邦11.15%的股权，交易完成后，上市公司依旧控制中海沃邦50.50%的股权，但享有的权益比例将从37.17%提高至48.32%，上市公司的盈利能力将得到进一步加强。2019年3月，上市公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于<上海沃施园艺股份有限公司发行股份购买资产预案>及其摘要的议案》等议案；2019年4月，上市公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于<上海沃施园艺股份有限公司发行股份购买资产报告书（草案）>及其摘要的议案》等议案；2019年5月，上市公司2018年年度股东大会审议通过《上海沃施园艺股份有限公司发行股份购买资产报告书（草案）》等相关议案。2019年5月，中国证监会决定受理公司发行股份购买资产的核准申请。2019年6月，公司收到了《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》。

2019年6月，为了进一步推进发行股份购买资产事项，上市公司召开第四届第九次董事会审议通过了《关于向控股子公司增资的公告》，同意上市公司与西藏科坚、嘉泽投资按照51:34:15的比例以其持有的因收购中海沃邦27.20%股权而形成的对沃晋能源全部债权向沃晋能源增资，增资金额全部计入沃晋能源的资本公积。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	760,909,555.86	140,638,334.69	441.04%	本报告期合并进了北京中海沃邦能源投资有限公司的营业收入
营业成本	346,597,096.67	110,016,204.36	215.04%	本报告期合并进了北京中海沃邦能源投资有限公司的营业成本
销售费用	51,916,316.05	19,813,318.23	162.03%	本报告期合并进了北京中海沃邦能源投资有限公司的销售费用
管理费用	45,483,863.69	14,650,879.87	210.45%	本报告期合并进了北京中海沃邦能源投资有限公司的管理费用
财务费用	21,376,480.14	5,370,807.61	298.01%	因收购北京中海沃邦能源投资有限公司增加的借款产生的利息支出
所得税费用	47,971,066.35	2,944,825.12	1,529.00%	本报告期合并进了北京中海沃邦能源投资有限公司的所得税费用
研发投入	3,170,033.16	5,849,879.86	-45.81%	主要系报告期内委外研究开发费的减少
经营活动产生的现金流量净额	250,047,463.96	608,211.16	41,011.95%	本报告期合并进了北京中海沃邦能源投资有限公司的经营活动产生的现金流量
投资活动产生的现金流量净额	-219,939,129.48	-510,850,482.32	-56.95%	本报告期合并进了北京中海沃邦能源投资有限公司的投资活动产生的现金流量
筹资活动产生的现金流量净额	-19,975,282.43	296,703,220.86	-106.73%	本报告期合并进了北京中海沃邦能源投资有限公司的筹资活动产生的现金流量
现金及现金等价物净增加额	7,556,522.46	-215,980,059.30	-103.50%	本报告期合并进了北京中海沃邦能源投资有限公司的现金及现金等价物

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

报告期内，中海沃邦利润表已经纳入上市公司合并报表范围，中海沃邦的经营业绩纳入上市公司合并利润表，使得上市公司利润较去年同期增加，上市公司的利润来源由单一的园艺用品业务，变更为园艺用品业务及天然气业务。由于公司收购中海沃邦属非同一控制下的企业合并，在编制合并报表时，需要对中海沃邦的资产负债应按照公允价值核算，利润表相关数据亦根据中海沃邦资产负债的公允价值进行调整。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
--	------	------	-----	-------------	-------------	------------

分产品或服务						
园艺用品	150,413,792.02	122,516,640.85	18.55%	16.34%	18.22%	-1.29%
天然气	601,875,674.78	216,632,953.50	64.01%			

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	918,115.05	0.39%	到期远期结售汇累计公允价值变动损益和理财收入	否
公允价值变动损益	-1,726,182.50	-0.74%	确认远期结售汇期末账面公允价值	否
资产减值	11,267.79	0.00%	存货跌价损失	否
营业外收入	10,459.27	0.00%	免税转入	否
营业外支出	25,990,697.48	11.07%	石楼西区块内，中海沃邦位于自然保护区内的天然气井的处置损失	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	297,205,775.84	4.50%	10,511,794.80	0.67%	3.83%	
应收账款	297,652,369.19	4.51%	86,978,913.17	5.54%	-1.03%	
存货	40,480,852.84	0.61%	70,488,579.50	4.49%	-3.88%	
投资性房地产	3,840,547.51	0.06%	4,210,780.39	0.27%	-0.21%	
长期股权投资			1,251,979,672.48	79.80%	-79.80%	上年同期末，公司子公司沃晋能源持有中海沃邦 27.20%股权，未取得中海沃邦控制权，将上述股权作为长期股权投资列式；2018 年 12 月，公司通过发行股份购买资产进一步获得中海沃邦部分股权，实现了对中海沃邦的合并报表，相应减少了长期股权投资的金额
固定资产	483,684,742.64	7.33%	67,913,556.38	4.33%	3.00%	
在建工程	1,176,675,853.5	17.83%	35,389,996.69	2.26%	15.57%	

	7					
短期借款	203,800,000.00	3.09%	107,043,074.46	6.82%	-3.73%	
长期借款	145,000,000.00	2.20%			2.20%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

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	期末数
金融资产							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	2,561,848.53	-835,666.03					1,726,182.50

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	213,251,862.25	开立银行承兑汇票保证金以及远期锁汇保证金
应收票据	9,400,000.00	票据质押
合计	222,651,862.25	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	1,224,000,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	14,986.47
报告期投入募集资金总额	978.69
已累计投入募集资金总额	15,068.3
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	2,468
累计变更用途的募集资金总额比例	16.47%
募集资金总体使用情况说明	
1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1181 号文《关于核准上海沃施园艺股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股 1,550.00 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格 11.39 元，募集资金总额 176,545,000.00 元，扣除发行费用 26,680,266.23 元，实际募集资金净额为 149,864,733.77 元。该募集资金已于 2015 年 6 月 24 日全部到位。2015 年 6 月，公司已将募集资金分别存入在中国建设银行上海闵行开发区支行募集资金专户、上海银行莘庄支行募集资金专户、浙江民泰商业银行上海嘉定支行募集资金专户。 2、公司募集资金投资项目中“补充营运资金项目”和“永久补充流动资金”用于公司补充营运资金，满足公司发展中对增量资金的需求，间接获得综合效益，故无法单独核算效益。 3、报告期内，公司实际使用募集资金人民币 978.69 万元，用于生产基地技术改造项目的投入。 4、报告期内，公司于 2019 年 1 月 14 日召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过人民币 1,900 万元(含本数)的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前归还至募集资金专用账户。	

(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											

营销网络建设项目	是	2,468								不适用	否
生产基地技术改造 项目	是	4,766.47	3,745.11	978.69	3,698.29	98.75%	2018 年 12 月 31 日			不适用	否
产品研发及方案设 计中心建设项目	是	3,525	4,546.36		4,652.18	102.33%	2018 年 12 月 31 日			不适用	否
补充营运资金项目	否	4,227	4,227		4,227	100.00%	2015 年 09 月 30 日			不适用	否
永久补充流动资金	否		2,468		2,490.83	100.93%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	14,986.4 7	14,986.4 7	978.69	15,068.3	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	14,986.4 7	14,986.4 7	978.69	15,068.3	--	--	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）	“补充营运资金项目”和“永久补充流动资金”用于公司补充营运资金，满足公司发展中对增量资金的需求，间接获得综合效益，故无法单独核算效益。“生产基地技术改造项目”和“产品研发及方案设计中心建设项目”由于建设相关行政审批进度较慢，至使项目未达《招股说明书》中原计划进度，经公司第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第九次会议审议通过募集资金投资项目延期事项，现募集资金的使用进度已经符合调整之后的预计完成进度。“生产基地技术改造项目”实际已于 2018 年 12 月 31 日完工，上海农商银行颀桥支行账户资金结余系应付但未结算的工程款										
项目可行性发生重 大变化的情况说明	由于目前市场情况发生变化，原有的项目计划不能迎合市场需求，继续投入到原有项目不能取得预期的效果，为了更好地贯彻公司发展战略，维护公司及全体股东的利益，公司停止了“营销网络建设项目”投入。										
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	适用 以前年度发生 “生产基地技术改造项目”实施主体变更为公司子公司上海沃施实业有限公司。										
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	适用										

时补充流动资金情况	公司于 2019 年 1 月 14 日召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第三次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用不超过人民币 1,900 万元(含本数)的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前归还至募集资金专用账户。截止 2019 年 6 月 30 日，用于补充流动资金的闲置募集资金金额为 46.69 万元。
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	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	营销网络建设项目	2,468	0	2,490.83	100.93%			不适用	否
合计	--	2,468	0	2,490.83	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			由于目前市场情况发生变化，原有的项目计划不能迎合市场需求，继续投入到原有项目不能取得预期的效果，为了更好地贯彻公司发展战略，维护公司及全体股东的利益，公司停止了“营销网络建设项目”投入。公司第三届董事会第七次会议已就上述事项进行审议，通过《关于变更部分募集资金投资项目并使用结余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司第三届监事会第五次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目并使用结余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司独立董事同意公司本次变更部分募投项目事项，并同意提交股东大会审议。公司 2015 年度股东大会于 2016 年 5 月 18 日召开，批准了上述议案。公司于 2016 年 4 月 26 日在巨潮资讯网上刊登《关于变更部分募集资金投资项目并使用结余募集资金永久补充流动资金的公告》就上述事项予以披露。						
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						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、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

七、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：人民币元

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
上海益森园艺用品有限公司	子公司	海外市场的开拓及产品销售	10,000,000.00	171,105,666.71	64,626,590.67	138,967,395.64	-5,382,457.86	-6,517,283.86
北京中海沃邦能源投资有限公司	子公司	天然气能源开发及利用；天然气技术服务；天然气设备安装及维修。	555,555,556.00	3,215,126,120.40	1,655,941,227.83	601,875,674.78	360,280,109.72	278,048,499.76

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，控股子公司中海沃邦经营业绩纳入上市公司合并报表的范围，使得上市公司经营业绩与去年同期相比有明显增长。中海沃邦在报告期内天然气开采量与销售量较去年同期进一步增长，经营业绩获得提升，2019年1-6月实现营业收入60,187.57万元，较去年同期增长35.63%，实现归属于母公司净利润27,804.85万元，较去年同期增长39.80%。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、天然气产业政策调整风险

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

2、天然气价格市场化改革风险

我国天然气价格处于市场化改革期。2016年10月，国家发改委印发《天然气管道运输价格管理办法（试行）》和《天然气管道运输定价成本监审办法（试行）》，建立起了科学完善的管道运输价格监管制度。2017年6月，国家发改委印发《关于加强配气价格监管的指导意见》，继2016年建立起管道运输价格监管规则后，进一步建立起下游城镇燃气配送环节价格监管框架，从而构建起天然气输配领域全环节价格监管体系。天然气管道运输价格和配气价格的变化将影响到中海沃邦天然气的销售价格，从而对中海沃邦营业收入带来影响。

3、天然气勘探、开发的不确定性风险

石楼西区块天然气资源的勘查面积共计1,524平方公里。截至2018年12月31日，石楼西区块已取得国土资源部备案的探明地质储量1,276亿方、技术可采储量610亿方、经济可采储量443亿方（前述含气面积合计928平方公里），大部分面积的储量已经探明。对于部分尚未探明储量的区域，中海沃邦在上述区域内获取的新增探明储量具有一定的不确定性。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。但是随着勘探开采技术的进步、勘探成本的下降，采用科学的增产和配产措施，均对天然气的开采量有着重要的影响。因此，由于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，同时由于天然气开采受诸多因素的影响，中海沃邦存在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。

4、核心技术泄密及核心技术人员流失的风险

中海沃邦作为天然气勘探、开采的企业，在一定程度上依赖于专业的人才队伍。中海沃邦十分重视对技术人员的培养和引进，以保证天然气勘探、开采工作的有效组织和成功实施。在现代商业竞争环境下，核心技术人员流失的风险一直存在，若发生此种情况，将会对中海沃邦产生不利影响。技术构成了中海沃邦市场竞争力的核心，因此中海沃邦自成立以来就将保护核心技术作为中海沃邦内部控制和管理的重要工作。中海沃邦与相关核心技术人员均签署了《保密协议》，明确了其在技

术保密方面的责任与义务，制定了严格的违规处罚措施。如果上述举措无法确保中海沃邦核心技术不被侵犯和泄露，出现重大疏忽、恶意串通、舞弊等行为而导致中海沃邦核心技术外泄，将对中海沃邦的核心竞争能力造成不利影响。

5、汇率波动风险

上市公司园艺用品业务中境外销售收入占比较大，由于境外销售以美元结算为主，人民币汇率波动对公司的经营业绩带来一定程度的不确定。如果人民币对美元汇率大幅度波动，将直接影响公司的出口收入和进口成本，并使外币资产和外币负债产生汇兑损益，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、汇率变动超过一定幅度后客户与公司共同承担相关影响等措施规避汇率大幅波动带来的风险，但上述措施的实施效果仍存在一定的滞后性及不确定性，公司的外销业务仍有可能产生一定的汇兑损失，从而降低公司的盈利水平。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	23.13%	2019 年 04 月 16 日	2019 年 04 月 17 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-026)
2018 年度股东大会	年度股东大会	13.45%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《2018 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-045)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、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。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期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、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。

十四、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

(1) 担保情况

单位：万元

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 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	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
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			2,500	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				2,500
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 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	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	2018 年 03 月 05 日	10,000	2018 年 07 月 18 日	6,000	连带责任保 证;抵押	1 年	否	否
上海益森园艺用品 有限公司	2018 年 03 月 05 日	3,200	2018 年 03 月 26 日	1,304	连带责任保 证	1 年	是	否
上海沃施实业有限 公司	2018 年 11 月 13 日	1,000	2019 年 01 月 15 日	1,000	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			1,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				8,304
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			14,200	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				7,000
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 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			1,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）				8,304
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）			16,700	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）				9,500
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				6.39%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债				7,000				

务担保余额 (E)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	7,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (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

(2) 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。

3、其他重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用

合同订立公司 方名称	合同订立对方 名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的 账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的 评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的 执行情况	披露日期	披露索引
山西沃晋燃气销售有限公司	山西天然气有限公司销售分公司	销售天然气	2019 年 05 月 10 日	0	0	无		市场定价		否	无	正常履行中	2019 年 05 月 11 日	巨潮资讯网《关于控股孙公司与山西天然气有限公司销售分公司》(公告编号: 2019-044)
山西沃晋燃气销售有限公司	中石油煤层气有限责任公司山西分公司	采购天然气	2019 年 06 月 18 日	0	0	无		市场定价		否	无	正常履行中	2019 年 06 月 19 日	巨潮资讯网《关于控股子公司及控股孙

														公司与中石油煤层气有限责任公司》(公告编号: 2019-050)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------------------

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内的其他重大事项如下，详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的相关公告：

2019 年 1 月 14 日，公司召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第三次会议决议公告，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，拟继续使用不超过 1,900 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金（公告编号：2019-007）

2019年2月18日，公司控股股东及一致行动人吴海林先生、吴海江先生、吴君亮先生、吴汝德先生和吴君美女士等五位控股股东及一致行动人与赣州海德投资合伙企业（有限合伙）协议转让部分公司股份，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成办理过户登记手续。公司发布了《关于控股股东协议转让部分股份过户完成的公告》（公告编号：2019-010）披露了该事项。

2019年3月14日，公司因筹划购买资产事项申请停牌，公司发布了《关于筹划发行股份购买资产事项的停牌公告》（公告编号 2019-014），披露了该事项。

2019年4月24日，公司召开第四届董事会第八次会议（公告编号：2019-010）、第四届监事会第五次会议（公告编号：2019-028），审议通过了《关于<上海沃施园艺股份有限公司发行股份购买资产报告书（草案）>及其摘要的议案》、《关于注销控股子公司的议案》等议案，同意上述发行股份购买资产的方案，同意注销上海沃施园艺科技有限公司（公告编号：2019-038），并披露了相关事项。

2019年5月16日，公司召开2018年度股东大会（公告编号：2019-045），审议通过了《关于<上海沃施园艺股份有限公司发行股份购买资产报告书（草案）>及其摘要的议案》等议案，同意上述发行股份购买资产方案。

2019年5月24日，中国证监会受理了公司提交的《上海沃施园艺股份有限公司发行股份购买资产核准》，公司对该事项予以披露（公告编号：2019-047）。

2019年6月11日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（191206号），并发布了公告（公告编号：2019-049）。

2019年6月28日，公司召开第四届董事会第九次会议，审议同意以对沃晋能源的债权向沃晋能源增资，并发布《关于向控股子公司增资的公告》（公告编号：2019-053），审议同意聘任吴荏韩先生担任公司董事会秘书、副总经理，并发布《关于聘任董事会秘书、副总经理的公告》（公告编号：2019-054）。

2019年7月18日，公司披露了对《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(191206号)的回复，发布了公告（公告编号：2019-059），并于次日向中国证监会报送反馈意见回复及相关材料。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2019年4月1日，控股子公司中海沃邦的石楼西区块永和 30 井区 8 亿方开发项目获得了国家能源局备案，公司发布公告披露了该事项（公告编号：2019-024）。

2019年5月11日，控股孙公司山西沃晋燃气销售有限公司与山西天然气有限公司销售分公司签订了《天然气（致密气）购销合同》，约定山西沃晋燃气销售有限公司按照合同约定向山西天然气有限公司销售分公司供应天然气，公司发布公告披露了该事项（公告编号：2019-044）。

2019年5月31日，控股子公司中海沃邦收到国网山西省电力公司临汾供电公司支付的第一期补偿款，合计人民币12,601,386元，公司发布公告披露了该事项（公告编号：2019-048）。

2019年6月19日，控股孙公司山西沃晋燃气销售有限公司与中石油煤层气有限责任公司山西分公司签订了《煤层气（致密气）购销合同》，约定山西沃晋燃气销售有限公司按合同所列条款和条件向中石油煤层气有限责任公司山西分公司购买天

然气，公司发布公告披露了该事项（公告编号：2019-050）。

第六节 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	11,056,500	17.98%	40,465,112				40,465,112	51,521,612	50.53%
3、其他内资持股	11,056,500	17.98%	40,465,112				40,465,112	51,521,612	50.53%
其中：境内法人持股			23,197,673				23,197,673	23,197,673	22.75%
境内自然人持股	11,056,500	17.98%	17,267,439				17,267,439	28,323,939	27.78%
二、无限售条件股份	50,443,500	82.02%						50,443,500	49.47%
1、人民币普通股	50,443,500	82.02%						50,443,500	49.47%
三、股份总数	61,500,000	100.00%	40,465,112				40,465,112	101,965,112	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
山西汇景企业管理咨询有限公司	0	0	13,962,931	13,962,931	非公开发行新股	2020 年 2 月 26 日
山西瑞隆天成商贸有限公司	0	0	4,506,554	4,506,554	非公开发行新股	2020 年 2 月 26 日
博睿天晟（北京）投资有限公司	0	0	4,728,188	4,728,188	非公开发行新股	2020 年 2 月 26 日
於彩君	0	0	8,633,720	8,633,720	非公开发行新股	2020 年 2 月 26 日
桑康乔	0	0	6,627,906	6,627,906	非公开发行新股	2020 年 2 月 26 日
许吉亭	0	0	2,005,813	2,005,813	非公开发行新股	2020 年 2 月 26 日
合计	0	0	40,465,112	40,465,112	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 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								
人民币普通股	2019 年 02 月 26 日	25.80	40,465,112	2019 年 02 月 26 日	40,465,112		详见巨潮资讯网相关公告	2019 年 02 月 22 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

报告期内，经中国证监会《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》（证监许可【2018】2152 号）核准，公司向山西汇景、山西瑞隆、博睿天晟、於彩君、桑康乔、许吉亭合计发行股份数量为40,465,112股，经深交所批准于2019年2月26日在深交所上市。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		5,812		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
赣州海德投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	14.83%	15,120,000		0	15,120,000		
山西汇景企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	13.69%	13,962,931		13,962,931	0		
於彩君	境内自然人	8.47%	8,633,720		8,633,720	0		
桑康乔	境内自然人	6.50%	6,627,906		6,627,906	0		
吴海林	境内自然人	5.68%	5,791,500		5,791,500	0	质押	2,490,414
吴君亮	境内自然人	5.16%	5,265,000		5,265,000	0	质押	1,221,675
博睿天晟（北京）投资有限公司	境内非国有法人	4.64%	4,728,188		4,728,188	0		
山西瑞隆天成商贸有限公司	境内非国有法人	4.42%	4,506,554		4,506,554	0		
许吉亭	境内自然人	1.97%	2,005,813		2,005,813	0		
贺洁	境内自然人	1.86%	1,897,989		0	1,897,989		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		赣州海德投资合伙企业（有限合伙）、吴海林先生、吴海江先生、吴君亮先生、吴汝德先生及吴君美女生为一致行动人						
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）		15,120,000			人民币普通股		15,120,000	
贺洁		1,897,989			人民币普通股		1,897,989	
吴海江		1,229,935			人民币普通股		1,229,935	
赵云		849,600			人民币普通股		849,600	
吴汝德		740,250			人民币普通股		740,250	
吴君美		614,250			人民币普通股		614,250	
朱锋		580,000			人民币普通股		580,000	

欧志勇	575,000	人民币普通股	575,000
中国建设银行股份有限公司－华夏盛世精选混合型证券投资基金	500,800	人民币普通股	500,800
黄梁富	351,000	人民币普通股	351,000
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生为一致行动人。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
吴海林	董事长	现任	7,722,000	0	1,930,500	5,791,500	0	0	0
吴君亮	副总经理	现任	7,020,000	0	1,755,000	5,265,000	0	0	0
合计	--	--	14,742,000	0	3,685,500	11,056,500	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
承建文	监事	离任	2019 年 03 月 25 日	个人原因主动离职
闫淑慧	职工监事	被选举	2019 年 03 月 25 日	被选举
薛云	董事	被选举	2019 年 04 月 16 日	被选举
于婷	独立董事	被选举	2019 年 04 月 16 日	被选举
吴荏玮	副总经理、董事会秘书	聘任	2019 年 06 月 28 日	聘任

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海沃施园艺股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	297,205,775.84	271,473,677.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	131,000,000.00	59,400,000.00
应收账款	297,652,369.19	309,573,530.07
应收款项融资		
预付款项	10,162,774.68	6,258,626.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,381,853.15	22,746,119.34
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	40,480,852.84	45,198,491.73
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	27,625,638.68	43,800,028.18
流动资产合计	814,509,264.38	758,450,472.91
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		11,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	11,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,840,547.51	4,025,663.95
固定资产	483,684,742.64	419,021,877.55
在建工程	1,176,675,853.57	1,144,424,227.18
生产性生物资产		
油气资产	978,405,096.07	912,944,779.79
使用权资产		
无形资产	2,679,091,271.63	2,745,850,942.03
开发支出		
商誉	396,178,329.78	396,178,329.78
长期待摊费用	1,668,320.85	2,224,427.85
递延所得税资产	1,550,923.58	3,199,233.98
其他非流动资产	53,680,707.42	58,083,817.10
非流动资产合计	5,785,775,793.05	5,696,953,299.21
资产总计	6,600,285,057.43	6,455,403,772.12
流动负债：		
短期借款	203,800,000.00	159,843,074.46
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,726,182.50	2,561,848.53
衍生金融负债		
应付票据	537,338,815.50	351,949,412.70
应付账款	46,504,287.91	141,178,930.73
预收款项	5,819,784.64	1,481,441.40
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,747,384.59	5,770,504.48
应交税费	16,118,463.10	3,859,414.68
其他应付款	671,538,939.29	1,005,910,547.33
其中：应付利息	21,417,234.69	7,732,033.91
应付股利	116,226,723.41	24,511,563.81
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	94,000,000.00	110,000,000.04
其他流动负债	393,240,000.00	265,000,000.00
流动负债合计	1,978,833,857.53	2,047,555,174.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	145,000,000.00	129,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,279,081.80	4,607,637.70

递延收益	11,737,805.02	
递延所得税负债	410,022,406.17	421,016,084.28
其他非流动负债		469,417,850.68
非流动负债合计	572,039,292.99	1,024,041,572.66
负债合计	2,550,873,150.52	3,071,596,747.01
所有者权益：		
股本	101,965,112.00	61,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,178,620,283.57	1,219,085,395.57
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	7,734,645.98	5,904,272.62
盈余公积	15,251,748.65	15,251,748.65
一般风险准备		
未分配利润	183,143,082.41	135,753,913.00
归属于母公司所有者权益合计	1,486,714,872.61	1,437,495,329.84
少数股东权益	2,562,697,034.30	1,946,311,695.27
所有者权益合计	4,049,411,906.91	3,383,807,025.11
负债和所有者权益总计	6,600,285,057.43	6,455,403,772.12

法定代表人：吴海林

主管会计工作负责人：周胜麐

会计机构负责人：潘红雨

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	9,650,299.53	6,471,879.44
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	16,366,803.48	13,093,585.54

应收款项融资		
预付款项	326,895.64	2,026,547.95
其他应收款	143,178,621.50	93,101,267.13
其中：应收利息		
应收股利	49,903,372.69	505,103.31
存货	17,366,875.43	15,608,612.33
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	3,144,589.79	1,481,037.43
流动资产合计	190,034,085.37	131,782,929.82
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		1,500,000.00
其他债权投资	1,500,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,705,977,926.74	1,123,881,364.74
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	88,009,577.32	89,865,689.22
在建工程	342,835.52	342,835.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,345,709.47	6,525,669.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		210,103.81
其他非流动资产		477,656,562.00
非流动资产合计	1,802,176,049.05	1,699,982,224.68
资产总计	1,992,210,134.42	1,831,765,154.50

流动负债：		
短期借款	42,000,000.00	42,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	22,146,244.13	15,539,977.95
预收款项	434,624.68	435,569.12
合同负债		
应付职工薪酬	420,738.61	420,738.61
应交税费	91,944.55	244,180.06
其他应付款	174,611,020.87	180,297,649.48
其中：应付利息	21,370,655.19	7,041,866.50
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	393,240,000.00	265,000,000.00
流动负债合计	632,944,572.84	503,938,115.22
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	632,944,572.84	503,938,115.22
所有者权益：		

股本	101,965,112.00	61,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,178,275,943.11	1,218,741,055.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,207,889.65	15,207,889.65
未分配利润	63,816,616.82	32,378,094.52
所有者权益合计	1,359,265,561.58	1,327,827,039.28
负债和所有者权益总计	1,992,210,134.42	1,831,765,154.50

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	760,909,555.86	140,638,334.69
其中：营业收入	760,909,555.86	140,638,334.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	500,428,790.89	156,468,144.72
其中：营业成本	346,597,096.67	110,016,204.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	31,885,001.18	767,054.79
销售费用	51,916,316.05	19,813,318.23
管理费用	45,483,863.69	14,650,879.87
研发费用	3,170,033.16	5,849,879.86

财务费用	21,376,480.14	5,370,807.61
其中：利息费用	19,382,767.20	
利息收入	863,707.46	
加：其他收益	763,610.43	103,486.00
投资收益（损失以“－”号填列）	918,115.05	27,979,672.48
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）		
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）	-1,726,182.50	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	334,864.81	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11,267.79	2,343,421.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-26,168.13	7,230,767.72
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	260,756,272.42	21,827,537.63
加：营业外收入	10,459.27	1,448,435.34
减：营业外支出	25,990,697.48	100,673.86
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	234,776,034.21	23,175,299.11
减：所得税费用	47,971,066.35	2,944,825.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	186,804,967.86	20,230,473.99
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	186,804,967.86	
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	47,389,169.41	6,711,053.89
2.少数股东损益	139,415,798.45	13,519,420.10
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	186,804,967.86	20,230,473.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,389,169.41	6,711,053.89
归属于少数股东的综合收益总额	139,415,798.45	13,519,420.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.46	0.11

(二) 稀释每股收益	0.46	0.11
------------	------	------

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

法定代表人：吴海林

主管会计工作负责人：周胜麐

会计机构负责人：潘红雨

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	18,020,390.07	20,950,742.74
减：营业成本	10,856,846.94	15,183,669.29
税金及附加	480,344.51	465,131.57
销售费用	3,260,086.41	4,647,373.30
管理费用	11,513,609.08	9,799,512.95
研发费用	617,461.67	
财务费用	15,697,064.38	202,142.66
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	450,000.00	23,486.00
投资收益（损失以“－”号填列）	56,841,616.48	
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）	-1,213,290.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11,267.79	-521,915.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-21.14	3,521.11
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	31,684,550.11	-9,841,995.69
加：营业外收入		

减：营业外支出	35,924.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,648,626.11	-9,841,995.69
减：所得税费用	210,103.81	-12,706.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,438,522.30	-9,829,289.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	31,438,522.30	
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	31,438,522.30	-9,829,289.38
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.31	-0.16
（二）稀释每股收益	0.31	-0.16

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	615,419,903.72	197,058,072.77
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		
收到再保险业务现金净额		
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	30,165,729.12	24,253,304.59
收到其他与经营活动有关的现金	13,333,762.07	2,797,399.33
经营活动现金流入小计	658,919,394.91	224,108,776.69
购买商品、接受劳务支付的现金	262,494,279.29	163,517,389.80
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	41,985,660.05	20,004,523.23
支付的各项税费	59,056,593.24	8,927,231.89
支付其他与经营活动有关的现金	45,335,398.37	31,051,420.61
经营活动现金流出小计	408,871,930.95	223,500,565.53
经营活动产生的现金流量净额	250,047,463.96	608,211.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	154,082.20	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	700,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		532,055.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	854,082.20	532,055.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	220,793,211.68	10,632,537.32
投资支付的现金		500,750,000.00
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		
投资活动现金流出小计	220,793,211.68	511,382,537.32
投资活动产生的现金流量净额	-219,939,129.48	-510,850,482.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		24,500,000.00
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	208,000,000.00	117,043,074.46
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		255,350,000.00
筹资活动现金流入小计	208,000,000.00	396,893,074.46
偿还债务支付的现金	195,043,074.50	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,077,830.00	3,339,853.60
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	16,854,377.93	26,850,000.00
筹资活动现金流出小计	227,975,282.43	100,189,853.60
筹资活动产生的现金流量净额	-19,975,282.43	296,703,220.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,576,529.59	-2,441,009.00
五、现金及现金等价物净增加额	7,556,522.46	-215,980,059.30
加：期初现金及现金等价物余额	61,665,773.46	226,491,854.10
六、期末现金及现金等价物余额	69,222,295.92	10,511,794.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,466,050.29	25,216,420.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	488,828.69	3,320,834.62
经营活动现金流入小计	13,954,878.98	28,537,254.90
购买商品、接受劳务支付的现金	4,297,923.76	10,420,722.84
支付给职工以及为职工支付的现金	3,119,471.87	4,303,252.25
支付的各项税费	2,296,153.52	1,462,222.25
支付其他与经营活动有关的现金	13,933,498.61	12,445,591.79
经营活动现金流出小计	23,647,047.76	28,631,789.13
经营活动产生的现金流量净额	-9,692,168.78	-94,534.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	505,103.31	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	183.76	10,192.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		76,500,000.00
投资活动现金流入小计	505,287.07	76,510,192.00
购建固定资产、无形资产和其他	36,655.16	9,542,232.79

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	200,000.00	26,550,000.00
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		262,228,800.00
投资活动现金流出小计	236,655.16	298,321,032.79
投资活动产生的现金流量净额	268,631.91	-221,810,840.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	23,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		165,599,389.80
筹资活动现金流入小计	23,000,000.00	195,599,389.80
偿还债务支付的现金	9,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,398,043.04	1,957,160.00
支付其他与筹资活动有关的现金		62,860,350.00
筹资活动现金流出小计	10,398,043.04	74,817,510.00
筹资活动产生的现金流量净额	12,601,956.96	120,781,879.80
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	3,178,420.09	-101,123,495.22
加：期初现金及现金等价物余额	6,471,879.44	102,541,594.86
六、期末现金及现金等价物余额	9,650,299.53	1,418,099.64

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余 额	61,500,000.00				1,219,085.39 5.57			5,904,272.62	15,251,748.65		135,753,913.00		1,437,495.32 9.84	1,946,311.69 5.27	3,383,807.02 5.11

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	61,500,000.00			1,219,085,395.57			5,904,272.62	15,251,748.65		135,753,913.00		1,437,495,329.84	1,946,311,695.27	3,383,807,025.11	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	40,465,112.00			-40,465,112.00			1,830,373.36			47,389,169.41		49,219,542.77	616,385,339.03	665,604,881.80	
（一）综合收益总额										47,389,169.41		47,389,169.41	139,415,798.45	186,804,967.86	
（二）所有者投入和减少资本													568,684,700.00	568,684,700.00	
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他													568,684,700.00	568,684,700.00	
（三）利润分配													-91,715,159.42	-91,715,159.42	
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													-91,715,159.42	-91,715,159.42	

														42	42
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	40,465,112.00				-40,465,112.00										
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	40,465,112.00				-40,465,112.00										
(五)专项储备								1,830,373.36					1,830,373.36		1,830,373.36
1. 本期提取								2,402,355.67					2,402,355.67		2,402,355.67
2. 本期使用								571,982.31					571,982.31		571,982.31
(六)其他															
四、本期期末余额	101,965,112.00				1,178,620,283.57			7,734,645.98	15,251,748.65		183,143,082.41		1,486,714,872.61	2,562,697,034.30	4,049,411,906.91

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											

一、上年期末余额	61,500,000.00				190,290,489.91				15,251,748.65		131,986,068.85		399,028,307.41	-145,874.49	398,882,432.92
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	61,500,000.00				190,290,489.91				15,251,748.65		131,986,068.85		399,028,307.41	-145,874.49	398,882,432.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											4,866,053.89		4,866,053.89	38,019,420.09	42,885,473.98
（一）综合收益总额											6,711,053.89		6,711,053.89	13,519,420.09	20,230,473.98
（二）所有者投入和减少资本														24,500,000.00	24,500,000.00
1．所有者投入的普通股														24,500,000.00	24,500,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-1,845,000.00		-1,845,000.00		-1,845,000.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有											-1,845,000.00		-1,845,000.00		-1,845,000.00

（或股东）的分配											000.00		000.00		000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	61,500,000.00				190,290,489.91				15,251,748.65		136,852,122.74		403,894,361.30	37,873,545.60	441,767,906.90

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	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	61,500, 000.00				1,218,74 1,055.11				15,207,8 89.65	32,378, 094.52		1,327,827, 039.28
加：会计政												

策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	61,500,000.00				1,218,741,055.11				15,207,889.65	32,378,094.52		1,327,827,039.28
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	40,465,112.00				-40,465,112.00					31,438,522.30		31,438,522.30
（一）综合收益总额										31,438,522.30		31,438,522.30
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	40,465,112.00				-40,465,112.00							
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	40,465,112.00				-40,465,112.00							
(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	101,965,112.00				1,178,275,943.11				15,207,889.65	63,816,616.82		1,359,265,561.58

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	61,500,000.00				189,946,149.45				15,207,889.65	62,711,305.64		329,365,344.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	61,500,000.00				189,946,149.45				15,207,889.65	62,711,305.64		329,365,344.74
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-11,674,289.38		-11,674,289.38
(一) 综合收益总额										-9,829,289.38		-9,829,289.38
(二) 所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									-1,845,000.00		-1,845,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-1,845,000.00		-1,845,000.00	
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	61,500,000.00				189,946				15,207,510,370.01		317,691,050	

额	0			,149.45				889.65	6.26		5.36
---	---	--	--	---------	--	--	--	--------	------	--	------

三、公司基本情况

公司经营范围：农机具、园林机械、园艺用品，家居用品的生产销售，从事货物及技术的进出口业务；蔬菜、花卉种子（苗）批发、零售。从事园艺科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，自有房屋租赁（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）。公司主要产品为手工具类园艺用品、灌溉类园艺用品、装饰类园艺用品、机械类园艺用品及其他园艺产品。

公司注册地：上海市闵行区元江路5000号。

财务报告批准报出日为2019年8月13日

截至2019年6月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

上海益森园艺用品有限公司
上海沃施艺术发展有限公司
上海沃施绿化工程有限公司
永和县海泽天然气销售有限公司
海南沃施园艺艺术发展有限公司
上海沃施实业有限公司
廊坊沃枫绿化工程有限公司
西藏沃施生态产业发展有限公司
上海沃施园艺科技有限公司
宁波耐曲尔股权投资合伙企业（有限合伙）
西藏沃晋能源发展有限公司
上海沃施生物科技有限公司
北京中海沃邦能源投资有限公司
山西中海沃邦能源有限公司
新疆中海沃邦科技发展有限公司
山西中海沃邦燃气有限公司

报告期较上年减少台州沃施园艺用品有限公司，宁国沃施园艺有限公司二家公司，增加了永和县海泽天然气销售有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司本期未发生对其持续经营能力产生重大影响事项。

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

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至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：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，

以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

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

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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6. 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

2019年1月1日前适用的会计政策

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据

对于除应收账款以外其他的应收款项(包括应收票据、其他应收款、长期应收款等)的减值损失计量,比照本附注“三、(八)金融工具 6、金融资产(不含应收款项)的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

12、应收账款

自2019年1月1日起适用的会计政策

1. 应收账款

对于应收账款,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

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

账 龄	应收账款比例(%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	30
三年以上	100

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

2.其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项(包括应收票据、其他应收款、长期应收款等)的减值损失计量,比照本附注“三、(八)金融工具 6、金融资产(不含应收款项)的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

2019年1月1日前适用的会计政策

1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:应收款项年末余额前五位

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合1	除已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合2	其他应收款、预付账款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合1	账龄分析法
组合2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款比例(%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	30
三年以上	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明	组合名称
组合2	单项进行减值测试	组合2

1. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

(1) 单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收账款应进行单项减值测试。

(2) 坏账准备的计提方法：结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

13、应收款项融资

无

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

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“三、（八）金融工具6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

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

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

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，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。 103

上海沃施园艺股份有限公司 2018 年年度报告全文

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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）。

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。

（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 年	5	2.714-9.5
机器设备	年限平均法	3-10	0-5	9.5-33.33
运输工具	年限平均法	5-10	0-5	9.5
模具	年限平均法	5-10	5	9.5-19
办公及其他设备	年限平均法	3-6	0-5	15.83-33.33
固定资产装修	年限平均法	5	0	20
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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

无

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。油气开发活动所发生的支出根据其用途分别予以资本化，作为油气开发形成的井及相关设施的成本。

2、对油气资产弃置义务的估计

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

3、油气资产的折耗

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

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

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

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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

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

无

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。

（2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

详见本附注“应付职工薪酬”。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

无

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

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

1. 销售产品收入确认和计量原则

- （1）销售产品收入确认和计量的总体原则

公司已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认产品销售收入实现。

(2) 公司销售产品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

A、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，所售产品所有权上的主要风险和报酬转移至购货方，故公司以该时点作为营业收入确认时点。

B、对于销售给经销商的园艺用品，根据合同相关约定，购货方在提取货物及在公司所开具的销售出库单上签字确认时，所售产品所有权上的主要风险和报酬转移至购货方，故公司以该时点作为营业收入确认时点。

C、对于以零售方式销售的产品，在商品已经发出并收到货款或已获取收款凭证时确认产品销售收入。

D、对于以委托代销方式销售的产品：根据合同相关约定，公司销售产品风险报酬转移时点为收取代销方出具的委托代售清单并经双方确认后，确认产品营业收入。

E、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后，该货物所有权上的主要风险和报酬就已转移，因此根据获取的海关报关单和提单在电子口岸放行日确认产品销售收入。

F、公司提供绿化工程劳务的营业收入确认原则和方法如下：

①公司绿化工程承建项目在报告期内已完工项目的劳务收入，以工程达到完工状态并经委托方或委托方指定的验收单位验收完毕之日，作为营业收入的确认时点。

②公司绿化工程承建项目在报告期内未完工项目的劳务收入，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法：按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

G、公司天然气销售的营业收入确认原则和方法如下：

公司收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售天然气，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。

与交易相关的经济利益很可能流入公司，相关的收入能够可靠计量且满足各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

公司生产销售天然气，公司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，确认收入。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。

2. 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确定让渡资产使用权收入金额。

(2) 关于公司让渡资产使用权收入相应的业务特点分析和介绍

公司让渡资产使用权收入均为租赁收入，系公司将生产经营用房租赁给承租方而收取的资产使用费用。

(3) 公司确认让渡资产使用权收入的依据

按照有关租赁合同约定的收费时间、金额和方法计算确定各期租赁收入。

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与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 确认时点

对于国家统一标准定额或者定量享受的政府补助，在期末按照应收金额予以计量确认。除此之外的政府补助均在实际收到时予以计量确认。

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

无

43、其他重要的会计政策和会计估计

1、煤层气产品分成合同

2009 年 8 月和 2015 年 12 月，公司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》和《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）按照约定比例共同投资合作开发，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。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

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

1. 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益，执行上述准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）”重分类至“交易性金融资产（负债）”	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）：减少1,726,182.50 交易性金融资产（负债）：增加1,726,182.50
(4) 可供出售债务工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”	可供出售金融资产：减少11,000,000.00 其他权益工具投资：增加11,000,000.00

(2) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》

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

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”拆分为“应收票据”和“应	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额131,000,000.00元，上期金额59,400,000.00元；“应收

收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	账款”本期金额292,328,184.59元，上期金额309,573,530.068元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额537,338,815.50元，上期金额351,949,412.70元；“应付账款”本期金额46,504,287.91元，上期金额141,178,930.73元；
(2) 在利润表中投资收益项下新增“信用减值损失”项目。比较数据不调整。	“信用减值损失”2019年1-6月金额334864.81元。

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2.公司不存在首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目的情况。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

无

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	11、13、16、17

消费税	按应税营业收入计征	3、5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5
企业所得税	按应纳税所得额计征	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、4.91

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
上海沃施园艺股份有限公司	15%
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%
上海沃施绿化工程有限公司	25%
上海沃施实业有限公司	15%
海南沃施园艺艺术发展有限公司	25%
廊坊沃枫生态工程建设有限公司	25%
西藏沃施生态产业发展有限公司	25%
上海沃施园艺科技有限公司	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%
山西中海沃邦能源有限公司	25%
新疆中海沃邦科技发展有限公司	25%
山西中海沃邦燃气有限公司	25%
上海沃施生物科技有限公司	25%
永和县梅泽天然气销售有限公司	25%

2、税收优惠

1.公司于2017年11月取得有效期为三年的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201731003038，自2017年1月1日至2020年12月31日止减按15%税率缴纳企业所得税。

2.公司子公司上海沃施实业有限公司于2018年11月取得有效期为三年的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201831000465，自2018年1月1日至2021年12月31日止减按15%税率缴纳企业所得税。

3.公司子公司北京中海沃邦能源投资有限公司于2018年9月取得有效期为三年的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201811003495，自2018年1月1日至2021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	33,367.77	17,378.28
银行存款	65,738,523.96	61,643,842.43
其他货币资金	231,433,884.11	209,812,456.42
合计	297,205,775.84	271,473,677.13

其他说明

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

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	226,048,956.68	209,807,903.67
环境恢复保证金	1,934,523.24	
合计	227,983,479.92	209,807,903.67

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	131,000,000.00	59,400,000.00
合计	131,000,000.00	59,400,000.00

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	50,000,000.00
合计	50,000,000.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

银行承兑票据	159,650,000.00	45,000,000.00
合计	159,650,000.00	45,000,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,158,374.61	0.37%	1,158,374.61	100.00%		1,161,294.80	0.36%	1,161,294.80	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	314,853,312.34	99.63%	17,200,943.15	5.46%	297,652,369.19	327,238,534.24	99.64%	17,665,004.17	5.40%	309,573,530.07
其中：										
合计	316,011,686.95	100.00%	18,359,317.76		297,652,369.19	328,399,829.04	100.00%	18,826,298.97		309,573,530.07

按单项计提坏账准备：1,158,374.61

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
往来款	1,158,374.61	1,158,374.61	100.00%	预计无法收回
合计	1,158,374.61	1,158,374.61	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 17,200,943.15

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	298,186,667.37	14,909,333.37	5.00%
1 至 2 年	15,312,147.56	1,531,214.72	10.00%
2 至 3 年	848,717.65	254,615.30	30.00%
3 年以上	505,779.76	505,779.76	100.00%
合计	314,853,312.34	17,200,943.15	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	283,277,334.00
其中: 1 年以内分项	283,277,334.00
1 至 2 年	13,780,932.84
2 至 3 年	594,102.35
合计	297,652,369.19

(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	
按单项计提坏账准备	1,161,294.80		2,920.19		1,158,374.61
按组合计提坏账准备	17,665,004.17	-744,281.27			16,920,722.90
合计	18,826,298.97	-744,281.27	2,920.19		18,079,097.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中石油煤层气有限责任公司	213,909,229.30		10,695,461.47
DG	21,415,924.23		1,070,796.21
[053]上海十方园林发展股份有限公司	18,968,017.53		948,400.88
HFT	18,251,775.77		912,588.79
[098]上海瑞驰曼投资有限公司	9,718,181.79		971,818.18
合计	282,263,128.62		14,599,065.53

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,892,835.34	97.34%	6,145,543.24	98.19%
1 至 2 年	157,491.26	1.55%	45,531.45	0.73%
2 至 3 年	44,932.82	0.44%	67,551.77	1.08%
3 年以上	67,515.26	0.66%		
合计	10,162,774.68	--	6,258,626.46	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海上齐设计装饰工程有限公司	1,200,000.00	11.81
中石油煤层气永河项目部	1,169,078.69	11.50
北京英赫世纪置业有限公司	899,527.20	8.85
三亚津海物业发展有限公司	793,575.00	7.81
山西润之达润滑技术有限公司	769,484.29	7.57
合计	4,831,665.18	47.54

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,381,853.15	22,746,119.34

合计	10,381,853.15	22,746,119.34
----	---------------	---------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	3,534,318.86	17,027,289.31
应收拆迁补偿收入		700,000.00
押金保证金	2,642,871.62	1,582,997.87
备用金	3,206,528.35	3,161,184.18
往来款	3,106,643.11	2,347,732.07

合计	12,490,361.94	24,819,203.43
----	---------------	---------------

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)	
2019 年 1 月 1 日余额			2,073,084.09	2,073,084.09
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提			35,424.70	35,424.70
2019 年 6 月 30 日余额			2,108,508.79	2,108,508.79

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,257,616.91
其中：1 年以内分项	8,257,616.91
1 至 2 年	941,767.44
2 至 3 年	763,403.80
3 年以上	419,065.00
3 至 4 年	419,065.00
合计	10,381,853.15

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	
个别计价	2,073,084.09	132,116.40	96,691.70	2,108,508.79
合计	2,073,084.09	132,116.40	96,691.70	2,108,508.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税		3,534,318.86			
合计	--	3,534,318.86	--		

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,158,917.15		4,158,917.15	4,374,222.91		4,374,222.91
在产品	7,360,132.17		7,360,132.17	5,343,905.82		5,343,905.82
库存商品	18,100,672.09	1,148,545.47	16,952,126.62	19,713,756.73	1,159,813.26	18,553,943.47
建造合同形成的已完工未结算资产	1,052,228.55		1,052,228.55	3,586,835.93		3,586,835.93
委托加工物资	122,960.69		122,960.69	202,618.63		202,618.63
发出商品	3,757,230.82		3,757,230.82	2,617,561.49		2,617,561.49
半成品	4,424,100.89		4,424,100.89	7,706,753.38		7,706,753.38

备品备件	2,653,155.95		2,653,155.95	2,812,650.10		2,812,650.10
合计	41,629,398.31	1,148,545.47	40,480,852.84	46,358,304.99	1,159,813.26	45,198,491.73

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	
库存商品	1,159,813.26			11,267.79		1,148,545.47
合计	1,159,813.26			11,267.79		1,148,545.47

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	884,764.75
累计已确认毛利	167,463.80
建造合同形成的已完工未结算资产	1,052,228.55

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	734,152.95	22,742,481.93
待抵扣增值税	26,891,485.73	21,057,546.25
合计	27,625,638.68	43,800,028.18

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海溱薰农业科技有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00
瑞驰曼（上海）商业保理有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	11,000,000.00	11,000,000.00

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	指定为以公允价	其他综合收益转
------	---------	------	------	---------	---------	---------

				入留存收益的金 额	值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	入留存收益的原 因
--	--	--	--	--------------	----------------------------	--------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,850,066.30	4,442,101.38		9,292,167.68
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	4,850,066.30	4,442,101.38		9,292,167.68
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,993,041.05	1,273,462.68		5,266,503.73
2.本期增加金额	135,606.48	49,509.96		185,116.44
（1）计提或摊销				
3.本期减少金额				
（1）处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额	4,128,647.53	1,322,972.64		5,451,620.17
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	721,418.77	3,119,128.74		3,840,547.51
2.期初账面价值	857,025.25	3,168,638.70		4,025,663.95

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	483,684,742.64	419,021,877.55
合计	483,684,742.64	419,021,877.55

(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	固定资产装	油气集输设	道路	合计
----	-------	----	------	------	-------	-------	-------	----	----

					设备	修	备		
一、账面原									
值：									
1.期初余	135,989,221	43,441,871.	42,237,675.	11,948,151.	12,181,618.	1,348,720.7	200,986,990	32,798,381.	281,294,360
额	.11	13	26	41	07	2	.96	71	.13
2.本期增	540,707.19		36,088,637.	215,911.50	271,339.82		54,328,176.		91,444,772.
加金额			68				70		89
(1) 购	299,137.63		36,088,637.	215,911.50	271,339.82				36,875,026.
置			68						63
(2) 在	241,569.56						54,328,176.		54,569,746.
建工程转入							70		26
(3) 企									
业合并增加									
3.本期减			65,999.74		19,179.22				85,178.96
少金额									
(1) 处			65,999.74		19,179.22				85,178.96
置或报废									
4.期末余	136,529,928	43,441,871.	78,260,313.	12,164,062.	12,433,778.	1,348,720.7	255,315,167	32,798,381.	372,653,954
额	.30	13	20	91	67	2	.66	71	.06
二、累计折									
旧									
1.期初余	11,634,925.	21,988,676.	10,497,483.	6,478,773.1	8,145,559.4	801,398.33			59,546,816.
额	22	33	64	0	4				05
2.本期增	4,896,745.0		4,471,277.1	556,407.14	807,625.90	71,495.34	15,068,335.	882,713.04	26,754,598.
加金额	5		9				30		96
(1) 计	4,896,745.0		4,471,277.1	556,407.14	807,625.90	71,495.34	15,068,335.	882,713.04	26,754,598.
提	5		9				30		96
3.本期减			45,223.89	2,376.45	10,269.78				57,870.12
少金额									
(1) 处			45,223.89	2,376.45	10,269.78				57,870.12
置或报废									
4.期末余	16,531,670.	21,988,676.	14,923,536.	7,032,803.7	8,942,915.5	872,893.67	15,068,335.	882,713.04	86,243,544.
额	27	33	93	9	6		30		89
三、减值准		2,363,936.7							2,363,936.7

备		7							7
1.期初余额									
2.本期增加金额									
(1) 计提									
3.本期减少金额									
(1) 处置或报废									
4.期末余额		2,363,936.77							2,363,936.77
四、账面价值									
1.期末账面价值	119,998,258.03	19,089,258.03	63,336,776.27	5,131,259.12	3,490,863.12	475,827.05	240,246,832.36	31,915,668.67	483,684,742.64
2.期初账面价值	124,354,295.89	19,089,258.03	31,740,191.62	5,469,378.31	4,036,058.64	547,322.39	200,986,990.96	32,798,381.71	419,021,877.55

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
研发大楼	56,572,046.28	正在办理产权证书相关手续
生产调度中心工程	39,374,891.74	正在办理产权证书相关手续

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,132,366,637.02	1,097,035,566.25
工程物资	44,309,216.55	47,388,660.93
合计	1,176,675,853.57	1,144,424,227.18

(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
模具研发	342,835.52		342,835.52	342,835.52		342,835.52
沃施车间改造项目	1,776,650.30		1,776,650.30	252,881.45		252,881.45
气井建设项目	927,803,128.05		927,803,128.05	908,407,773.19		908,407,773.19
输气管线建设项目	45,733,125.96		45,733,125.96	42,189,110.52		42,189,110.52
集气站建设项目	119,950,922.26		119,950,922.26	110,961,129.65		110,961,129.65
道路建设	4,735,083.46		4,735,083.46	4,182,736.47		4,182,736.47
配套设施	32,024,891.47		32,024,891.47	30,699,099.45		30,699,099.45
合计	1,132,366,637.02		1,132,366,637.02	1,097,035,566.25		1,097,035,566.25

(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	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	---------	--------	------

				资产金 额	金 额		占预算 比例		计金额	资本化 金额	化率	
模具研 发		342,835. 52				342,835. 52						
沃施车 间改造 项目		252,881. 45	1,523,76 8.85			1,776,65 0.30						
自动化 仓储项 目												
气井建 设项目		908,407, 773.19	225,613, 119.04	206,217, 764.18		927,803, 128.05						
输气管 线建设 项目		42,189,1 10.52	8,699,76 2.06	5,155,74 6.62		45,733,1 25.96						
集气站 建设项 目		110,961, 129.65	23,591,6 69.95	14,601,8 77.34		119,950, 922.26						
道路建 设		4,182,73 6.47	552,346. 99			4,735,08 3.46						
配套设 施		30,699,0 99.45	1,567,36 1.58	241,569. 56		32,024,8 91.47						
合计		1,097,03 5,566.25	261,548, 028.47	226,216, 957.70		1,132,36 6,637.02	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	26,541,742.51		26,541,742.51	28,008,775.56		28,008,775.56
专用设备	17,767,474.04		17,767,474.04	19,379,885.37		19,379,885.37
合计	44,309,216.55		44,309,216.55	47,388,660.93		47,388,660.93

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施	合计
一、账面原值：				
1.期初余额			1,392,632,550.76	1,392,632,550.76
2.本期增加金额			171,647,211.44	171,647,211.44
（1）外购			171,647,211.44	171,647,211.44
（2）自行建造				
3.本期减少金额				
（1）处置				
4.期末余额			1,564,279,762.20	1,564,279,762.20
二、累计折旧		--		
1.期初余额		--	479,687,770.97	479,687,770.97
2.本期增加金额		--	106,186,895.16	106,186,895.16
（1）计提		--	106,186,895.16	106,186,895.16
3.本期减少金额		--		
（1）处置		--		
4.期末余额		--	585,874,666.13	585,874,666.13
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			978,405,096.07	978,405,096.07
2.期初账面价值			912,944,779.79	912,944,779.79

其他说明：

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	专用技术	合同权益	合计
一、账面原值							
1.期初余额	9,194,839.45			5,068,581.98	24,905,800.00	2,710,000,000.00	2,749,169,221.43
2.本期增加金额							
(1) 购置							
(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	9,194,839.45			5,068,581.98	24,905,800.00	2,710,000,000.00	2,749,169,221.43
二、累计摊销							
1.期初余额	2,284,819.05			833,460.35	200,000.00		3,318,279.40
2.本期增加金额	93,223.46			368,628.48	2,033,608.56	64,264,209.90	66,759,670.40
(1) 计提	93,223.46			368,628.48	2,033,608.56	64,264,209.90	66,759,670.40
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	2,378,042.51			1,202,088.83	2,233,608.56	64,264,209.90	70,077,949.80
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	6,816,796.94			3,866,493.15	22,672,191.44	2,645,735,790.10	2,679,091,271.63
2.期初账面价值	6,910,020.40			4,235,121.63	24,705,800.00	2,710,000,000.00	2,745,850,942.03

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京中海沃邦能源投资有限公司	396,178,329.78			396,178,329.78
合计	396,178,329.78			396,178,329.78

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

本报告期末未作减值测试

商誉减值测试的影响

他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	2,224,427.85		556,107.00		1,668,320.85
合计	2,224,427.85		556,107.00		1,668,320.85

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,096,835.34	2,723,697.17	19,417,798.88	3,669,755.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值调整	1,726,182.50	431,545.63	2,561,848.53	640,462.13
预计负债	5,279,081.80	791,862.27	4,607,637.70	691,145.66
合计	24,102,099.64	3,947,105.07	26,587,285.11	5,001,363.60

（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	2,668,581,133.27	400,287,169.99	2,735,106,480.51	410,265,972.08
固定资产折旧差异	3,113,366.77	467,005.01	2,590,101.04	388,515.16
油气资产折耗差异	77,762,751.05	11,664,412.66	81,091,511.09	12,163,726.66

合计	2,749,457,251.09	412,418,587.66	2,818,788,092.64	422,818,213.90
----	------------------	----------------	------------------	----------------

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	-2,396,181.49	1,550,923.58	1,802,129.62	3,199,233.98
递延所得税负债	-2,396,181.49	410,022,406.17	1,802,129.62	421,016,084.28

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程物资采购款	34,945,611.12	37,523,514.55
征地补偿金	14,510,755.70	14,507,621.21
预付工程款	4,196,208.16	4,614,534.34
其他	28,132.44	
预付购买设备款		1,438,147.00
合计	53,680,707.42	58,083,817.10

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	33,000,000.00
保证借款	148,800,000.00	84,843,074.46
信用借款		42,000,000.00
未终止确认的应收票据	45,000,000.00	
合计	203,800,000.00	159,843,074.46

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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		2,561,848.53
其中：		
合计		2,561,848.53

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	75,264,100.00	
银行承兑汇票	462,074,715.50	351,949,412.70

合计	537,338,815.50	351,949,412.70
----	----------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	40,755,731.02	137,157,204.15
1-2 年	3,951,455.70	1,517,293.03
2-3 年	528,823.52	599,556.95
3 年以上	1,268,277.67	1,904,876.60
合计	46,504,287.91	141,178,930.73

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,203,535.08	1,154,579.30
1-2 年	113,455.61	61,338.71
2-3 年	32,327.83	125,720.54
3 年以上	470,466.12	139,802.85
合计	5,819,784.64	1,481,441.40

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,685,022.26	41,867,732.35	39,255,713.75	8,297,040.86
二、离职后福利-设定提存计划	85,482.22	3,071,995.81	2,707,134.30	450,343.73
合计	5,770,504.48	44,939,728.16	41,962,848.05	8,747,384.59

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,821,433.26	35,922,944.64	33,269,461.00	7,474,916.90
2、职工福利费		2,279,842.48	2,279,842.48	
3、社会保险费	81,871.99	1,706,544.73	1,704,197.21	84,219.51
其中：医疗保险费	83,172.05	1,500,619.38	1,498,523.38	85,268.05
工伤保险费	5,483.29	67,391.02	67,307.19	5,567.12
生育保险费	-6,783.35	138,534.33	138,366.64	-6,615.66
4、住房公积金		1,553,404.76	1,553,404.76	
5、工会经费和职工教育经费	781,717.01	404,995.74	448,808.30	737,904.45

合计	5,685,022.26	41,867,732.35	39,255,713.75	8,297,040.86
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(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	81,408.02	2,979,320.18	2,614,639.90	446,088.30
2、失业保险费	4,074.20	92,675.63	92,494.40	4,255.43
合计	85,482.22	3,071,995.81	2,707,134.30	450,343.73

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	68,748.96	711,664.52
企业所得税	14,921,798.17	1,642,329.85
个人所得税	628,164.18	801,308.09
城市维护建设税	34,979.01	95,205.44
房产税	77,922.52	155,844.13
土地增值税		41,795.19
教育费附加	110,152.00	
资源税	6,250.00	
印花税	270,409.93	396,406.37
河道管理费		14,861.09
其他	38.33	
合计	16,118,463.10	3,859,414.68

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	21,417,234.69	7,732,033.91
应付股利	116,226,723.41	24,511,563.81
其他应付款	533,894,981.19	973,666,949.61
合计	671,538,939.29	1,005,910,547.33

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	528,607.12	551,149.30
短期借款应付利息	76,712.33	193,320.61
借款利息	20,811,915.24	6,987,564.00
合计	21,417,234.69	7,732,033.91

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	116,226,723.41	24,511,563.81
合计	116,226,723.41	24,511,563.81

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	457,192,951.18	655,683,434.09
应付工程材料款	29,128,307.79	43,883,140.79
应付资金拆借款及其他	47,573,722.22	50,100,374.73
应付股权收购款		224,000,000.00
合计	533,894,981.19	973,666,949.61

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	94,000,000.00	110,000,000.04
合计	94,000,000.00	110,000,000.04

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
对外借款	369,240,000.00	255,000,000.00
股东借款	24,000,000.00	10,000,000.00
合计	393,240,000.00	265,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	72,500,000.00	95,000,000.00
抵押及保证借款	72,500,000.00	34,000,000.00
合计	145,000,000.00	129,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
资产弃置义务	5,279,081.80	4,607,637.70	天然气井弃置费用
合计	5,279,081.80	4,607,637.70	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		11,737,805.02		11,737,805.02	
合计		11,737,805.02		11,737,805.02	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电网占地补贴		11,737,805.02					11,737,805.02	与收益相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
嘉屹融资租赁有限公司		10,493,150.68
西藏科坚企业管理有限公司		458,924,700.00
合计		469,417,850.68

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	61,500,000.00	40,465,112.00				40,465,112.00	101,965,112.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	190,290,489.91			190,290,489.91
其他资本公积	1,028,794,905.66		40,465,112.00	988,329,793.66
合计	1,219,085,395.57		40,465,112.00	1,178,620,283.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,904,272.63	2,402,355.67	571,982.32	7,734,645.98
合计	5,904,272.63	2,402,355.67	571,982.32	7,734,645.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,251,748.65			15,251,748.65
合计	15,251,748.65			15,251,748.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	135,753,913.00	131,986,068.85
调整后期初未分配利润	135,753,913.00	131,986,068.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,200,417.24	5,612,844.15
应付普通股股利		1,845,000.00
期末未分配利润	183,143,082.41	135,753,913.00

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	756,174,007.53	345,636,313.71	137,390,641.98	109,034,114.88
其他业务	4,735,548.33	1,558,171.75	3,247,692.71	982,089.48
合计	760,909,555.86	347,194,485.46	140,638,334.69	110,016,204.36

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	260,303.93	132,497.70
教育费附加	1,169,498.38	99,126.40
资源税	29,345,955.64	
房产税	491,955.29	358,018.21
印花税	531,869.67	52,496.01
土地使用税	63,225.30	121,725.60
其他	22,192.97	3,190.87
合计	31,885,001.18	767,054.79

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输及包装费用	1,797,454.54	6,584,107.50
工资薪金	2,954,673.93	3,564,287.66
市场支持费	1,211,805.65	3,613,633.49
展位费	520,512.47	642,049.49
差旅费	1,086,763.61	999,459.29
检测费	430,420.84	
仓储租赁费	71,999.97	
其他	43,842,685.04	4,409,780.80
合计	51,916,316.05	19,813,318.23

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	21,599,085.14	7,380,590.60

差旅费	1,900,643.11	1,054,968.80
折旧费	7,485,390.32	917,189.55
办公费	1,050,469.06	1,002,998.90
中介费	3,186,816.58	
产品研发费		
其他	10,261,459.48	4,295,132.02
合计	45,483,863.69	14,650,879.87

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	2,098,449.04	2,183,752.21
委外研究开发费	114,914.89	1,545,406.09
材料、燃料和动力	507,055.40	1,145,256.96
折旧	180,149.77	432,975.40
其他	269,464.06	542,489.20
合计	3,170,033.16	5,849,879.86

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	19,382,767.20	2,347,057.21
减：利息收入	863,707.46	1,191,577.99
汇兑损益	1,604,958.23	3,771,941.63
其他	1,252,462.17	443,386.76
合计	21,376,480.14	5,370,807.61

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	763,610.43	103,486.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		27,979,672.48
交易性金融资产在持有期间的投资收益	764,034.03	
银行理财产品投资收益	154,081.02	
合计	918,115.05	27,979,672.48

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-1,726,182.50	
合计	-1,726,182.50	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-132,116.40	
应收账款坏账损失	466,981.21	
合计	334,864.81	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		2,343,421.46
二、存货跌价损失	11,267.79	
合计	11,267.79	2,343,421.46

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-26,168.13	7,039,203.77
其他		191,563.95

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	10,458.95	240,335.34	
盘盈利得	0.32		
税收返还		1,208,100.00	
合计	10,459.27	1,448,435.34	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非常损失	90,000.00		
非流动资产毁损报废损失	25,766,162.37	100,673.86	
其他	134,535.11		
合计	25,990,697.48	100,673.86	

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	57,316,434.06	2,230,213.85
递延所得税费用	-9,345,367.71	714,611.27
合计	47,971,066.35	2,944,825.12

(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	234,776,034.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,216,205.14
子公司适用不同税率的影响	121,711.75
调整以前期间所得税的影响	2,054,355.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,164,296.12
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	6,553,629.79
研发费用加计扣除影响	-139,331.76
所得税费用	47,971,066.35

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
各项政府补助	12,501,415.45	1,365,486.00
利息收入	821,887.35	1,191,577.99
收到营业外收入	10,459.27	240,335.34
合计	13,333,762.07	2,797,399.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他费用	43,858,401.11	30,039,785.89
支付的财务费用	1,252,462.17	857,844.67
营业外支出	224,535.09	153,790.05
合计	45,335,398.37	31,051,420.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
沃晋能源向西藏科坚企业管理有限公司借款		220,500,000.00
公司收到的其他借款		34,850,000.00
合计		255,350,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还往来款项	16,854,377.93	26,850,000.00
合计	16,854,377.93	26,850,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	186,804,967.86	20,230,473.99
加：资产减值准备	-319,964.47	-2,343,421.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	132,941,494.10	3,970,499.09
无形资产摊销	66,759,670.40	202,980.12
长期待摊费用摊销	556,107.00	383,950.74
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）	25,864,773.48	-7,718,515.41
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		100,673.86
财务费用（收益以“—”号填列）	21,376,480.14	4,788,066.19
投资损失（收益以“—”号填列）	-918,115.05	-27,979,672.48
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,648,310.40	714,611.27
存货的减少（增加以“—”号填列）	4,717,638.89	-11,412,339.34
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-59,678,839.12	60,962,904.14
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-94,674,642.82	-41,291,999.55
其他	-35,030,416.85	
经营活动产生的现金流量净额	250,047,463.96	608,211.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	69,222,295.92	10,511,794.80
减：现金的期初余额	61,665,773.46	226,491,854.10
现金及现金等价物净增加额	7,556,522.46	-215,980,059.30

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	69,222,295.92	61,665,773.46
其中：库存现金	33,367.77	17,378.28
可随时用于支付的银行存款	65,738,523.96	61,643,842.43
可随时用于支付的其他货币资金	3,450,404.19	4,552.75
三、期末现金及现金等价物余额	69,222,295.92	61,665,773.46

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	213,251,862.25	开立银行承兑汇票保证金及远期锁汇保证金
应收票据	9,400,000.00	票据质押
合计	222,651,862.25	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海益森园艺用品有限公司	上海市	上海市	贸易	100.00%		同一控制下企业合并
上海沃施艺术发展有限公司	上海市	上海市	零售	100.00%		同一控制下企业合并
上海沃施绿化工程有限公司	上海市	上海市	服务	100.00%		同一控制下企业合并
宁国沃施园艺有限公司	安徽省	安徽省	制造	100.00%		同一控制下企业合并
海南沃施园艺艺术发展有限公司	海南省	海南省	零售		70.00%	同一控制下企业合并
上海沃施实业有限公司	上海市	上海市	制造	100.00%		同一控制下企业合并
廊坊沃枫绿化工程有限公司	河北省	廊坊市	服务		51.00%	同一控制下企业合并
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%		同一控制下企业合并
上海沃施园艺科技有限公司	上海市	上海市	服务		51.00%	同一控制下企业合并
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	51.00%		同一控制下企业合并
上海沃施生物科技有限公司	上海市	上海市	服务	100.00%		同一控制下企业合并
北京中海沃邦能	山西	北京	石油天然气技术	13.30%	23.87%	非同一控制下企

源投资有限公司			开发、技术转让			业合并
山西中海沃邦能源有限公司	山西	山西	石油天然气技术开发、技术转让		37.17%	非同一控制下企业合并
新疆中海沃邦科技发展有限公司	新疆	新疆	油气资产领域新技术的研发、新技术的服务等		37.17%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京中海沃邦能源投资有限公司	49.50%	109,707,534.31	58,999,513.85	1,938,731,836.62

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司北京中海沃邦能源投资有限公司中少数股东持股比例为62.83%，表决权为49.5%，其中的差异原因为子公司西藏沃晋能源发展有限公司占北京中海沃邦能源投资有限公司27.2%的股权，对北京中海沃邦能源投资有限公司的表决权全部属于上市公司，但子公司西藏沃晋能源发展有限公司少数股东西藏科坚企业管理有限公司的持股比例为49%。

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京中海沃邦能源投资有限公司	648,834,847.36	2,566,291,273.04	3,215,126,120.40	1,387,303,341.74	171,752,123.00	1,559,055,464.74	478,034,699.38	2,404,141,933.24	2,882,176,632.62	1,232,072,440.25	154,850,900.58	1,386,923,340.83

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(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

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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	--	--	--	--
（七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		-1,726,182.50		-1,726,182.50
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、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、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

9、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

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江扬百利生物科技有限公司	同受实际控制人控制
上海瑞驰曼投资有限公司	同受实际控制人控制
上海扬百利食品进出口有限公司	同受实际控制人控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海扬百利食品进出口有限公司	房租	21,315.50	
上海瑞驰曼投资有限公司	提供绿化工程劳务		3,291,564.20

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海杨百利生物科技有限公司	房屋	21,352.50	

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
实际控制人吴君亮、吴汝德、吴素琪、吴君美	10,000,000.00	2018 年 05 月 29 日	2019 年 05 月 01 日	是
实际控制人吴海林及其配偶	60,000,000.00	2018 年 07 月 18 日	2019 年 07 月 18 日	否
实际控制人吴海林及其配偶	1,800,000.00	2018 年 10 月 17 日	2019 年 10 月 17 日	否
实际控制人吴海林及其配偶	10,000,000.00	2019 年 01 月 15 日	2020 年 01 月 15 日	否
实际控制人吴海林及其配偶	12,000,000.00	2018 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	否
实际控制人吴海林及其配偶	30,000,000.00	2019 年 03 月 08 日	2020 年 03 月 08 日	否

关联担保情况说明

(1) 2018年5月，公司子公司上海沃施实业有限公司与浙江民泰商业银行签订信用借款合同，借款期限为2018年5月29日至2019年5月1日，借款金额为人民币1,000万元，公司实际控制人吴君亮、吴汝德、吴素琪、吴君美为其提供不可撤销连带责任保证担保。

(2) 2018年6月，公司子公司上海益森园艺用品有限公司与建设银行上海闵行开发区支行签订信用借款合同，借款期限为2018年7月18日至2019年7月18日，借款金额为人民币6,000万元，公司实际控制人吴海林及其配偶为该项借款提供不可撤销连带责任保证担保。

(3) 2018年10月，公司子公司上海沃施绿化工程有限公司与上海农商行签订信用借款合同，借款期限为2018年10月17日至2019年10月17日，借款金额为人民币180万元，公司实际控制人吴海林及其配偶为该项借款提供不可撤销连带责任保证担保。

(4) 2019年1月，公司子公司上海沃施实业有限公司与中国银行上海闵行开发区支行签订信用借款合同，借款期限为2019年1月15日至2020年1月15日，借款金额为人民币1,000万元，公司实际控制人吴海林及其配偶为其提供不可撤销连带责任保证担保。

(5) 2018年12月，公司与中国邮储银行虹口支行签订信用借款合同，借款期限为2018年12月31日至2019年9月30日，借款金额为人民币1,200万元，公司实际控制人吴海林及其配偶为该项借款提供不可撤销连带责任保证担保。

(6) 2019年3月，公司与兴业银行市北支行签订信用借款合同，借款期限为2019年3月8日至2020年3月8日，借款金额为人民币3,000万元，公司实际控制人吴海林及其配偶为该项借款提供不可撤销连带责任保证担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
吴海林	7,000,000.00	2018 年 11 月 12 日	2019 年 11 月 12 日	
吴君美	4,000,000.00	2018 年 11 月 20 日	2019 年 11 月 20 日	

吴海江	5,000,000.00	2019 年 04 月 12 日	2020 年 04 月 12 日	
吴君亮	6,000,000.00	2019 年 04 月 12 日	2020 年 04 月 12 日	
吴汝德	2,000,000.00	2019 年 04 月 12 日	2020 年 04 月 12 日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(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
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1.2018年6月，公司子公司上海益森园艺用品有限公司与建设银行上海闵行开发区支行签订信用借款合同，借款期限为2018年7月18日至2019年7月18日，借款金额为人民币6,000万元，公司为其提供不可撤销连带责任保证担保。

2.2018年12月，公司与中国邮政储蓄银行签订借款合同，借款期限为2018年12月31日至2019年9月30日，借款金额为12,000,000.00元，公司子公司上海益森园艺用品有限公司为其提供不可撤销连带责任保证担保。

3.2019年1月，公司子公司上海沃施实业有限公司与中国银行上海闵行开发区支行签订信用借款合同，借款期限为2018年1月15日至2019年1月15日，借款金额为人民币1,000万元，公司为其提供不可撤销连带责任保证担保。

4.2019年4月，公司控股股东赣州海德投资合伙企业（有限合伙）为公司向江苏济川控股集团有限公司借款3.6924亿元的提供担保。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止2018年12月31日，公司已背书未到期的应收票据金额为159,650,000元。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

根据公司子公司中海沃邦与中石油煤层气有限责任公司签署的《山西省石楼西地区煤层气资源合作合同》以及《永和18井开发补充协议》，合同区内各煤层气田按照工作计划和预算所购置、安装和建造的全部资产，从中海沃邦在该煤层气田开发期内所实际发生的所有开发费用全部回收完毕之日起，或该煤层气田生产期期满而开发费用未回收完毕则从生产期期满之日起，其所有权应属于中石油煤层气公司。中海沃邦在生产期内可以免费使用上述所有权属于中石油煤层气公司的资产。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,043,951.38	5.22%	1,043,951.38	100.00%		1,046,871.57	6.74%	1,046,871.57	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	18,953,901.44		2,587,097.96	13.65%	16,366,803.48	14,494,277.61	93.26%	1,400,692.07	9.66%	13,093,585.54
其中：										
组合 1：一般	5,067,845.70	25.34%	1,071,160.71	21.14%	3,996,684.99					

组合 3：关联方组合	13,886,055.74	69.44%	1,515,937.25	10.92%	12,370,118.49					
合计	19,997,852.82		3,631,049.34		16,366,803.48	15,541,149.18	100.00%	2,447,563.64		13,093,585.54

按单项计提坏账准备：1,043,951.38

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	1,043,951.38	1,043,951.38	100.00%	

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,914,119.85
	7,914,119.85
1 至 2 年	9,153,841.66
2 至 3 年	877,551.90
3 年以上	2,052,339.41
3 至 4 年	697,370.70
4 至 5 年	529,184.01
5 年以上	825,784.70
合计	19,997,852.82

(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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海益森园艺用品有限公司	11,205,845.55	0.56	877,834.61
上海沃施园艺艺术发展有限公司	1,754,211.31	0.09	168,013.17
浙江省台州市路桥区绿活园园林机械商行（绿活园-路桥店）	1,014,677.34	0.05	517,902.99
麦德龙小计	958,408.78	0.05	47,920.44
海南沃施园艺艺术发展有限公司	569,311.67	0.03	550,271.67
合计	15,502,454.65	0.78	2,161,942.87

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	49,903,372.69	505,103.31
其他应收款	93,275,248.81	92,596,163.82
合计	143,178,621.50	93,101,267.13

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
台州沃施园艺用品有限公司		505,103.31
沃邦	15,852,394.64	
沃晋	34,050,978.05	
合计	49,903,372.69	505,103.31

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

应收股利未计提坏帐

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	590,542.75	540,765.60
备用金	374,546.88	410,883.31
往来款	87,430,778.95	86,553,018.11
押金	300,467.39	21,480.00
应收取的分红	6,585,935.32	6,585,935.32
预付款	64,438.05	245,470.80
代垫款	400.00	
合计	95,347,109.34	94,357,553.14

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	68,474,051.42
	68,474,051.42
1 至 2 年	580,747.20
2 至 3 年	8,318,765.60
3 年以上	17,973,545.12
3 至 4 年	13,391,394.71
4 至 5 年	4,302,367.50
5 年以上	279,782.91
合计	95,347,109.34

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	

个别认定	1,761,389.32	29,804.40	96,691.70	1,694,502.02
合计	1,761,389.32	29,804.40	96,691.70	1,694,502.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海沃施实业有限公司	往来款	56,045,982.67		60.09%	
上海沃施绿化工程有限公司	往来款	18,856,498.13		20.22%	
海南沃施园艺艺术发展有限公司	往来款	7,950,000.00		8.52%	
股票发行费用	股票发行费用	7,001,468.46		7.51%	
应收押金	押金	301,000.00		0.32%	
合计	--	90,154,949.26	--	96.65%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,705,977,926.74		1,705,977,926.74	1,123,881,364.74		1,123,881,364.74
合计	1,705,977,926.74		1,705,977,926.74	1,123,881,364.74		1,123,881,364.74

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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		
上海沃施绿化工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宁国沃施园艺有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
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	15,345,500.00	255,000.00		15,600,500.00		
上海沃施园艺科技有限公司	255,000.00	-255,000.00				
西藏沃晋能源发展有限公司	25,500,000.00	591,896,562.00		617,396,562.00		
上海沃施生物科技有限公司	300,000.00	200,000.00		500,000.00		
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	591,914,064.68			591,914,064.68		
合计	1,123,881,364.74	592,096,562.00	10,000,000.00	1,705,977,926.74		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,053,354.57	10,852,258.41	20,248,261.99	15,183,669.29
其他业务	1,967,035.50	4,588.53	702,480.75	
合计	18,020,390.07	10,856,846.94	20,950,742.74	15,183,669.29

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,938,243.79	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	49,903,372.69	
合计	56,841,616.48	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-25,792,330.50	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	690,500.55	

切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	154,082.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-214,075.84	
减：所得税影响额	-3,781,353.55	
少数股东权益影响额	-10,557,991.30	
合计	-10,822,478.74	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.23%	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.97%	0.57	0.57

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有公司法定代表人签名的 2019 年半年度报告文件原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他有关资料。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

上海沃施园艺股份有限公司

法定代表人：吴海林

二〇一九年八月十三日