



2012 年度报告

2013-013

2013 年 04 月 27 日

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人张桂泉、主管会计工作负责人陈丽红及会计机构负责人(会计主管人员)李伶声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
叶见青	董事	因公务无法亲自出席会议	嵇元弘

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	5
三、会计数据和财务指标摘要	7
四、董事会报告	9
五、重要事项.....	26
六、股份变动及股东情况	26
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	29
八、公司治理.....	36
九、内部控制.....	42
十、财务报告.....	42
十一、备查文件目录	42

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	深圳市广聚能源股份有限公司
广聚投控集团、广聚投资控股集团	指	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司
科汇通	指	深圳市科汇通投资控股有限公司
南山石油	指	深圳市南山石油有限公司
深南燃气	指	深圳市深南燃气有限公司
广聚实业	指	深圳广聚实业有限公司
深南电、南山热电	指	深圳南山热电股份有限公司
妈湾电力	指	深圳妈湾电力有限公司
三鼎油运	指	深圳市三鼎油运贸易有限公司
东海仓储	指	东莞东海石油产品仓储有限公司
广聚亿升	指	深圳广聚亿升石油化工储运有限公司
广聚房地产	指	深圳广聚房地产有限公司
汕头广聚	指	汕头市广聚能源有限公司
广聚香港	指	广聚能源（香港）有限公司
庭凯地产	指	汕头市庭凯地产有限公司
谷和能源	指	广东谷和能源有限公司
宝生银行	指	深圳南山宝生村镇银行股份有限公司
财务数据或金额的本位币	指	人民币

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	广聚能源	股票代码	000096
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市广聚能源股份有限公司		
公司的中文简称	广聚能源		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN GUANGJU ENERGY CO.,LTD.		
公司的法定代表人	张桂泉		
注册地址	深圳市南山区海德三道天利中央商务广场 22 楼		
注册地址的邮政编码	518054		
办公地址	深圳市南山区海德三道天利中央商务广场 22 楼		
办公地址的邮政编码	518054		
公司网址	www.gj000096.com		
电子信箱	gjnygf@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	嵇元弘	李涵
联系地址	深圳市南山区海德三道天利中央商务广场 22 楼	深圳市南山区海德三道天利中央商务广场 22 楼
电话	0755-86000096	0755-86000096
传真	0755-86331111	0755-86331111
电子信箱	gjnygf@126.com	gjnygf@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会秘书处

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 02 月 18 日	深圳市市场监督管 理局南山分局	4403011016739	44030170848324	70848324-7
报告期末注册	2008 年 06 月 05 日	深圳市市场监督管 理局南山分局	440301103152424	440300708483247	70848324-7

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层
签字会计师姓名	林万强、任晓英

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2012 年	2011 年		本年比上年增 减(%)	2010 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	965,169,187.19	1,461,587,597.56	1,461,587,597.56	-33.96%	1,380,322,316.02	1,380,322,316.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,183,013.74	93,518,241.19	93,518,241.19	-78.42%	86,182,071.05	86,182,071.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,531,428.36	28,571,491.73	28,571,491.73	-49.14%	58,278,136.05	58,278,136.05
经营活动产生的现金流量净额（元）	23,978,357.06	-42,131,893.98	-42,131,893.98	-156.91%	-29,003,653.51	-29,003,653.51
基本每股收益（元/股）	0.04	0.18	0.18	-77.78%	0.16	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.18	0.18	-77.78%	0.16	0.16
净资产收益率（%）	1.12%	5.3%	5.3%	-4.18%	5.12%	5.12%
	2012 年末	2011 年末		本年末比上年 末增减(%)	2010 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	1,990,096,977.82	1,989,784,859.67	1,992,935,071.98	-0.14%	1,873,833,458.00	1,873,833,458.00
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,800,358,127.70	1,809,034,015.18	1,809,034,015.18	-0.48%	1,720,765,600.30	1,720,765,600.30

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	465,550.98	94,442,622.32	21,129,275.08	2011 年公司转让子公司及参资企业股权获得投资收益。
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）	0.00	114,000.00	519,000.00	2011 年油站油气回收改造获得政府补助款。

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	-28,684,602.00	0.00	2011 年深南燃气股权改制，支付员工安置费。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,233,969.73	3,261,526.75	9,886,472.38	均为公司债券投资收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	57,861.90	1,081,650.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,727,224.38	624,185.35	2,478,338.14	强制收回已计提坏账准备的客户拖欠款项及违约金。
所得税影响额	758,975.86	4,833,340.32	7,019,991.01	2011 年减持南山热电股权实现投资收益计提所得税。
少数股东权益影响额（税后）	16,183.85	35,504.54	170,809.93	
合计	5,651,585.38	64,946,749.46	27,903,935.00	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2012 年，国内经济增速放缓，公司主营业务的市场环境并无发生重大变化。公司管理层在董事会的领导下，以安全生产为重点，维护稳定为中心，提高主营业务利润为目标，保证了全年正常的生产管理环境和主营业务的稳定。但是受参资企业巨额亏损的影响，公司整体业绩较上年有较大幅度的下降。

2012 年度，公司实现营业收入 9.65 亿元，同比减少 34%；营业成本 8.99 亿元，同比减少 34%；营业利润 2,522.80 万元，同比下降 75%；利润总额 2,742.08 万元，同比下降 73%；归属于上市公司股东的净利润 2,018.30 万元，同比下降 78%。

二、主营业务分析

1、概述

公司主营业务为成品油经营及液体化工仓储。

公司成品油经营仍以现有的油站进行零售业务，利用公司油库存储开展批发业务。2012 年国家发改委对油价进行了高频率调整，经历“四涨四跌”后，汽、柴油最高零售价均比 2011 年明显上涨，影响了市场需求，使公司零售业务受到一定的压力；同时，随着国内几大炼厂大修完成，炼油能力不断提高，汽、柴油产量创历史新高，使成品油市场持续处于供过于求的状态，在此情况下公司的批发业务不具优势，批发量下降。

南山石油结合自身实际及油品市场走势，针对各站点所处周边客户群的不同，采取各种针对性的销售方式，拓展外送业务，以稳定、发展零售市场客户。同时，密切关注市场变化，把握采购时机，确保库存合理，使批发业务得以顺利开展。总体而言，2012 年公司成品油的销量虽有下降，因毛利率上升，营业利润同比上升 23.64%。

液体化工仓储方面，近年来珠三角地区仓储市场容量已近饱和，市场竞争激烈。广聚亿升由于库区设施设备老化、港池水深不足、部分仓储资质缺乏等原因，原拟对库区进行技术改造，计划于 2012 年实施。2012 年上半年公司进行项目报批时，为了不影响技改及规避合同风险，广聚亿升将与客户的长期合同全部改签为短期合同，导致客户流失、业务量下滑。后因库区用地与“前海规划”有冲突而至今未能获得深圳市发改委的立项，技改计划被迫暂停。9 月份后虽然调整了经营策略，但因库区设备腐蚀老化，安全状况欠佳，业务开拓受阻；10 月份以后停止了对外成品油的仓储，也是全年仓储业务下降的重要原因之一。2012 年，广聚亿升仓储业务的亏损比上年同期增加 159.31%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

适用 不适用

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

2012 年实现营业收入 96,517 万元，比 2011 年发生数减少 34%，主要为：

①2011 年合并深南燃气 1-11 月营业收入，2012 年不再纳入合并范围；

②2011 年成品油销售量减少，收入相应减少。

若剔除深南燃气 2011 年 1-11 月营业收入 30,155 万元，2012 年营业收入同比减少 19,487 万元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
成品油 (万吨)	销售量	12.15	15.04	-19.22%
	采购量	11.89	14.91	-20.25%
液体化工及成品油仓储量 (万吨)	仓储量	21.25	25.74	-17.44%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	136,687,329.92
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	14.16%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	客户 A	37,916,239.32	3.93%
2	客户 B	27,989,316.24	2.9%
3	客户 C	25,268,201.71	2.62%
4	客户 D	22,819,658.12	2.36%
5	客户 E	22,693,914.53	2.35%
合计	—	136,687,329.92	14.16%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
成品油	成品油购入成本	881,571,526.91	98%	1,077,877,070.53	79%	-18.21%
仓储	折旧及摊销	14,287,189.70	2%	15,280,130.76	1%	-6.5%

2012 年营业成本变化说明：

- ① 2011 年合并深南燃气 1-11 月营业成本，2012 年不再纳入合并范围；
- ② 2012 年成品油销售量减少，成本相应减少。

若剔除深南燃气上年营业成本 27,023 万元，本年营业成本同比减少 19,630 万元。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	818,730,969.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	91.06%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 A	587,747,789.25	65.37%
2	供应商 B	127,094,890.62	14.13%
3	供应商 C	58,788,106.90	6.54%
4	供应商 D	28,395,909.23	3.16%
5	供应商 E	16,704,273.50	1.86%
合计	——	818,730,969.50	91.06%

4、费用

项目	2012年度（元）	2011年度（元）	变动幅度	变动原因
销售费用	32,614,216.28	75,293,294.53	-56.68%	主要原因系2011年合并深南燃气1-11月销售费用，本年不再纳入合并范围
管理费用	37,106,591.95	83,914,515.01	-55.78%	主要原因系2011年合并深南燃气1-11月管理费用，本年不再纳入合并范围
财务费用	-11,920,747.59	-8,845,427.15	-34.77%	本年利息收入增加

5、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,139,490,376.73	1,772,947,844.45	-35.73%
经营活动现金流出小计	1,115,512,019.67	1,815,079,738.43	-38.54%
经营活动产生的现金流量净额	23,978,357.06	-42,131,893.98	-156.91%
投资活动现金流入小计	56,219,684.43	94,869,836.16	-40.74%
投资活动现金流出小计	6,173,362.41	103,530,589.01	-94.04%
投资活动产生的现金流量净额	50,046,322.02	-8,660,752.85	-677.85%
筹资活动现金流出小计	13,204,798.03	6,209,764.68	112.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,204,798.03	-6,209,764.68	112.65%
现金及现金等价物净增加额	60,781,677.31	-57,754,489.38	-205.24%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动现金流入减少，主要原因为：a.上年合并深南燃气 1-11 月报表，本年不再纳入合并报表范围；b.油品销量下降及仓储量下降，营业收入同比下降。
- 2、经营活动现金流出减少，其主要原因：a.上年合并深南燃气 1-11 月报表，本年不再纳入合并报表范围；b.上年支付竞拍汕头市潮汕路岐山客运站南侧地价款 10,427 万元。
- 3、投资活动现金流入同比减少 40.74%，其主要原因：a.上年减持深南电股份；b.本年度妈湾电力分红比上年减少。
- 4、投资活动现金流出同比减少 94.04%，主要原因为：a.上年支付宝生银行投资款；b.2011 年因合并范围变化而减少的现金。
- 5、筹资活动现金流出增加，主要原因为：2012 年实施 2011 年度现金分红，2011 年未进行现金分红。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
石油制品	944,150,315.23	881,571,526.91	6.63%	-16.69%	-18.21%	1.73%
液化石油气	0.00	0.00	0%	-100%	-100%	—
仓储收入	16,142,674.55	14,287,189.70	11.49%	-30.55%	-6.5%	-22.77%
其他	3,893,174.52	3,034,576.41	22.05%	-53.85%	6.37%	-44.12%
分地区						

国内	961,730,792.42	896,720,148.56	6.75%	-33.75%	-34.08%	0.46%
国际	2,455,371.88	2,173,144.46	12.99%	-56.94%	-42.03%	21.27%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	660,647,488.84	33.2%	599,865,811.53	30.1%	3.1%	主要原因系年末成品油库存减少
应收账款	3,246,603.33	0.16%	2,908,353.05	0.15%	0.01%	
存货	120,593,831.39	6.06%	28,970,239.03	1.45%	4.61%	增加的主要原因系 2012 年将预付土地款人民币 10,733 万元转入存货 (开发成本)。
投资性房地产	5,906,775.44	0.3%	6,080,734.52	0.31%	-0.01%	
长期股权投资	798,787,917.63	40.14%	832,664,886.79	41.78%	-1.64%	减少的主要原因系本公司联营企业南山热电 2012 年亏损 20,446 万元，本公司根据权益法核算长期股权投资人民币为-3,418 万元。
固定资产	84,520,190.65	4.25%	96,635,289.25	4.85%	-0.6%	
预付款项	156,249.00	0.01%	109,366,950.60	5.49%	-5.48%	减少的主要原因系 2012 年将预付土地款人民币 10,733 万元转入存货 (开发成本)。
其他应收款	1,122,232.98	0.06%	1,825,215.80	0.09%	-0.03%	
其他流动资产	3,001,762.19	0.15%	3,150,212.31	0.16%	-0.01%	
其他非流动资产	3,323,128.46	0.17%	0.00	0%	0.17%	增加的主要原因系 2012 年广聚亿升库区改造设计费等前期费用转入该项目列示。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年	2011 年	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 (%)	(%)	
应付账款	1,200,973.32	0.06%	108,093.58	0.01%	0.05%	
应交税费	4,851,266.11	0.24%	8,309,819.31	0.42%	-0.18%	减少的主要原因系 2012 年支付 2011 年未交所得税所致。
应付股利	45,431,371.66	2.28%	26,307,082.48	1.32%	0.96%	增加的主要原因系 2012 年应付 2011 年度广聚投控集团分红款尚未支付所致。

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	28,699,139.40	441,503.30	0.00	0.00	635,291,779.43	632,552,885.23	31,438,033.60
上述合计	28,699,139.40	441,503.30	0.00	0.00	635,291,779.43	632,552,885.23	31,438,033.60
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(1) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	持有数量（张）	期末账面值（元）	报告期损益（元）
债券	122937	10 辽源债	3,310,046.63	30,000	3,352,800.00	42,753.37
债券	110003	新钢转债	3,133,198.91	32,000	3,321,600.00	188,401.09
债券	122707	12 泰兴债	3,101,311.77	28,000	3,137,120.00	35,808.23
债券	122757	11 丹东债	2,884,309.78	28,000	2,894,640.00	10,330.22
债券	122818	11 牟平债	2,237,211.56	20,000	2,253,600.00	16,388.44
债券	122921	10 郴州债	1,992,777.96	20,000	2,214,200.00	221,422.04
债券	112020	10 大亚债	1,896,914.67	20,000	2,105,600.00	208,685.33
债券	122556	12 咸宁投	2,093,193.35	20,000	2,105,200.00	12,006.65
债券	122752	11 大丰港	1,865,101.25	18,580	1,995,677.80	130,576.55

债券	110007	博汇转债	1,778,838.41	18,000	1,791,000.00	12,161.59
期末持有的其他证券投资			6,157,073.71	60,010	6,266,595.80	109,522.09
合计			30,449,978.00	294,590	31,438,033.60	988,055.60

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

公司具有成品油、液化石油气、危险化学品特许经营资质，拥有深圳西部地区最大的 3.5 万吨级石化类专用码头及 300 米码头岸线的专用权，并被深圳市科技工贸和信息化委员会确定为“具有深圳市加油站用地招拍挂出让竞买资格条件”的企业之一。公司在广东省内拥有 8 座油站，74 座液体化工品和石油制品的储罐及深圳地区库容最大的液体化工品保税仓，是区域内重要的成品油经销商和液体化工仓储企业。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

报告期内，公司没有新增的对外投资情况。

(1) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股 数量(股)	期初持股 比例(%)	期末持股 数量(股)	期末持股 比例(%)	期末账面值 (元)	报告期损 益(元)	会计核 算科目	股份 来源
宝生村镇 银行	商业银行	25,000,000.00	25,000,000	8.33%	25,000,000	4.17%	25,000,000.00	0.00	长期股 权投资	发起 设立
合计		25,000,000.00	25,000,000	--	25,000,000	--	25,000,000.00	0.00	--	--

(2) 持有其他上市公司股权情况的说明

单位：万元

证券代码	证券简称	初始投资 金额	占该公司 股权比例	期末 账面值	报告期损益	报告期所有者 权益变动	会计核算科目	股份来源
000037	深南电A	13,592.83	16.72%	28,963.02	-3,418.09	-3,418.09	长期股权投资	股东投入

2、募集资金使用情况

本年度公司无募集资金使用情况。

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	持股比例	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
南山石油	100%	批发与零售业	汽油、柴油	130,560,000.00	252,563,187.53	234,709,845.74	948,921,267.81	26,936,664.03	22,172,899.50
广聚房地产	100%	房地产业	房地产开发, 物业管理, 自有房屋租赁	200,000,000.00	203,373,369.39	202,304,222.99	0.00	2,381,858.24	1,733,560.46
广聚实业	100%	其他金融业	兴办实业, 电力投资	111,110,000.00	323,008,989.98	288,260,925.50	475,738.00	-35,308,783.94	-35,418,854.13
汕头广聚	100%	房地产业	兴办实业。国内贸易。房地产开发。	120,000,000.00	119,259,838.61	119,259,838.61	0.00	-648,421.95	-648,421.95
广聚香港	100%	商贸	一般贸易业务	82,648.2	21,882,178.88	21,875,691.68	0.00	91,011.68	91,011.68
广聚亿升	100%	仓储业	化工原料和石油产品的储运和包装	58,682,790.13	206,787,922.83	175,225,551.09	21,444,850.11	-8,061,928.21	-6,709,477.11
深南电	16.72%	电力、热力生产和供应业	供电、供热, 提供相关技术咨询和技术服务	602,762,596.00	5,536,067,729.98	1,722,811,283.82	1,265,445,768.29	-1,211,139,011.83	-235,004,108.39
妈湾电力	6.42%	电力、热力生产和供应业	发电、供电业务	1,920,000,000.00	6,646,832,316.82	5,218,311,275.84	4,763,863,417.43	983,465,521.06	741,103,044.26
三鼎油运	22%	水上运输业	国内、国际货运代理; 船舶租赁	30,100,000.00	831,770,989.51	408,937,804.32	116,020,390.49	14,958,749.44	11,284,145.92
协孚供油	20%	批发与零售业	燃料油的自营或代理进口业务	53,300,000.00	91,822,758.60	72,605,070.95	12,886,683.04	-11,163,078.77	-12,006,432.61
宝生村镇银行	4.17%	金融业	吸收公众存款; 发放贷款等银行业务	600,000,000.00	4,234,606,489.23	620,387,823.36	106,144,731.63	28,355,085.67	24,767,021.47

主要子公司、参股公司情况说明

一、主要子公司报告期内经营业绩与上一年度相比变动 30%以上, 且对公司合并报表造成重大影响的情况说明:

1、广聚实业本年度净利润-3,542 万元，比上年 1,005 万元减少 4,547 万元，主要原因为：

- ① 参资企业—南山热电本年亏损，公司核算投资收益-3,418 万元，比上年 293 万元减少 3,711 万元；
- ② 上年公司减持南山热电股权实现投资收益 1,718 万元，本年未减持。

2、广聚亿升本年净利润-671 万元，比上年-259 万元增加亏损 412 万元，主要是营业收入下降所致，参见“第四节 董事会报告 二 主营业务分析 1.概述”。

3、深南燃气：

根据公司与深南燃气大股东—广东谷和能源签订的经营管理责任承包协议书，2012 年 1 月 1 日起，深南燃气由广东谷和能源单方负责主持生产经营，承担一切相应的责任，并保证深南燃气每年向公司分配承包协议约定的税后利润，其中 2012 年深南燃气向公司支付净利润 720 万元。由于深南燃气 2012 年度未分配利润为负数，根据《公司法》及《企业会计准则》的规定，公司按深南燃气上交利润的 60%即 432 万元作为投资收益处理，剩余 40%即 288 万元作为投资的收回，冲减长期股权投资的账面价值。

深南燃气股权改制，于 2011 年 12 月 14 日完成工商变更登记手续，公司持有深南燃气股权比例由 100%下降为 40%，根据财政部《企业会计准则》体系规定，公司 2011 年度仅合并深南燃气 1-11 月份利润表及现金流量表，2011 年 1-11 月深南燃气净利润-5,081 万元。

二、报告期内对公司投资收益影响达 50%以上的参股公司情况说明：

1、妈湾电力：

本年公司收妈湾电力 2011 年度现金分红款 4,173 万元，比上年 5,457 万元减少 1,284 万元，主要原因为：

2011 年累计上网电量虽比 2010 年增加，但煤价上涨，燃煤售电单位成本增长 15%，2011 年实现净利润 74,556 万元，比 2010 年净利润 91,660 万元减少 17,104 万元，故 2011 年向全体股东分配现金 65,000 万元，比 2010 年向全体股东分配现金 85,000 万元减少 20,000 亿元。

2、深南电：

根据深南电 2012 年年度报告显示，其 2012 年归属于上市公司股东的净利润为-20,446 万元，比上年归属于上市公司股东的净利润 1,753 万元减少 22,199 万元。本公司按权益法核算投资收益为-3,418 万元，比上年 293 万元减少 3,711 万元，主要原因为：

发电量同比下降增加主业亏损，深圳补贴标准难以覆盖实际发电成本，补贴资金划拨严重滞后，退税及资产处置收入同比大幅减少，其子公司中山市深中房地产开发有限公司土地借款利息无法继续资本化。

三、报告期内持有参股公司股份变动情况

公司参股公司宝生银行于 2012 年 8 月完成增资扩股，注册资本由原来的 3 亿元增加至 6 亿元，本公司持股比例由原来的 8.33%降至 4.17%。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、公司未来发展的展望

（一）未来展望

油品业务经营方面，新的成品油定价机制改革框架已逐渐形成，调价周期的缩短，意味着国内油价与国际市场的联动会更加紧密，势必给现有批发业务操作模式带来不利影响。公司将密切关注油品市场行情，把握采购时机，拓宽采购渠道，适时调整库存，提升批发业务毛利率。结合各油站实际情况，及时调整优惠促销幅度和经营策略，努力提高油品销量。

液体化工仓储方面，华南区主要的油、气、液体化工品集散中心主要分布在广州南沙、东莞立沙岛、

珠海高栏岗、惠州大亚湾四大区域。据不完全统计，珠三角地区第三方石化仓储企业近 20 余家，呈大型化、区域集中化趋势，总库容约 650 多万立方米，五年增长近 2 倍，仓储市场容量已经饱和，市场竞争激烈。石化仓储具有地域性特点，主要辐射周边石化下游企业，本公司虽然是目前深圳地区唯一一家从事第三方液体化工仓储的企业，但库容、设备及自动化程度在珠三角已不占优势。伴随着深圳产业转型，原区域内的企业因安全、环保、市场及人力成本等因素，纷纷北迁东莞、惠州等地，造成深圳本地液体化工市场需求减弱，公司液体化工仓储量逐年下滑。在库区整体技术改造暂时无法开展的前提下，做好设备的日常维护保养工作，分期分批对正在使用、后备利用的储罐进行必要的维修，保证仓储业务的正常运作，达到减亏的经营目标。同时利用库区所处的地理位置，积极寻找新的机会和企业的出路。

(二) 2013 年，公司将持续贯彻稳中求进的经营方针，积极探索公司的战略发展目标。公司将围绕主要业务，着重开展以下几方面的工作：

1、深圳市政府规划在龙岗坪地红花岭建设危险化学品仓储区，本公司已被确定为项目建设主体的牵头单位，2013 年，公司将开展市场调研，进行可行性研究，并做好项目的前期准备工作。

2、通过多种渠道探索公司走出瓶颈的道路，积极寻找新的投资项目，培育新的利润增长点。

3、盘活存量资产，实现收益最大化；尽快完成汕头广聚股权转让工作，避免造成额外的税费损失；完善园丁石地块的法律手续，商谈合作开发事宜。

4、建立全员的薪酬与考核制度；加强人才队伍的建设，建立有专业技术的员工人才团队。

5、抓好安全工作，保证正常稳定的生产经营活动；

6、继续健全完善内部管理及内控制度建设，调整及优化组织职能，定期进行内控自评测试工作，确保内部控制体系持续有效。

八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

(一) 会计政策变更的原因

根据财政部发布《营业税改征增值税试点有关企业会计处理规定》（财会[2012]13 号）“二、增值税期末留抵税额的会计处理‘应交税费—增值税留抵税额’科目期末余额应根据其流动性在资产负债表中的‘其他流动资产’项目或‘其他非流动资产’项目列示。”

(二) 会计政策变更的会计处理

公司此项会计政策变更采用追溯调整法，自 2012 年 1 月 1 日起，该事项的会计政策变更为增值税留抵税额期末余额应根据其流动性在资产负债表中的“其他流动资产”项目或“其他非流动资产”项目列示，调增其他流动资产 3,150,212.31 元，调增应交税费 3,150,212.31 元。

(三) 会计政策变更对各年财务状况和经营成果的影响

公司此项会计政策变更增加 2012 年 1 月 1 日资产总额 3,150,212.31 元，负债总额 3,150,212.31 元，对经营成果无影响。

九、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

十、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司 2012 年第二次临时股东大会批准了《股东回报规划》，并相应修订了《公司章程》，完善了公司现金分红的决策机制，明确了现金分红的标准和比例，公司利润分配政策符合公司章程及审议程序的规

定。独立董事认为：公司修订的现金分红政策能够实现对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

（一）2010 年度利润分配及分红派息情况

公司 2010 年度母公司实现净利润 153,261,707.91 元人民币，根据公司章程规定提取 10%法定公积金计 15,326,170.79 元人民币，并提取 10%任意公积金计 15,326,170.79 元人民币后，加上 2010 年年初未分配利润 290,961,330.55 元人民币，2010 年末未分配利润余额为 413,570,696.88 元人民币。

为满足发展及生产经营的需要，2010 年度公司不进行现金股利分配，也不进行公积金转增股本。

（二）2011 年度利润分配及分红派息情况

公司 2011 年度母公司实现净利润 24,008,794.97 元人民币，提取 10%法定公积金计 2,400,879.50 元人民币和提取 10%任意公积金计 2,400,879.50 元人民币后，加上 2011 年年初未分配利润 417,193,420.22 元人民币，本公司 2011 年末未分配利润为 436,400,456.19 元人民币。

以 2011 年 12 月 31 日总股本 52,800 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.6 元人民币（含税），共派发现金 3,168 万元人民币（含税）。2011 年度不进行公积金转增股本。

（三）2012 年度利润分配及分红派息情况

公司 2012 年度母公司实现净利润 40,290,109.12 元人民币，提取 10%法定公积金计 4,029,010.91 元人民币和提取 10%任意公积金计 4,029,010.91 元人民币后，加上以前年度未分配利润 404,720,456.19 元人民币，本公司 2012 年末未分配利润为 436,952,543.49 元人民币。

以 2012 年 12 月 31 日总股本 52,800 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.2 元人民币（含税），共派发现金 1,056 万元人民币（含税）。2012 年度不进行公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	10,560,000.00	20,183,013.74	52.32%
2011 年	31,680,000.00	93,518,241.19	33.88%
2010 年	0.00	86,182,071.05	0%

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 06 月 13 日	公司	实地调研	个人	国信证券石油化工行业分析师	公司经营情况及发展

第五节 重要事项

一、重大关联交易

1、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
广聚投控	股东	应付关联方债务	未支付的股利	否	2,421	1,825	4,246
广聚投控	股东	应收关联方债权	应收汽车加油款	是	1	14	1
深南实业	股东	应付关联方债务	未支付的股利	否	210	87	297
深南实业	股东	应付关联方债务	暂存款	否	5,816	760	5,056
东海仓储	参股企业	应付关联方债务	仓储费	是	0	265	109
东海仓储	参股企业	应付关联方债务	暂存款	否	0	150	150
深南燃气	参股企业	应收关联方债权	应收汽车加油款	是	9	84	6
深南燃气	参股企业	应付关联方债务	应补足投资成本	否	1,811	0	1,943

2、其他重大关联交易

本公司之参股企业三鼎油运建造一艘 76000 载重吨成品/原油船，该艘船舶合同价格为人民币 34,800 万元，第一期进度款 6,960 万元已支付。根据三鼎油运股东会决定，三鼎油运各方股东为该项目的付款义务 27,840 万元按持股比例提供担保。本公司以出具担保函的方式按持股比例在 6,124.8 万元人民币范围内承担一般保证责任。同时，三鼎油运为公司出具了反担保函。

本公司一名监事同时担任三鼎油运副董事长，根据上市规则及本公司章程的有关规定，上述担保事项构成关联交易，已提交 2012 年第一次临时股东大会审议通过。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于为参资企业深圳市三鼎油运贸易有限公司提供担保事项暨关联交易的公告	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网

二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 承包情况

本公司持有深南燃气 40% 股权，深南燃气已由深南燃气之控投股东广东谷和能源有限公司承包经营，公司除每年向深南燃气收取固定收益外，不对其财务和经营施加重大影响，长期股权投资采取成本法核算。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额 (万元)	承包起始日	承包终止日	承包收益 (万元)	承包收益确定依据	承包收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广聚能源	谷和能源	深南燃气注册资本 2.5 亿元人民币。谷和能源持有 60% 的股权，本公司持有 40% 的股权。	17,172.00	2012 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	432.00 [注]	《广东谷和能源有限公司与深圳市广聚能源股份有限公司关于深圳市深南燃气有限公司经营管理责任协议书》	2012 年度承包获取的收益占本公司当年净利润的 22.9%	否	

[注]：按照《广东谷和能源有限公司与深圳市广聚能源股份有限公司关于深圳市深南燃气有限公司经营管理责任协议书》，2012 年深南燃气应向本公司支付净利润 720 万元。该款项本公司已于 2012 年 12 月全额收到。但由于深南燃气 2012 年报表未分配利润为负数，根据《公司法》及《企业会计准则》，其中 60% 即 432 万元作为投资收益，40% 即 288 万元作为投资的收回，冲减长期股权投资的账面价值。

2、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（是或否）
三鼎油运	2008 年 06	8,923.2	2008 年 06 月	8,923.2	连带责任保证	2012.7	是	是

	月 21 日		20 日					
三鼎油运	2011 年 07 月 07 日	6,124.8	2011 年 07 月 06 日	6,124.8	一般保证	至船舶交付日	否	是
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)		6,124.8		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		3,062.4		
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 (是或 否)
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		0		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		6,124.8		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		3,062.4		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				1.7%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				公司为三鼎油运建造油轮的付款义务提供 6,124.80 万元人民币范围内的一般保证责任, 期限为 2011 年 7 月 5 日至船舶交付日, 同时三鼎油运亦就上述担保事项为本公司出具了反担保函。上述担保金额随三鼎油运支付各期进度款及退款金额按比例递减, 本报告期末余额为 3,062.4 万元。				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

适用 不适用

三、承诺事项履行情况

4、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	深圳市广聚投资控股(集团)有限公司	为对公司管理层、核心业务骨干(以下简称“管理层”)进行有效长期激励,非流通股股东将其实施对价安排后持有的广聚能源股份中不超过 5%的股份(即:不超过非流通股股东实施对价安排后所持有公司股份×5%),分三年出售给公司管理层,出售价格为实施时公司最近一期经审计的每股净资产值。该股权激励计划需要履行有关批准程序。	2005 年 12 月 19 日	长期有效	公司股改后,国资委和中国证监会陆续出台了对国有控股公司实施管理层股权激励计划的相关新规定,与股改期间的政策差异较大,股改方案中的股权激励计划暂时无法实施。鉴于上述承诺尚未实施,广聚投控集团将 17,152,000 股,约占总股本 3.25%的广聚能源股份锁定。
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市广聚投资控股(集团)有限公司	本公司控股股东广聚投控集团于本公司上市前向公司出具《不竞争承诺函》,承诺现有的正常经营或将来成立的全资、持有 50%股权以上的控股子公司和其他实质上受其控制的公司等,将不会直接或间接从事与公司有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务,并承诺如广聚投控集团及其附属公司从任何第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争,则广聚投控集团将立即通知公司,并尽力将该商业机会给予公司。	1999 年 02 月 20 日	长期有效	严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市广聚投资控股(集团)有限公司	2009 年 12 月 16 日,本公司 234,219,468 股有限售条件流通股解除限售。按照中国证监会《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》及深圳证券交易所的有关规定,公司第一大股东广聚投控集团承诺:如果计划未来通过证券交易系统出售本公司于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5%及以上的股份,将于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告;同时承诺在实施减持计划时将严格遵守中国证监会发布的《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》的相关规定,并及时履行信息披露义务。	2009 年 12 月 03 日	长期有效	严格履行承诺
承诺是否及时	是				

履行	
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	严格履行承诺

四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	林万强、任晓英

黎剑民、陆永熙会计师事务所为本公司全资子公司广聚能源（香港）有限公司进行了 2012 年度审计，公司支付其审计费用 8,000 港元。

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司聘请的利安达会计师事务所有限责任公司深圳分所，于 2012 年与中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）实施合并，合并后事务所名称为“中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）”（以下简称“中瑞岳华”），原利安达深圳分所的所有审计、验资等注册会计师法定业务及其他业务转由中瑞岳华继续承办。

据原利安达深圳分所发来的《合并报告函》，为保证审计服务质量，2012 年度为本公司审计的服务团队人员将保持稳定。从审计工作的连续性考虑，2012 年第三次临时股东大会审议批准公司聘请中瑞岳华为

2012 年度审计会计师事务所。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

本年度，公司聘请中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，支付审计费用 25 万元。

五、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	披露日期	披露索引
王建彬	董事	违纪	被有权机关调查	2012 年 08 月 11 日	2012-024 号公告
王建彬	董事	违纪	被司法机关或纪检部门采取强制措施	2012 年 12 月 14 日	2012-036 号公告

整改情况说明

报告期内，本公司不存在被中国证监会及其派出机构采取行政监管措施并提出限期整改要求的情况。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

□ 适用 √ 不适用

六、其他重大事项的说明

（1）报告期内，原董事长被批捕事项，参见本节 七、处罚及整改情况；公司第五届董事会第七次会议通过决议，免除王建彬董事长、董事职务，详见 2013 年 3 月 13 日刊登于巨潮资讯网及《中国证券报》的 2013-005 号公告。

（2）2013 年 3 月 28 日，经公司第五届董事会第八次会议审议，选举张桂泉为董事长；副董事长徐政军因工作变动辞职，选举冷平为副董事长。详见 2013 年 3 月 29 日刊登于巨潮资讯网及《中国证券报》的 2013-009 号公告。

（3）报告期内，公司职工监事林国才意外身故，导致公司监事会成员低于法定人数，公司将按规定增补监事。详见 2012 年 10 月 17 日刊登于巨潮资讯网及《中国证券报》的 2012-031 号公告。

（4）本公司全资子公司汕头广聚下属之子公司汕头庭凯持有汕头市潮汕路岐山客运站南侧地块待开发土地，根据《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：440501-2011-000003）该土地于 2012 年 6 月 30 日之前开工。根据汕头市国土资源局核发的汕金地准字第 12015 号《建设用地批准证书》。该土地延期至 2013 年 7 月。报告期后，公司董事会审议通过《关于转让汕头市广聚能源有限公司 100%股权的议案》。详见 2013 年 3 月 13 日刊登于巨潮资讯网及《中国证券报》的 2013-005 号公告。

（5）本公司参股企业深南电与杰润（新加坡）私营公司之间的期权合同纠纷，双方尚未达成一致意见，不排除通过司法途径解决争议的可能。深南电聘请的注册会计师对其 2012 年度财务报告出具了带强调事项段无保留意见的审计报告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

公司总股份 52,800 万股，截至 2012 年 12 月 31 日，公司股本结构与上年末相比没有发生变动。

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		51,915		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数				
持股 5%以上的股东持股情况								
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
深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	国有法人	57.61%	304,171,468	0	17,152,000	287,019,468		
深圳市深南实业有限公司	国有法人	2.76%	14,566,685	0	0	14,566,685		
上海市物业管理事务中心（上海市房屋维修资金管理事务中心、上海市公房经营管理事务中心）	境内非国有法人	1.76%	9,272,221	0	0	9,272,221		
苏文明	境内自然人	0.17%	900,000	-99,000	0	900,000		
张少芬	境内自然人	0.15%	780,667	780,667	0	780,667		
宗荣	境内自然人	0.13%	677,600	0	0	677,600		
傅少俊	境内自然人	0.11%	586,600	0	0	586,600		
颜创宏	境内自然人	0.11%	574,300	264,181	0	574,300		
翟健坤	境内自然人	0.11%	570,729	7,300	0	570,729		
黄莉莉	境内自然人	0.11%	555,574	555,274	0	555,574		
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司系深南实业的股东，构成关联关系。除上述关联关系外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）					股份种类		

		股份种类	数量
深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	287,019,468	人民币普通股	287,019,468
深圳市深南实业有限公司	14,566,685	人民币普通股	14,566,685
上海市物业管理事务中心（上海市房屋维修资金管理事务中心、上海市公房经营管理事务中心）	9,272,221	人民币普通股	9,272,221
苏文明	900,000	人民币普通股	900,000
张少芬	780,667	人民币普通股	780,667
宗荣	677,600	人民币普通股	677,600
傅少俊	586,600	人民币普通股	586,600
颜创宏	574,300	人民币普通股	574,300
翟健坤	570,729	人民币普通股	570,729
黄莉莉	555,574	人民币普通股	555,574
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	本公司前十名流通股股东中，深圳市广聚投资控股（集团）有限公司系深南实业的股东，构成关联关系。除上述关联关系外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	张桂泉	1989 年 01 月 25 日	19244006-9	221,226,500.00	经营国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖项目)。(接主营)进出口业务按市贸发局深贸管审证字第 2 5 7 号外贸企业审定证书规定办理。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除持有本公司股权外，控股股东未持有其他境内外上市公司股权。				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

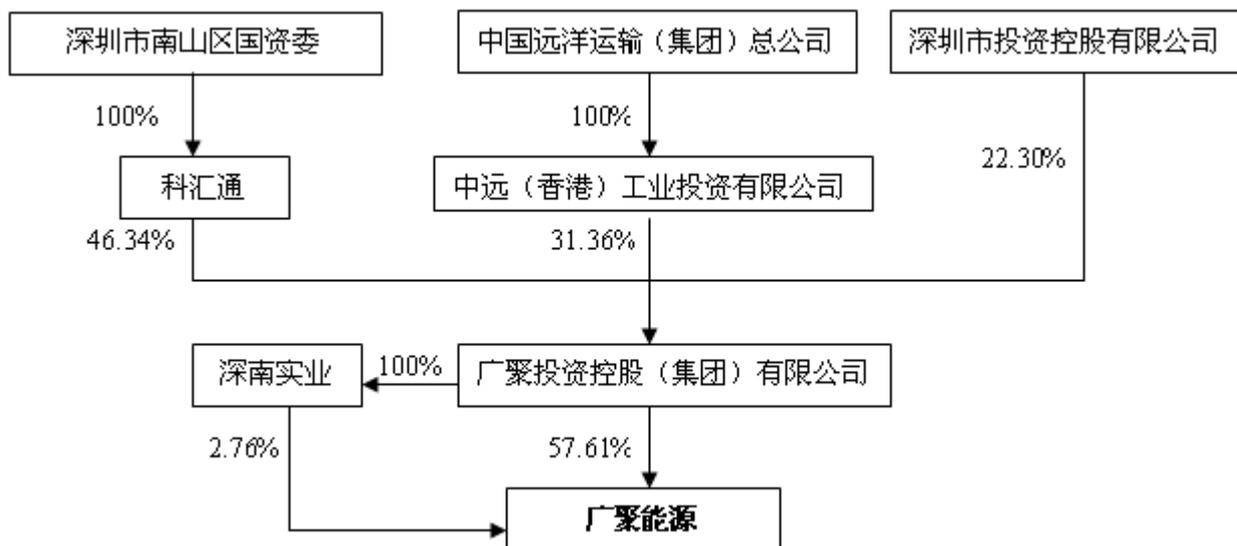
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
深圳市科汇通投资控股有限公司	高原	1995 年 08 月 02 日	19236574-0	200,000,000.00	兴办实业；受南山区人民政府委托，行使区属国有资产产权所有者权力；依法对所属国有资产兴办的全资企业和参股企业进行全面管理。物业管理、物业租赁。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	除控制本公司股权外，实际控制人未控制其他境内外上市公司股权。				

报告期实际控制人变更

4、 适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

4、 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
张桂泉	董事长	现任	男	46	2013年03月28日	2015年03月27日	0	0	0	0
冷平	副董事长	现任	男	56	2013年03月28日	2015年03月27日	0	0	0	0
杨军	董事	现任	男	41	2012年03月28日	2015年03月27日	0	0	0	0
李洪生	董事总经理	现任	男	49	2012年03月28日	2015年03月27日	0	0	0	0
郭立邦	董事	现任	男	49	2012年03月28日	2015年03月27日	0	0	0	0
叶见青	董事副总经理	现任	男	50	2012年03月28日	2015年03月27日	0	0	0	0
稽元弘	董事副总经理、董事会秘书	现任	女	45	2012年03月28日	2015年03月27日	0	0	0	0
刘全胜	独立董事	现任	男	43	2012年02月28日	2015年03月27日	0	0	0	0
谢家伟	独立董事	现任	女	39	2012年03月28日	2015年03月26日	0	0	0	0
李颖琦	独立董事	现任	女	36	2012年03月28日	2015年03月27日	0	0	0	0
罗元清	独立董事	现任	男	44	2012年03月28日	2015年03月27日	0	0	0	0
李叶文	监事	现任	男	56	2012年03月28日	2015年03月27日	0	0	0	0
杜文军	职工监事	现任	男	41	2012年03月28日	2015年03月27日	0	0	0	0
陈强	党委书记、工会主席、副总经理	现任	男	49	2012年03月28日	2015年03月27日	0	0	0	0

陈丽红	副总经理	现任	女	49	2012年03月28日	2015年03月27日	0	0	0	0
张华锋	副总经理	现任	男	56	2012年03月28日	2015年03月27日	0	0	0	0
王建彬	董事长	离任	男	49	2012年03月28日	2012年12月13日	0	0	0	0
徐政军	副董事长	离任	男	57	2012年03月28日	2013年03月28日	0	0	0	0
李敦	董事	离任	男	60	2009年05月11日	2012年03月28日	0	0	0	0
王刚	董事	离任	男	55	2008年05月12日	2012年03月28日	0	0	0	0
贺红岗	董事	离任	男	46	2008年05月12日	2012年03月28日	0	0	0	0
冼国明	独立董事	离任	男	58	2008年05月12日	2012年03月28日	0	0	0	0
邵瑞庆	独立董事	离任	男	55	2008年05月12日	2012年03月28日	0	0	0	0
马鸿翔	独立董事	离任	男	57	2008年05月12日	2012年03月28日	0	0	0	0
方齐云	独立董事	离任	男	49	2008年05月12日	2012年03月28日	0	0	0	0
林国才	职工监事	离任	男	48	2008年05月12日	2012年10月15日	0	0	0	0
刘光伟	职工监事	离任	男	48	2008年05月12日	2012年03月28日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事：

张桂泉：男，1966 年出生，中共党员，工程师，本科。1997 年至 2007 年，任南山区沙河办事处经济发展科科长，期间兼任深圳市河宇实业公司副总经理、深圳市延新电子有限公司总经理、法人；2007 年至 2012 年，任南山区南头街道办事处党工委委员、执法队队长、规划土地监察队队长；2012 年至 2013 年 2 月，任南山区沙河街道办事处党工委委员、办事处副主任；2013 年 2 月至今，任深圳市科汇通投资控股有限公司副总经理、深圳市广聚投资控股（集团）有限公司董事长；2013 年 3 月至今任本公司董事长。

冷 平：男，1956 年出生，中共党员，高级工程师，本科。2007 年至 2009 年任中国船舶燃料有限责任公司党委书记兼常务副总经理；2009 年至 2012 年任中远非洲有限公司总经理；2012 年 7 月起，任中远（香港）工贸控股有限公司总经理；2013 年 3 月至今，任深圳市广聚投资控股（集团）有限公司副董事长；

2013 年 3 月至今任本公司副董事长。

杨 军：男，1971 年出生，中共党员，硕士研究生。2005 年至 2011 年 5 月任深圳市国资委办公室（信访室）主任；2011 年 5 月至今任深圳市投资控股有限公司副总经理、深圳市广聚投资控股（集团）有限公司副董事长；2012 年 3 月至今，任本公司董事。

李洪生：男，1963 年出生，中共党员，硕士。2004 年起，任深圳市广聚投资控股（集团）有限公司董事、本公司董事财务总监、深圳市洋润投资有限公司董事长；2007 年 12 月至今任本公司董事总经理；2009 年 11 月至今任深圳广聚房地产有限公司执行董事；2010 年 11 月至今任汕头市广聚能源有限公司执行董事；2011 年 1 月至今任深圳南山热电股份有限公司副董事长；2011 年 3 月至今任汕头市庭凯有限公司董事。

郭立邦：男，1963 年出生，中共党员，研究生。2007 年 8 月至 2010 年 4 月任深圳市科汇通投资控股有限公司总经理助理；2010 年 4 月至 2013 年 3 月任深圳市广聚投资控股（集团）有限公司董事副总经理、现任该公司副总经理；2012 年 3 月至今任本公司董事。

叶见青：男，1962 年出生，中共党员，大学。2006 年 11 月至今任本公司董事副总经理；2010 年 5 月至今任深圳广聚亿升石油化工储运有限公司执行董事。

嵇元弘：女，1967 年出生，经济师，本科。1999 年 8 月至今任本公司董事会秘书；2008 年 5 月至今任本公司副总经理；2011 年 5 月至今任深圳市南山热电股份有限公司监事；2012 年 3 月至今任本公司董事。

2、独立董事：

刘全胜：男，1969 年出生，研究生，具有独立董事资格。2007 年至今任广东德重律师事务所合伙人、主任；2012 年 3 月至今任本公司独立董事。

谢家伟：女，1973 年出生，中共党员，本科，注册会计师、注册税务师，具有独立董事资格。1996-2010 年，先后在深圳市一飞、北京中天华正、立信等会计师事务所从事审计业务工作；2010 年至今，任大华会计师事务所有限公司深圳分所合伙人；2012 年 3 月至今任本公司独立董事。除本公司外担任独立董事的企业有：深圳拓邦股份有限公司。

李颖琦：女，1976 年出生，中共党员，会计学副教授，注册会计师，管理学博士，具有独立董事资格。2011 年 1 月至今任上海立信会计学院立信会计研究院常务副院长；2012 年 3 月至今任本公司独立董事。

罗元清：男，1968 年出生，研究生，具有独立董事资格。2006 年至 2008 年任深圳天利地产集团法务总监；2008 年至 2009 年任广东深天成律师事务所律师；2009 年至今任北京市中银（深圳）律师事务所执行合伙人；2012 年 3 月至今任本公司独立董事。

3、监事

李叶文：男，1956 年出生，中共党员，大学。2007 年 1 月至今，历任深圳市科汇通投资控股有限公司企管部部长、总经理助理，现任深圳市科汇通投资控股有限公司副总经理；2008 年至 2010 年 4 月任深圳市广聚投资控股（集团）有限公司董事；2010 年 5 月至今任本公司监事会主席。

杜文军：男，1971 年出生，大学，注册会计师资格，深圳市注册会计师协会非执业会员。1999 年起在本公司工作，现任本公司金融证券部经理；2010 年至今任深圳广聚实业有限公司执行董事、总经理；2012 年 3 月至今任本公司职工监事。

4、高级管理人（董事兼任高管人员情况见上述 1）

陈 强：男，1963 年出生，中共党员，硕士。2003 年至 2010 年任深圳南山热电股份有限公司党总支书记、工会主席；2011 年至今任本公司党委书记、工会主席、武装部政委；现任本公司副总经理。

陈丽红：女，1963 年出生，中共党员，会计师，大学。1999 年起在本公司工作；2006 年 10 月至 2011 年 5 月任深圳南山热电股份有限公司监事；2011 年 5 月至今，任深圳南山热电股份有限公司董事；现任本公司副总经理，深圳妈湾电力有限公司董事。

张华锋：男，1956 年出生，中共党员，大学。1999 年起，在本公司工作；2010 年 3 月至 5 月，任深圳广聚亿升石油化工储运有限公司执行董事；2009 年 11 月至今任深圳广聚房地产有限公司监事；现任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起止时间	在股东单位是否领取报酬津贴
张桂泉	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	董事长	2013 年 02 月至今	否
冷 平	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	副董事长	2013 年 03 月至今	否
杨 军	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	副董事长	2011 年 5 月至今	否
李洪生	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	董事	2004 年 09 月至今	否
郭立邦	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	副总经理	2010 年 04 月至今	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起止时间	在其他单位是否领取报酬津贴
张桂泉	深圳市科汇通投资控股有限公司	副总经理	2013 年 02 月至今	否
冷 平	中远（香港）工贸控股有限公司	总经理	2012 年 07 月至今	是
杨 军	深圳市投资控股有限公司	副总经理	2011 年 05 月至今	是
李洪生	深圳广聚房地产有限公司	执行董事、总经理	2009 年 11 月至今	否
	汕头市广聚能源有限公司	执行董事	2010 年 11 月至今	否
	深圳南山热电股份有限公司	副董事长	2011 年 01 月至今	否
嵇元弘	深圳南山热电股份有限公司	监事	2011 年 05 月至今	否
叶见青	深圳广聚亿升石油化工储运有限公司	执行董事、总经理	2010 年 05 月至今	否
李叶文	深圳市科汇通投资控股有限公司	副总经理	2007 年 01 月至今	是
杜文军	深圳广聚实业有限公司	执行董事、总经理	2010 年 12 月至今	是
陈丽红	深圳妈湾电力有限公司	董事	2010 年 11 月至今	否
	深圳南山热电股份有限公司	董事	2011 年 05 月至今	否
张华锋	深圳广聚房地产有限公司	监事	2009 年 11 月至今	否
刘全胜	广东德重律师事务所	合伙人、主任	2007 年 01 月至今	是
谢家伟	大华会计师事务所有限公司深圳分所	合伙人	2010 年 05 月至今	是

李颖琦	上海立信会计学院立信会计研究院	常务副院长	2011 年 01 月至今	是
罗元清	北京市中银（深圳）律师事务所	合伙人	2012 年 03 月至今	是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事长薪酬，董事、监事、独立董事津贴均由股东大会审议决定。在职高管年末领取的薪酬根据上年薪酬水平同比下调。报告期内，公司全体董事、监事和高级管理人员合计领取税前报酬 664.32 万元。

报告期后，公司于 2013 年 4 月 25 日召开的第五届董事会第九次会议审议通过了《高管绩效考核管理（试行）办法》及《高管人员薪酬方案》。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张桂泉	董事长	男	46	现任	0	0	0
冷平	副董事长	男	56	现任	0	0	0
杨军	董事	男	41	现任	5.47	0	5.47
李洪生	董事总经理	男	49	现任	104.85	0	104.85
郭立邦	董事	男	49	现任	5.47	41.39	46.86
叶见青	董事	男	50	现任	86.51	0	86.51
嵇元弘	董事副总经理、董事会秘书	女	45	现任	69	0	69
刘全胜	独立董事	男	43	现任	7.52	0	7.52
谢家伟	独立董事	女	39	现任	7.52	0	7.52
李颖琦	独立董事	女	36	现任	7.52	0	7.52
罗元清	独立董事	男	44	现任	7.52	0	7.52
李叶文	监事	男	56	现任	7.26	0	7.26
杜文军	监事	男	41	现任	41.12	0	41.12
陈强	党委书记、工会主席、副总经理	男	49	现任	78.92	0	78.92
陈丽红	副总经理	女	49	现任	72.87	0	72.87
张华锋	副总经理	男	56	现任	52.29	0	52.29
王建彬	董事长	男	49	离任	67.44	0	67.44
徐政军	副董事长	男	57	离任	8.01	0	8.01

李 敦	董事	男	60	离任	1.79	0	1.79
王 刚	董事	男	55	离任	1.79	47.66	49.45
贺红岗	董事	男	46	离任	1.79	0	1.79
冼国明	独立董事	男	58	离任	2.51	0	2.51
邵瑞庆	独立董事	男	55	离任	2.51	0	2.51
马鸿翔	独立董事	男	57	离任	2.51	0	2.51
方齐云	独立董事	男	49	离任	2.51	0	2.51
林国才	监事	男	48	离任	18.55	0	18.55
刘光伟	监事	男	48	离任	1.07	0	1.07
合计	--	--	--	--	664.32	89.05	753.37

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

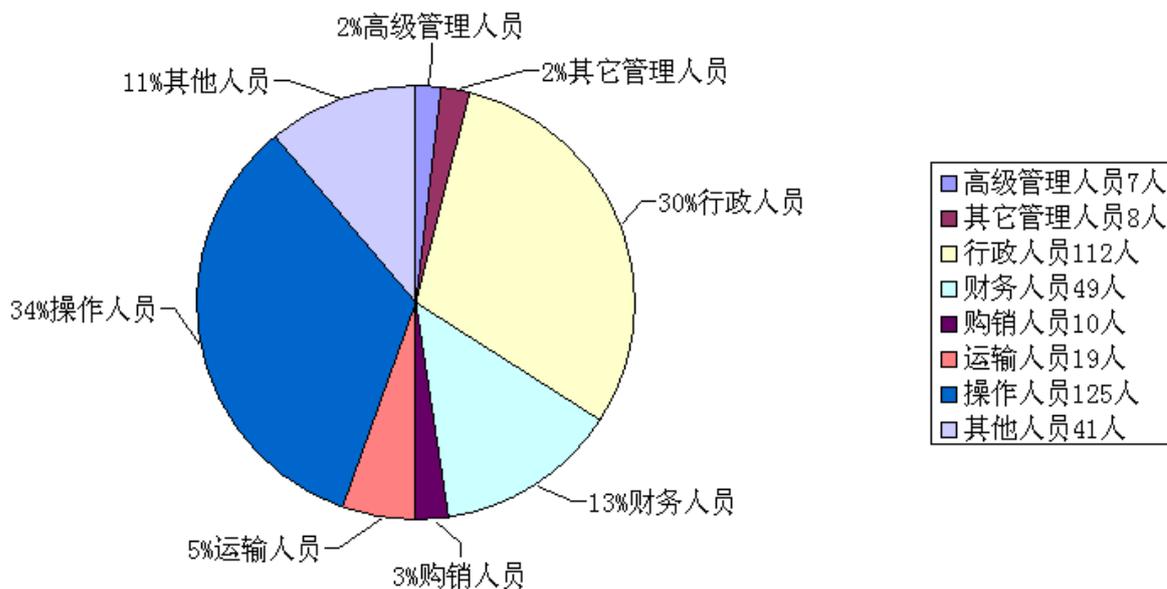
四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李 敦	董事	离职	2012 年 03 月 27 日	退休
王 刚	董事	离职	2012 年 03 月 27 日	任期届满不再连任
贺红岗	董事	离职	2012 年 03 月 27 日	任期届满不再连任
冼国明	独立董事	离职	2012 年 03 月 27 日	任期届满不再连任
邵瑞庆	独立董事	离职	2012 年 03 月 27 日	任期届满不再连任
马鸿翔	独立董事	离职	2012 年 03 月 27 日	任期届满不再连任
方齐云	独立董事	离职	2012 年 03 月 27 日	任期届满不再连任
刘光伟	监事	离职	2012 年 03 月 27 日	任期届满不再连任
林国才	监事	离职	2012 年 10 月 15 日	意外身故，劳动合同终止
王建彬	董事长	解聘	2013 年 03 月 12 日	已被广东省检察院批捕，按公司《章程》规定，解除其职务
徐政军	副董事长	离职	2013 年 03 月 28 日	因工作变动辞职

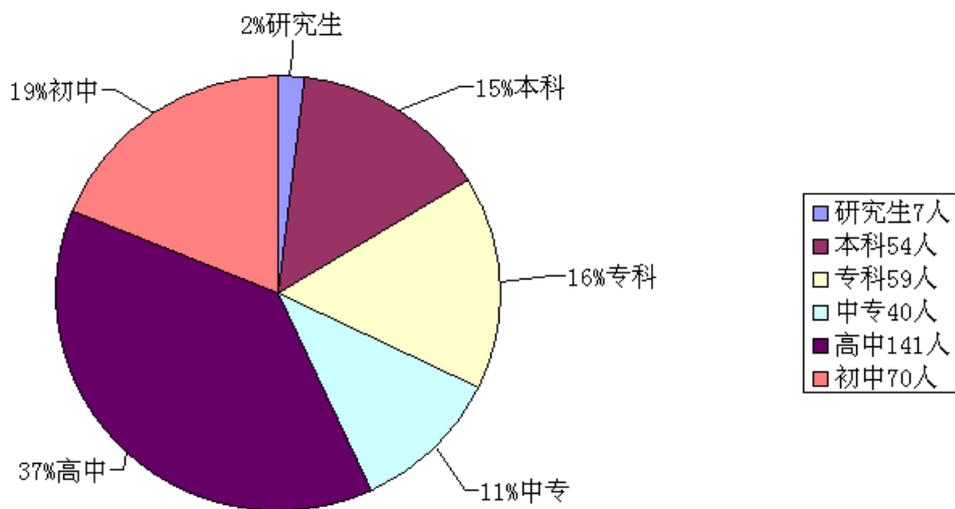
五、公司员工情况

截至 2012 年 12 月 31 日，公司及全资子公司共有在册员工 371 人，其中高级管理人员 7 人，其他管理人员 8 人，行政人员 112 人，财务人员 49 人，购销人员 10 人，运输人员 19 人，操作人员 125 人，其他人员 41 人。公司员工中研究生学历 7 人，本科学历 54 人，专科 59 人，中专 40 人，高中 141 人，初中 70 人。报告期内，公司人力资源部制定计划并开展总公司及子公司相关培训工作，包括上市公司相关法规培训，财务知识、法规培训及后续教育，应急预案培训及操作技能培训等。公司无需为离退休职工承担费用。

公司员工专业构成：



公司员工教育程度：



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司始终坚持按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等有关上市公司治理的法律法规的要求，不断完善公司治理。

报告期内，公司不存在向实际控制人、大股东报送未公开信息等违反公司治理准则的非规范行为。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，不存在同业竞争和关联交易问题。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

√ 是 □ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求存在差异的原因说明

报告期内，因一名职工监事意外身故，导致公司监事会成员低于法定最低人数，公司将尽快履行程序增补监事。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司在德勤华永会计师事务所有限公司的协助下，梳理内部控制的各个环节，完善各项管理制度，促进公司治理水平的进一步提高。

为建立科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，增强公司现金分红的透明度，积极回报投资者，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及深圳证监局《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》，公司成立落实现金分红事项工作小组，制定了《关于股东回报规划事宜的论证报告》及《股东回报规划》，相应修订了《公司章程》部分条款。

报告期内，公司按照国务院办公厅《关于依法打击和防控资本市场内幕交易意见的通知》、中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第 34 号—内幕信息知情人员登记管理事项》等相关规定，对《内幕信息知情人登记制度》部分条款进行完善补充并严格执行。并请公司法律顾问专题培训，组织公司相关人员参观“内幕交易警示教育展”，深入了解内幕交易的法律法规，提高防控内幕交易意识。

根据深圳证监局《关于做好上市公司投资者保护宣传工作的通知》要求，报告期内，公司于 9 月—11 月集中开展了投资者保护宣传工作，在公司网站上设置了“投资者保护宣传”栏目，以电话与网络交流的方式回答投资者咨询。通过开展投资者保护宣传和投资者交流工作，营造和谐稳定的资本市场环境。公司严格按照《信息披露管理规定》及中国证监会、深圳证券交易所对上市公司信息披露监管要求，履行信息披露义务。报告期内，公司发布了包括定期报告、董事会决议在内的公告，合计 36 次，做到信息披露及时、真实、准确、完整。

二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 17 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年年度报告全文及摘要》、《2011 年财务决算报告》、《2010 年度利润分配及分红派息方案》、《关于申请贷款综合授信额度的议案》、《关于聘请 2012 年度审计单位并授权董事会决定其报酬的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》	会议审议通过了全部议案	2012 年 05 月 18 日	2012-020

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 03 月 28 日	《关于选举公司第五届董事会董事的议案》、《关于选举公司第五届监事会监事的议案》、《关于为参资企业深圳市三鼎油运贸易有限公司提供担保事项暨关联交易的议案》	会议审议通过了全部议案	2012 年 03 月 29 日	2012-009
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 09 月 05 日	《股东回报规划》、《关于股东回报规划是一的论证报告》、《修改公司章程部分条款的议案》	会议审议通过了全部议案	2012 年 09 月 06 日	2012-030
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 11 月 15 日	《关于改聘会计师事务所并决定其审计报酬的议案》	会议审议通过了该议案	2012 年 11 月 16 日	2012-035

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
冼国明	1	1	0	0	0	否
邵瑞庆	1	1	0	0	0	否
马鸿翔	1	1	0	0	0	否
方齐云	1	1	0	0	0	否
刘全胜	5	3	2	0	0	否
谢家伟	5	3	2	0	0	否
李颖琦	5	3	2	0	0	否

罗元清	5	3	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司 4 名独立董事均能够严格按照中国证监会就独立董事开展工作的有关指导意见认真履行职责，按时出席相关会议，深入了解公司经营情况及重大事项进展情况；基于独立判断的立场，对董事会相关议案发表独立意见；关注公司治理，参与公司内控体系建设及评价工作。由公司独立董事担任主任的审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会均在报告期内召开了两次以上会议，较好地履行了专业委员会的职责，为董事会科学决策提供了专业意见和建议。

2013 年初，公司第五届董事会薪酬与考核委员会委员暨独立董事对完善公司薪酬与考核管理体系提出建议，提议聘请中介机构协助完成薪酬与考核相关的制度。公司已开展相关工作，并于 2013 年 4 月 25 日召开的第五届董事会第九次会议提交了《高管绩效考核管理（试行）办法》及《高管人员薪酬方案》。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

本公司董事会下设四个专门委员会，分别是：战略决策委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会。

本报告期内，由于董事长的变数，战略决策委员会未召开会议，其他各专门委员会对各审议事项均作了充分的分析与研究，为董事会作出高效、准确的决策提供了有力的依据和帮助。

提名委员会于报告期内共召开了 2 次现场会议，审议通过了《关于对第五届董事会候选人资格的审查》、《关于提名公司高级管理人员的提案》。

薪酬与考核委员会于报告期内共召开了 2 次会议，其中通讯表决会议 1 次。主要工作包括审议通过了《2011 年度薪酬与考核委员会的履职情况报告》、研究决定了公司高级管理人员 2012 年度年终奖的发放方法。

审计委员会于报告期内共召开了 3 次会议，其中通讯表决会议 1 次，对审计工作安排、定期财务报告、财务决算及利润计划、会计师事务所选聘、内部控制自我评价、利润分配及分红派息预案等事项进行了审议。为推进 2012 年审计工作的进展，本年度结束以来，审计委员会又召开 2 次现场会议，督促会计师严

格按照审计计划安排审计工作，确保审计工作顺利完成。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司继续保持与大股东广聚投控集团及其关联企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面的完全独立完整，做到了业务分开、资产完整、人员独立、机构独立、财务独立，保证公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

七、同业竞争情况

公司与控股股东及其关联企业、实际控制人及其关联企业不存在同业竞争情况。公司控股股东广聚投控集团对此作出的承诺，已在“重大事项——承诺事项履行情况”中予以说明。

八、高级管理人员的考评及激励情况

2012 年，公司尚未制定高级管理人员的考评及激励制度。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照《企业内部控制基本规范》及配套指引等相关法律、法规的要求，以 2011 年度内部控制建设为基础，结合公司经营管理实际状况，对公司的内部控制体系进行持续的改进和优化。

报告期内，德勤华永会计师事务所（以下简称“德勤”）继续履行内部控制咨询服务。内控实施项目组在德勤的指导下，对财务报告相关业务流程继续进行梳理和完善。在关注财务报告相关业务流程基础上，还拓展到涉及企业内控环境的重要流程——组织架构及内部信息沟通两个流程，同时在梳理与财务报告相关业务流程的子流程中，也关注了与公司经营效率效果、资产安全等相关的控制活动。另外借公司机构调整优化的契机，对公司原有的《内部控制制度》进行全面梳理，从公司层面和业务层面两个维度出发，修订完善制度 33 项，编制形成《深圳市广聚能源股份有限公司制度汇编》初稿。

在德勤的协助下，结合公司所处行业、经营模式、资产结构以及公司自身特点和经营发展需要，内控实施项目组对公司现有运营程序做了持续改进及优化，建立了贯穿公司层面、业务流程及信息系统层面的内部控制制度体系，初步完成内部控制体系的建设，编制了《深圳市广聚能源股份有限公司内部控制手册和内控自我评价手册简介》。

公司聘请中瑞岳华会计师事务所（以下简称“中瑞岳华”）对公司 2012 年度内部控制有效性进行独立审计。中瑞岳华为本公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规，资产的安全，财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，规避经营风险，促进实现发展战略。

由于内部控制存在固有局限性，其有效性有可能随不断变化的外部环境及公司内部管理的要求而改变，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所主板上市公司规范指引》等法律法规的要求，结合公司经营业务的实际情况，建立财务报告内部控制。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
报告期内未发现内部控制重大及重要缺陷。

内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 27 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，深圳市广聚能源股份有限公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	中瑞岳华专审字[2013]第 1906 号

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步提高公司规范运作水平，公司于第四届董事会第十五次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确与年报信息披露相关的成员在披露工作中应履行的职责，相关成员未勤勉尽责导致年报信息披露发生重大差错的认定及处理程序，以及发生重大差错后公司应追究的责任。

报告期内，公司未发生该制度及监管部门相关法规界定的年度报告重大差错。

第十节 财务报告

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度财务报告进行审计并出具标准无保留意见的审计报告。（附后）

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、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。

董事长：张桂泉

深圳市广聚能源股份有限公司

董 事 会

二〇一三年四月二十七日

审计报告

中瑞岳华审字[2013]第 6398 号

深圳市广聚能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市广聚能源股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2012 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳市广聚能源股份有限公司及其子公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及深圳市广聚能源股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：林万强

中国·北京

中国注册会计师：任晓英

2013 年 4 月 25 日

合并资产负债表

2012年12月31日

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	年末数	年初数(已重述)
货币资金	七、1	660,647,488.84	599,865,811.53
交易性金融资产	七、2	31,438,033.60	28,699,139.40
应收账款	七、3	3,246,603.33	2,908,353.05
预付款项	七、4	156,249.00	109,366,950.60
其他应收款	七、5	1,122,232.98	1,825,215.80
存货	七、6	120,593,831.39	28,970,239.03
其他流动资产	七、7	3,001,762.19	3,150,212.31
流动资产合计		820,206,201.33	774,785,921.72
非流动资产：			
长期股权投资	七、8	798,787,917.63	832,664,886.79
投资性房地产	七、9	5,906,775.44	6,080,734.52
固定资产	七、10	84,520,190.65	96,635,289.25
无形资产	七、11	139,477,627.81	144,238,968.79
商誉	七、12	132,619,611.85	132,619,611.85
长期待摊费用	七、13	4,274,801.95	4,898,486.27
递延所得税资产	七、14	980,722.70	1,011,172.79
其他非流动资产	七、15	3,323,128.46	
非流动资产合计		1,169,890,776.49	1,218,149,150.26
资产总计		1,990,096,977.82	1,992,935,071.98
流动负债：			
应付账款	七、17	1,200,973.32	108,093.58
预收款项	七、18	5,317,568.62	4,936,874.44
应付职工薪酬	七、19	23,756,290.69	28,884,323.24
应交税费	七、20	4,851,266.11	8,309,819.31
应付股利	七、21	45,431,371.66	26,307,082.48
其他应付款	七、22	76,656,799.69	82,054,267.84
流动负债合计		157,214,270.09	150,600,460.89
非流动负债：			
递延所得税负债	七、14	28,104,317.21	29,066,361.48
非流动负债合计		28,104,317.21	29,066,361.48
负债合计		185,318,587.30	179,666,822.37
股东权益：			
股本	七、23	528,000,000.00	528,000,000.00
资本公积	七、24	378,969,393.04	376,151,710.39
专项储备	七、25		
盈余公积	七、26	310,083,709.54	302,025,687.72
未分配利润	七、27	589,330,916.92	608,885,925.00
外币报表折算差额		(6,025,891.80)	(6,029,307.93)
归属于母公司股东的股东权益合计		1,800,358,127.70	1,809,034,015.18
少数股东权益	七、28	4,420,262.82	4,234,234.43
股东权益合计		1,804,778,390.52	1,813,268,249.61
负债和股东权益总计		1,990,096,977.82	1,992,935,071.98

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈丽红

会计机构负责人：李伶

合并利润表

2012 年度

编制单位: 深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入	七、	965,169,187.19	1,461,587,597.56
其中: 营业收入	七、	965,169,187.19	1,461,587,597.56
二、营业总成本		957,942,630.09	1,519,146,301.63
其中: 营业成本	七、	899,153,240.26	1,365,682,469.71
营业税金及附加	七、	2,785,667.13	3,674,671.71
销售费用	七、	32,614,216.28	75,293,294.53
管理费用	七、	37,106,591.95	83,914,515.01
财务费用	七、	(11,920,747.59)	(8,845,427.15)
资产减值损失	七、	(1,796,337.94)	(573,222.18)
加: 公允价值变动收益(损失)	七、	441,503.30	(704,267.44)
投资收益(损失)	七、	17,559,939.62	160,702,353.45
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益(损失)		(33,294,634.09)	5,486,424.14
三、营业利润		25,228,000.02	102,439,381.94
加: 营业外收入	七、	2,366,784.37	1,328,441.87
减: 营业外支出	七、	174,009.01	758,087.04
其中: 非流动资产处置损失	七、	2,561.85	207,134.27
四、利润总额		27,420,775.38	103,009,736.77
减: 所得税费用	七、	6,402,646.04	8,843,323.24
五、净利润		21,018,129.34	94,166,413.53
归属于母公司股东的净利润		20,183,013.74	93,518,241.19
少数股东损益		835,115.60	648,172.34
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	七、	0.04	0.18
(二) 稀释每股收益	七、	0.04	0.18
七、其他综合收益(损失)	七、	2,712,989.86	(5,249,826.31)
八、综合收益总额		23,731,119.20	88,916,587.22
归属于母公司股东的综合收益总额		22,896,003.60	88,268,414.88
归属于少数股东的综合收益总额		835,115.60	648,172.34

法定代表人: 张桂泉

主管会计工作负责人: 陈丽红

会计机构负责人: 李伶

合并现金流量表

2012 年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,124,654,102.65	1,675,769,033.77
收到其他与经营活动有关的现金	七、42	14,836,274.08	97,178,810.68
经营活动现金流入小计		1,139,490,376.73	1,772,947,844.45
购买商品、接受劳务支付的现金		1,013,875,699.54	1,643,992,707.04
支付给职工以及为职工支付的现金		44,547,034.42	76,654,956.63
支付的各项税费		29,010,796.19	36,493,931.10
支付其他与经营活动有关的现金	七、42	28,078,489.52	57,938,143.66
经营活动现金流出小计		1,115,512,019.67	1,815,079,738.43
经营活动产生的现金流量净额	七、43	23,978,357.06	(42,131,893.98)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,880,000.00	33,681,771.97
取得投资收益收到的现金		51,374,591.43	61,125,494.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		649,695.00	62,570.00
收到其他与投资活动有关的现金	七、42	1,315,398.00	
投资活动现金流入小计		56,219,684.43	94,869,836.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,875,971.51	6,638,535.08
投资支付的现金		2,297,390.90	34,307,598.04
支付其他与投资活动有关的现金	七、42		62,584,455.89
投资活动现金流出小计		6,173,362.41	103,530,589.01
投资活动产生的现金流量净额		50,046,322.02	(8,660,752.85)
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,204,798.03	6,209,764.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		649,087.21	6,081,764.68
筹资活动现金流出小计		13,204,798.03	6,209,764.68
筹资活动产生的现金流量净额		(13,204,798.03)	(6,209,764.68)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		(38,203.74)	(752,077.87)
五、现金及现金等价物净增加额			
	七、43	60,781,677.31	(57,754,489.38)
加：年初现金及现金等价物余额	七、43	599,865,811.53	657,620,300.91
六、年末现金及现金等价物余额			
	七、43	660,647,488.84	599,865,811.53

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈丽红

会计机构负责人：李伶

合并股东权益变动表

2012 年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末数	528,000,000.00	376,151,710.39	-	302,025,687.72	608,885,925.00	(6,029,307.93)	4,234,234.43	1,813,268,249.61	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初数	528,000,000.00	376,151,710.39	-	302,025,687.72	608,885,925.00	(6,029,307.93)	4,234,234.43	1,813,268,249.61	
三、本年增加（减少）金额	-	2,817,682.65	-	8,058,021.82	(19,555,008.08)	3,416.13	186,028.39	(8,489,859.09)	
（一）净利润	-	-	-	-	20,183,013.74	-	835,115.60	21,018,129.34	
（二）其他综合收益	-	2,709,573.73	-	-	-	3,416.13	-	2,712,989.86	
上述（一）和（二）小计	-	2,709,573.73	-	-	20,183,013.74	3,416.13	835,115.60	23,731,119.20	
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）利润分配	-	-	-	8,058,021.82	(39,738,021.82)	-	(649,087.21)	(32,329,087.21)	
1、提取盈余公积	-	-	-	8,058,021.82	(8,058,021.82)	-	-	-	
2、对股东的分配	-	-	-	-	(31,680,000.00)	-	(649,087.21)	(32,329,087.21)	
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、资本公积转增或股本	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、本年提取	-	-	782,067.93	-	-	-	-	782,067.93	
2、本年使用	-	-	782,067.93	-	-	-	-	782,067.93	
（七）其他	-	108,108.92	-	-	-	-	-	108,108.92	
四、本年年末数	528,000,000.00	378,969,393.04	-	310,083,709.54	589,330,916.92	(6,025,891.80)	4,420,262.82	1,804,778,390.52	

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈丽红

会计机构负责人：李伶

合并股东权益变动表

2012 年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年数							少数股东权 益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末数	528,000,000.00	380,716,998.49	-	297,223,928.72	520,169,442.81	(5,344,769.72)	4,467,433.01	1,725,233,033.31	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初数	528,000,000.00	380,716,998.49	-	297,223,928.72	520,169,442.81	(5,344,769.72)	4,467,433.01	1,725,233,033.31	
三、本年增加（减少）金额	-	(4,565,288.10)	-	4,801,759.00	88,716,482.19	(684,538.21)	(233,198.58)	88,035,216.30	
（一）净利润	-	-	-	-	93,518,241.19	-	648,172.34	94,166,413.53	
（二）其他综合收益	-	(4,565,288.10)	-	-	-	(684,538.21)	-	(5,249,826.31)	
上述（一）和（二）小计	-	(4,565,288.10)	-	-	93,518,241.19	(684,538.21)	648,172.34	88,916,587.22	
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）利润分配	-	-	-	4,801,759.00	(4,801,759.00)	-	(881,370.92)	(881,370.92)	
1、提取盈余公积	-	-	-	4,801,759.00	(4,801,759.00)	-	-	-	
2、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	(881,370.92)	(881,370.92)	
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、资本公积转增或股本	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末数	528,000,000.00	376,151,710.39	-	302,025,687.72	608,885,925.00	(6,029,307.93)	4,234,234.43	1,813,268,249.61	

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈丽红

会计机构负责人：李伶

资产负债表

2012年12月31日

编制单位: 深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位: 人民币元

项目	注释	年末数	年初数
流动资产:			
货币资金		236,616,052.61	224,593,600.02
交易性金融资产		-	6,650.00
应收股利		26,000,000.00	26,000,000.00
其他应收款	十三、1	8,531,944.66	2,038,897.10
流动资产合计		271,147,997.27	252,639,147.12
非流动资产:			
长期股权投资	十三、2	1,502,034,550.21	1,502,610,363.86
固定资产		25,249,618.03	25,406,819.79
无形资产		8,100.99	35,170.95
非流动资产合计		1,527,292,269.23	1,528,052,354.60
资产总计		1,798,440,266.50	1,780,691,501.72
流动负债:			
应付职工薪酬		11,945,051.24	18,091,354.19
应交税费		194,666.37	251,418.28
应付股利		45,431,371.66	26,307,082.48
其他应付款		80,657,356.93	87,257,618.24
流动负债合计		138,228,446.20	131,907,473.19
负债合计		138,228,446.20	131,907,473.19
股东权益:			
股本		528,000,000.00	528,000,000.00
资本公积		384,269,886.43	381,452,203.78
专项储备		-	-
盈余公积		310,989,390.38	302,931,368.56
未分配利润		436,952,543.49	436,400,456.19
股东权益合计		1,660,211,820.30	1,648,784,028.53
负债和股东权益总计		1,798,440,266.50	1,780,691,501.72

法定代表人: 张桂泉

主管会计工作负责人: 陈丽红

会计机构负责人: 李伶

利润表

2012 年度

编制单位: 深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十三、3	2,233,350.00	2,233,350.00
减: 营业成本	十三、3	217,050.96	217,050.96
营业税金及附加		125,067.64	125,067.64
管理费用		12,314,285.83	16,430,449.56
财务费用		(5,229,189.42)	(2,676,016.50)
资产减值损失		98,855.72	49,896.25
加: 投资收益	十三、4	45,623,019.13	36,025,892.88
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益(损失)		6,521.42	(18,179,203.76)
二、营业利润		40,330,298.40	24,112,794.97
加: 营业外收入		119,810.72	6,000.00
减: 营业外支出		160,000.00	110,000.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额		40,290,109.12	24,008,794.97
减: 所得税费用			
四、净利润		40,290,109.12	24,008,794.97
五、其他综合收益		2,709,573.73	20,785,704.30
六、综合收益总额		42,999,682.85	44,794,499.27

法定代表人: 张桂泉

主管会计工作负责人: 陈丽红

会计机构负责人: 李伶

现金流量表

2012 年度

编制单位: 深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,233,350.00	2,233,350.00
收到其他与经营活动有关的现金		5,466,621.77	61,669,086.04
经营活动现金流入小计		7,699,971.77	63,902,436.04
支付给职工以及为职工支付的现金		12,948,431.38	13,326,361.60
支付的各项税费		328,370.77	324,004.10
支付其他与经营活动有关的现金		18,484,033.39	7,647,392.52
经营活动现金流出小计		31,760,835.54	21,297,758.22
经营活动产生的现金流量净额	十三、5	(24,060,863.77)	42,604,677.82
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,886,650.00	115,790.00
取得投资收益收到的现金		46,136,515.43	97,725,114.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		194,500.00	6,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		1,315,398.00	-
投资活动现金流入小计		50,533,063.43	97,846,904.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,894,036.00	70,190.00
投资支付的现金		-	28,293,500.00
投资活动现金流出小计		1,894,036.00	28,363,690.00
投资活动产生的现金流量净额		48,639,027.43	69,483,214.36
三、筹资活动产生的现金流量:			
筹资活动现金流入小计		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,555,710.82	128,000.00
筹资活动现金流出小计		12,555,710.82	128,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		(12,555,710.82)	(128,000.00)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(0.25)	(73.29)
五、现金及现金等价物净增加额	十三、5	12,022,452.59	111,959,818.89
加: 年初现金及现金等价物余额	十三、5	224,593,600.02	112,633,781.13
六、年末现金及现金等价物余额	十三、5	236,616,052.61	224,593,600.02

法定代表人: 张桂泉

主管会计工作负责人: 陈丽红

会计机构负责人: 李伶

股东权益变动表

2012 年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数					
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末数	528,000,000.00	381,452,203.78	-	302,931,368.56	436,400,456.19	1,648,784,028.53
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初数	528,000,000.00	381,452,203.78	-	302,931,368.56	436,400,456.19	1,648,784,028.53
三、本年增加（减少）金额	-	2,817,682.65	-	8,058,021.82	552,087.30	11,427,791.77
（一）净利润	-	-	-	-	40,290,109.12	40,290,109.12
（二）其他综合收益	-	2,709,573.73	-	-	-	2,709,573.73
上述（一）和（二）小计	-	2,709,573.73	-	-	40,290,109.12	42,999,682.85
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1、股东投入资本	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	8,058,021.82	(39,738,021.82)	(31,680,000.00)
1、提取盈余公积	-	-	-	8,058,021.82	(8,058,021.82)	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	(31,680,000.00)	(31,680,000.00)
3、其他	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-
1、本年提取	-	-	-	-	-	-
2、本年使用	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	108,108.92	-	-	-	108,108.92
四、本年年末数	528,000,000.00	384,269,886.43	-	310,989,390.38	436,952,543.49	1,660,211,820.30

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈丽红

会计机构负责人：李伶

股东权益变动表

2012 年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年数					
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末数	528,000,000.00	360,666,499.48	-	298,129,609.56	417,193,420.22	1,603,989,529.26
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初数	528,000,000.00	360,666,499.48	-	298,129,609.56	417,193,420.22	1,603,989,529.26
三、本年增加（减少）金额	-	20,785,704.30	-	4,801,759.00	19,207,035.97	44,794,499.27
（一）净利润	-	-	-	-	24,008,794.97	24,008,794.97
（二）其他综合收益	-	20,785,704.30	-	-	-	20,785,704.30
上述（一）和（二）小计	-	20,785,704.30	-	-	24,008,794.97	44,794,499.27
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1、股东投入资本	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	4,801,759.00	(4,801,759.00)	-
1、提取盈余公积	-	-	-	4,801,759.00	(4,801,759.00)	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-
1、本年提取	-	-	-	-	-	-
2、本年使用	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末数	528,000,000.00	381,452,203.78	-	302,931,368.56	436,400,456.19	1,648,784,028.53

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈丽红

会计机构负责人：李伶

深圳市广聚能源股份有限公司

2012 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

深圳市广聚能源股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系经深圳市人民政府办公厅以深府办[1999]13 号文《关于同意深圳市深南石油(集团)有限公司等企业改组并以发起方式设立深圳市广聚能源股份有限公司的批复》批准, 由深圳市广聚投资控股(集团)有限公司(原名“深圳市深南石油(集团)有限公司”, 以下简称“广聚投资控股集团”)、深圳市南山区投资管理公司(以下简称“南山区投公司”)、深圳市深南实业有限公司(以下简称“深南实业公司”)、深圳市洋润投资有限公司(以下简称“洋润投资公司”)、深圳市维思工贸有限公司(以下简称“维思工贸公司”)作为发起人共同发起设立的股份有限公司。公司于 1999 年 2 月 18 日在深圳市工商行政管理局领取注册号为 4403011016739 的企业法人营业执照, 本公司设立时总股本为 245,000,000 股。

2000 年 7 月 3 日, 经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)以证监发行字[2000]93 号文《关于核准深圳市广聚能源股份有限公司公开发行股票的通知》批准, 本公司公开发行境内上市内资股(A 股)股票。2000 年 7 月 14 日, 本公司办理了相应的工商变更登记手续。2000 年 7 月 24 日, 本公司 A 股股票在深圳证券交易所挂牌交易。发行后总股本增至 330,000,000 股。

2003 年 9 月 29 日, 根据本公司第二次临时股东大会决议, 本公司以 2002 年 12 月 31 日总股本 330,000,000 股为基数转增股本, 每 10 股转增 6 股, 共计转增 198,000,000 股。转增后本公司总股份由 330,000,000 股增至 528,000,000 股。

2006 年 1 月 25 日, 本公司实施股权分置改革, 在保持本公司总股份 528,000,000 股不变的前提下, 由本公司非流通股股东向股权分置改革方案指定股权登记日登记在册的全体流通股股东每持有 10 股流通股支付 3.6 股股份。至此, 股权分置改革后广聚投资控股集团持有本公司的股份比例由原 44.33%减至 37.48%。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)主要经营范围包括: 兴办实业、国内商业、物资供销业、投资电力企业、销售成品油和成品油及液体化工仓储业务(兼营预包装食品零售、日用品零售; 汽车洗车服务); 房地产开发、物业管理。本公司法定代表人为张桂泉。

本公司的母公司和最终母公司为广聚投资控股集团。

本财务报表业经本公司董事会于 2013 年 4 月 25 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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”）、以及中国证监会《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》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

除本公司位于香港的子公司广聚能源（香港）有限公司（以下简称“广聚香港公司”）根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币外，本公司及子公司均以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合

并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,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开始持续计算的净资产的份额之间的差额,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,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公

平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。本公司金融资产主要包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和贷款及应收款项。

①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和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

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日

对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

以成本或摊余成本计量的贷款及应收款将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入

初始确认金额。本公司金融负债为其他金融负债和财务担保合同。

①其他金融负债其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将单笔金额为人民币 500,000.00 元（含人民币 500,000.00 元）以上的应收账款、单笔金额为 200,000.00 元（含人民币 200,000.00 元）以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。本集团应收款项信用风险特征组合为账龄，按照账龄的长短划分。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。本集团对于账龄组合按照账龄分析法计提坏账准备。具体计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	1	1
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	10	10
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对单项金额虽不重大但已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，单独进行减值测试，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。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、库存商品、房地产开发产品等。

房地产开发产品指经营开发过程中为出售而持有的开发用土地。

(2) 发出存货的计价方法

① 商品流通企业

取得的存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出采用加权平均法核算。

② 房地产企业

开发用土地按取得时的成本进行初始计量；在项目开发时，按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 存货可变现净值的确定及跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方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相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团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。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的

重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

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。包括已出租的建筑物等。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

投资性房地产按其预计使用寿命及净残值率计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	预计使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30、50	5	3.17、1.90

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

除对购置已使用过的房屋建筑物及在原有的房屋建筑物上构建的构筑物，按照该等房屋建筑物产权证书的剩余年限与实际可使用年限较短者确定折旧年限外，其余各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-50	5	3.17-1.90
机器设备	10-30	5	9.50-3.17
运输设备	6-8	5	15.83-11.88
电子设备及其他	5-15	5	19.00-6.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

14、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

15、其他非流动资产

其他非流动资产系购置长期资产的预付款项，于资产投入使用的时点结转长期资产。

16、非流动非金融资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活

跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

18、专项储备

本集团专项储备系根据财政部安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的规定提取和使用的安全生产费用。

19、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

本集团销售商品为成品油的批发及零售，其中：批发以客户实际提油或实际交付提油单

时点确认收入；零售以实际加油时点确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议约定的收款时间和方法，依据权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

20、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团的政府补助是与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定

计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值

外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。本集团的租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

24、主要会计政策、会计估计的变更

根据财政部财会[2012]13号文《营业税改征增值税试点有关企业会计处理规定》，本集团对增值税留抵税款的列示进行了追溯调整，将“应交税费——增值税留抵税额”科目截至年末止的余额重分类至“其他流动资产”账项列示。由此，本集团调增了2012年年初的“其他流动资产”计人民币3,150,212.31元，相应调增了2012年年初的“应交税费”科目。

该项会计政策变更事项业经本公司第五届董事会第九次会议于2013年4月25日审议批准。

25、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计

的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（8）预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对诉讼事项估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

五、税项

1、增值税

根据财政部、国家税务总局发布的财税[2012]71号文《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》，本公司之子公司深圳广聚亿升石油化工储运有限公司（以下简称“广聚亿升公司”）自2012年11月1日起，由原征收3%、5%税率计缴营业税更改为征收增值税，税率为6%。

本公司及其他境内子公司为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额，增值税的销项税率为17%。

2、营业税

本公司之子公司广聚亿升公司的仓储、装卸劳务于2012年11月前按让渡资产使用费收入和提供劳务收入5%、3%计缴。

3、城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加

除本公司位于东莞的子公司城市维护建设税按5%计缴外，本公司及其位于深圳地区、惠州地区、汕头地区的子公司城市维护建设税按7%计缴。

本公司及其境内子公司按照流转税额的3%计缴教育费附加。

根据深圳市人民政府办公厅深府办[2011]60号文《关于印发深圳市地方教育附加费征收管理暂行办法的通知》，自2011年1月1日起按实际缴纳流转税额的2%计缴地方教育附加费。

4、所得税

本公司及子公司名称	本年所得税率	上年所得税率
本公司（注①）	25%	24%
深圳市南山石油有限公司（南山石油公司）（注①）	25%	24%
深圳广聚房地产有限公司（广聚房地产公司）（注①）	25%	24%
深圳广聚实业有限公司（广聚实业公司）（注①）	25%	24%
深圳市聚能加油站有限公司（聚能加油站）（注①）	25%	24%
广聚香港公司(注②)	16.5%	16.5%
惠州市朝晖加油站有限公司（朝晖加油站）	25%	25%
东莞市塘厦明华加油站有限公司（明华加油站）	25%	25%
东莞市黄江胜玉加油站有限公司（胜玉加油站）	25%	25%

本公司及子公司名称	本年所得税率	上年所得税率
汕头市广聚能源有限公司（汕头广聚公司）	25%	25%
汕头市庭凯地产有限公司（庭凯地产公司）	25%	25%
深圳市中油广聚石油有限公司（中油广聚公司）（注①）	25%	24%
深圳市石化第二加油站有限公司（第二加油站）（注①）	25%	24%
广聚亿升公司（注①）	25%	24%

注①：根据国家税务总局国发〔2007〕39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自2008年1月1日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。据此，该等注册地为深圳市的公司于2011年按24%税率执行；2012年按25%的税率执行。

注②：该公司的注册地为香港，适用香港当地的利得税，本年适用税率为16.50%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
南山石油公司	全资子公司	深圳	商业	13,056	石油制品、化工产品、原油的购销、 附设油库；投资兴办实业；道路危险 化学品运输（汽油、柴油、重油，车 辆类型：限油罐车）；进出口业务； 道路货物专用运输（罐式容器运输， 不含危险物品运输）；船舶港口服务 业务；国内贸易；预包装食品批发； 汽油批发	有限 责任	马伟 民	19244422-X	15,788	-
广聚房地 产公司	全资子 公司	深圳	房地 产 开 发	20,000	在合法取得土地使用权的地块上从 事房地产开发，物业管理，自有房屋	有限 责任	李洪 生	69558208-5	20,000	-

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
					租赁					
广聚实业公司	全资子公司	深圳	投资	11,111	兴办实业，电力投资（具体项目另行申报）	有限责任	杜文军	19217027-3	24,438	-
聚能加油站(注①)	全资子公司	深圳	商业	188	汽油、柴油、润滑油零售业务（凭批准证书经营）；预包装食品零售（凭食品流通许可证经营，有效期至2013年3月2日止）；日用品零售；汽车洗车服务（分支机构经营）。	有限责任	马伟民	61883837-4	186	-
广聚香港公司	全资子公司	香港	商业	美元1	一般贸易业务	有限责任	李洪生	-	美元290	-
朝晖加油站(注①)	全资子公司	惠州	商业	200	销售汽油、柴油、润滑油、汽车零配件；洗车服务	有限责任	马伟民	23238453-3	489	-
明华加油站(注①)	全资子公司	东莞	商业	80	零售汽油、柴油、预包装食品、卷烟（凭有效许可证经营）；润滑油	有限责任	马伟民	28184901-8	500	-
胜玉加油站(注①)	全资子公司	东莞	商业	15	零售汽油、柴油、灌装润滑油，预包装食品、卷烟、日用品（凭有效许可证经营）	有限责任	马伟民	58297471-X	450	-
汕头广聚公司	全资子公司	汕头	商业	12,000	加油站、加气站、天然气、石油液化气、公共交通运输、道路危险化学品运输项目的筹建；房地产开发；兴办实业；国内贸易；货物进出口、技术进出口	有限责任	李洪生	56661438-6	12,000	-
庭凯地产公司(注②)	全资子公司	汕头	房地产	1,000	房地产开发，物业管理，自有房产的租赁。	有限责任	李洪生	57019473-2	1,000	-

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
中油广聚公司(注①)	控股子公司	深圳	商业	500	汽油、煤油、柴油批发业务(经消防安全检查合格后,方可经营)	有限责任	马伟民	72301296-1	425	-
第二加油站(注①)	控股子公司	深圳	商业	300	成品油零售;润滑油的销售;福田区内卷烟的零售(凭烟草专卖零售许可证440304200450号经营,有效期至2013年11月23日);酒、预包装食品(不含复热预包装食品)零售	有限责任	马伟民	19221549-2	282	-

(续)

子公司名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	注释
南山石油公司	100.00	100.00	是	-	-	
广聚房地产公司	100.00	100.00	是	-	-	
广聚实业公司	100.00	100.00	是	-	-	
聚能加油站	100.00	100.00	是	-	-	
广聚香港公司	100.00	100.00	是	-	-	
朝晖加油站	100.00	100.00	是	-	-	
明华加油站	100.00	100.00	是	-	-	
胜玉加油站	100.00	100.00	是	-	-	
汕头广聚公司	100.00	100.00	是	-	-	
庭凯地产公司	100.00	100.00	是	-	-	
中油广聚公司	85.00	85.00	是	794,921.15	-	
第二加油站	55.00	55.00	是	3,625,341.67	-	

注①：本公司通过本公司之子公司南山石油公司间接持有该等公司的股权。

注② 本公司通过本公司之子公司汕头广聚公司间接持有该公司的股权。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
广聚亿升公司	全资子公司	深圳	仓储	5,868	在港区内提供货物装卸、仓储服务，为船舶提供燃料油（重油）供应服务；对化学液剂，增塑剂，苯乙烯，冰醋酸及其它化工原料和石油产品的仓储和包装；在南山区南头妈湾零号泊位设立石油产品、液体化工原料保税仓；燃料油、润滑油、化工产品的销售（不含易燃、易爆、危险化学品）；经营进出口业务	有限责任	叶见青	61880786-9	31,147	-

(续)

子公司名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	注释
广聚亿升公司	100.00	100.00	是	-	-	

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2012年12月31日	2011年12月31日
广聚香港公司	1港币 = 0.8109人民币	1港币 = 0.8107人民币
项目	收入、费用和现金流量项目	
	2012年度	2011年度
广聚香港公司	1港币 = 0.8109人民币	1港币 = 0.8107人民币

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2011 年 12 月 31 日，年末指 2012 年 12 月 31 日。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:						
-人民币	-	-	104,512.81	-	-	106,555.49
-港币	596.47	0.8109	483.67	631.07	0.8107	511.61
-小计	-	-	104,996.48	-	-	107,067.10
银行存款:						
-人民币	-	-	646,124,228.65	-	-	574,374,120.70
-港币	17,073,606.72	0.8109	13,844,987.68	16,960,521.91	0.8107	13,749,895.11
-美元	47,707.88	6.2855	299,868.36	95,430.64	6.3009	601,299.27
-新加坡币	0.01	5.0929	0.05	0.01	4.8679	0.05
-小计	-	-	660,269,084.74	-	-	588,725,315.13
其他货币资金:						
-人民币	-	-	273,407.62	-	-	11,033,429.30
-小计	-	-	273,407.62	-	-	11,033,429.30
合 计	-	-	660,647,488.84	-	-	599,865,811.53

注：年末其他货币资金系用于股票申购、债券交易的证券专户资金。

本集团年末货币资金其中计人民币 380,310,939.40 元系定期存款。截至 2011 年 12 月 31 日止该等定期存款计人民币 328,184,500.00 元。

2、交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
交易性债券投资	31,438,033.60	28,582,939.40
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	-	116,200.00

合 计	31,438,033.60	28,699,139.40
-----	---------------	---------------

注：截至 2012 年 12 月 31 日止，交易性金融资产成本计人民币 30,449,978.00 元。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,638,809.41	100.00	392,206.08	10.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	3,638,809.41	100.00	392,206.08	10.78

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	5,124,926.28	100.00	2,216,573.23	43.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	5,124,926.28	100.00	2,216,573.23	43.25

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,276,461.75	90.05	2,900,864.87	56.60
1 至 2 年	3,060.10	0.08	38,417.72	0.75
2 至 3 年	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
5 年以上	359,287.56	9.87	2,185,643.69	42.65
合 计	3,638,809.41	100.00	5,124,926.28	100.00

(3) 按账龄组合计提坏账准备的情况

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,276,461.75	90.05	32,765.51	2,900,864.87	56.60	29,008.65
1 至 2 年	3,060.10	0.08	153.01	38,417.72	0.75	1,920.89
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	359,287.56	9.87	359,287.56	2,185,643.69	42.65	2,185,643.69
合 计	3,638,809.41	100.00	392,206.08	5,124,926.28	100.00	2,216,573.23

(4) 本年转回或收回情况

应收账款 内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依 据	转回或收回前累计已计提坏 账准备金额	转回或收回金额
油款	债务单位破产清算	根据坏账政策计提	1,826,356.13	1,826,356.13

(5) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款年末余额前五名欠款单位合计人民币 2,075,602.10 元, 账龄均为 1 年以内, 占应收账款余额的 57.03%。

(7) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(8) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	70,599.95	6.2855	443,755.99	64,438.70	6.3009	406,021.80

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	156,249.00	100.00	109,114,926.49	99.77
1至2年	0.00	0.00	252,024.11	0.23
合计	156,249.00	100.00	109,366,950.60	100.00

(2) 报告期预付款项中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方的款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,975,772.09	98.68	879,955.77	44.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	26,416.66	1.32	0.00	0.00
合计	2,002,188.75	100.00	879,955.77	43.95

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	0.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,690,119.97	98.79	897,770.68	33.37

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	32,866.51	1.21	-	-
合 计	2,722,986.48	100.00	897,770.68	32.97

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,022,142.09	51.06	1,684,243.52	61.85
1 至 2 年	97,316.66	4.86	105,373.91	3.87
2 至 3 年	17,900.00	0.89	8,810.00	0.33
3 至 4 年	200.00	0.01	60,279.05	2.21
4 至 5 年	630.00	0.03	14,280.00	0.52
5 年以上	864,000.00	43.15	850,000.00	31.22
合 计	2,002,188.75	100.00	2,722,986.48	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,022,142.09	51.74	10,260.77	1,651,477.01	61.38	16,404.77
1 至 2 年	71,000.00	3.59	3,550.00	105,323.91	3.92	5,266.20
2 至 3 年	17,850.00	0.90	1,785.00	8,760.00	0.33	876.00
3 至 4 年	150.00	0.01	45.00	60,279.05	2.24	18,083.71
4 至 5 年	630.00	0.03	315.00	14,280.00	0.53	7,140.00
5 年以上	864,000.00	43.73	864,000.00	850,000.00	31.6	850,000.00
合 计	1,975,772.09	100.00	879,955.77	2,690,119.97	100	897,770.68

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
停车卡押金	100.00	-	-	根据会计政策计提
垫付款	26,316.66	-	-	根据会计政策计提
合计	26,416.66	-	-	

(4) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方的款项。

(5) 其他应收款年末余额前五名欠款单位合计人民币 1,761,217.67 元, 其中账龄为 1 年以内的其他应收款计人民币 851,217.67 元, 账龄为 1 至 2 年的其他应收款计人民币 50,000.00 元, 账龄为 5 年以上的其他应收款计人民币 860,000.00 元。前五名欠款单位合计占其他应收款余额的 87.96%。

6、存货

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	396,599.16	-	396,599.16
库存商品	12,275,732.23	-	12,275,732.23
开发成本(注)	107,921,500.00	-	107,921,500.00
合计	120,593,831.39	-	120,593,831.39

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	467,944.74	-	467,944.74
库存商品	28,502,294.29	-	28,502,294.29
合计	28,970,239.03	-	28,970,239.03

注: 开发成本系本公司之子公司庭凯地产公司持有的待开发的土地。

7、其他流动资产

项 目	年末数	年初数(已重述)
待抵扣增值税进项税额(注)	3,001,762.19	3,150,212.31

注：根据财政部财会[2012]13号文件规定，“应交税费——增值税留抵税额”科目期末余额应根据其流动性在资产负债表中的“其他流动资产”项目或“其他非流动资产”项目列示。本集团本年度将应交增值税留抵税额列示于“其他流动资产”项目，并相应地对年初数进行了重述。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资	29,333,603.66	879,738.95	-	30,213,342.61
对联营企业投资	427,030,376.98	5,300,194.75	37,176,902.86	395,153,668.87
其他股权投资	376,300,906.15	-	2,880,000.00	373,420,906.15
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合 计	832,664,886.79	6,179,933.70	40,056,902.86	798,787,917.63

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
深圳南山热电股份有限公司（南山热电公司）	权益法	135,928,264.52	323,811,130.35	(34,180,894.46)	289,630,235.89
深圳市三鼎油运贸易有限公司（三鼎油运公司）	权益法	12,961,788.32	84,762,961.74	5,300,194.75	90,063,156.49
东莞东海石油产品仓储有限公司（东海仓储公司）	权益法	37,863,750.00	29,333,603.66	879,738.95	30,213,342.61
深圳协孚供油有限公司（协孚供油公司）(注①)	权益法	12,260,319.11	18,456,284.89	(2,996,008.40)	15,460,276.49
深圳妈湾电力有限公司	成本法	174,470,066.10	174,470,066.10	-	174,470,066.10
深圳市深南燃气有限公司(注②)	成本法	118,586,867.73	171,722,076.06	(2,880,000.00)	168,842,076.06
深圳南山宝生村镇银行股份有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00	-	25,000,000.00
深圳石化先进加油站有限公司(注③)	成本法	3,473,680.67	3,473,680.67	-	3,473,680.67
深圳中鹏沙头角加油站有限公司(注④)	成本法	1,635,083.32	1,635,083.32	-	1,635,083.32
合 计		522,179,819.77	832,664,886.79	(33,876,969.16)	798,787,917.63

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
南山热电公司	16.718	16.718	-	-	-	-
三鼎油运公司	22.00	22.00	-	-	-	-
东海仓储公司	50.00	50.00	-	-	-	-
协孚供油公司(注①)	20.00	20.00	--	-	-	-
深圳妈湾电力有限公司	6.42	6.42	--	-	-	41,730,000.00
深圳市深南燃气有限公司(注②)	40.00	-	收取固定收益	-	-	-
深圳南山宝生村镇银行股份有限公司	4.167	4.167	-	-	-	-
深圳石化先进加油站有限公司(注③)	50.00	-	收取固定收益	-	-	-
深圳中鹏沙头角加油站有限公司(注④)	40.00	-	收取固定收益	-	-	-
合 计				-	-	41,730,000.00

注①：本年减少 2,996,008.40 元，其中计人民币 520,017.72 元系股权投资差额的摊销。

注②：本公司持有深圳市深南燃气有限公司（以下简称“深南燃气公司”）40%的股权，根据本公司与广东谷和能源有限公司（以下简称“广东谷和公司”）签署的《经营管理责任承包协议书》，广东谷和公司以委派经营等形式单方负责主持深南燃气公司的生产经营，承担一切相应责任。在广东谷和单方经营管理期间，本公司每年向深南燃气公司收取固定收益，并由广东谷和保证深南燃气每年向本公司分配税后固定金额利润。故此，本公司未对深南燃气公司的财务和经营实施重大影响，对持有的深南燃气公司的股权采用成本法核算。

本年减少计人民币 2,880,000.00 元，系本集团收到的承包利润中属于投资收回的部分。

注③：南山石油公司持有深圳石化先进加油站有限公司（以下简称“先进加油站”）50%的股权。根据南山石油公司与中国石油天然气股份有限公司广东销售分公司签订的《深圳市石化先进加油站有限公司承包经营合同》，先进加油站由另一方股东承包经营，南山石油公司每年向承包方收取承包利润，对先进加油站的财务和经营未施加重大影响，故此采取成本法核算。

注④：南山石油公司持有深圳中鹏沙头角加油站有限公司（以下简称“中鹏加油站”）40%的股权。根据南山石油公司与中国石油化工股份有限公司深圳石油分公司签订的《承包经营深圳市中鹏沙头角加油站有限公司合同书》，中鹏加油站由中鹏加油站之控投股东中国石油化工股份有限公司深圳石油分公司承包经营，南山石油公司每年向承包方收取承包利润，对中

鹏加油站财务和经营未施加重大影响，故此采取成本法核算。

(3) 对合营企业投资和联营企业投资

① 合营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
东海仓储公司	有限责任	东莞	马伟民	仓储	33,256,000.00	50.00	50.00

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
东海仓储公司	60,944,955.53	518,270.25	60,426,685.28	7,065,862.41	1,759,477.90	合营企业	61833623-5

② 联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
三鼎油运公司	有限责任	深圳	吴昌正	运输	30,100,000.00	22.00	22.00
协孚供油公司	有限责任	深圳	林青	仓储	53,300,000.00	20.00	20.00
南山热电公司	有限责任	深圳	杨海贤	电力	602,762,596.00	16.718	16.718

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
三鼎油运公司	831,770,989.51	422,833,185.19	408,937,804.32	116,020,390.49	11,284,145.92	联营企业	19223785-3
协孚供油公司	91,822,758.60	19,217,687.65	72,605,070.95	12,886,683.04	(12,006,432.61)	联营企业	61880480-1
南山热电公司	5,536,067,729.98	3,813,256,446.16	1,722,811,283.82	1,265,445,768.29	(235,004,108.39)	联营企业	61881512-1

9、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	6,364,734.52	-	173,959.08	6,190,775.44
减：投资性房地产减值准备	284,000.00	-	-	284,000.00
合 计	6,080,734.52	-	173,959.08	5,906,775.44

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	8,469,197.08	-	-	8,469,197.08
房屋、建筑物	8,469,197.08	-	-	8,469,197.08
二、累计折旧和摊销合计	2,104,462.56	173,959.08	-	2,278,421.64
房屋、建筑物	2,104,462.56	173,959.08	-	2,278,421.64
三、减值准备合计	284,000.00	-	-	284,000.00
房屋、建筑物	284,000.00	-	-	284,000.00
四、账面价值合计	6,080,734.52			5,906,775.44
房屋、建筑物	6,080,734.52			5,906,775.44

注：截至 2012 年 12 月 31 日止，本集团原值计人民币 2,549,257.08 元、净值计人民币 1,446,222.04 元的房屋建筑物尚未取得房产证。

本年折旧额为人民币 173,959.08 元。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	142,900,297.93	2,114,174.17	4,159,177.47	140,855,294.63
其中：房屋及建筑物	65,115,786.14	-	242,446.73	64,873,339.41
机器设备	52,256,305.69	44,366.67	94,359.27	52,206,313.09
运输设备	18,794,066.44	1,894,036.00	3,689,518.47	16,998,583.97
电子设备及其他	6,734,139.66	175,771.50	132,853.00	6,777,058.16
二、累计折旧合计	46,157,181.60	13,999,284.63	3,975,033.45	56,181,432.78
其中：房屋及建筑物	9,871,957.72	1,890,961.69	242,446.73	11,520,472.68

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
机器设备	23,082,184.96	9,043,044.97	91,037.57	32,034,192.36
运输设备	9,555,693.17	1,923,358.15	3,515,664.36	7,963,386.96
电子设备及其他	3,647,345.75	1,141,919.82	125,884.79	4,663,380.78
三、账面净值合计	96,743,116.33			84,673,861.85
其中：房屋及建筑物	55,243,828.42			53,352,866.73
机器设备	29,174,120.73			20,172,120.73
运输设备	9,238,373.27			9,035,197.01
电子设备及其他	3,086,793.91			2,113,677.38
四、减值准备合计	107,827.08	45,844.12	-	153,671.20
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	107,827.08	45,844.12	-	153,671.20
运输设备	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
五、账面价值合计	96,635,289.25			84,520,190.65
其中：房屋及建筑物	55,243,828.42			53,352,866.73
机器设备	29,066,293.65			20,018,449.53
运输设备	9,238,373.27			9,035,197.01
电子设备及其他	3,086,793.91			2,113,677.38

注：截至 2012 年 12 月 31 日止，本集团原值计人民币 675,420.00 元、净值计人民币 365,289.75 元（原值）尚未办理房产证。

本年折旧额为人民币 13,999,284.63 元。

11、无形资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	165,191,333.00	13,700.00	-	165,205,033.00
土地使用权	163,938,002.03	-	-	163,938,002.03

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
软件费	593,330.97	13,700.00	-	607,030.97
其他	660,000.00	-	-	660,000.00
二、累计摊销合计	15,070,042.41	4,775,040.98	-	19,845,083.39
土地使用权	14,810,261.63	4,654,464.72	-	19,464,726.35
软件费	259,780.78	120,576.26	-	380,357.04
其他	-	-	-	-
三、减值准备累计金额合计	5,882,321.80	-	-	5,882,321.80
土地使用权	5,882,321.80	-	-	5,882,321.80
软件费	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
四、账面价值合计	144,238,968.79			139,477,627.81
土地使用权	143,245,418.60			138,590,953.88
软件费	333,550.19			226,673.93
其他	660,000.00			660,000.00

注：本年摊销金额为人民币 4,775,040.98 元。

12、商誉

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年末减值准备
广聚亿升公司	132,619,611.85	-	-	132,619,611.85	-

本公司于 2006 年 9 月 30 日收购广聚亿升公司 30% 的股权，于 2009 年 12 月 31 日收购广聚亿升公司剩余的 70% 的股权。两次收购对价合计人民币 311,473,139.12 元与广聚亿升公司可辨认净资产公允价值计人民币 178,853,527.27 元的差额计人民币 132,619,611.85 元，本公司将该差额在合并财务报表中以“商誉”列示。本年公司利用评估机构的评估结果对该商誉进行减值测试，该商誉可收回金额高于其账面价值，不存在减值迹象。

13、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	摊销期限
二站土地	2,614,780.00	-	337,392.00	-	2,277,388.00	138 个月

房租	911,540.37	-	113,942.52	-	797,597.85	240 个月
地租	582,539.04	-	72,817.32	-	509,721.72	240 个月
海景车位	501,052.00	-	14,737.00	-	486,315.00	449 个月
妈湾大道集资费	238,292.12	-	49,301.76	-	188,990.36	240 个月
20 年联检编制费	50,282.74	-	35,493.72	-	14,789.02	240 个月
合计	4,898,486.27	-	623,684.32	-	4,274,801.95	

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	980,722.70	3,922,890.80	1,011,172.79	4,044,691.17

② 已确认递延所得税负债

项目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
计入资本公积的评估增值	27,857,303.30	111,429,213.20	28,929,723.40	115,718,893.60
交易性金融资产公允价值变动	247,013.91	988,055.64	136,638.08	546,552.30
合计	28,104,317.21	112,417,268.84	29,066,361.48	116,265,445.90

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
资产减值准备	3,669,264.05	5,343,801.62
可抵扣亏损	29,389,452.13	22,075,802.64
合计	33,058,716.18	27,419,604.26

注：本集团未确认上述可抵扣暂时性差异的主要原因系由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末数	年初数	备注
2014 年	7,213,321.11	7,213,321.11	
2015 年	3,624,475.38	3,624,475.38	
2016 年	11,238,006.15	11,238,006.15	
2017 年	7,313,649.49	-	
合计	29,389,452.13	22,075,802.64	

15、其他非流动资产

项目	内容	年末数	年初数
库区改造工程	设计费等	3,323,128.46	-

16、资产减值准备明细

项目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	3,114,343.91	(1,842,182.06)	-	-	1,272,161.85
二、投资性房地产减值准备	284,000.00	-	-	-	284,000.00
三、固定资产减值准备	107,827.08	45,844.12	-	-	153,671.20
四、无形资产减值准备	5,882,321.80	-	-	-	5,882,321.80
合计	9,388,492.79	(1,796,337.94)	-	-	7,592,154.85

17、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	年末数	年初数
货款	1,200,973.32	108,093.58

(2) 本集团无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

18、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
货款	5,317,568.62	4,936,874.44

(2) 本集团无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
深圳市勤达富节能技术有限公司	347,550.30	交易尚未发生

19、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,810,633.36	32,382,453.06	37,591,517.72	21,601,568.70
二、职工福利费	-	2,905,443.48	2,905,443.48	-
三、社会保险费	-	2,799,819.20	2,799,819.20	-
其中:1.医疗保险费	-	789,337.08	789,337.08	-
2.基本养老保险费	-	1,749,980.75	1,749,980.75	-
3.残疾人保障金	-	44,239.47	44,239.47	-
4.失业保险费	-	65,366.63	65,366.63	-
5.工伤保险费	-	84,577.49	84,577.49	-
6.生育保险费	-	66,317.78	66,317.78	-
四、住房公积金	-	1,339,840.60	1,339,573.10	267.50
五、工会经费和职工教育经费	2,073,689.88	483,327.43	402,562.82	2,154,454.49
六、辞退福利	-	162,432.25	162,432.25	-
合计	28,884,323.24	40,073,316.02	45,201,348.57	23,756,290.69

注：本集团职工福利费、社会保险费均系当月列支、当月支付。年末应付职工薪酬余额将于下个会计年度发放。

20、应交税费

项目	年末数	年初数（已重述）
增值税	411,107.29	350,110.24
营业税	5,960.30	125,951.66
企业所得税	3,760,842.50	7,213,713.34
城市维护建设税	32,355.92	38,581.32
教育费附加	23,111.39	28,816.11
房产税	7,045.77	7,045.77
个人所得税	606,516.69	541,616.09
其他	4,326.25	3,984.78
合计	4,851,266.11	8,309,819.31

21、应付股利

单位名称	年末数	年初数	超过1年未支付的原因
广聚投资控股集团	42,456,005.52	24,205,717.44	股东未要求支付
深南实业公司	2,975,366.14	2,101,365.04	股东未要求支付
合计	45,431,371.66	26,307,082.48	

22、其他应付款

（1）其他应付款明细情况

项目	年末数	年初数
关联单位往来款	71,487,105.39	76,271,707.39
代收代付款项	1,745,638.68	1,745,638.68
预提费用	1,399,094.75	1,364,339.25
押金及保证金	825,161.33	1,354,143.79
工程尾款及质保金	435,526.30	489,185.09
其他	764,273.24	829,253.64
合计	76,656,799.69	82,054,267.84

(2) 报告期其他应付款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付关联方款项情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
深南实业公司	50,560,000.00	暂存款	否
深南燃气公司	19,427,105.39	未到协议约定支付期	归还人民币 7,200,000.00 元
合计	69,987,105.39		

23、股本

项目	年初数		本年增加(减少)					年末数	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									
其中：国有法人持股	17,152,000.00	3.25	-	-	-	-	-	17,152,000.00	3.25
有限售条件股份合计	17,152,000.00	3.25	-	-	-	-	-	17,152,000.00	3.25
二、无限售条件股份									
其中：人民币普通股	510,848,000.00	96.75	-	-	-	-	-	510,848,000.00	96.75
无限售条件股份合计	510,848,000.00	96.75	-	-	-	-	-	510,848,000.00	96.75
三、股份总数	528,000,000.00	100.00	-	-	-	-	-	528,000,000.00	100.00

上述股本业经深圳天健信德会计师事务所信德验资报字(2003) 第 33 号《验资报告》审验在案。

24、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	326,873,952.63	-	-	326,873,952.63
其他资本公积	49,277,757.76	2,817,682.65	-	52,095,440.41

其中：采用权益法核算的资本公积	14,547,843.78	2,817,682.65	-	17,365,526.43
合计	376,151,710.39	2,817,682.65	-	378,969,393.04

注：本年增加系本公司的联营公司三鼎油运公司除净损益外的所有者权益发生变动，本公司按相应的持股比例计算并确认资本公积。

25、专项储备

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	-	782,067.93	782,067.93	-

26、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	173,879,029.89	4,029,010.91	-	177,908,040.80
任意盈余公积	128,146,657.83	4,029,010.91	-	132,175,668.74
合计	302,025,687.72	8,058,021.82	-	310,083,709.54

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后，可按净利润的 10%提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

27、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	608,885,925.00	520,169,442.81	
年初未分配利润调增（调减）合计数	-	-	
调整后年初未分配利润	608,885,925.00	520,169,442.81	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	20,183,013.74	93,518,241.19	
减：提取法定盈余公积	4,029,010.91	2,400,879.50	10%
提取任意盈余公积	4,029,010.91	2,400,879.50	10%
应付股利	31,680,000.00	-	
年末未分配利润	589,330,916.92	608,885,925.00	

(2) 利润分配情况的说明

经本公司 2011 年度股东大会决议通过，本公司按照已发行股份数 528,000,000 股为基数计算，以每 10 股人民币 0.60 元(含税)向全体股东派发现金股利，计人民币 31,680,000.00 元。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

本公司之子公司广聚房地产公司 2012 年度提取盈余公积计人民币 173,356.05 元，其中归属于母公司的金额为人民币 173,356.05 元；本公司之子公司南山石油公司 2012 年度提取盈余公积计人民币 1,502,442.28 元，其中归属于母公司的金额为人民币 1,502,442.28 元。

28、少数股东权益

公司名称	年末数	年初数
第二加油站	3,625,341.67	3,441,241.81
中油广聚公司	794,921.15	792,992.62
合计	4,420,262.82	4,234,234.43

29、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年数	上年数
主营业务收入	964,186,164.30	1,457,434,786.15
其他业务收入	983,022.89	4,152,811.41
营业收入合计	965,169,187.19	1,461,587,597.56
主营业务成本	898,893,293.02	1,364,123,722.90
其他业务成本	259,947.24	1,558,746.81
营业成本合计	899,153,240.26	1,365,682,469.71

(2) 主营业务(分产品、分行业)

产品名称	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油制品	944,150,315.23	881,571,526.91	1,133,336,162.52	1,077,877,070.53
仓储收入	16,142,674.55	14,287,189.70	23,244,345.02	15,280,130.76
液化石油气	-	-	292,419,188.60	268,113,673.61

产品名称	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他收入	3,893,174.52	3,034,576.41	8,435,090.01	2,852,848.00
合计	964,186,164.30	898,893,293.02	1,457,434,786.15	1,364,123,722.90

注：其他收入包含便利店收入、送气收入、检测收入、销售钢瓶收入等。

(3) 主营业务（分地区）

产品名称	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	961,730,792.42	896,720,148.56	1,451,732,008.38	1,360,374,888.94
国际	2,455,371.88	2,173,144.46	5,702,777.77	3,748,833.96
合计	964,186,164.30	898,893,293.02	1,457,434,786.15	1,364,123,722.90

(4) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2012 年	136,687,329.92	14.16
2011 年	268,270,317.95	18.35

30、营业税金及附加

项目	本年数	上年数
营业税	1,048,332.44	1,800,997.34
城市维护建设税	1,004,372.24	1,201,852.29
教育费附加	732,962.45	671,822.08
合计	2,785,667.13	3,674,671.71

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

31、销售费用

项目	本年数	上年数
工资、福利费、社会保险费、住房公积金等	18,364,174.57	44,309,523.16
运输仓储费	3,574,704.10	5,162,312.20
行政办公费等	3,139,367.96	5,004,897.78
租赁费、水电费	1,930,885.71	4,096,740.72

项目	本年数	上年数
折旧及摊销	1,652,468.73	6,993,462.91
修理费	1,327,972.11	2,126,398.64
应酬费	792,728.30	2,766,434.54
商品损耗	271,111.61	844,895.54
相关税费	232,348.81	254,729.93
广告展览费	81,809.00	134,458.00
其他	1,246,645.38	3,599,441.11
合计	32,614,216.28	75,293,294.53

32、管理费用

项目	本年数	上年数
工资、福利费、社会保险费、住房公积金等	20,373,749.12	57,238,877.35
行政办公费等	4,185,607.41	6,416,971.03
折旧及摊销	4,159,271.34	4,262,027.98
应酬费	2,742,774.86	5,121,990.84
相关税费	1,423,053.06	1,609,924.45
中介机构费用	1,246,407.35	4,286,951.52
董事会费	1,074,747.89	1,080,877.11
运输仓储费	719,697.55	1,012,374.28
租赁费水电费等	593,143.97	971,293.16
修理费	597,201.33	682,747.65
存货盈亏及毁损	(966,258.02)	(3,214,471.41)
广告展览费	-	780,000.00
其他	957,196.09	3,664,951.05
合计	37,106,591.95	83,914,515.01

33、财务费用

项目	本年数	上年数
利息支出	-	-
减：利息收入	12,202,467.97	9,053,284.95
汇兑损益	41,485.43	(122,825.84)

银行手续费	240,234.95	328,055.26
其他	-	2,628.38
合计	(11,920,747.59)	(8,845,427.15)

34、资产减值损失

项目	本年数	上年数
坏账损失	(1,842,182.06)	(573,222.18)
固定资产减值损失	45,844.12	-
合计	(1,796,337.94)	(573,222.18)

35、公允价值变动收益（损失）

产生公允价值变动收益的来源	本年数	上年数
交易性金融资产	441,503.30	(704,267.44)

36、投资收益（损失）

（1）投资收益项目明细

项目	本年数	上年数
交易性金融资产出售收益	3,792,466.43	3,965,794.19
按权益法享有被投资单位的账面净损益份额	(33,294,634.09)	5,486,424.14
按成本法核算的被投资单位宣告发放的股利	41,730,000.00	54,570,000.00
联营企业的股权投资借方差额摊销	(520,017.72)	(520,017.72)
被投资单位上缴的承包利润	5,852,125.00	2,589,700.00
处置长期股权投资产生的收益	-	94,610,452.84
合计	17,559,939.62	160,702,353.45

注：本集团投资收益汇回不存在重大限制。

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年数	上年数
深圳妈湾电力有限公司	41,730,000.00	54,570,000.00
先进加油站	560,625.00	1,136,200.00

被投资单位名称	本年数	上年数
中鹏加油站	971,500.00	1,453,500.00
深南燃气公司	4,320,000.00	-
合计	47,582,125.00	57,159,700.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年数	上年数	增减变动原因
南山热电公司	(34,180,894.46)	2,930,508.81	被投资单位本年亏损
三鼎油运公司	2,482,512.10	3,658,359.05	被投资单位本年净利润较上年减少
深圳协孚公司	(2,475,990.68)	317,422.96	被投资单位本年亏损
东海仓储公司	879,738.95	1,498,294.67	被投资单位本年净利润较上年减少
深南燃气公司	-	(2,918,161.35)	本年采用成本法核算
合计	(33,294,634.09)	5,486,424.14	

37、营业外收入

项目	本年数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	468,112.83	39,303.75	468,112.83
其中：固定资产处置利得	468,112.83	39,303.75	468,112.83
政府补助	-	114,000.00	-
其他	1,898,671.54	1,175,138.12	1,898,671.54
合计	2,366,784.37	1,328,441.87	

38、营业外支出

项目	本年数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,561.85	207,134.27	2,561.85
其中：固定资产处置损失	2,561.85	207,134.27	2,561.85
对外捐赠支出	-	333,000.00	-
其他	171,447.16	217,952.77	171,447.16
合计	174,009.01	758,087.04	

39、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,334,240.22	10,209,326.98
递延所得税调整	(931,594.18)	(1,366,003.74)
合计	6,402,646.04	8,843,323.24

40、基本每股收益和稀释每股收益

1、各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.04	0.04	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.03	0.03	0.05	0.05

2、每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年数	上年数
归属于普通股股东的当期净利润	20,183,013.74	93,518,241.19
其中：归属于持续经营的净利润	20,183,013.74	93,518,241.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14,531,428.36	28,571,491.73
其中：归属于持续经营的净利润	14,531,428.36	28,571,491.73

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年数	上年数
年初发行在外的普通股股数	528,000,000.00	528,000,000.00
加：本年发行的普通股加权数	-	-
减：本年回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	528,000,000.00	528,000,000.00

41、其他综合收益

项目	本年数	上年数
①按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	2,709,573.73	(1,979,293.07)
减：前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	2,585,995.03
小 计	2,709,573.73	(4,565,288.10)
②外币财务报表折算差额	3,416.13	(684,538.21)
合计	2,712,989.86	(5,249,826.31)

42、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年数	上年数
利息收入	12,202,467.97	9,053,284.95
物业租赁收入	747,085.04	3,103,222.74
单位往来	-	78,160,000.00
其他	1,886,721.07	6,862,302.99
合计	14,836,274.08	97,178,810.68

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年数	上年数
行政办公费等	7,324,975.37	11,421,868.81
应酬费	3,535,503.16	7,888,425.38
租赁费水电费等	2,524,029.68	5,068,033.88
修理费	1,925,173.44	2,809,146.29
中介机构费用	1,246,407.35	4,286,951.52
运输仓储费	1,588,929.93	6,174,686.48
其他	9,933,470.59	20,289,031.30
合计	28,078,489.52	57,938,143.66

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年数	上年数
深南燃气公司职工补偿费退回	1,315,398.00	0.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年数	上年数
因合并范围变化而减少的现金	-	62,584,455.89

43、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年数	上年数
①将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	21,018,129.34	94,166,413.53
加: 资产减值准备	(1,796,337.94)	(515,360.28)
固定资产及投资性房地产折旧	14,173,243.71	20,317,500.10
无形资产摊销	4,775,040.98	5,182,733.67
长期待摊费用摊销	623,684.32	808,440.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	(465,550.98)	167,830.52
公允价值变动损失(收益)	(441,503.30)	704,267.44
财务费用(收益)	41,485.43	(122,155.77)
投资损失(收益)	(17,559,939.62)	(160,702,353.45)
递延所得税资产减少(增加)	30,450.09	(93,919.06)
递延所得税负债增加(减少)	(962,044.27)	(1,272,084.68)
存货的减少(增加)	(91,623,592.36)	(300,251.23)
经营性应收项目的减少(增加)	109,989,146.32	(93,122,736.60)
经营性应付项目的增加(减少)	(13,823,854.66)	92,649,781.74
经营活动产生的现金流量净额	23,978,357.06	(42,131,893.98)
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:		
现金的年末余额	660,647,488.84	599,865,811.53
减: 现金的年初余额	599,865,811.53	657,620,300.91

项目	本年数	上年数
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	60,781,677.31	(57,754,489.38)

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
①现金	660,647,488.84	599,865,811.53
其中：库存现金	104,996.48	107,067.10
可随时用于支付的银行存款	660,269,084.74	588,725,315.13
可随时用于支付的其他货币资金	273,407.62	11,033,429.30
②现金等价物	-	-
③年末现金及现金等价物余额	660,647,488.84	599,865,811.53

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
广聚投资控股集团	控股股东	国有企业	深圳市	张桂泉	国内商业、物资供销业

(续)

母公司名称	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广聚投资控股集团	221,226,500	57.61	57.61	广聚投资控股集团	192440069

注：广聚投资控股集团之全资子公司深南实业公司持有本公司 2.76% 的股份，广聚投资控股集团通过直接和间接方式共计持有本公司的表决权比例为 60.37%。

2、本公司的子公司

详见附注六、1 子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、8 长期股权投资 (3)。

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深南实业公司	股东	27929236-1
东海仓储公司	合营企业	61833623-5
深南燃气公司	本公司对其持股 40%	192410505-5
三鼎油运公司	联营公司	19223785-3

5、关联方交易情况

(1) 接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年数		上年数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
东海仓储公司	接受劳务	市场价	2,575,471.72	100.00	975,000.00	100.00

(2) 出售商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年数		上年数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广聚投资控股集团	出售成品油	市场价	141,906.94	0.01	144,615.54	0.01
深南燃气公司	出售成品油	市场价	836,065.87	0.09	799,450.26	0.07

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	三鼎油运公司	3,062.40	2011.07.05	船舶交付日	否

(4) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	664.32 万元	864.19 万元
其中: (各金额区间人数)		

年度报酬区间	本年数	上年数
100~150万元	1	2
50~100万元	6	6
10~50万元	2	1
5~10万元	8	9
1~5万元	8	-

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
广聚投资控股集团	13,199.80	132.00	14,720.69	147.21
深南燃气公司	58,047.30	580.47	91,716.19	917.16
合计	71,247.10	712.47	106,436.88	1,064.37

(2) 关联方应付款项

项目名称	年末数	年初数
应付账款:		
东海仓储公司	1,092,000.00	-
合计	1,092,000.00	-
其他应付款:		
东海仓储公司	1,500,000.00	-
深南实业公司	50,560,000.00	58,160,000.00
深南燃气公司	19,427,105.39	18,111,707.39
合计	71,487,105.39	76,271,707.39

九、或有事项

1、担保事项

2011年1月7日，本公司持股22%的联营企业三鼎油运公司与中国船舶重工国际贸易有限公司（以下简称“中国船舶公司”）和大连船舶重工集团有限公司（以下简称“大连船

船公司”) 签订了《76000 载重吨成品油/原油船的建造合同》。本公司对三鼎油运公司的剩余付款义务在本公司的所持股权比例范围内提供担保。截止报告期末, 本公司为三鼎油运公司向中国船舶公司和大连船舶公司提供人民币 30,624,000.00 元范围内的一般责任保证。2011 年 7 月 5 日, 签署担保函, 担保期限自担保函签字之日起至船舶交付之日止。

2、 债权债务诉讼事项

2010 年 9 月 3 日, 深南燃气公司之子公司博罗县京万液化气钢瓶检测储配有限公司 (以下简称“博罗京万公司”) 因债权款纠纷被自然人刘科向广东省博罗县人民法院提起民事诉讼, 诉求深南燃气公司及其子公司博罗京万公司支付债权款、滞纳金及违约金合计人民币 6,691,143.30 元。根据广东省博罗县人民法院一审判决深南燃气支付刘科债务款人民币 6,183,066.30 元及违约金, 博罗京万公司承担连带清偿责任。2012 年 4 月 10 日, 经广东省人民法院下发“(2012)粤高法民二申字第 50 号”《民事裁定书》, 裁定重审。

本公司将持有的深南燃气公司 60% 的股权转让予广东谷和公司, 深南燃气公司于 2011 年 12 月 14 日办理了工商变更手续。根据本公司与广东谷和公司签署的《增资协议》的约定, 本公司承担深南燃气公司丧失控制权前的未决诉讼产生的诉讼赔偿。

截至 2012 年 12 月 31 日止, 该债权债务事项尚在审理中。

十、 承诺事项

截止资产负债表日, 本公司无需披露的重大承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项

1、 2013 年 3 月 12 日, 本公司第五届董事会第七次会议决议通过《关于转让汕头市广聚能源有限公司 100% 股权的议案》, 同意出让本公司持有的汕头广聚公司 100% 的股权。

2、 2013 年 3 月 29 日, 经公司第五届董事会第八次会议决议通过, 张桂泉先生为本公司董事长。

3、 经本公司董事会决议通过, 本公司以 2012 年 12 月 31 日总股本 528,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发人民币 0.20 元的股利 (含税), 拟共计派发现金股利计人民币 10,560,000.00 元, 尚待股东大会批准。

十二、 其他重要事项说明

1、 南山热电公司合同纠纷

本公司持股 16.718% 的联营公司南山热电公司与杰润 (新加坡) 私营公司 (以下简称“杰润公司”) 存在合同纠纷, 根据德勤华永会计师事务所 (特殊普通合伙) 德师报(审)字(13)第 [P1131] 号审计报告后附的南山热电公司的财务报告, 南山热电公司对该事项的表述如下:

2008年3月，南山热电公司与杰润公司签订了合约号为165723967102.11和165723968102.11的合约确认书(以下简称“确认书”)。

第一份确认书有效期为2008年3月3日至2008年12月31日，由三个期权合约构成。当浮动价(即每个决定期限内纽约商品交易所当年轻质原油期货合约的收市结算价的算术平均数)高于63.50美元/桶时，南山热电公司每月可获30万美金的收益(20万桶 \times 1.50美元/桶)；浮动价低于63.50美元/桶、高于62.00美元/桶时，南山热电公司每月可得(浮动价-62.00美元/桶) \times 20万桶的收益；浮动价低于62.00美元/桶时，南山热电公司每月需向杰润公司支付与(62.00美元/桶-浮动价) \times 40万桶等额的美元。

第二份确认书有效期为2009年1月1日至2010年10月31日，由三个期权合约构成，杰润公司在2008年12月30日18点前拥有是否执行的选择权。当浮动价高于66.50美元/桶时，南山热电公司每月可获34万美金的收益(20万桶 \times 1.70美元/桶)；浮动价高于64.80美元/桶、低于66.50美元/桶时，南山热电公司每月可获(浮动价-64.80美元/桶) \times 20万桶的收益；浮动价低于64.50美元/桶时，南山热电公司每月需要向杰润公司支付与(64.50美元/桶-浮动价) \times 40万桶等额的美元。

2008年4月至10月期间，基于上述两份确认书，杰润公司向南山热电公司支付了210万美元，南山热电公司将收到款项计入“其他应付款”项目。

2008年11月6日，杰润公司致函南山热电公司，认为南山热电公司于2008年10月21日发布的公告以及2008年10月29日会谈中的表态，表明南山热电公司有意不履行交易，已构成违约并宣布终止交易。南山热电公司复函杰润公司，表明南山热电公司从未作出无意继续履行交易的表示，并认为杰润公司单方面解除合同、并且拒绝支付第一份确认书项下截至2008年10月应付南山热电公司的款项，已构成违约，宣布终止交易。虽然双方终止确认书及交易的理由不同，但对确认书和交易已经终止这一事实并无分歧。交易终止后，杰润公司致函要求南山热电公司赔偿交易终止损失，同时另函表示希望以商业方式解决争议。南山热电公司回函不予接受杰润公司提出的损失赔偿要求，同时另函同意进行和谈。后双方进行多轮磋商和交涉，未达成一致意见。2009年11月27日，南山热电公司收到安理国际律师事务所的信函，信函对前述事项进行了描述并要求南山热电公司赔偿杰润公司计79,962,943.00美元的损失及截至2009年11月27日的利息3,736,958.66美元。南山热电公司于2010年1月25日回函不予接受杰润公司提出的损失赔偿要求。

2011年3月31日，杰润公司致函南山热电公司，称就南山热电公司拖欠其79,962,943.00美元及自2008年11月6日起算之利息事宜，愿意继续与南山热电公司合作共同解决此事，并邀请南山热电公司提出解决此事的建议，同时，杰润公司强调其保留对此事的所有权利。南山热电公司于2011年4月6日回函不予认可杰润公司提出的损失赔偿要求，并愿意应杰润公司的邀请在不影响双方权利的基础上进行商谈。

2012年2月6日，杰润公司致函南山热电公司，要求南山热电公司支付拖欠款

83,699,901.66 美元及相关利息。南山热电公司于 2012 年 2 月 10 日回函不予认可杰润公司提出的损失赔偿要求，并要求杰润公司向南山热电公司支付第 165723967102.11 号确认书下于 2008 年 10 月产生的应付款 300,000.00 美元及自 2008 年 11 月 7 日起的利息，且愿意应杰润公司的邀请在不影响双方权利的基础上进一步商谈以解决此事。其后，南山热电公司及杰润公司在不构成对任何一方权利更改及/或放弃的情况下进行了一些商谈。截至本财务报表批准报出日止，此项目目前尚无新进展。南山热电公司管理层判断如协商不成，不排除双方通过司法途径解决争议的可能。

基于独立执业律师对上述事项的法律意见，南山热电公司董事会认为：

(1) 两份确认书及交易已被交易双方终止；

(2) 本事项的进展存在诸多不确定因素，现阶段无法对将来可能的解决方式及结果进行估计；

(3) 鉴于最终结果目前不能合理可靠估计，因此不应在 2012 年度财务报表中确认预计负债。

南山热电公司董事会将根据上述事项进展情况及时复核相关会计处理。

南山热电公司聘请的注册会计师出具了带强调事项段无保留意见的审计报告。截至本财务报表报出日止，该事项尚无进展。

2、 土地延期事项

如附注七、6 所述的本公司之子公司庭凯地产公司持有的待开发土地，系于 2011 年 3 月 23 日通过竞拍以人民币 102,000,000.00 元竞得汕头市潮汕路岐山客运站南侧地块的土地使用权，根据《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：440501-2011-000003）该土地于 2012 年 6 月 30 日之前开工。根据汕头市国土资源局核发的汕金地准字第 12015 号《建设用地批准证书》，该土地延期至 2013 年 7 月。

如附注十一、1 所述，本公司拟转让庭凯地产公司 100% 股权。

3、 原董事长事件

2012 年 12 月 14 日，本公司接到深圳市科汇通投资控股有限公司通知，公司原董事长王建彬已被广东省人民检察院批捕。

4、 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初数	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	年末数
交易性金融资产	28,699,139.40	441,503.30	-	-	31,438,033.60

十三、公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,000,000.00	69.01	0.00	0.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,694,415.34	30.99	162,470.68	6.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	8,694,415.34	100.00	162,470.68	1.87

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,102,512.06	100.00	63,614.96	3.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	2,102,512.06	100.00	63,614.96	3.03

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,591,903.28	75.82	1,311,391.16	62.37
1 至 2 年	1,311,391.16	15.08	777,620.90	36.99
2 至 3 年	777,620.90	8.95	150.00	0.01
3 至 4 年	150.00	0.00	350.00	0.02
4 至 5 年	350.00	0.00	3,000.00	0.14
5 年以上	13,000.00	0.15	10,000.00	0.47
合计	8,694,415.34	100.00	2,102,512.06	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
应收子公司款项	6,000,000.00	0.00	0.00	根据坏账准备计提政策计提

②按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	591,903.28	21.97	5,919.03	1,311,391.16	62.37	13,113.91
1 至 2 年	1,311,391.16	48.67	65,569.56	777,620.90	36.99	38,881.05
2 至 3 年	777,620.90	28.86	77,762.09	150.00	0.01	15.00
3 至 4 年	150.00	0.01	45.00	350.00	0.02	105.00
4 至 5 年	350.00	0.01	175.00	3,000.00	0.14	1,500.00
5 年以上	13,000.00	0.48	13,000.00	10,000.00	0.47	10,000.00
合计	2,694,415.34	100.00	162,470.68	2,102,512.06	100.00	63,614.96

(4) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款年末余额前五名欠款单位合计人民币 8,694,415.34 元, 其中账龄为 1 年以内的其他应收款计人民币 6,591,903.28 元, 账龄为 1 至 2 年的其他应收款计人民币 1,311,391.16 元, 账龄为 2 至 3 年的其他应收款计人民币 777,620.90 元, 账龄 3-4 年的其他应收款计人民币 150.00 元, 账龄 4 至 5 年的其他应收款计人民币 350.00 元, 账龄为 5 年以上的其他应收款计人民币 13,000.00 元。前五名欠款单位合计占其他应收款余额的 100.00%。

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例
广聚实业公司	全资子公司	6,000,000.00	69.01

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	1,057,741,621.66	-	-	1,057,741,621.66
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	103,219,246.63	4,780,177.03	2,475,990.68	105,523,432.98
其他股权投资	341,649,495.57	-	2,880,000.00	338,769,495.57
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合计	1,502,610,363.86	4,780,177.03	5,355,990.68	1,502,034,550.21

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
南山石油公司	成本法	157,880,985.65	157,880,985.65	-	157,880,985.65
广聚实业公司	成本法	244,375,496.89	244,375,496.89	-	244,375,496.89
广聚香港公司	成本法	24,012,000.00	24,012,000.00	-	24,012,000.00
广聚亿升公司	成本法	311,473,139.12	311,473,139.12	-	311,473,139.12
广聚房地产公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00	-	200,000,000.00
汕头广聚公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00	-	120,000,000.00
三鼎油运公司	权益法	12,961,788.32	84,762,961.74	5,300,194.75	90,063,156.49
深圳协孚公司	权益法	12,260,319.11	18,456,284.89	(2,996,008.40)	15,460,276.49
深南燃气公司	成本法	118,586,867.73	142,179,429.47	(2,880,000.00)	139,299,429.47
深圳南山宝生村镇银行股份有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00	-	25,000,000.00
深圳妈湾电力有限公司	成本法	174,470,066.10	174,470,066.10	-	174,470,066.10
合计		1,401,020,662.92	1,502,610,363.86	(575,813.65)	1,502,034,550.21

(续)

被投资单位	在被投资单位 持股比例 (%)	在被投资单位 享有表决权比 例 (%)	在被投资单位持股比 例与表决权比例不一 致的说明	减值准备	本年计提减值 准备	本年现金红利
南山石油公司	100.00	100.00	-	-	-	-
广聚实业公司	100.00	100.00	-	-	-	-
广聚香港公司	100.00	100.00	-	-	-	-
广聚亿升公司	100.00	100.00	-	-	-	-
广聚房地产公司	100.00	100.00	-	-	-	-
汕头广聚公司	100.00	100.00	-	-	-	-
三鼎油运公司	22.00	22.00	-	-	-	-
深圳协孚公司	20.00	20.00	-	-	-	-
深南燃气公司	40.00	0.00	注	-	-	-
深圳南山宝生村镇 银行股份有限公司	4.167	4.167	-	-	-	-
深圳妈湾电力有限 公司	6.42	6.42	-	-	-	41,730,000.00
合计				-	-	41,730,000.00

3、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年数	上年数
其他业务收入	2,233,350.00	2,233,350.00
其他业务成本	217,050.96	217,050.96

注：本公司其他业务收入均为出租给深圳地区的子公司的房产租赁收入。

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2012 年	2,233,350.00	100.00
2011 年	2,233,350.00	100.00

4、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年数	上年数
成本法核算的长期股权投资收益	46,050,000.00	54,570,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	6,521.42	(18,179,203.76)
处置交易性金融资产取得的投资收益	86,515.43	155,114.36
股权投资差额摊销	(520,017.72)	(520,017.72)
合计	45,623,019.13	36,025,892.88

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年数	上年数
深南燃气公司	4,320,000.00	-
深圳妈湾电力有限公司	41,730,000.00	54,570,000.00
合计	46,050,000.00	54,570,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年数	上年数	增减变动原因
三鼎油运公司	2,482,512.10	3,658,359.05	被投资单位本年净利润较上年减少
深圳协孚公司	(2,475,990.68)	317,422.96	被投资单位本年亏损
深南燃气公司	-	(22,154,985.77)	本年采用成本法核算
合计	6,521.42	(18,179,203.76)	

5、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	40,290,109.12	24,008,794.97
加: 资产减值准备	98,855.72	49,896.25
固定资产及投资性房地产折旧	1,966,537.76	1,918,349.84
无形资产摊销	27,069.96	27,069.96

项目	本年数	上年数
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益）	(109,800.00)	(6,000.00)
财务费用（收益）	2,288.36	(17,776.71)
投资损失（收益）	(45,623,019.13)	(36,025,892.88)
经营性应收项目的减少（增加）	(6,591,903.28)	(1,311,391.16)
经营性应付项目的增加（减少）	(14,121,002.28)	53,961,627.55
经营活动产生的现金流量净额	(24,060,863.77)	42,604,677.82
(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:		
现金的年末余额	236,616,052.61	224,593,600.02
减: 现金的年初余额	224,593,600.02	112,633,781.13
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	12,022,452.59	111,959,818.89

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	465,550.98	94,442,622.32
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	-	114,000.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	(28,684,602.00)
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,233,969.73	3,261,526.75
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	57,861.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,727,224.38	624,185.35
小计	6,426,745.09	69,815,594.32
所得税影响额	758,975.86	4,833,340.32
少数股东权益影响额（税后）	16,183.85	35,504.54
合计	5,651,585.38	64,946,749.46

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2012 年度	1.12	0.04	0.04
	2011 年度	5.30	0.18	0.18
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2012 年度	0.81	0.03	0.03
	2011 年度	1.62	0.05	0.05

注：（1）加权平均净资产收益率 = 归属于公司普通股股东的净利润 ÷ [归属于公司普通股股东的年初净资产 + 归属于公司普通股股东的净利润 ÷ 2 - (报告期现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产 * 归属于公司普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月

份数 ÷ 报告期月份数) +(外币报表折算差额引起的净资产增减变动*发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数 ÷ 报告期月份数) +(权益法核算三鼎油运增加资本公积*发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数 ÷ 报告期月份数)]= 20,183,013.74 ÷ [1,809,034,015.18+ 20,183,013.74 ÷ 2- (31,680,000.00*7 ÷ 12)+ (3,416.13*6 ÷ 12) + (2,817,682.65 ÷ 12)]=1.12%

扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率=扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 ÷ [归属于公司普通股股东的年初净资产+归属于公司普通股股东的净利润 ÷ 2-(报告期现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产*归属于公司普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数 ÷ 报告期月份数) +(外币报表折算差额引起的净资产增减变动*发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数 ÷ 报告期月份数) +(权益法核算三鼎油运增加资本公积*发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数 ÷ 报告期月份数)]= 14,531,428.36 ÷ [1,809,034,015.18+ 20,183,013.74 ÷ 2- (31,680,000.00*7 ÷ 12)+ (3,416.13*6 ÷ 12) + (2,817,682.65 ÷ 12)]=0.81%

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、40。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

2012年年末数较2011年年末数变动幅度达30%以上、变动金额达人民币5,000,000.00元以上的主要报表项目分析如下:

A、货币资金年末数为人民币660,647,488.84元,比年初数增加10.13%,增加的主要原因包括:

a.本年收到本公司参股企业深圳妈湾电力有限公司分红款计人民币4,173万元;深南燃气公司交来计人民币432万元的固定收益;承包经营加油站上交利润计人民币153万元,以及交易性金融资产投资收益计人民币379万元;

b. 本年经营性现金流入约人民币2,398万元;

c. 本年深南燃气公司投资收回现金计人民币288万元;

d.本年支付股利计人民币1,320万元。

B、预付款项年末数为人民币156,249.00元,比年初数减少99.86%,减少的主要原因系本年将预付土地款人民币10,733万元转入存货(开发成本)。

C、其他应收款年末数为人民币1,122,232.98元,比年初数减少38.52%,减少的主要原因系代垫的个人住房公积金收回所致。

D、存货年末数为人民币120,593,831.39元,比年初数增加316.27%,增加的主要原因系

本年公司将预付土地款计人民币10,733万元转入存货（开发成本）。

E、长期股权投资年末数为人民币798,787,917.63元，比年初减少4.07%，减少的主要原因系本公司联营企业南山热电公司本年亏损计人民币20,446万元，本公司根据持有的权益相应进行调整计人民币3,418万元。

F、固定资产年末数为人民币84,520,190.65元，比年初减少12.54%，减少的主要原因系本年计提折旧计人民币1,400万元。

G、其他非流动资产年末为人民币 3,323,128.46 元，系购置长期资产的预付款项。

H、应付职工薪酬年末数为人民币23,756,290.69元，比年初减少17.75%，减少的主要原因系本年支付上年奖金。

I、应交税费年末数为人民币4,851,266.11元，比年初数减少41.62%，减少的主要原因系本年支付上年未交所得税。

J、应付股利年末数为人民币45,431,371.66元，比年初数增加72.70%，增加的主要原因系本年应付2011年度的股东分红款截至年末止尚未支付。

（2）利润表项目

2012年发生数较2011年发生数变动幅度达30%以上、变动金额达人民币5,000,000.00元以上的主要报表项目分析如下：

A、营业收入2012年发生数为人民币965,169,187.19元，比上年发生数减少33.96%，减少的主要原因包括：

a.本公司于2011年11月30日转让深南燃气公司60%的股权，2011年相应合并深南燃气公司2011年1-11月的营业收入计人民币30,155万元，而本年不再存在该事项影响，相应减少；

b.本年成品油销售量减少，收入减少约人民币18,919万元。

B、营业成本2012年发生数为人民币899,153,240.26元，比上年发生数减少34.16%，减少的主要原因包括：

a. 本公司于2011年11月30日转让深南燃气公司60%的股权，2011年相应合并深南燃气公司2011年1-11月的营业成本计人民币27,024万元，而本年不再存在该事项影响，相应减少；

b.本年成品油销售量减少，成本减少约人民币19,631万元。

C、销售费用2012年发生数为人民币32,614,216.28元，比上年发生数减少56.68%，减少的主要系本公司于2011年11月30日转让深南燃气公司60%的股权，2011年相应合并深南

燃气公司2011年1-11月的销售费用计人民币4,490万元，而本年不再存在该事项影响，相应减少。

D、管理费用2012年发生数为人民币37,106,591.95元，比上年发生数减少55.78%，减少的主要原因系本公司于2011年11月30日转让深南燃气公司60%的股权，2011年相应合并深南燃气公司2011年1-11月的管理费用计人民币3,851万元，而本年不再存在该事项影响，相应减少。

E、财务费用2012年发生数为人民币(11,920,747.59)元，比上年发生数减少34.77%，减少的主要原因系本公司本年为提高资金的使用效益，加大定期存款的存储，相应增加利息收入。

F、投资收益2012年发生数为人民币17,559,939.62元，比上年发生数减少89.07%，减少的主要原因包括：

a. 本公司2011年将持有的深南燃气公司60%的股权转让，相应取得股权转让收益计人民币7,743万元；

b. 本年核算联营企业南山热电公司投资收益因该公司亏损，较上年相应减少投资收益计人民币3,711万元；

c. 本公司2011年减持南山热电公司股份取得投资收益计人民币1,718万元；

d. 本年收到参股企业深圳妈湾电力有限公司的分红款较上年减少计人民币1,284万元。

G、营业外收入2012年发生数为人民币2,366,784.37元，比上年增加78.16%，增加的主要原因系本年处置非流动资产收益较上年增加及因收回客户拖欠贷款，相应收到赔偿款计人民币176万元。