



深圳市广聚能源股份有限公司

2020 年年度报告

2021-007

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张桂泉、主管会计工作负责人陈强及会计机构负责人(会计主管人员)李春青声明：保证本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
贺红岗	董事	公务	张桂泉

本公司 2020 年年度报告涉及的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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 528,000,000 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。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 可转换公司债券相关情况.....	35
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	35
第十节 公司治理.....	44
第十一节 公司债券相关情况.....	49
第十二节 财务报告.....	49
第十三节 备查文件目录.....	49

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
广聚亿升	指	深圳市广聚亿升石油化工储运有限公司
广聚亿达	指	深圳市广聚亿达危化品仓储有限公司
广聚实业	指	深圳广聚实业有限公司
广聚房地产	指	深圳广聚房地产有限公司
广聚香港	指	广聚能源（香港）有限公司
广聚置业	指	深圳广聚置业有限公司
广聚置业管理	指	深圳广聚置业管理有限公司
梅州广聚	指	梅州市广聚能源加油站有限公司
深南燃气	指	深圳市深南燃气有限公司
东海油库	指	东莞东海石油产品仓储有限公司
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
智城能源	指	深圳市智城能源云数据中心有限公司
协孚能源	指	深圳协孚能源有限公司
宝生银行	指	深圳南山宝生村镇银行股份有限公司
投控通产、投控通产新材料基金	指	深圳市投控通产新材料创业投资企业（有限合伙）
财务数据或金额的本位币	指	人民币

第二节 公司简介和主要财务指标

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媒体的名称	证券时报
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

组织机构代码	91440300708483247J
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

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	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001
签字会计师姓名	王季民、胡春平

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

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,228,821,458.41	1,623,086,752.58	-24.29%	1,654,195,827.05
归属于上市公司股东的净利润（元）	130,053,676.60	124,873,051.45	4.15%	107,730,577.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	118,011,445.70	114,572,069.08	3.00%	111,555,309.25
经营活动产生的现金流量净额（元）	40,975,679.13	104,395,678.36	-60.75%	78,107,696.85
基本每股收益（元/股）	0.246	0.237	3.80%	0.20
稀释每股收益（元/股）	0.246	0.237	3.80%	0.20
加权平均净资产收益率	4.68%	4.72%	减少 0.04 个百分点	4.44%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	3,076,202,932.33	2,946,707,959.22	4.39%	2,646,942,783.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,837,914,382.29	2,713,326,691.70	4.59%	2,476,901,741.64

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	286,062,979.80	301,542,967.17	333,748,602.99	307,466,908.45
归属于上市公司股东的净利润	1,836,762.87	25,769,531.78	93,528,077.33	8,919,304.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,165,747.69	27,159,095.31	88,262,880.92	7,755,217.16
经营活动产生的现金流量净额	-89,650,880.90	15,331,959.75	71,291,253.38	44,003,346.90

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 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）	-4,521.70	189,690.60	-104,931.54	主要为处置固定资产损失。
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）	1,251,686.44	326,432.82	261,514.45	主要为本年个税手续费返还、失业保险返还及政府相关补贴。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	13,899,404.43	13,207,194.38	-5,439,998.28	均为债券投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,016,928.15	-2,286.40	229,923.77	--

减：所得税影响额	4,053,313.13	3,411,401.60	-1,233,799.33	--
少数股东权益影响额（税后）	67,953.29	8,647.43	5,039.08	--
合计	12,042,230.90	10,300,982.37	-3,824,731.35	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是深圳市和珠江三角洲地区成品油主要经销者之一，成品油批发零售、化学品贸易、电力投资是公司重要的业务构成。2020年度，成品油业务依然为公司主要的盈利来源；公司位于前海妈湾库区的液体化工仓储业务于报告期内完成了业务转型，库区经营转型调整为办公楼及土地租赁。

2020年，新冠疫情给各行各业带来前所未有的影响，公司主营业务同样遭受冲击。除了疫情带来的直接影响，报告期内，国际油价大幅波动，成品油批发业务明显下滑，批零价差有所萎缩，加之新能源汽车市场占有率显著提高，对加油站零售业务造成很大的冲击。报告期内，公司成品油总体购销量下降，毛利及净利润亦有所下滑。

化学品贸易方面，面对年初严峻的市场局面及下半年逐步回暖的市场机遇，公司基本维持稳定的经营。报告期内，化学品贸易业务销量及销售额上涨，毛利却有所下降，利润总额与上年基本持平。

电力投资方面，公司持有妈湾电力6.42%股份，本年度获得的分红较上年度增加；公司持有深南电12.22%股份，本年度核算其投资收益较上年度增加。

因前海规划限制、周边液体化工市场萎缩、客户合约变动等原因，公司在报告期内全面停止全资子公司广聚亿升的液体化工仓储业务，并完成液体化工仓储库区的业务转型，将库区办公楼及部分土地按照相关程序进行公开招租，盘活库区土地资产。

除此之外，报告期内公司的主要业务、经营模式及利润来源未发生重大变动。2020年，公司主营业务盈利水平同比下降，投资收益包括电力投资、证券投资业务等较上年同期大幅上升，整体业绩与去年相比小幅上涨。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	较上年减少 47%，主要是本年广聚亿升将原自用办公楼一、二楼及库区部分地块出租，将相关土地使用权转为投资性房地产。
在建工程	--
交易性金融资产	较上年减少 92%，主要系为防止证券投资收益回撤，年末减持债券锁定利润。
应收票据	较上年减少 100%，主要为广聚亿达银行承兑汇票已全部承兑，无新增应收票据客户。
预付款项	较上年减少 79%，主要为广聚亿达 PVC 预付款减少
其他应收款	较上年增加 49%，主要为：南山石油应收在途押运款及线上支付平台应收款增加；广聚总部年末支付投资项目报名保证金。

持有待售的资产	较上年减少 100%，主要为聚能油站上年末已出售的投资性房地产在本年办理完产权过户手续，减少持有待售资产。
投资性房地产	较上年增加 57%，主要为本年广聚亿升将原自用办公楼一、二楼及库区部分地块出租，将相关房产及土地使用权转为投资性房地产。
递延所得税资产	较上年增加 91%，主要为： 1、广聚亿升可弥补亏损确认递延所得税资产 262 万元、处置固定资产及存货资产减值准备转销，减少递延所得税资产 13 万元； 2、证券投资公允价值变动-565 万元，计提递延所得税费用-141 万元，增加递延所得税资产 141 万元。
预收款项	较上年减少 100%，主要为广聚亿升预收承租方款项。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、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，以及广东省内高速公路建设经营加油站的资质。公司在广东省内拥有12座加油站，在深圳前海拥有71,368.5平方米仓储用地，建有3.5万吨级石化类专用码头，拥有300米码头岸线的专用权及液体化工品保税仓资质。

由于城市经济结构变化，深圳市液体化工业务外迁，仓储业务萎缩。虽液体化工仓储业务近年来未能给公司带来盈利，但其用地位于深圳前海规划区域内，是公司重要的土地资产之一。目前，公司已全面停止液体化工仓储业务，对闲置的仓储用地开展中短期利用，但仍保留原库区相关经营资质，确保公司资产价值。公司将持续跟进政府前海规划建设进展，推进土地整备工作。

公司长期保持稳健的经营风格，严格控制财务风险，保持较低的负债率，为公司未来发展提供了充裕的资金保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年，新冠疫情重创国内外经济，给各行各业带来前所未有的影响，公司主营业务同样遭受冲击。

报告期初，疫情爆发导致出行需求锐减，公司一季度加油站零售业务盈利承压，成品油批发业务几近停摆；面对恶劣的经营环境，公司在做好疫情防控的同时，利用疫情期间油站客流大幅下降，业务不饱和的“空档期”，全力推进子公司南山石油对深圳市内五家加油站的升级改造工程，确保市场恢复后能迅速投入营业，填补上半年利润缺口；下半年，随着国内疫情逐步得到控制，各行各业有序恢复正常，成品油市场需求也逐步复苏，公司主营业务得以逐渐好转。

除了疫情带来的直接影响，成品油批发方面，年内国际油价史无前例的异常波动，导致国内成品油批发业务明显下滑，批零价差有所萎缩，进一步压缩了公司批发业务的可操作空间；成品油零售方面，由于新能源汽车市场占有率显著提高，尤其深圳本地出租车全面实现电动化，其他社会运营车辆逐步替代为新能源车辆，对零售业务造成很大的冲击。2020年，成品油终端市场价格竞争仍在加剧，油站总体零售价差较去年有所回落。公司多措并举，进一步拓宽油品供应渠道，稳定成品油批发业务，保障油站批零价差；通过加油站升级改造项目工程，更新加油站技术设备，在增强安全性的同时提升公司油站品牌形象，优化客户体验感，增加客户粘度，努力降低因疫情及市场环境带来的影响。

面对2020年特殊的外部环境，公司成品油总体购销量下降，价差及毛利亦有所下滑。全年公司销售油品16.54万吨，同比减少27.59%；实现成品油营业收入87,535万元，同比减少38.19%；成品油营业成本76,153万元，同比减少39.92%；成品油综合毛利率13.01%，同比增加2.49个百分点；成品油业务归属于母公司的净利润为6,058万元，同比减少15.24%。

因前海规划限制、周边液体化工市场萎缩、客户合约变动等原因，公司在报告期内全面停止全资子公司广聚亿升的液体化工仓储业务，并完成液体化工仓储库区的业务转型。上半年，公司依法依规做好员工安置，启动库区设备设施拆除方案的研究，并同步进行库区转型探索。下半年，公司在董事会及管理层的指导下，将库区办公楼及部分土地按照相关程序进行公开招租，盘活库区土地资产；并于第三季度末完成广聚亿升库区租赁项目的招拍挂工作，与承租方有序完成交接。根据合同，库区土地租赁于2020年末开始产生收益。据此，公司位于前海妈湾库区的土地资产在政府进行土地整备前能得以有效利用，逐步扭转广聚亿升亏损，增加公司营业收入。

化学品贸易方面，控股子公司广聚亿达在巩固原有客户的基础上，适时调整化学品贸易业务方向及合作模式，积极拓展供应渠道，以应对年初严峻的市场局面及下半年逐步回暖的市场机遇，维持稳定的经营。报告期内，化学品贸易业务销量及销售额上涨，毛利却有所下降，利润总额与上年基本持平。

投资收益方面，妈湾电力现金分红6,292万元，占本年度净利润的47.29%；深南燃气承包收益572万元，占本年度净利润的4.30%；核算深南电投资收益782万元，占本年度净利润的5.88%；证券投资年末公允价值变动收益-565万元，投资收益1,955万元，占本年度净利润的14.69%；宝生银行分红款125万元，占本年度净利润的0.94%；核算投控通产投资收益34万元，占本年度净利润的0.26%；公司核算协孚能源投资损益-53万元。

综上，2020年度，公司实现营业收入122,882万元，同比减少24.29%；营业成本109,941万元，同比减少24.26%；归属于上市公司股东的净利润13,005万元，同比增加4.15%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,228,821,458.41	100%	1,623,086,752.58	100%	-24.29%
分行业					
成品油	875,346,582.80	71.23%	1,416,287,319.09	87.26%	-38.19%
液体化工仓储	963,423.34	0.08%	21,887,503.61	1.35%	-955.98%
化学品贸易	327,078,154.88	26.62%	171,113,245.51	10.54%	91.15%
便利店收入	10,570,613.29	0.86%	10,456,584.04	0.64%	1.09%
物业租赁收入及其他	14,862,684.10	1.21%	3,342,100.33	0.21%	344.71%
分地区					
国内	1,228,821,458.41	100.00%	1,623,049,049.38	99.99%	-24.29%
国际	0.00	0.00%	37,703.20	0.01%	0.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
成品油	875,346,582.80	761,532,623.04	13.01%	-38.19%	-39.92%	2.49%
化学品贸易	327,078,154.88	324,179,069.26	0.89%	91.15%	94.15%	-1.53%
分地区						
国内	1,228,821,458.41	1,099,410,549.82	10.53%	-24.29%	-24.26%	-0.03%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020年	2019年	同比增减
成品油	销售量	万吨	16.54	22.84	-27.59%
液体化工仓储	库存量	万吨	0	6.45	0.00%
化学品贸易	销售量	万吨	4.85	2.57	88.90%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

因前海规划限制、周边液体化工市场萎缩、客户合约变动等原因，公司在报告期内全面停止全资子公司广聚亿升的液体化工仓储业务，报告期内库存量为0万吨。

化学品贸易较上年增加88.90%，主要为根据市场需求并结合自身条件，公司及时调整业务发展方向，积极拓展原有客户业务品种销售量及新的客户。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2020年		2019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	商品	761,532,623.04	69.27%	1,267,531,174.88	87.32%	-18.05%
化学品贸易	化工产品	324,179,069.26	29.49%	166,977,037.34	11.50%	17.99%
液体化工仓储	仓储成本	608,828.65	0.06%	6,934,393.56	0.48%	-0.42%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

经第七届董事会第十五次会议审议通过，公司之全资子公司深圳广聚置业有限公司（以下简称“广聚置业”）吸收合并公司之全资子公司深圳广聚置业管理有限公司（以下简称“置业管理”），吸收合并完成后，广聚置业作为吸收合并方存续经营并取得置业管理的全部资产、负债，置业管理作为被吸收合并方注销独立法人资格。报告期内，2020年7月完成了注销登记手续，注销后，深圳广聚置业管理有限公司不再纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

公司第七届董事会第十六次会议以全票同意审议通过了《关于广聚亿升全面停止仓储业务暨调整经营模式的议案》。因深圳产业结构转型升级及前海片区的重新定位，液体化工市场需求逐年减少，

广聚亿升液体仓储业务规模日渐萎缩。为避免延续经营带来的亏损，董事会同意：公司全面停止广聚亿升液体化工仓储业务，依法依规安置员工；公司对广聚亿升土地进行中短期利用，以公开招租的方式出租部分土地获取收益该宗土地出租后，公司将持续监督合同的履行情况及其安全管理措施，并保证其余未出租地块的安全性及后续有效利用不受影响。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	169,151,097.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.77%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	56,426,053.10	4.59%
2	客户 B	35,811,946.90	2.91%
3	客户 C	28,828,584.07	2.35%
4	客户 D	26,040,707.96	2.12%
5	客户 E	22,043,805.31	1.80%
合计	--	169,151,097.35	13.77%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	750,912,267.69
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	68.30%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	369,254,592.50	33.59%
2	供应商 B	275,325,066.11	25.04%
3	供应商 C	49,708,178.49	4.52%
4	供应商 D	36,043,779.27	3.28%
5	供应商 E	20,580,651.33	1.87%
合计	--	750,912,267.69	68.30%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	48,709,503.22	62,123,006.68	-21.59%	--
管理费用	46,830,237.27	46,486,930.78	0.74%	--
财务费用	-23,096,591.04	-25,484,644.21	-9.37%	--

4、研发投入

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,422,684,468.91	1,905,949,939.76	-25.36%
经营活动现金流出小计	1,381,708,789.78	1,801,554,261.40	-23.30%
经营活动产生的现金流量净额	40,975,679.13	104,395,678.36	-60.75%
投资活动现金流入小计	216,554,291.52	79,795,444.07	171.39%
投资活动现金流出小计	14,271,437.43	64,497,726.13	-77.87%
投资活动产生的现金流量净额	202,282,854.09	15,297,717.94	1,222.31%
筹资活动现金流出小计	8,374,000.06	8,300,830.41	0.88%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,374,000.06	-8,300,830.41	0.88%
现金及现金等价物净增加额	233,898,754.45	111,752,070.94	109.30%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额发生重大变动主要为：1、因受疫情影响，成品油业务量减少，广聚亿升经营转型停止仓储业务，本年主营业务商品销售收现与采购付现所产生的现金流量净额同比减少8,521万元；2、因报告期内成品油业务量减少，采购量减少，支付增值税减少，支付的各项税费4,195万元比上年减少1,076万元。

投资活动产生的现金流量净额发生重大变动主要为：1、年末为锁定证券投资收益，减持证券，收回投资的现金同比增加10,375万元；2、上年广聚总部支付“投控通产”第二批投资款4,000万元，本年无此事项；3、上年支付“前海东岸花园项目”装修工程款约1,246万元，本年无此事项。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在差异的主要原因系本年度实现投资收益10,097万元。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	100,974,928.99	66.76%	主要为本期核算妈湾电力分红款及证券投资收益。	否（注：妈湾电力分红系近年来公司投资收益主要来源。本公司为妈湾电力少数权益股东，以成本法核算其投资收益，若其未来能保持业绩稳定，本公司有机会获得稳定的收益。）
公允价值变动损益	-5,647,623.24	-3.73%	--	--
资产减值	0.00	0.00%	--	--
营业外收入	1,202,551.23	0.80%	--	--
营业外支出	230,308.24	0.15%	--	--
其他收益	1,251,686.44	0.83%	--	--

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,706,358,877.87	55.47%	1,472,460,123.42	49.97%	5.50%	--
应收账款	3,385,624.45	0.11%	2,988,776.84	0.10%	0.01%	--
存货	10,910,922.74	0.35%	12,975,842.19	0.44%	-0.09%	--
投资性房地产	127,679,089.58	4.15%	81,320,073.74	2.76%	1.39%	--
长期股权投资	360,168,849.41	11.71%	350,242,025.86	11.89%	-0.18%	--
固定资产	48,403,907.63	1.57%	55,227,970.89	1.87%	-0.30%	--
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	--
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	--
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	--

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	124,583,751.61	-5,647,623.24	0.00	0.00	2,858,032,383.64	2,966,379,315.77	10,589,196.24
金融资产小计	124,583,751.61	-5,647,623.24	0.00	0.00	2,858,032,383.64	2,966,379,315.77	10,589,196.24
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	124,583,751.61	-5,647,623.24	0.00	0.00	2,858,032,383.64	2,966,379,315.77	10,589,196.24
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末未发生资产权利受限情况。

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,280,000.00	52,460,000.00	-89.94%

报告期内，公司与深能综合能源开发（深圳）有限公司，深圳市智慧城市大数据中心有限公司组建合资公司深圳市智城能源云数据中心有限公司，作为合作开展业务的主体平台，共同投资、建设及运营妈湾前海数据中心。智城能源注册资本为1,650万元，本公司认缴出资528万元，占合资公司32%股权。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资**(1) 证券投资情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
债券	110059	浦发转债	6,103,309.71	公允价值计量	11,290.29	6,114,600.00	交易性金融资产	自有资金
债券	127015	希望转债	1,282,426.34		-60,717.00	1,221,709.34		
债券	110038	济川转债	836,814.06		4,065.94	840,880.00		
债券	123082	北陆转债	710,019.22		999.98	711,019.20		
债券	128042	凯中转债	350,100.35		7,242.65	357,343.00		
债券	113593	沪工转债	256,591.52		10,492.98	267,084.50		
债券	128137	洁美转债	229,192.05		4,723.95	233,916.00		
债券	128093	百川转债	212,672.73		4,327.27	217,000.00		
债券	110074	精达转债	202,490.25		2,509.75	205,000.00		
债券	110052	贵广转债	100,613.11		1,066.89	101,680.00		
期末持有的其他证券投资			10,642,979.62		--	-10,324,015.42		
合计			20,927,208.96	--	-10,338,012.72	10,589,196.24	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2015年04月30日					

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南山石油	子公司	汽油、柴油	130,000,000.00	672,461,956.30	615,699,152.79	888,661,698.09	81,729,838.46	63,104,182.84
广聚亿升	子公司	国内贸易；燃料油、润滑油、化工产品的销售；经营进出口业务；场地租赁、物业管理。	58,682,790.13	102,240,372.08	84,538,408.20	1,739,349.21	-10,912,590.39	-7,435,337.76
广聚房地产	子公司	房地产开发，物业管理，自有房屋租赁	200,000,000.00	219,282,594.22	218,974,446.41	0.00	1,155,509.46	860,478.59
广聚实业	子公司	兴办实业，电力投资	111,110,000.00	482,834,704.35	480,657,633.85	1,123,222.89	18,217,736.09	15,615,032.90
广聚香港	子公司	一般贸易业务	82,648.20	23,866,966.12	23,860,065.00	0.00	334,188.17	334,188.17
广聚置业	子公司	自有物业租赁；物业管理	20,000,000.00	95,843,151.31	93,762,914.96	4,543,155.03	-683,686.95	-604,691.96
广聚亿达	子公司	国内贸易；经营进出口业务；稀土氧化物批发和零售	125,000,000.00	49,185,041.23	42,313,956.38	327,078,154.88	1,232,094.88	1,197,996.68
协孚能源	参股公司	燃料油的自营或代理进口业务	53,300,000.00	114,126,886.29	91,077,053.12	1,186,761.96	-9,134,640.31	-2,658,553.15
深南电	参股公司	供电、供热，提供相关技术咨询和技术	602,762,596.00	3,020,830,930.06	2,087,742,521.59	985,253,831.58	62,854,395.23	67,924,788.49

		服务						
妈湾电力	参股公司	发电、供电业务	1,920,000,000.00	6,502,590,726.20	5,809,201,424.52	3,067,240,573.96	644,914,693.16	539,911,266.87
宝生村镇银行	参股公司	吸收公众存款；发放贷款等银行业务	713,500,000.00	6,245,851,979.63	1,085,452,061.92	229,733,583.33	30,852,506.95	22,957,033.42
投控通产	参股公司	创业投资、产业投资业务	253,333,333.33	259,338,247.22	248,138,247.22	0.00	748,878.22	748,878.22

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳广聚置业管理有限公司	被吸收合并后注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司第七届董事会第十五次会议审议通过《关于全资子公司之间吸收合并的议案》。公司之全资子公司深圳广聚置业有限公司（以下简称“广聚置业”）吸收合并公司之全资子公司深圳广聚置业管理有限公司（以下简称“置业管理”），吸收合并完成后，广聚置业作为吸收合并方存续经营并取得置业管理的全部资产、负债，置业管理作为被吸收合并方注销独立法人资格。本次吸收合并不会对公司的财务、经营产生不利影响，亦不存在损害公司和全体股东利益的情形。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

2021年，公司秉承稳健经营理念，以市场为导向，积极推动公司发展战略，具体主要工作计划如下：

（一）完成《公司“十四五”发展战略规划》的制定，积极推动发展规划逐步、有效落实并发挥实效。

（二）筑牢成品油业务，夯实基础，整合资源，拓宽渠道，深挖现有优势，利用新技术、探索新模式，搞活油品仓储经营和批发业务，提升油站综合服务功能以及业务竞争力，力争扩大成品油业务规模。

（三）严格做好广聚亿升库区现有租赁项目运营管理工作，有效保障公司在该项租赁业务的权益；继续挖掘剩余库区土地及物业临时利用的潜力，增加新的利润增长点；同时逐步推动库区地块整体规划和项目策划，争取该土地资产远期价值最大化。

（四）积极拓展化学品贸易业务，改进、优化业务结构，加强业务团队建设，逐步增强市场竞争力和盈利能力；同时继续关注政府有关“深圳市其他危险化学品仓储区”项目的决策动向。

（五）关注并跟进政府土地政策，妥善推进聚能油站用地延期手续，以及东海油库土地整备事宜；结合市场行情，适时、择机、分批销售前海东岸部分房产。

（六）加强对深南燃气承包经营的监管，有效保障公司合法权益；积极推进深南燃气核心地区的土地、房产等资产的剥离、盘活，推动存量土地与物业的升级改造；探索深南燃气产权后续运营方向。

(七) 积极参与参资企业的运营管理，重点跟进并参与深南电的资产运作和战略转型等重大经营决策；持续关注妈湾电力的经营管理以及协孚能源的发展转型，切实履行股东的职责，保障公司合法权益；积极探索优化投资产权结构，包括寻求推动东海油库另外50%股权收购等有利于公司业务扩大规模、提质增效的相关产权收购兼并机会。

(八) 全力推动妈湾前海中心数据项目的建设，积极参与投控通产新材料基金推动相关投资项目，同时充分利用该基金平台，寻找适合我公司发展的有关新能源、新材料、新装备、大数据、5G应用、智慧城市、专网、智能制造等新兴产业的投资机会，逐步推动公司战略转型发展。

(九) 加强以党建引领企业建设工作，梳理完善内控制度及工作机制，结合公司实际改进、优化考核制度、薪酬制度和激励机制，加强人才梯队建设，同时以党建带工建、带团建、带企业文化建设，有效提升公司管理水平。

(十) 坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，全面积极有效落实安全生产主体责任，实行全员安全生产责任制，落实安全生产“一线三排”工作机制，确保安全运营。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年09月08日	公司会议室	实地调研	机构	深圳德海资本管理有限公司	谈论的主要内容：1、广聚亿升土地的未来规划 2、油站业务的经营拓展情况等。	公司刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的2020-001号《投资者关系活动记录表》。
接待次数			1			
接待机构数量			1			
接待个人数量			0			
接待其他对象数量			0			
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否			

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，本公司 2019 年度股东大会审议通过了 2019 年度分红派息方案，具体方案为：以公司现有总股本 528,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.20 元人民币（含税）。上述现金分红已于 2020 年 6 月 12 日实施完毕，共计向全体股东分配现金红利 1,056 万元人民币（含税）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	本年度公司现金分红政策未进行调整

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（一）2018年度利润分配及分红派息预案

本公司2018年度母公司实现净利润40,890,909.97元人民币(0.077元/股)，根据公司《章程》规定提取10%法定公积金计4,089,091.00元人民币和提取10%任意公积金计4,089,091.00元人民币后，加上前期未分配利润569,906,589.66元人民币（扣除2017年度分红款1,056万元），本公司2018年年末未分配利润余额为602,619,317.63元人民币。

以2018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）。2018年度不进行公积金转增股本。

（二）2019年度利润分配及分红派息预案

本公司2019年度母公司实现净利润48,124,552.48元人民币(0.0911元/股)，根据公司《章程》规定提取10%法定公积金计4,812,455.25元人民币和提取10%任意公积金计4,812,455.25元人民币后，加上前期未分配利润592,059,317.63元人民币（扣除2018年度分红款1,056万元），本公司2019年年末未分配利润余额为630,558,959.61元人民币。

本年度分红派息预案为：以2019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）。

（三）2020年度利润分配及分红派息预案

本公司2020年度母公司实现净利润63,003,033.20元人民币(0.1193元/股)，根据公司《章程》规定提取10%法定公积金计6,300,303.32元人民币和提取10%任意公积金计6,300,303.32元人民币后，加上前期未分配利润619,998,959.61元人民币（扣除2019年度分红款1,056万元），本公司2020年年末未分配利润余额为670,401,386.17元人民币。

本年度分红派息预案为：以2020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）。

本次不进行公积金转增股本。

本预案须经公司2020年度股东大会审议通过后实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额占 合并报表中归属 于上市公司普通 股股东的净利润 的比率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现金 分红金额占合并 报表中归属于上 市公司普通股股 东的净利润的比 例	现金分红总额 (含其他方式)	现金分红总 额(含其他 方式)占合 并报表中归 属于上市公 司普通股股 东的净利润 的比率
2020年	10,560,000.00	130,053,676.60	8.12%	0.00	0.00%	10,560,000.00	8.12%
2019年	10,560,000.00	124,873,051.45	8.46%	0.00	0.00%	10,560,000.00	8.46%
2018年	10,560,000.00	107,730,577.90	9.80%	0.00	0.00%	10,560,000.00	9.80%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0.2
每10股转增数(股)	0
分配预案的股本基数(股)	528,000,000
现金分红金额(元)(含税)	10,560,000.00
以其他方式(如回购股份)现金分红金额(元)	0.00
现金分红总额(含其他方式)(元)	10,560,000.00
可分配利润(元)	670,401,386.17
现金分红总额(含其他方式)占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司2020年度利润分配预案经2021年4月6日召开的第七届董事会第二十次会议审议通过并拟提交2020年度股东大会审议,拟定以2020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0.20元人民币(含税),共派发现金1,056万元人民币(含税)。本次不进行公积金转增股本。本预案须经股东大会审议通过后实施。</p>	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用				

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、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

适用 不适用

2019年财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号）及《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于修订公司主要会计政策的议案》，于2020年1月1日起按财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

2017年财政部修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号），公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于修订公司主要会计政策的议案》，于2020年1月1日起施行新收入准则。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2020年5月25日召开的第七届董事会第十五次会议审议通过了《关于全资子公司之间吸收合并的议案》，同意公司之全资子公司广聚置业吸收合并公司之全资子公司深圳广聚置业管理有限公司（以下简称“置业管理”）。吸收合并完成后，广聚置业作为吸收合并方存续经营并取得置业管理的全部资产、负债，置业管理作为被吸收合并方注销独立法人资格，于2020年7月23日办理工商注销，注销后置业管理不再纳入合并范围。

九、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	亚太（集团）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	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	王季民、胡春平
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0

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

综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，拟不再聘请容诚会计师事务所为2020年度审计单位，经公司第七届董事会第十七次会议审议通过《关于变更2020年度审计单位的议案》并提交2020年第二次临时股东大会审议批准，聘请亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务报告及内部控制审计单位，其中，财务报告审计报酬为50万元，内部控制审计报酬为25万元。

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

经2020年第二次临时股东大会审议批准，聘请亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度内部控制审计单位，审计报酬为25万元。

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
广聚投资	股东	暂存款	4,500	0	0	0.00%	0	4,500
东海仓储	参资企业	暂存款	300	100	0	0.00%	0	400
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响			无					

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

承包情况说明

本公司持有深南燃气40%股权，深南燃气已由深南燃气之控股股东广东谷和能源有限公司承包经营，公司除每年收取固定收益外，不对深南燃气财务和经营施加重大影响，对持有的深南燃气的股权在其他权益工具投资核算。

报告期内，经第七届董事会第十一次会议审议通过，公司与谷和能源就有关深南燃气经营管理及责任事宜重新订立协议：2020年1月1日至2023年12月31日期间，由谷和能源单方负责主持深南燃气的生产经营，并承担一切相应的责任；协议期内，谷和能源每年向本公司支付承包费人民币陆佰叁拾万元整。

承包协议履行情况说明

因疫情影响，经公司与谷和能源协商，同意减免谷和能源2月份承包经营费用52万元（含税）。根据协议及协商情况，公司于报告期内，实际收到深南燃气2020年度承包收益572万元（不含税），占公司净利润的4.30%；但深南燃气未按协议要求在2021年3月31日前完成年度审计。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的承包项目。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，前海东岸花园项目住宅及商铺租赁收入共计454万元。

广聚亿升办公楼及库区地块租赁收入71万元。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

不适用

(2) 年度精准扶贫概要

不适用

(3) 精准扶贫成效

不适用

(4) 后续精准扶贫计划

不适用

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司及控股子公司均不属于国家环境保护部门公布的重点排污单位，主营业务未涉及排污处理。公司参资企业深南电及妈湾电力属于大气环境重点排污单位，但公司未直接参与其经营管理。公司将

严格遵守国家及地方的环保法规，响应各级政府加强安全管理、重视环保的号召，使公司有关环保工作落到实处。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

对外投资设立合资公司

报告期内，公司与深圳妈湾电力有限公司之全资子公司深能综合能源开发（深圳）有限公司，及深圳市智慧城市大数据中心有限公司签订了《投资合作协议》。根据《投资合作协议》的约定，三方同意组建合资公司深圳市智城能源云数据中心有限公司（以下简称“智城能源”）作为合作开展业务的主体平台，共同投资、建设及运营妈湾前海数据中心。智城能源注册资本为1,650万元（本公司认缴出资528万元，占合资公司32%股权），经营范围为“数据处理和存储支持服务；信息系统集成服务；数据处理服务；互联网数据服务；人工智能公共数据平台；大数据服务；区块链技术相关软件和服务；互联网设备销售；云计算设备销售；物联网设备销售；网络设备销售；信息安全设备销售；人工智能公共服务平台技术咨询服务；软件开发；网络与信息安全软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件外包服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）”。

根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定，本次对外投资设立合资公司事项所涉及的投资金额较小，未涉及关联交易，未达到公司临时报告的披露标准，无需提交公司股东大会及董事会审议。报告期内，智城能源已完成工商登记手续并稳步推进投资建设。后续合资合作如涉及重大进展，本公司将严格按照《公司章程》有关规定，履行相应的审批程序和信息披露义务。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

（一）广聚亿升经营模式变更

因深圳产业结构转型升级及前海片区的重新定位，液体化工市场需求逐年减少，广聚亿升液体仓储业务规模日渐萎缩。为避免延续经营带来的亏损，经第七届董事会第十六次会议审议通过，公司全面停止广聚亿升液体化工仓储业务，依法依规安置员工；在广聚亿升库区土地尚未达到综合开发条件以前，对土地进行中短期利用，以公开招租的方式出租部分土地获取收益，扭转广聚亿升亏损局面，适时再将其余资产进行合理利用。

报告期内，公司在深圳市联合产权交易所发布《深圳市南山区广聚亿升库区部分土地（办公楼）招租信息公告》，至挂牌公告期满共有三家公司参与竞投。经联交所组织专家进行综合评审，最终确定深圳中铁二局工程公司为中标方。双方已于报告期内完成租赁合同的签订。

（二）全资子公司之间吸收合并

经第七届董事会第十五次会议审议通过，公司之全资子公司深圳广聚置业有限公司（以下简称“广聚置业”）吸收合并公司之全资子公司深圳广聚置业管理有限公司（以下简称“置业管理”），吸收合并完成后，广聚置业作为吸收合并方存续经营并取得置业管理的全部资产、负债，置业管理作为被吸收合并方注销独立法人资格，报告期内吸收合并涉及的工商变更手续已全部完成。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

公司总股份 52,800 万股，截至 2020 年 12 月 31 日，按股份性质划分，公司股本结构与上年末相比没有发生变动。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	24,242	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	24,473	报告期末表决权恢复 的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上 一月末表决权恢复的 优先股股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限售条 件的股份数量	质押或冻结情况	
							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	55.54%	293,270,377	-	17,152,000	276,118,377	-	0

孙蕾	境内自然人	3.94%	20,813,734	14,926,151	0	20,813,734	-	0
蔡世潮	境内自然人	3.68%	19,415,793	-	0	19,415,793	-	0
深圳市利嘉商业管理有限公司	境内非国有法人	3.39%	17,878,580	-4,945,200	0	17,878,580	-	0
东莞市泓星创业投资有限公司	境内非国有法人	2.82%	14,864,371	551,500	0	14,864,371	-	0
深圳市前海康永盛供应链有限公司	境内非国有法人	2.53%	13,364,256	1,799,700	0	13,364,256	-	0
钟俊勇	境内自然人	2.50%	13,203,104	5,222,800	0	13,203,104	-	0
香港中央结算有限公司	境外法人	2.37%	12,504,542	-365,600	0	12,504,542	-	0
黄木标	境内自然人	1.76%	9,312,123	-474,100	0	9,312,123	-	0
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	9,272,221	-	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述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	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	276,118,377	人民币普通股	276,118,377					
孙蕾	20,813,734	人民币普通股	20,813,734					
蔡世潮	19,415,793	人民币普通股	19,415,793					
深圳市利嘉商业管理有限公司	17,878,580	人民币普通股	17,878,580					
东莞市泓星创业投资有限公司	14,864,371	人民币普通股	14,864,371					
深圳市前海康永盛供应链有限公司	13,364,256	人民币普通股	13,364,256					
钟俊勇	13,203,104	人民币普通股	13,203,104					
香港中央结算有限公司	12,504,542	人民币普通股	12,504,542					
黄木标	9,312,123	人民币普通股	9,312,123					
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	9,272,221	人民币普通股	9,272,221					

理事务中心)			
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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	上述前 10 名普通股股东中, 东莞市泓星创业投资有限公司通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股份 5,871,670 股, 黄木标通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股份 9,262,123 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市广聚投资控股(集团)有限公司	张桂泉	1989 年 01 月 25 日	914403001924400694	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。		

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

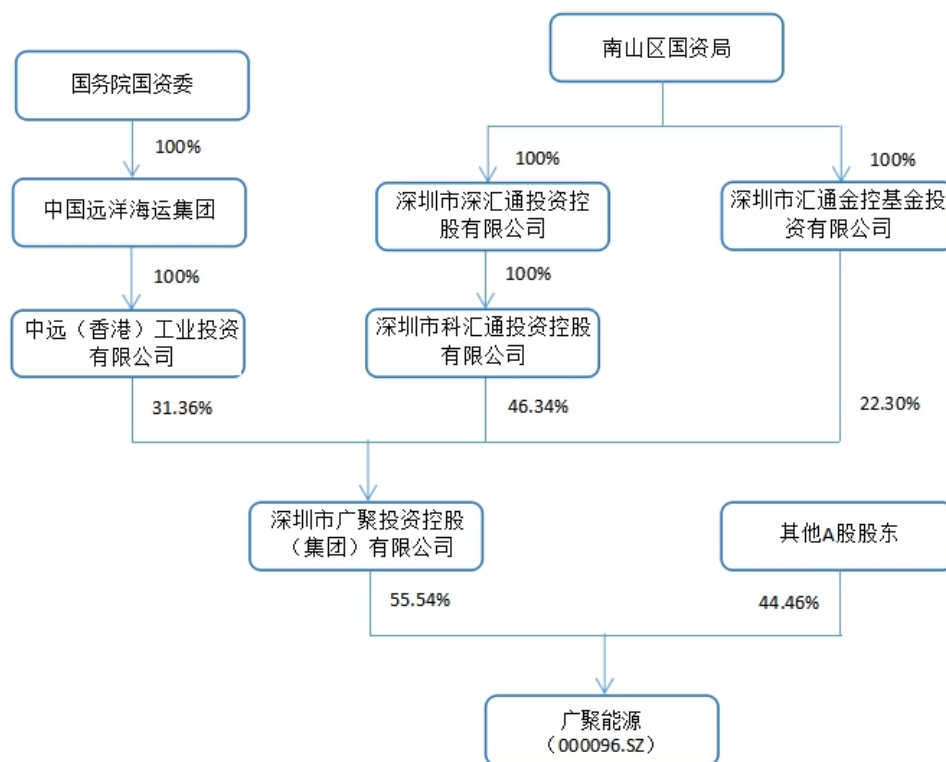
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市科汇通投资控股有限公司	代云龙	1995 年 08 月 02 日	91440300192365740Y	投资兴办实业(具体项目另行申报); 国内贸易(不含专营、专控、专卖商品); 物业管理、物业租赁; 在合法取得使用权的土地从事房地产开发经营。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况		除持有本公司股权外, 实际控制人未持有其他境内外上市公司股权。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



报告期内，公司控股股东深圳市广聚投资控股（集团）有限公司（下称“广聚投控”）股权结构发生变更。

本次股权结构变更后，深圳市南山区国有资产监督管理局通过深圳市深汇通投资控股有限公司及深圳市汇通金控基金投资有限公司合计持有广聚投控 68.64% 股权，中远（香港）工业投资有限公司持有广聚投控 31.36% 的股权。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、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)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
张桂泉	党委书记、 董事长	现任	男	55	2018年04月 17日	2021年04月 29日	0	0	0	0	0
陈大龙	副董事长	现任	男	59	2018年04月 17日	2021年04月 29日	0	0	0	0	0
王 坚	董事	现任	女	51	2020年04月 21日	2021年04月 29日	0	0	0	0	0
李洪生	董事	现任	男	58	2018年04月 17日	2021年04月 29日	0	0	0	0	0
贺红岗	董事	现任	男	55	2020年04月 21日	2021年04月 29日	0	0	0	0	0
郭立邦	董事	现任	男	58	2018年04月 17日	2021年04月 29日	0	0	0	0	0
黄邦欣	董事、 副总经理	现任	男	41	2020年04月 21日	2021年04月 29日	0	0	0	0	0
唐天云	独立董事	现任	男	61	2018年04月 17日	2021年04月 29日	0	0	0	0	0
李颖琦	独立董事	现任	女	45	2018年04月 17日	2021年04月 29日	0	0	0	0	0
周 霞	独立董事	现任	女	51	2018年04月 17日	2021年04月 29日	0	0	0	0	0
赵 政	独立董事	现任	男	38	2018年04月 17日	2021年04月 29日	0	0	0	0	0
方健辉	监事会主席	现任	男	54	2020年04月 21日	2021年04月 29日	0	0	0	0	0
彭斯琦	职工监事	现任	男	39	2018年04月 17日	2021年04月 29日	0	0	0	0	0
沈 诚	职工监事	现任	男	53	2018年04月 17日	2021年04月 29日	0	0	0	0	0

叶见青	副总经理	现任	男	59	2018年04月17日	2021年04月29日	0	0	0	0	0
陈强	党委副书记、工会主席、副总经理	现任	男	58	2018年04月17日	2021年04月29日	0	0	0	0	0
嵇元弘	副总经理、董事会秘书	现任	女	54	2018年04月17日	2021年04月29日	0	0	0	0	0
杨红宇	董事	离任	男	54	2018年04月17日	2020年04月21日	0	0	0	0	0
张满华	董事	离任	男	46	2018年04月17日	2020年04月21日	0	0	0	0	0
李世标	董事	离任	男	57	2018年04月17日	2020年04月21日	0	0	0	0	0
王坚	监事会主席	离任	女	51	2018年04月17日	2020年04月21日	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨红宇	董事	离任	2020年04月21日	工作变动。
李世标	董事	离任	2020年04月21日	工作变动。
张满华	董事	离任	2020年04月21日	工作变动。
王坚	监事会主席	离任	2020年04月21日	工作变动。
王坚	董事	被选举	2020年04月21日	经控股股东推荐、股东大会选举当选为董事。
贺红岗	董事	被选举	2020年04月21日	经控股股东推荐、股东大会选举当选为董事。
黄邦欣	董事、副总经理	被选举	2020年04月21日	经控股股东推荐、股东大会选举当选为董事。
方健辉	监事会主席	被选举	2020年04月21日	经控股股东推荐、股东大会选举当选为监事，并经监事会选举为监事会主席。

三、任职情况

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

1、董事：

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2017年7月，任深圳市科汇通投资控股有限公司副总经理；2013年2月至今，任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；现任本公司董事长、党委书记。

陈大龙：男，1962年出生，工程师，上海海运学院工商管理硕士。2012年至2016年2月，任华南中远国际货运有限公司党委书记、副总经理；2016年5月至今，任中远海运（香港）工贸有限公司总经理；2016年11月至今，任深圳市广聚投资控股（集团）有限公司副董事长；2016年12月至今任本公司副董事长。

王坚：女，1970年出生，本科，中级会计师。曾在中国电子物资深圳公司、深圳发展银行信贷管理部任职；2011年4月至2019年9月，任深圳市科汇通投资控股有限公司财务部长，工会主席。2019年12月至今，任深圳市汇通金控基金投资有限公司副总经理。历任深圳市深汇通投资控股有限公司任监事、深圳市广聚投资控股（集团）有限公司监事长、本公司监事会主席。2020年3月至今任深圳市广聚投资控股（集团）有限公司董事，2020年4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11月至今，任深圳市广聚投资控股（集团）有限公司董事、深圳市洋润投资有限公司董事长；2004年11月至2007年7月，任本公司董事、财务总监；2007年7月至2007年12月，任本公司副总经理；2007年12月至今，任本公司董事总经理、广聚能源（香港）有限公司董事；2009年11月至2014年1月，任深圳广聚房地产有限公司执行董事、总经理；2011年1月至今，任深圳南山热电股份有限公司副董事长。现任本公司董事、总经理。

贺红岗：男，1966年出生，硕士研究生、高级会计师。曾在招商局蛇口工业区总会计师室、深圳市南山区投资管理公司任职；2002年7月至2019年12月任深圳市科汇通投资控股有限公司党委委员、董事、副总经理、党委书记；2019年12月至今任深圳市深汇通投资控股有限公司监事会主席；2020年04月至今任深圳市科汇通投资控股有限公司监事。2020年3月至今任深圳市广聚投资控股（集团）有限公司董事，2020年4月至今任本公司董事。

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2012年3月及2020年03月12日至今，任深圳市广聚投资控股（集团）有限公司董事，2010年4月至今，任该公司副总经理；2012年3月至今任本公司董事。

黄邦欣：男，1980年出生，中共党员，硕士研究生。2006年至2015年，在南山区政府相关部门任职；2015年3月起至2018年4月，任本公司总经理助理；2018年4月至今任本公司副总经理，兼任深圳市广聚房地产有限公司执行董事总经理、深圳妈湾电力有限公司董事、深圳广聚置业有限公司执行董事总经理；2018年4月至2021年1月，任深圳市深南燃气有限公司监事、监事长；2021年1月至今，任深圳市深南燃气有限公司副董事长；2020年4月至今，任本公司董事。现任本公司董事、副总经理。

2、独立董事

唐天云：男，1960年出生，本科，高级会计师、会计学副教授，具有独立董事资格。曾在蛇口中华会计师事务所担任注册会计师；1991年至2013年间，历任华源实业（集团）股份有限公司董事财务总监、CHY实业有限公司董事总经理，海尔金融集团有限公司战略总监，海尔人寿保险有限公司董事、副总裁等职位；2014年3月至2017年6月，担任北京理工大学珠海会计与金融学院会计学副教授。2018年4月至今任本公司独立董事。除本公司外目前担任独立董事的上市公司为纳思达股份有限公司。

周霞：女，1970年出生，本科，具有独立董事资格。1992年至2003年，历任中国工商银行南昌市分行办公室综合科科长、支行行长助理、分行办公室副主任；2003年至2014年，历任中国民生银行深圳分行办公室总经理助理、支行行长助理、分行人力资源部总经理助理、支行副行长等职位；2014年至今，任华融证券深圳分公司副总经理。2018年4月至今任本公司独立董事。

赵政：男，1983年出生，研究生，具有独立董事资格。2007年至2013年，在泰和泰律师事务所任律师助理、律师；2013年至今，在泰和泰（深圳）律师事务所任职；现任泰和泰（深圳）律师事务所律师、高级合伙人。2018年4月至今任本公司独立董事。

李颖琦：女，1976年出生，中共党员，会计学教授，注册会计师，管理学博士，具有独立董事资格。1999年至2017年，历任上海立信会计学院助教、讲师、副教授、教授；现任上海国家会计学院教授，兼任

上海财经大学博士生导师。2018年4月至今任本公司独立董事。除本公司外目前担任独立董事的上市公司有：上海昊海生物科技股份有限公司、上海国际机场股份有限公司。

3、监事

方健辉：男，1966年出生，中共党员，经济学硕士研究生。曾在深圳市农产品股份有限公司、深圳市利雅得贸易发展有限公司、深圳市深宝实业股份有限公司、深圳市南山农产品批发配送有限公司、深圳市福田农产品批发市场有限公司任职；2012年6月至2020年1月任深圳市深汇通投资控股有限公司副总经理；2020年1月至今任深圳市大沙河建设投资有限公司监事会主席；2020年3月至今任深圳市广聚投资控股（集团）有限公司监事会主席；2020年4月至今任本公司监事会主席。

彭斯琦：男，1982年生，中共党员，本科。2005年至2013年先后在蛇口中建公司、南山法院、南头街道办事处工作；2013年6月至2016年4月就职于深圳市广聚能源股份有限公司，历任董秘处产权法律事务主任，下属企业深圳市南山石油有限公司监事、深圳广聚实业有限公司等公司监事，深圳市深南燃气有限公司监事长；2015年4月至2017年11月，任深圳南山热电股份有限公司监事；现任深圳妈湾电力有限公司监事。2016年4月起，任深圳市南山石油有限公司总经理助理、南山石油副总经理，现任南山石油总经理。2018年4月至今任本公司监事。

沈诚：男，1968年出生，本科。1999年4月起入职深圳市广聚亿升石油化工储运有限公司，2010年3月至今任该公司副总经理兼操作总监。2015年5月至今任本公司职工监事。

4、高级管理人员

叶见青：男，1962年出生，中共党员，大学。2005年1月至今，任本公司副总经理；2006年11月至2015年5月任本公司董事；2006年至今，任广聚能源（香港）有限公司董事；历任深圳市广聚亿升石油化工储运有限公司执行董事总经理、深圳市广聚亿达危化品仓储有限公司董事长、深圳市深南燃气有限公司副董事长。现任本公司副总经理。

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2019年5月，任本公司党委书记；2011年至今，任本公司工会主席；2012年3月至今，任本公司副总经理；2019年5月至今，任本公司党委副书记。现任本公司党委副书记、工会主席、副总经理。

嵇元弘：女，1967年出生，经济师，本科。1999年8月至今，任本公司任董事会秘书，历任本公司董事、深圳市南山热电股份有限公司监事、深圳市三鼎油运贸易有限公司副董事长；2008年5月至今，任本公司副总经理；2014年1月至2021年1月，任深圳市广聚亿达危化品仓储有限公司副董事长。现任本公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	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01日	-	否
陈大龙	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	副董事长	2016年11月15日	-	否
王 坚	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	董事	2020年03月12日	-	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10日	-	否
贺红岗	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	董事	2020年03月12日	-	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01日	-	是
		董事	2020年03月12日	-	是
方健辉	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	监事会主席	2020年03月12日	-	否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈大龙	中远海运（香港）工贸有限公司	总经理	2016年05月30日		是
王 坚	深圳市汇通金控基金投资有限公司	副总经理	2019年12月01日		是
李洪生	深圳南山热电股份有限公司	副董事长	2011年01月01日		否
	广聚能源（香港）有限公司	董事	2007年12月01日		否
贺红岗	深圳市深汇通投资控股有限公司	监事会主席	2020年04月22日		是
	深圳市汇通金控基金投资有限公司	监事会主席	2020年4月8日		否
	深圳市科汇通投资控股有限公司	监事	2020年04月22日		否
	珠海华润银行	监事	2020年6月24日		否
黄邦欣	深圳市广聚房地产有限公司	执行董事、总经理	2016年04月01日		否
	深圳市深南燃气有限公司	副董事长	2021年1月		否
	深圳广聚置业有限公司	执行董事、总经理	2019年04月01日		否
	深圳妈湾电力有限公司	董事	2018年05月02日		否
李颖琦	上海国家会计学院	教授	2017年03月01日		是
周 霞	华融证券深圳分公司	副总经理	2014年02月01日		是
赵 政	泰和泰（深圳）律师事务所	合伙人	2013年10月10日		是
方健辉	深圳市大沙河建设投资有限公司	监事会主席	2020年1月		是
彭斯琦	深圳市南山石油有限公司	总经理	2021年01月		是
	深圳妈湾电力有限公司	监事	2018年04月17日		否
沈 诚	深圳广聚亿升石油化工储运有限公司	副总经理	2014年01月01日		是
叶见青	深圳市广聚亿达危化品仓储有限公司	董事长	2014年01月01日	2020年12月	否
	深圳市深南燃气有限公司	副董事长	2014年01月01日	2021年1月	否
	广聚能源（香港）有限公司	董事	2006年01月01日		否
嵇元弘	深圳市广聚亿达危化品仓储有限公司	副董事长	2014年01月01日	2021年1月	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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

公司董事长薪酬标准，董事、监事、独立董事津贴均由股东大会审议决定。报告期内，公司董事会审议通过了《2020年度绩效考核目标及总经理年薪额度方案》。2021年2月，根据亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的2020年度业绩确认函，第七届董事会薪酬与考核委员会第六次会议审议通过了《2020年度公司管理层绩效考核自评报告》，同意按《2020年度绩效考核目标及总经理年薪额度方案》分两次发放2020年度公司管理层绩效年薪。2020年度，公司全体董事、监事和高级管理人员合计领取税前报酬675.4万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张桂泉	党委书记、董事长	男	55	现任	159.01	否
陈大龙	副董事长	男	59	现任	0	是
王 坚	董事	女	51	现任	0	是
李洪生	董事、总经理	男	58	现任	124.19	否
贺红岗	董事	男	55	现任	0	是
郭立邦	董事	男	58	现任	7.14	是
黄邦欣	董事、副总经理	男	41	现任	79.74	否
唐天云	独立董事	男	61	现任	8	否
李颖琦	独立董事	女	45	现任	8	否
周 霞	独立董事	女	51	现任	8	否
赵 政	独立董事	男	38	现任	8	否
方健辉	监事会主席	男	54	现任	0	是
彭斯琦	职工监事	男	39	现任	4.29	否
沈 诚	职工监事	男	53	现任	4.29	否
叶见青	副总经理	男	59	现任	90.67	否
陈 强	党委副书记、工会主席、副总经理	男	58	现任	89.45	否
嵇元弘	副总经理、董事会秘书	女	54	现任	79.86	否
杨红宇	董事	男	54	离任	2.38	否
李世标	董事	男	57	离任	0	否
张满华	董事	男	46	离任	2.38	否
合计	--	--	--	--	675.4	--

注：上述金额不包含已计提未发放的高级管理人员奖金 35.26 万元。

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	51
主要子公司在职员工的数量（人）	299
在职员工的数量合计（人）	350
当期领取薪酬员工总人数（人）	350
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	10
技术人员	98
财务人员	64
行政人员	127
管理人员	13
运输人员	18
其他人员	20
合计	350
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
研究生	9
本科	74
专科	75
中专	44
高中及以下	147
合计	350

2、薪酬政策

公司实行薪酬与绩效挂钩、按劳付酬的分配原则，员工薪酬与个人绩效和公司效益挂钩。岗位工资，根据岗位的工作特

性、工作内容、责任大小等因素确定；员工效益工资，根据公司的年度经营效益，结合个人的工作表现确定。公司年度绩效工资总额根据公司当年的绩效考核分值进行计算，实行总额控制浮动管理。

3、培训计划

公司总部及所属各子根据各自的业务需要和发展计划，制定年度培训计划，采用公司内部培训和外部培训等方式，分类、分层级对各岗位的专业知识和工作技能进行培训。总部人力资源部门定期对各子公司培训情况进行检查，及时发现和解决存在的问题，促进各公司提升培训效果，为公司业务需要和未来发展提供人才保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及其他法律法规的要求，不断增强公司治理意识，规范公司运作，提高公司管理水平。同时，认真做好其它各项治理工作，规范信息披露，保持上市公司独立性，严格控制内幕信息，积极维护投资者关系管理等。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会运作规范有效，公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽职，按照法律法规和公司章程的规定履行职权。

报告期内，公司严格执行有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的规定和要求，认真、及时履行信息披露义务，确保全体股东尤其是中小投资者享有平等的知情权。公司信息披露工作于2017-2019年连续三年被深交所考核为A。

报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况，也不存在大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的情况。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、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。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.67%	2020年01月20日	2020年01月21日	2020-005
2019年度股东大会决议	年度股东大会	55.68%	2020年04月21日	2020年04月22日	2020-018
2020年第二次临时股东大会	临时股东大会	55.64%	2020年09月07日	2020年09月08日	2020-032

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
唐天云	10	0	10	0	0	否	2
周霞	10	0	10	0	0	否	1
赵政	10	0	10	0	0	否	2
李颖琦	10	0	10	0	0	否	1

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

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

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，公司第七届独立董事按照监管法规和《公司章程》的要求，认真履行了职责：

（一）独立董事参加董事会会议及股东大会的情况

报告期内，独立董事均参加了公司全部董事会会议。具体出席情况见前述表格。在董事会审议相关议题时，独立董事基于独立判断的立场，对公司的投资、内控管理等方面提出了专业的意见和建议。

报告期内，公司召开了三次股东大会，四位独立董事参加了会议。

（二）参与董事会三个专门委员会的工作情况

报告期内，各位独立董事充分发挥专业特长，积极参与专门委员会的工作，为公司内部控制建设、年度审计、聘请会计师事务所等事项提供了专业的决策支持。

（三）发表独立意见

报告期内，独立董事依据相关法规和《公司章程》的规定，客观、公正地对公司关联方资金往来、对外担保、变更审计机构、内部控制自我评价报告、利润分配以及高管薪酬等重要事项均发表了独立意见，切实履行了独立董事的监督职责。

报告期内，不存在独立董事对公司有关建议未被采纳的情况。

六、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。

战略决策委员会于报告期内召开了2次会议，分别审议通过了《2019年度战略决策委员会履职情况报告》及《关于延长新材料基金合伙期限及修订<合伙协议>相关条款的议案》。

提名委员会于报告期内召开了1次会议，审议通过了《2019年度提名委员会履职情况报告》及《关于对王坚、贺红岗、黄邦欣作为公司董事候选人资格的审查》。

薪酬与考核委员会于报告期内共召开了2次会议。分别审议通过了《2019年度公司管理层绩效考核自评报告》，同意2019年度高管绩效考评结果，并按《2019年度绩效考核目标及总经理年薪额度方案》的规定，核发2019年度公司管理层绩效年薪；以及《2019年度薪酬与考核委员会履职情况报告》、《2020年度绩效考核目标及总经理年薪额度方案》。

审计委员会于报告期内共召开了6次会议，对年度审计工作计划、经营概况、定期报告、财务审计报告及内控审计报告、财务决算及利润计划、资产减值准备计提及资产核销(处置)、内控自评报告、利润分配及分红派息预案、修订公司主要会计政策、审计委员会履职情况报告、修订《选聘会计师事务所专项制度》、变更2019年度及2020年度审计单位的议案等事项进行了审议。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会按照公司《章程》、《高管人员绩效考核管理办法》，审议通过了《2020年度绩效考核目标及总经理年薪额度方案》。2021年初，经董事会薪酬与考核委员会审核确认，同意按上述方案分两次发放2020年度公司管理层绩效年薪。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月08日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：2020年度内部控制自我评价报告

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	87.38%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	73.01%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 具有以下特征的缺陷，至少定位为重大缺陷：</p> <p>①发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；</p> <p>②已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷经过合理的时间后，并未加以改正；</p> <p>③控制环境无效；</p> <p>④影响收益趋势的缺陷；</p> <p>⑤影响关联交易总额超过股东批准的关联交易额度的缺陷；</p> <p>⑥外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；</p> <p>⑦其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>(2) 具有以下特征的缺陷，至少定位为重要缺陷：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施，且没有相应的补偿性控制；</p> <p>③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>(1) 以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：</p> <p>①违反法律、法规较严重；</p> <p>②除政策性亏损原因外，公司连年亏损，持续经营受到挑战；</p> <p>③重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，如公司财务部等部门控制点全部不能执行；</p> <p>④并购、重组失败，或新扩充下属单位经营难以为继；</p> <p>⑤子公司缺乏内部控制建设，管理散乱；</p> <p>⑥公司管理人员纷纷离开或关键岗位人员流失严重；被媒体频频曝光负面新闻；</p> <p>⑦内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改</p> <p>(2) 以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重要缺陷：</p> <p>①决策程序不够完善。</p> <p>②公司内部管理制度未得到有效执行，并形成损失。</p> <p>(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 财务报表的错报金额落在如下区间，定义为重大缺陷：①合并错报\geq合并报表资产总额的0.5%；②合并错报\geq合并报表收入总额的0.5%；③合并错报\geq合并报表税前利润的3%；</p> <p>(2) 财务报表的错报金额落在如下区间，定义为重要缺陷：①合并报表资产总额的0.2%\leq合并错报$<$合并报表资产总额的0.5%；②合并报表收入总额的0.2%\leq合并错报$<$合并报表收入总额的0.5%；③合并报表税前利润的1%\leq合并错报$<$合并报表税前利润的3%。</p> <p>(3) 财务报表的错报金额落在如下区间，定义为一般缺陷：①合并错报$<$合并报表资产总额的0.2%；②合并错报$<$合并报表收入总额的0.2%；③合并错报$<$合并报表税前利润的1%。</p>	<p>(1) 直接损失金额$>$合并报表资产总额0.5%，定义为重大缺陷；</p> <p>(2) 合并报表资产总额的0.2%$<$直接损失金额\leq合并报表资产总额0.5%，定义为重要缺陷；</p> <p>(3) 直接损失金额\leq合并报表资产总额的0.2%，定义为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

十、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，广聚能源公司于 2020 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。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 04 月 08 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：2020 年度内部控制自我评价报告
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

第十一节 公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 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）

第十三节 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

二〇二一年四月八日

审计报告

亚会审字（2021）第 01670011 号

深圳市广聚能源股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市广聚能源股份有限公司（以下简称“广聚能源公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广聚能源公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）成品油收入确认

1、事项描述

广聚能源公司主要从事成品油销售，收入确认的会计政策详见附注四（二十四）。

如附注六（三十一）所示，2020年度营业收入1,228,821,458.41元，其中成品油销售收入占营业收入的71.23%。由于成品油业务为公司的主要盈利来源，收入确认的准确与完整对公司利润影响较大，因此我们将成品油业务的收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括：

- （1）评价及测试与销售收入循环相关的关键内部控制的设计及执行的有效性；
- （2）了解和评价公司成品油销售收入的确认时点，是否符合企业会计准则的要求；
- （3）执行分析性复核程序，分析成品油销售收入及毛利率变动的合理性；
- （4）对本年度记录的销售交易选取样本，核对存货收发记录、油站中控系统数据、客户确认单据及收款记录以评价收入确认的真实性；
- （5）向主要客户函证往来款项余额及当期销售额，评价收入确认是否真实、完整；
- （6）对资产负债表日前后的销售交易进行截止测试，检查收入是否跨期。

（二）商誉减值

1、事项描述

如附注六（十五）所示，截至2020年12月31日止，广聚能源公司的商誉净值为132,619,611.85元，该商誉为公司收购深圳市广聚亿升石油化工储运有限公司形成的。广聚能源公司管理层（以下简称管理层）于每年年末对商誉进行减值测试，由于管理层在确定商誉是否减值所采用的重大判断以及未来资产组的公允价值扣除处置费用的估计具有不确定性，因此我们将商誉减值确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括：

- （1）评估及测试与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性；
- （2）评价评估师的独立性、胜任能力、专业素质和客观性；
- （3）评估管理层的减值测试方法和所使用的资产成新率及基准地价修正系数的合理性；
- （4）将评估报告所使用的数据与历史数据及其他支持性证据进行核对，分析其合理性。

四、其他信息

广聚能源公司管理层对其他信息负责。其他信息包括广聚能源公司年度报告中涵盖

的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估广聚能源公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广聚能源公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对广聚能源持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致广聚能源不能持续经营。

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

(六) 就广聚能源公司实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王季民
（项目合伙人）

中国注册会计师：胡春平

中国·北京

二〇二一年四月六日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	期末余额	期初余额	上年年末余额
流动资产：				
货币资金	(一)	1,706,358,877.87	1,472,460,123.42	1,472,460,123.42
交易性金融资产	(二)	10,589,196.24	124,583,751.61	124,583,751.61
应收票据	(三)		1,067,602.64	1,067,602.64
应收账款	(四)	3,385,624.45	2,988,776.84	2,988,776.84
应收款项融资				
预付款项	(五)	734,011.13	3,562,855.00	3,562,855.00
其他应收款	(六)	6,253,727.84	4,195,803.15	4,195,803.15
存货	(七)	10,910,922.74	12,975,842.19	12,975,842.19
持有待售的资产	(八)		199,119.62	199,119.62
其他流动资产	(九)	4,434,756.03	3,587,071.08	3,587,071.08
流动资产合计		1,742,667,116.30	1,625,620,945.55	1,625,620,945.55
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期股权投资	(十)	360,168,849.41	350,242,025.86	350,242,025.86
其他权益工具投资	(十一)	510,696,359.17	502,383,801.06	502,383,801.06
其他非流动金融资产				
投资性房地产	(十二)	127,679,089.58	81,320,073.74	81,320,073.74
固定资产	(十三)	48,403,907.63	55,227,970.89	55,227,970.89
在建工程				
无形资产	(十四)	57,153,762.17	107,007,167.24	107,007,167.24
商誉	(十五)	132,619,611.85	132,619,611.85	132,619,611.85
长期待摊费用	(十六)	29,593,331.46	29,362,165.05	29,362,165.05

递延所得税资产	(十七)	8,177,981.85	4,278,886.05	4,278,886.05
其他非流动资产	(十八)	59,042,922.91	58,645,311.93	58,645,311.93
非流动资产合计		1,333,535,816.03	1,321,087,013.67	1,321,087,013.67
资产总计		3,076,202,932.33	2,946,707,959.22	2,946,707,959.22

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈强

会计机构负责人：李春青

合并资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	期末余额	期初余额	上年年末余额
流动负债：				
交易性金融负债				
应付账款	(十九)	262,959.51	345,459.32	345,459.32
预收款项	(二十)	10,949,057.51	58,926.00	26,474,145.20
合同负债	(二十一)	21,667,045.54	26,415,219.20	
应付职工薪酬	(二十二)	26,154,806.60	26,689,814.08	26,689,814.08
应交税费	(二十三)	13,349,587.79	13,958,526.77	13,958,526.77
其他应付款	(二十四)	82,204,329.57	82,757,407.04	82,757,407.04
其中：应付股利		17,554,288.20	11,702,858.80	11,702,858.80
流动负债合计		154,587,786.52	150,225,352.41	150,225,352.41
非流动负债：				
递延所得税负债	(十七)	61,455,338.14	60,256,624.68	60,256,624.68
非流动负债合计		61,455,338.14	60,256,624.68	60,256,624.68
负债合计		216,043,124.66	210,481,977.09	210,481,977.09
所有者权益：				
股本	(二十五)	528,000,000.00	528,000,000.00	528,000,000.00
资本公积	(二十六)	351,337,074.07	351,337,074.07	351,337,074.07
其他综合收益	(二十七)	122,125,589.06	116,876,617.45	116,876,617.45
专项储备	(二十八)	1,475,337.71	1,630,295.33	1,630,295.33
盈余公积	(二十九)	400,125,920.20	387,525,313.56	387,525,313.56

未分配利润	(三十)	1,434,850,461.25	1,327,957,391.29	1,327,957,391.29
归属于母公司所有者 权益合计		2,837,914,382.29	2,713,326,691.70	2,713,326,691.70
少数股东权益		22,245,425.38	22,899,290.43	22,899,290.43
所有者权益合计		2,860,159,807.67	2,736,225,982.13	2,736,225,982.13
负债和所有者权益总计		3,076,202,932.33	2,946,707,959.22	2,946,707,959.22

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈强

会计机构负责人：李春青

母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		619,470,561.87	567,325,934.74
其他应收款	(一)	1,027,521.00	
其他流动资产		40,397.60	
流动资产合计		620,538,480.47	567,325,934.74
非流动资产：			
长期股权投资	(二)	1,005,260,635.81	1,000,511,442.91
其他权益工具投资		510,696,359.17	502,383,801.06
固定资产		16,915,915.00	17,582,569.70
无形资产		19,071.08	29,021.00
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		58,960,982.78	58,621,711.06
非流动资产合计		1,591,852,963.84	1,579,128,545.73
资产总计		2,212,391,444.31	2,146,454,480.47

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈强

会计机构负责人：李春青

母公司资产负债表(续)

2020年12月31日

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
应付职工薪酬		5,067,646.39	4,636,110.29
应交税费		101,228.30	243,568.52
其他应付款		71,734,880.56	66,842,703.91
其中：应付股利		17,554,288.20	11,702,858.80
流动负债合计		76,903,755.25	71,722,382.72
非流动负债：			
递延所得税负债		42,546,054.26	40,467,914.73
非流动负债合计		42,546,054.26	40,467,914.73
负债合计		119,449,809.51	112,190,297.45
所有者权益：			
股本		528,000,000.00	528,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		365,870,484.84	365,870,484.84
减：库存股			
其他综合收益		127,638,162.75	121,403,744.17
专项储备			
盈余公积		401,031,601.04	388,430,994.40
未分配利润		670,401,386.17	630,558,959.61
所有者权益合计		2,092,941,634.80	2,034,264,183.02
负债及股东权益总计		2,212,391,444.31	2,146,454,480.47

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈强

会计机构负责人：李春青

合并利润表

2020年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,228,821,458.41	1,623,086,752.58
其中：营业收入	(三十一)	1,228,821,458.41	1,623,086,752.58
二、营业总成本		1,175,330,514.25	1,537,870,288.21
其中：营业成本	(三十一)	1,099,410,549.82	1,451,651,788.31
税金及附加	(三十二)	3,476,814.98	3,093,206.65
销售费用	(三十三)	48,709,503.22	62,123,006.68
管理费用	(三十四)	46,830,237.27	46,486,930.78
财务费用	(三十五)	-23,096,591.04	-25,484,644.21
利息收入		24,712,835.38	27,483,793.77
加：其他收益	(三十六)	1,251,686.44	326,432.82
投资收益（损失以“-”填列）	(三十七)	100,974,928.99	75,235,429.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,922,629.60	13,322,608.82
公允价值变动收益（损失以“-”填列）	(三十八)	-5,647,623.24	2,920,620.54
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(三十九)	179,200.06	805,602.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(四十)		-14,688,152.72
资产处置收益（损失以“-”填列）	(四十一)	40,163.46	452,975.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		150,289,299.87	150,269,372.74
加：营业外收入	(四十二)	1,202,551.23	119,650.38
减：营业外支出	(四十三)	230,308.24	385,221.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		151,261,542.86	150,003,801.32
减：所得税费用	(四十四)	18,200,979.33	21,018,576.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		133,060,563.53	128,985,224.91
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		133,060,563.53	128,985,224.91

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		130,053,676.60	124,873,051.45
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,006,886.93	4,112,173.46
六、其他综合收益的税后净额		5,248,971.61	14,660,897.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,248,971.61	14,660,897.56
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		6,234,418.58	14,307,467.37
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		6,234,418.58	14,307,467.37
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-985,446.97	353,430.19
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		-985,446.97	353,430.19
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		138,309,535.14	143,646,122.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		135,302,648.21	139,533,949.01
归属于少数股东的综合收益总额		3,006,886.93	4,112,173.46
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益		0.246	0.237
(二) 稀释每股收益		0.246	0.237

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈强

会计机构负责人：李春青

母公司利润表

2020年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(三)	7,844,821.78	2,127,000.00
减：营业成本	(三)	217,050.96	217,050.96
税金及附加		114,374.36	113,701.14
管理费用		17,194,200.70	15,465,939.63
财务费用		-8,679,094.95	-11,172,114.96
利息收入		8,155,315.63	11,369,675.18
加：其他收益		144,174.80	4,320.37
投资收益（损失以“-”填列）	(四)	63,974,464.62	50,686,439.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-530,807.10	-939,807.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,379.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”填列）			181,486.81
二、营业利润		63,106,551.13	48,374,669.69
加：营业外收入			
减：营业外支出		118,900.00	110,000.00
三、利润总额（亏损以“-”号填列）		62,987,651.13	48,264,669.69
减：所得税费用		-15,382.07	140,117.21
四、净利润（净亏损以“-”填列）		63,003,033.20	48,124,552.48
(一)持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		63,003,033.20	48,124,552.48
(二)终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

五、其他综合收益的税后净额		6,234,418.58	14,307,467.37
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		6,234,418.58	14,307,467.37
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		6,234,418.58	14,307,467.37
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		69,237,451.78	62,432,019.85

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈强

会计机构负责人：李春青

合并现金流量表

2020年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,374,510,212.32	1,858,332,239.46
收到的税费返还			177.19
收到其他与经营活动有关的现金	(四十五)	48,174,256.59	47,617,523.11
经营活动现金流入小计		1,422,684,468.91	1,905,949,939.76
购买商品、接受劳务支付的现金		1,234,098,148.12	1,632,707,586.41
支付给职工以及为职工支付的现金		69,632,689.72	74,271,061.16

支付的各项税费		41,945,675.67	52,707,122.83
支付其他与经营活动有关的现金	(四十五)	36,032,276.27	41,868,491.00
经营活动现金流出小计		1,381,708,789.78	1,801,554,261.40
经营活动产生的现金流量净额		40,975,679.13	104,395,678.36
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		108,346,932.13	4,600,000.00
取得投资收益收到的现金		97,246,633.86	71,814,922.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,960,725.53	3,380,521.20
投资活动现金流入小计		216,554,291.52	79,795,444.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,629,342.39	16,895,118.41
投资支付的现金		5,280,000.00	46,968,478.17
支付其他与投资活动有关的现金	(四十五)	1,362,095.04	634,129.55
投资活动现金流出小计		14,271,437.43	64,497,726.13
投资活动产生的现金流量净额		202,282,854.09	15,297,717.94
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
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		8,374,000.06	8,300,830.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,660,751.98	3,592,259.81
筹资活动现金流出小计		8,374,000.06	8,300,830.41
筹资活动产生的现金流量净额		-8,374,000.06	-8,300,830.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-985,778.71	359,505.05
五、现金及现金等价物净增加额		233,898,754.45	111,752,070.94
加：期初现金及现金等价物余额		1,472,460,123.42	1,360,708,052.48
六、期末现金及现金等价物余额		1,706,358,877.87	1,472,460,123.42

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈强

会计机构负责人：李春青

母公司现金流量表

2020年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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
收到的税费返还			177.19
收到的其他与经营活动有关的现金		14,133,616.69	11,568,294.64
现金流入小计		16,366,966.69	13,801,821.83
支付给职工以及为职工支付的现金		13,421,774.46	16,696,315.80
支付的各项税费		407,962.32	232,240.87
支付的其他与经营活动有关的现金		4,528,845.94	3,218,131.32
现金流出小计		18,358,582.72	20,146,687.99
经营活动产生的现金流量净额		-1,991,616.03	-6,344,866.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			4,600,000.00
取得投资收益收到的现金		64,166,000.00	52,482,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			564,000.00
现金流入小计		64,166,000.00	57,646,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		36,496.00	34,406.00
投资所支付的现金		5,280,000.00	40,000,000.00
现金流出小计		5,316,496.00	40,034,406.00
投资活动产生的现金流量净额		58,849,504.00	17,611,594.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
现金流入小计		-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		4,713,248.08	4,708,570.60
现金流出小计		4,713,248.08	4,708,570.60

筹资活动产生的现金流量净额		-4,713,248.08	-4,708,570.60
四、汇率变动对现金的影响		-12.76	3.36
五、现金及现金等价物净增加额		52,144,627.13	6,558,160.60
加：期初现金及现金等价物		567,325,934.74	560,767,774.14
六、期末现金及现金等价物		619,470,561.87	567,325,934.74

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈强

会计机构负责人：李春青

合并所有者权益变动表

2020年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计			
一、上年年末余额	528,000,000.00	351,337,074.07	116,876,617.45	1,630,295.33	387,525,313.56	1,327,957,391.29	2,713,326,691.70	22,899,290.43	2,736,225,982.13	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年年初余额	528,000,000.00	351,337,074.07	116,876,617.45	1,630,295.33	387,525,313.56	1,327,957,391.29	2,713,326,691.70	22,899,290.43	2,736,225,982.13	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			5,248,971.61	-154,957.62	12,600,606.64	106,893,069.96	124,587,690.59	-653,865.05	123,933,825.54	
(一) 综合收益总额			5,248,971.61			130,053,676.60	135,302,648.21	3,006,886.93	138,309,535.14	
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持										

有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配					12,600,606.64	-23,160,606.64	-10,560,000.00	-3,660,751.98	-14,220,751.98
1. 提取盈余公积					12,600,606.64	-12,600,606.64			
2. 提取一般风险准备*									
3. 对所有者(或股东)的分配						-10,560,000.00	-10,560,000.00	-3,660,751.98	-14,220,751.98
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									

(五) 专项储备				-154,957.62			-154,957.62		-154,957.62
1. 本期提取									
2. 本期使用				154,957.62			154,957.62		154,957.62
(六) 其他									
四、本期期末余额	528,000,000.00	351,337,074.07	122,125,589.06	1,475,337.71	400,125,920.20	1,434,850,461.25	2,837,914,382.29	22,245,425.38	2,860,159,807.67

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈强

会计机构负责人：李春青

合并所有者权益变动表（续）

2020年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							小计		
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润				
一、上年年末余额	528,000,000.00	351,337,074.07	-4,880,556.91	1,275,571.08	377,900,403.06	1,223,269,250.34	2,476,901,741.64	22,379,376.78	2,499,281,118.42	
加：会计政策变更			107,096,276.80				107,096,276.80		107,096,276.80	
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年年初余额	528,000,000.00	351,337,074.07	102,215,719.89	1,275,571.08	377,900,403.06	1,223,269,250.34	2,583,998,018.44	22,379,376.78	2,606,377,395.22	
三、本期增减变动金额(减)			14,660,897.56	354,724.25	9,624,910.50	104,688,140.95	129,328,673.26	519,913.65	129,848,586.91	

少以“-”号填列)									
(一) 综合收益总额			14,660,897.56			124,873,051.45	139,533,949.01	4,112,173.46	143,646,122.47
(二) 所有者投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配					9,624,910.50	-20,184,910.50	-10,560,000.00	-3,592,259.81	-14,152,259.81
1. 提取盈余公积					9,624,910.50	-9,624,910.50			
2. 提取一般风险准备*									
3. 对所有者(或股东)的分配						-10,560,000.00	-10,560,000.00	-3,592,259.81	-14,152,259.81
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									

4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备				354,724.25			354,724.25		354,724.25
1. 本期提取				634,572.10			634,572.10		634,572.10
2. 本期使用				279,847.85			279,847.85		279,847.85
(六) 其他									
四、本期期末余额	528,000,000.00	351,337,074.07	116,876,617.45	1,630,295.33	387,525,313.56	1,327,957,391.29	2,713,326,691.70	22,899,290.43	2,736,225,982.13

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈强

会计机构负责人：李春青

母公司所有者权益变动表

2020年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额					
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	528,000,000.00	365,870,484.84	121,403,744.17	388,430,994.40	630,558,959.61	2,034,264,183.02
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						

二、本年年初余额	528,000,000.00	365,870,484.84	121,403,744.17	388,430,994.40	630,558,959.61	2,034,264,183.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			6,234,418.58	12,600,606.64	39,842,426.56	58,677,451.78
（一）综合收益总额			6,234,418.58		63,003,033.20	69,237,451.78
（二）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入的资本						
2.其他权益工具持有者投入资本						
3.股份支付计入所有者权益的金额						
4.其他						
（三）利润分配				12,600,606.64	-23,160,606.64	-10,560,000.00
1.提取盈余公积				12,600,606.64	-12,600,606.64	
2.对所有者（或股东）的分配					-10,560,000.00	-10,560,000.00
3.其他						
（四）所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本（或股本）						
2.盈余公积转增资本（或股本）						

3. 盈余公积弥补亏损						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						
5. 其他综合收益结转留存收益						
6. 其他						
(五) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六) 其他						
四、本期期末余额	528,000,000.00	365,870,484.84	127,638,162.75	401,031,601.04	670,401,386.17	2,092,941,634.80

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈强

会计机构负责人：李春青

母公司所有者权益变动表

2020 年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	上期金额					
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	528,000,000.00	365,870,484.84		378,806,083.90	602,619,317.63	1,875,295,886.37
加：会计政策变更			107,096,276.80			107,096,276.80
前期差错更正						

其他						
二、本年年初余额	528,000,000.00	365,870,484.84	107,096,276.80	378,806,083.90	602,619,317.63	1,982,392,163.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			14,307,467.37	9,624,910.50	27,939,641.98	51,872,019.85
（一）综合收益总额			14,307,467.37		48,124,552.48	62,432,019.85
（二）股东投入和减少资本						
1.所有者投入的资本						
2.其他权益工具持有者投入资本						
3.股份支付计入所有者权益的金额						
4.其他						
（三）利润分配				9,624,910.50	-20,184,910.50	-10,560,000.00
1.提取盈余公积				9,624,910.50	-9,624,910.50	
2.对所有者（或股东）的分配					-10,560,000.00	-10,560,000.00
3.其他						
（四）股东权益内部结转						
1.资本公积转增资本						
2.盈余公积转增资本						
3.盈余公积弥补亏损						

4. 设定受益计划变动额结转留存收益						
5. 其他综合收益结转留存收益						
6. 其他						
（五）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（六）其他						
四、本期期末余额	528,000,000.00	365,870,484.84	121,403,744.17	388,430,994.40	630,558,959.61	2,034,264,183.02

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈强

会计机构负责人：李春青

深圳市广聚能源股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

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、深圳市深南实业有限公司、深圳市洋润投资有限公司、深圳市维思工贸有限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。

本公司法定代表人为张桂泉。

本公司的母公司为广聚投资控股集团,实际控制人为深圳市科汇通投资控股有限公司(以下简称为“科汇通”)。

公司注册地:深圳市南山区海德三道天利中央商务广场 22 楼,公司总部办公地:广东省深圳市南山区海德三道天利中央商务广场 22 楼。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属于石油行业。经营范围为:兴办实业(具体项目另行申报);国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品);投资电力企业(具体项目另报);进出口业务按《中华人民共和国进出口企业资格证书》办;成品油(由分支机构经营);经营液化石油气(限

瓶装，经营场地另办执照）。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第二十次会议于 2021 年 4 月 6 日批准。

二、合并财务报表范围

截至 2020 年 12 月 31 日止，本期纳入合并报表范围的主体共 14 家，具体如下：

序号	子公司名称	以下简称
1	深圳广聚实业有限公司	广聚实业
2	深圳广聚房地产有限公司	广聚地产
3	广聚能源（香港）有限公司	广聚香港
4	深圳广聚置业有限公司	广聚置业
5	深圳市广聚亿升石油化工储运有限公司	广聚亿升
6	深圳市广聚亿达危化品仓储有限公司	广聚亿达
7	深圳市南山石油有限公司	南山石油
8	深圳市中油广聚石油有限公司	中油广聚
9	深圳市聚能加油站有限公司	聚能油站
10	深圳市石化第二加油站有限公司	石化二站
11	惠州市朝晖加油站有限公司	朝晖油站
12	东莞市塘厦明华加油站有限公司	明华油站
13	东莞市黄江胜玉加油站有限公司	胜玉油站
14	梅州市广聚能源加油站有限公司	梅州广聚

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

三、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证监会《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》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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。

（二）持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权

投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、(六)。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配,确认所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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时,对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断,满足以下条件之一的,应确认为无形资产:(1) 源于合同性权利或其他法定权利;(2) 能够从被购买方中分离或者划分出来,并能单独或与相关合同、资产和负债一起,用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税

资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债

表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，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当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同

意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（十）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融工具的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2、金融资产的确认和计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

3、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其

他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

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的控制。

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。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有

的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。。

5、金融负债终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司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净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。

7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司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，本公司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、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

8、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（十一）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1、减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；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等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4、金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5、各类金融资产信用损失的确定方法

(1) 应收票据

本公司对于账龄在 1 年以内应收票据，判断应收票据的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认应收票据减值准备；账龄超过 1 年的应收票据，应单独进行减值测试，根据该应收票据的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额确认应收票据的预期信用损失金额，按单项计提坏账准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合为账龄在 1 年以内应收票据作为信用风险特征。

(2) 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征，（除单项评估信用风险及合并范围内关联方之外的应收款项）。

对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

合并范围内关联方的应收款项，不计提信用损失。

按账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值比例：

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1.00
1—2 年（含 2 年）	5.00
2—3 年（含 3 年）	10.00

3—4 年（含 4 年）	30.00
4—5 年（含 5 年）	50.00
5 年以上	100.00

（3）其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收股利	本组合为应收股利。
应收利息	本组合为应收利息。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征，（除单项评估信用风险及合并范围内关联方之外的应收款项）。

处于不同阶段的其他应收款的预期信用损失分三个阶段进行计量：

1) 信用风险自初始确认后未显著增加的其他应收款，处于第一阶段，不计提坏账准备。主要包括：本公司合并范围内子公司的其他应收款。若上述其他应收款未来 12 个月的账面金额与预期能收到的现金流量现值发生变化出现差额的，则转至另两个阶段按整个存续期内预期信用损失的金额计提坏账准备。

2) 信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的其他应收款，处于第二阶段。按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计提坏账准备，并采用账龄分析法计提。主要包括：除第一、三阶段之外的其他应收款。

按账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值比例：

账龄	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1.00
1—2 年（含 2 年）	5.00
2—3 年（含 3 年）	10.00
3—4 年（含 4 年）	30.00
4—5 年（含 5 年）	50.00
5 年以上	100.00

3) 初始确认后已发生信用减值（已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务）的其他应收款，处于第三阶段，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计提坏账准备。按照该其他应收款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额确认其他应收款的预期信用损失金额计提坏账准备。

（十二）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、库存商品、周转材料等。

2、发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

3、存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

4、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

(1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

(3) 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(4) 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

5、周转材料的摊销方法

(1) 低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

(2) 包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

(十三) 持有待售的资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

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

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(1) 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

(3) 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非

流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

（十四）长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“四、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“四、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，

按比例结转入当期损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 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,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。

投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量。如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。

对成本模式计量的投资性房地产,采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产,按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产,转换为采用成本模式计量的投资性房地产的,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值;转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的,以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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。

（十六）固定资产

1、固定资产确认条件

本公司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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。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。

2、折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、（二十）。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

5、每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与

原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（十七）在建工程

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

（十八）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十九) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

对使用寿命有限的无形资产使用寿命的估计：

项目	折旧年限（年）	依据
土地使用权	50	土地使用证有效年限
软件	3-5	使用年限

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（二十）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十一）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营

租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的,适用短期薪酬的相关规定;辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的,适用关于设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末,将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时,如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的,确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数;因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额,确认为利息费用。

于资产负债表日,对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整,以反映当前的最佳估计数。

1、亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同,且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的,将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失(如有)的部分,确认为预计负债。

2、重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划,在满足前述预计负债的确认条件的情况下,按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务,只有在本公司承诺出售部分业务(即签订了约束性出售协议时),才确认与重组相关的义务。

3、质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据,但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少,均可能影响未来年度的损益。

4、回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保,并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回

购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（二十三）股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

（2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而

非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十四）收入

1、收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- （1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

（3）本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。履约进度按本公司为履行履约义务而发生的支出或投入来衡量，该进度基于每份合同截至资产负债表日累计已发生的成本占预计总成本的比例确定。

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

4、融资租赁业务收入

(1) 租赁期开始日的处理在租赁期开始日,将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用,包括在应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

(2) 未实现融资收益的分配未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配,确认为各期的租赁收入。分配时,公司采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入。实际利率是指在租赁开始日,使最低租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与公司发生的初始直接费用之和的折现率。

(3) 未担保余值发生变动时的处理在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下,均重新计算租赁内含利率(实际利率)以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时,不做任何调整。

(4) 或有租金的处理公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

本公司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。

(二十五) 政府补助

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益(与本公司日常活动相关的,

计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

（二十七）租赁

1、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

计入当期收益。

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

2、融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十八) 安全生产费用及维简费

本公司根据有关规定，按上年度实际营业收入为计算依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费用：（1）营业收入不超过 1000 万元的，按照 4%提取；（2）营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2%提取；（3）营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；（4）营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策的变更

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号——收入》。财政部新修订的《企业会计准则第 14 号——收入》将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易的合同会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额。会计政策变更对母公司报表项目无影响，会计政策变更对合并报表项目影响如下：

合并报表项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
--------	------------------	----------------	-----

预收账款	26,415,219.20		-26,415,219.20
合同负债		26,415,219.20	26,415,219.20

2、重要会计估计变更

(1) 公司对会计估计变更适用时点的确定原则：自董事会等相关机构正式批准后生效，自最近一期尚未公布的定期报告开始实施。

(2) 本报告期公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、9%、13%
增值税	小规模纳税人按不含税销售收入计征	3%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税税额计征	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳流转税税额计征	3%
地方教育附加	按实际缴纳流转税税额计征	2%
企业所得税*注	按应纳税所得额计征	16.5%、25%
土地使用税	按照实际占用的土地面积	1.5 元~13 元/平方米

注：子公司广聚香港注册地为香港，适用香港当地的利得税，本期适用税率为 16.5%，本公司及下属其他子公司的企业所得税为 25%。

(二) 税收优惠及批文

无

(三) 其他说明

包括房产税、车船税、印花税、代扣代交的个人所得税等，按照国家税法有关规定照章计征缴纳。

六、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	120,061.18	137,866.09
银行存款	1,569,948,386.27	1,464,556,393.50
其他货币资金	136,290,430.42	7,765,863.83
合计	1,706,358,877.87	1,472,460,123.42

项目	期末余额	期初余额
其中：存放在境外的款项总额		

说明：

- 1、其他货币资金系用于股票申购、债券交易的证券专户资金；
- 2、期末银行存款中合计人民币 402,148,800.00 元系定期存款，期初银行存款中合计人民币 677,067,169.27 元系定期存款。

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,589,196.24	124,583,751.61
其中：债务工具投资	10,587,832.24	124,582,496.61
权益工具投资	1,364.00	1,255.00
合计	10,589,196.24	124,583,751.61

（三）应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,067,602.64
商业承兑汇票		
小计		1,067,602.64
坏账准备		
合计		1,067,602.64

- 2、期末无已质押的应收票据情况；
- 3、期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据；
- 4、期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

（四）应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	3,419,822.67	3,018,966.50
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		

账龄	期末余额	期初余额
4至5年		
5年以上	359,287.56	359,287.56
小计	3,779,110.23	3,378,254.06
减：坏账准备	393,485.78	389,477.22
合计	3,385,624.45	2,988,776.84

2、按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	3,779,110.23	100.00	393,485.78	10.41	3,385,624.45
其中：账龄组合	3,779,110.23	100.00	393,485.78	10.41	3,385,624.45
合计	3,779,110.23	100.00	393,485.78	10.41	3,385,624.45

续

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	3,378,254.06	100.00	389,477.22	11.53	2,988,776.84
其中：账龄组合	3,378,254.06	100.00	389,477.22	11.53	2,988,776.84
合计	3,378,254.06	100.00	389,477.22	11.53	2,988,776.84

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

种类	期末余额				
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	净额
1年以内	3,419,822.67	90.49	34,198.22	1.00	3,385,624.45
1至2年					
2至3年					
3至4年					
4至5年					

种类	期末余额				
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	净额
5 年以上	359,287.56	9.51	359,287.56	100.00	
合计	3,779,110.23	100.00	393,485.78	10.41	3,385,624.45

续

种类	期初余额				
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	净额
1 年以内	3,018,966.50	89.36	30,189.66	1.00	2,988,776.84
1 至 2 年					
2 至 3 年					
3 至 4 年					
4 至 5 年					
5 年以上	359,287.56	10.64	359,287.56	100.00	
合计	3,378,254.06	100.00	389,477.22	11.53	2,988,776.84

3、坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	389,477.22	7,667.08	3,658.52		393,485.78
合计	389,477.22	7,667.08	3,658.52		393,485.78

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
第一名	635,156.40	16.81	6,351.56
第二名	575,089.10	15.22	5,750.89
第三名	359,287.56	9.51	359,287.56
第四名	329,832.60	8.73	3,298.33
第五名	306,137.14	8.10	3,061.37
合计	2,205,502.80	58.37	377,749.71

5、无因金融资产转移而终止确认的应收账款；

6、无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 预付款项**1、预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	734,007.32	100.00	3,562,855.00	100.00
1至2年	3.81	0.00		
2至3年				
3年以上				
合计	734,011.13	100.00	3,562,855.00	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	413,100.00	56.28
第二名	130,433.42	17.77
第三名	67,316.50	9.17
第四名	53,973.50	7.35
第五名	33,981.30	4.63
合计	698,804.72	95.20

(六) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,253,727.84	4,195,803.15
合计	6,253,727.84	4,195,803.15

1、其他应收款**(1) 按账龄披露**

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,295,378.01	3,501,664.94
1 至 2 年	2,066,956.21	20,873.21
2 至 3 年	4,600.00	8,650.00
3 至 4 年	5,650.00	959,200.44
4 至 5 年	59,200.44	60,200.00

账龄	期末余额	期初余额
5 年以上	35,500.48	43,180.48
小计	6,467,285.14	4,593,769.07
减：坏账准备	213,557.30	397,965.92
合计	6,253,727.84	4,195,803.15

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
在途资金	1,882,727.46	1,048,356.24
代垫社保及住房公积金	280,797.90	220,719.43
押金及保证金	4,236,850.00	3,145,830.00
其他	66,909.78	178,863.40
小计	6,467,285.14	4,593,769.07
减：坏账准备	213,557.30	397,965.92
合计	6,253,727.84	4,195,803.15

(3) 坏账准备计提情况

1) 期末，处于第二阶段的其他应收款

种类	期末余额			
	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,295,378.01	1.00	42,953.79	4,252,424.22
1 至 2 年	2,066,956.21	5.00	103,347.81	1,963,608.40
2 至 3 年	4,600.00	10.00	460.00	4,140.00
3 至 4 年	5,650.00	30.00	1,695.00	3,955.00
4 至 5 年	59,200.44	50.00	29,600.22	29,600.22
5 年以上	35,500.48	100.00	35,500.48	
合计	6,467,285.14	3.30	213,557.30	6,253,727.84

续

种类	期初余额			
	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	3,501,664.94	1.00	35,016.65	3,466,648.29
1 至 2 年	20,873.21	5.00	1,043.66	19,829.55
2 至 3 年	8,650.00	10.00	865.00	7,785.00
3 至 4 年	959,200.44	30.00	287,760.13	671,440.31
4 至 5 年	60,200.00	50.00	30,100.00	30,100.00

种类	期初余额			
	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
5 年以上	43,180.48	100.00	43,180.48	
合计	4,593,769.07	8.66	397,965.92	4,195,803.15

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额		397,965.92		397,965.92
期初余额在本期:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		91,643.63		91,643.63
本期转回		276,052.25		276,052.25
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		213,557.30		213,557.30

(4) 本期无实际核销的其他应收款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

类别	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备
第一名	押金及保证金	2,000,000.00	1 至 2 年	30.92	100,000.00
第二名	押金及保证金	1,000,000.00	1 年以内	15.46	10,000.00
第三名	押金及保证金	900,000.00	1 年以内	13.92	9,000.00
第四名	在途资金	833,776.93	1 年以内	12.89	8,337.77
第五名	在途资金	443,454.31	1 年以内	6.86	4,434.54
合计		5,177,231.24		80.05	131,772.31

(6) 无涉及政府补助的应收款项;

(7) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款;

(8) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(七) 存货

1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
库存商品	10,910,922.74		10,910,922.74
低值易耗品			
合计	10,910,922.74		10,910,922.74

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面余额
原材料	392,043.21	392,043.21	
库存商品	12,782,487.27		12,782,487.27
低值易耗品	193,354.92		193,354.92
合计	13,367,885.40	392,043.21	12,975,842.19

2、存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	392,043.21			392,043.21		
库存商品						
合计	392,043.21			392,043.21		

(八) 持有待售的资产

1、明细情况

类别	期末余额	年初余额
划分为持有待售的资产		199,119.62
合计		199,119.62

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	4,434,756.03	3,587,071.08

项目	期末余额	期初余额
合计	4,434,756.03	3,587,071.08

(十) 长期股权投资

1、长期股权投资情况

项目	期末余额	期初余额
对合营企业的投资	40,215,029.80	39,480,900.48
对联营企业的投资	319,953,819.61	310,761,125.38
小计	360,168,849.41	350,242,025.86

2、长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
东莞东海石油产品仓储有限公司（以下简称“东海仓储”）	28,519,867.25			2,260,222.09						30,780,089.34	
深圳石化先进加油站有限公司（以下简称“先进加油站”）	10,961,033.23			5,961,259.79			7,487,352.56			9,434,940.46	
小计	39,480,900.48			8,221,481.88			7,487,352.56			40,215,029.80	
二、联营企业											
深圳南山热电股份有限公司（以下简称“南山热电”）	286,915,803.80			7,823,768.40			1,473,336.48			293,266,235.72	
深圳协孚能源有限公司（以下简称“协孚能源”）	18,747,121.25			-531,710.63						18,215,410.62	
深圳中鹏沙头角加油站有限公司（以下简称“中鹏加油站”）	5,098,200.33			1,408,186.42			3,315,117.01			3,191,269.74	
深圳市智城能源云数据中心有限公司（以下简称“智城云数据”）		5,280,000.00		903.53						5,280,903.53	
小计	310,761,125.38	5,280,000.00		8,701,147.72			4,788,453.49			319,953,819.61	
合计	350,242,025.86	5,280,000.00		16,922,629.60			12,275,806.05			360,168,849.41	

(十一) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	510,696,359.17	502,383,801.06
小计	510,696,359.17	502,383,801.06

2、非交易性权益工具的投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳妈湾电力有限公司	62,916,000.00	583,896,663.47			出于战略目的计划长期持有的投资	
深圳市深南燃气有限公司（以下简称“深南燃气”）*注		46,020,000.00			出于战略目的计划长期持有的投资	
深圳南山宝生村镇银行股份有限公司	1,250,000.00	10,750,000.00			出于战略目的计划长期持有的投资	
合计	64,166,000.00	640,666,663.47				

*注:本公司持有深南燃气 40%的股权,原根据本公司与广东谷和能源有限公司(以下简称“广东谷和”)签署的《经营管理责任承包协议书》,广东谷和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收取固定收益,并由广东谷和公司保证深南燃气每年向本公司分配税后固定金额利润,本公司未对深南燃气的财务和经营实施重大影响,对持有的深南燃气的股权在其他权益工具投资核算。

2020年1月22日,公司与广东谷和签署新的《经营管理责任协议书》,协议规定,2020年1月1日至2023年12月31日期间为广东谷和单方经营管理期间,深南燃气由广东谷和单方负责主持公司的生产经营,承担一切相应的责任。广东谷和单方经营管理期间深南燃气每年经审计的净利润不低于人民币壹元,如未能完成前述公司年度净利润指标,广东谷和应在年度审计报告完成前自行向深南燃气足额弥补。广东谷和每年向公司支付的承包费为人民币陆佰叁拾万元整,支付承包费后,深南燃气不依公司持有的股权比例进行利润分配,深南燃气的所有利润归广东谷和所有。故此,本公司未对深南燃气的财务和经营实施重大影响,对持有的深南燃气的股权在其他权益工具投资核算。

(十二) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
（1）期初余额	85,385,443.86	85,385,443.86
（2）本期增加金额	90,595,343.20	90,595,343.20
—外购		
—存货\固定资产\在建工程转入	90,595,343.20	90,595,343.20
—企业合并增加		
（3）本期减少金额	1,788,069.04	1,788,069.04
—其他	1,788,069.04	1,788,069.04
（4）期末余额	174,192,718.02	174,192,718.02
2. 累计折旧和累计摊销		
（1）期初余额	3,781,370.12	3,781,370.12
（2）本期增加金额	42,448,258.32	42,448,258.32
—计提或摊销	42,448,258.32	42,448,258.32
（3）本期减少金额		
—其他		
（4）期末余额	46,229,628.44	46,229,628.44
3. 减值准备		
（1）期初余额	284,000.00	284,000.00
（2）本期增加金额		
—计提		
（3）本期减少金额		
—其他		
（4）期末余额	284,000.00	284,000.00
4. 账面价值		
（1）期末账面价值	127,679,089.58	127,679,089.58
（2）期初账面价值	81,320,073.74	81,320,073.74

2、未办妥产权证书的投资性房地产。

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
北环路厂房	1,055,479.00	房产用地为征用土地
合计	1,055,479.00	

(十三) 固定资产

1、明细情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	48,403,907.63	55,227,970.89
固定资产清理		
合计	48,403,907.63	55,227,970.89

2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 期初余额	80,636,394.94	49,028,112.42	12,506,666.17	7,781,717.83	149,952,891.36
(2) 本期增加金额	616,162.55	893,723.10	118,709.40	734,126.71	2,362,721.76
—购置	616,162.55	893,723.10	118,709.40	734,126.71	2,362,721.76
—在建工程转入					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额	9,431,129.11	1,661,197.00	235,169.40	576,345.24	11,903,840.75
—处置或报废	97,803.43	1,661,197.00	116,460.00	576,345.24	2,451,805.67
—其他	9,333,325.68		118,709.40		9,452,035.08
(4) 期末余额	71,821,428.38	48,260,638.52	12,390,206.17	7,939,499.30	140,411,772.37
2. 累计折旧					
(1) 期初余额	26,070,263.08	37,522,342.15	6,814,876.97	6,242,925.54	76,650,407.74
(2) 本期增加金额	2,422,415.07	452,524.96	1,370,488.01	305,975.24	4,551,403.28
—计提	2,422,415.07	452,524.96	1,370,488.01	305,975.24	4,551,403.28
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额	4,963,057.12	1,505,216.38	134,465.62	554,124.44	7,156,863.56
—处置或报废	97,803.43	1,505,216.38	93,350.07	554,124.44	2,250,494.32
—其他	4,865,253.69		41,115.55		4,906,369.24
(4) 期末余额	23,529,621.03	36,469,650.73	8,050,899.36	5,994,776.34	74,044,947.46
3. 减值准备					
(1) 期初余额	8,699,103.88	8,822,464.90		552,943.95	18,074,512.73
(2) 本期增加金额					
—计提					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
(3) 本期减少金额		101,234.31		10,361.14	111,595.45
—处置或报废		101,234.31		10,361.14	111,595.45
(4) 期末余额	8,699,103.88	8,721,230.59		542,582.81	17,962,917.28
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	39,592,703.47	3,069,757.20	4,339,306.81	1,402,140.15	48,403,907.63
(2) 期初账面价值	45,867,027.98	2,683,305.37	5,691,789.20	985,848.34	55,227,970.89

2、无暂时闲置的固定资产。

3、无通过融资租赁租入的固定资产情况。

4、无通过经营租赁租出的固定资产情况

5、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
明华油站宿舍办公楼	194,184.15	基础资料丢失，无法办理产权证
合计	194,184.15	

(十四) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件费	其他	合计
1. 账面原值				
(1) 期初余额	158,200,502.03	1,054,334.66	660,000.00	159,914,836.69
(2) 本期增加		253,511.70		253,511.70
—购置		253,511.70		253,511.70
—内部研发				
—企业合并增加				
(3) 本期减少	81,262,017.52			81,262,017.52
—处置				
—其他	81,262,017.52			81,262,017.52
(4) 期末余额	76,938,484.51	1,307,846.36	660,000.00	78,906,330.87
2. 累计摊销				
(1) 期初余额	51,190,214.68	712,557.57		51,902,772.25
(2) 本期增加	4,654,464.78	122,888.19		4,777,352.97

项目	土地使用权	软件费	其他	合计
—计提	4,654,464.78	122,888.19		4,777,352.97
—企业合并增加				
(3) 本期减少	35,932,453.72			35,932,453.72
—处置				
—其他	35,932,453.72			35,932,453.72
(4) 期末余额	19,912,225.74	835,445.76		20,747,671.50
3. 减值准备				
(1) 期初余额	1,004,897.20			1,004,897.20
(2) 本期增加				
—计提				
—企业合并增加				
(3) 本期减少				
—处置				
—其他				
(4) 期末余额	1,004,897.20			1,004,897.20
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	56,021,361.57	472,400.60	660,000.00	57,153,762.17
(2) 期初账面价值	106,005,390.15	341,777.09	660,000.00	107,007,167.24

2、期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十五) 商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成	处置	
广聚亿升	132,619,611.85			132,619,611.85
合计	132,619,611.85			132,619,611.85

2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	

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

3、商誉所在的资产组或资产组组合的相关信息

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。

4、说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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，与商誉相关的资产组可收回金额高于广聚亿升以公允价值为基础持续计算的可辨认净资产与商誉之和，不存在减值迹象。

(十六) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
海景车位费	383,156.00		14,737.00		368,419.00
聚能北站厕所改造	136,659.59		71,300.64		65,358.95
梅州广聚油站承包费	15,000,000.00		1,000,000.00		14,000,000.00
前海东岸花园装修费	13,842,349.46		1,407,696.60		12,434,652.86
油站改造费		3,199,936.27	475,035.62		2,724,900.65
合计	29,362,165.05	3,199,936.27	2,968,769.86		29,593,331.46

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,906,974.43	2,976,743.61	12,405,766.29	3,101,441.58
信用减值准备	5,750.89	1,437.72	19,388.41	4,847.10
可抵扣亏损	10,461,189.35	2,615,297.34		
公允价值变动损失	10,338,012.72	2,584,503.18	4,690,389.48	1,172,597.37
合计	32,711,927.39	8,177,981.85	17,115,544.18	4,278,886.05

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	75,637,135.52	18,909,283.88	79,154,839.80	19,788,709.95
其他权益工具投资的公允价值变动	170,184,217.01	42,546,054.26	161,871,658.90	40,467,914.73
合计	245,821,352.53	61,455,338.14	241,026,498.70	60,256,624.68

3、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	601,292.19	2,056,951.93
可抵扣亏损	10,010,117.18	8,903,347.07
合计	10,611,409.37	10,960,299.00

4、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	期末余额	期初余额	备注
2020		1,720,122.92	
2021	1,191,522.83	1,576,328.14	
2022	1,103,054.33	1,182,824.70	
2023	1,662,155.57	1,928,208.06	
2024	2,318,898.25	2,495,863.25	
2025	3,734,486.20		
合计	10,010,117.18	8,903,347.07	

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
股票增持项目	81,940.13	23,600.87
通产新材料*	58,960,982.78	58,621,711.06
合计	59,042,922.91	58,645,311.93

*注：2017年12月22日，本公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于对外投资深圳市投控通产新材料创业投资企业的议案》，同意公司作为有限合伙人参与投资深圳市投控通产新材料创业投资企业（合伙企业），本公司派出1名成员组成投资决策委员会的成员，公司拟认缴出资总额1亿元人民币，其中2018年出资2,000万元，2019年出资4,000万元，累计出资6,000万元。

(十九) 应付账款

1、明细情况

项目	期末余额	期初余额
应付货款	262,959.51	345,459.32
合计	262,959.51	345,459.32

2、账龄无超过1年的重要应付账款

(二十) 预收款项

1、明细情况

项目	期末余额	期初余额
预收资产处置款	10,876,300.00	
预收租金	72,757.51	58,926.00
合计	10,949,057.51	58,926.00

2、无账龄超过1年的重要预收账款。

(二十一) 合同负债

1、明细情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	21,667,045.54	26,415,219.20
合计	21,667,045.54	26,415,219.20

其他说明：合同负债主要涉及本公司从客户的销售合同中收取的预收款。该合同的相关收入将在本公司履行履约义务后确认。

2、本公司的合同负债余额本年的重大变动如下：

变动原因	变动金额
本期在年初合同负债账面价值中的金额所确认的收入	-25,359,061.79
因收到现金而增加的金额 (不包含本年已确认为收入的金额)	20,610,888.13
合计	-4,748,173.66

(二十二) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	26,689,814.08	62,211,780.64	62,746,788.12	26,154,806.60
离职后福利-设定提存计划		1,434,817.21	1,434,817.21	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利		5,203,439.26	5,203,439.26	
一年内到期的其他福利				
合计	26,689,814.08	68,850,037.11	69,385,044.59	26,154,806.60

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	22,463,235.88	53,485,247.95	53,921,775.47	22,026,708.36
(2) 职工福利费		3,315,484.88	3,315,484.88	
(3) 社会保险费		1,193,149.33	1,193,149.33	
其中：医疗保险费		1,065,208.37	1,065,208.37	
工伤保险费		2,831.76	2,831.76	
生育保险费		125,109.20	125,109.20	
(4) 住房公积金		3,822,698.17	3,822,698.17	
(5) 工会经费和职工教育经费	4,226,578.20	395,200.31	493,680.27	4,128,098.24
合计	26,689,814.08	62,211,780.64	62,746,788.12	26,154,806.60

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		323,878.57	323,878.57	
失业保险费		8,344.64	8,344.64	
企业年金缴纳		1,102,594.00	1,102,594.00	
合计		1,434,817.21	1,434,817.21	

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	2,567,540.61	1,599,961.82
企业所得税	10,195,279.02	11,796,419.28
个人所得税	214,061.15	284,770.26
城市维护建设税	169,083.48	91,603.39
教育费附加	124,897.20	70,535.39
其他	78,726.33	115,236.63
合计	13,349,587.79	13,958,526.77

(二十四) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	17,554,288.20	11,702,858.80
其他应付款	64,650,041.37	71,054,548.24
合计	82,204,329.57	82,757,407.04

1、应付股利

(1) 应付股利列示

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	17,554,288.20	11,702,858.80
合计	17,554,288.20	11,702,858.80

2、其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
关联单位往来款	49,058,100.00	49,000,000.00
代收代付款项	330,102.46	380,094.46
预提费用	1,363,125.77	6,811,223.51
押金及保证金	7,121,672.06	5,499,769.18
工程尾款及质保金	4,177,176.90	5,881,430.07
其他	2,599,864.18	3,482,031.02
合计	64,650,041.37	71,054,548.24

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

款项性质	金额	未偿还或结转的原因
广聚投资控股集团	45,000,000.00	关联方暂存款，未结算
深圳市安舍建筑策划有限公司	2,160,000.00	未结算
广东聚信化工有限公司	1,000,000.00	履约保证金未到期
合计	48,160,000.00	

(二十五) 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总额	528,000,000.00					528,000,000.00
------	----------------	--	--	--	--	----------------

(二十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）：	326,856,528.67			326,856,528.67
其他资本公积	24,480,545.40			24,480,545.40
合计	351,337,074.07			351,337,074.07

(二十七) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1、不能重分类进损益的其他综合收益	121,403,744.17	8,312,558.11		2,078,139.53	6,234,418.58		127,638,162.75
重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	121,403,744.17	8,312,558.11		2,078,139.53	6,234,418.58		127,638,162.75
企业自身信用风险公允价值变动							
其他							
2、将重分类进损益的其他综合收益	-4,527,126.72	-985,446.97			-985,446.97		-5,512,573.69
权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	-4,527,126.72	-985,446.97			-985,446.97		-5,512,573.69
其他							
其他综合收益合计	116,876,617.45	7,327,111.14		2,078,139.53	5,248,971.61		122,125,589.06

(二十八) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,630,295.33		154,957.62	1,475,337.71
合计	1,630,295.33		154,957.62	1,475,337.71

(二十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	216,628,842.81	6,300,303.32		222,929,146.13
任意盈余公积	170,896,470.75	6,300,303.32		177,196,774.07
合计	387,525,313.56	12,600,606.64		400,125,920.20

(三十) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	1,327,957,391.29	1,223,269,250.34
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,327,957,391.29	1,223,269,250.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	130,053,676.60	124,873,051.45
减：提取法定盈余公积	6,300,303.32	4,812,455.25
提取任意盈余公积	6,300,303.32	4,812,455.25
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,560,000.00	10,560,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,434,850,461.25	1,327,957,391.29

调整期初未分配利润明细：

(1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元；

(2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元；

(3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元；

(4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元；

(5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

(三十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,219,551,226.23	1,098,448,330.49	1,620,701,773.26	1,450,682,246.54
其他业务	9,270,232.18	962,219.33	2,384,979.32	969,541.77
合计	1,228,821,458.41	1,099,410,549.82	1,623,086,752.58	1,451,651,788.31

(三十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,012,710.46	1,435,992.34
教育费附加	755,006.37	1,061,947.46
房产税	1,382,946.32	254,130.47
土地使用税	186,844.29	219,864.93
车船使用税	16,473.04	18,333.04
印花税	122,834.50	102,938.41
合计	3,476,814.98	3,093,206.65

(三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,836,476.40	33,563,897.52
行政办公费等	2,369,373.96	6,799,224.91
修理费	-1,138,243.17	2,963,409.97
运输仓储费	1,737,177.54	2,204,893.18
租赁费、水电费	2,395,869.20	3,143,835.64
折旧及摊销	4,231,654.43	3,267,388.56
应酬费	692,935.18	993,887.99
商品损耗	61,969.88	-430,273.54
广告展览费	11,578.29	39,507.54
油站承包费	1,571,428.57	2,650,000.00
其他	4,939,282.94	6,927,234.91
合计	48,709,503.22	62,123,006.68

(三十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,275,785.93	36,540,151.34
行政办公费等	1,375,800.82	1,995,853.90
折旧及摊销	6,166,511.31	2,576,001.42
应酬费	847,051.90	1,269,350.60
中介机构费用	2,098,444.32	1,335,757.57
董事会费	922,503.40	978,477.82
运输仓储费	148,189.84	130,037.24
租赁费水电费等	753,248.37	817,980.66
修理费	207,756.88	204,782.29
存货盈亏及毁损	-2,127,219.16	-79,671.11
其他	1,162,163.66	718,209.05
合计	46,830,237.27	46,486,930.78

(三十五) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	24,712,835.38	27,483,793.77
汇兑净损失	-91.84	-6,322.42
银行手续费	1,616,336.18	2,005,471.98
合计	-23,096,591.04	-25,484,644.21

(三十六) 其他收益

1、其他收益分类

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助	1,251,686.44	326,432.82
合计	1,251,686.44	326,432.82

2、计入其他收益政府补助明细:

政府补助项目	本期发生额	与资产有关/与收益有关
电费资助收益	31,336.53	与收益相关

政府补助项目	本期发生额	与资产有关/与收益有关
法律顾问服务资助项目	20,000.00	与收益相关
防疫补贴款	10,000.00	与收益相关
个税手续费返还	238,333.14	与收益相关
进项税加记扣除	839.94	与收益相关
梅州市首次达到限额以上商贸企业奖励	5,000.00	与收益相关
贫困员工减免税补助	2,600.00	与收益相关
失业保险返还	665,446.70	与收益相关
稳岗补贴	164,030.13	与收益相关
援企稳岗“四上”企业社保补贴资助	14,100.00	与收益相关
中小企业奖励款	100,000.00	与收益相关
合计	1,251,686.44	

(三十七) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,922,629.60	13,322,608.82
其他投资产生的投资收益	339,271.72	-855,753.22
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	64,166,000.00	52,482,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	19,547,027.67	10,286,573.84
合计	100,974,928.99	75,235,429.44

(三十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-5,647,623.24	2,920,620.54
合计	-5,647,623.24	2,920,620.54

(三十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	11,308.44	26,670.21
其他应收款坏账损失	167,891.62	778,932.46
合计	179,200.06	805,602.67

(四十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失		-128,622.19
固定资产减值损失		-14,559,530.53
合计		-14,688,152.72

(四十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	40,163.46	
持有待售资产处置收益		452,975.62
合计	40,163.46	452,975.62

(四十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	14.08		14.08
土地上构筑物征收补偿款	741,213.90		741,213.90
其他	461,323.25	119,650.38	461,323.25
合计	1,202,551.23	119,650.38	1,202,551.23

(四十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	44,699.24	263,285.02	44,699.24
罚款支出	20,100.00	100.00	20,100.00
其他	165,509.00	121,836.78	165,509.00
合计	230,308.24	385,221.80	230,308.24

(四十四) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,979,501.20	25,804,791.52
递延所得税调整	-4,778,521.87	-4,786,215.11
合计	18,200,979.33	21,018,576.41

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	151,261,542.86	150,003,801.32
按适用税率计算的所得税费用	37,815,385.71	37,500,950.32
子公司适用不同税率的影响	-293,872.03	-201,831.37
调整以前期间所得税的影响	-103,078.20	108,680.89
非应税收入的影响	-20,412,116.39	-14,537,613.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	178,050.78	-142,904.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,101.06	-2,089,013.47
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,020,710.52	380,308.25
所得税费用	18,200,979.33	21,018,576.41

(四十五) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	24,712,835.38	27,483,424.10
物业租赁收入	1,239,759.00	2,170,169.00
单位往来款	4,000,000.00	3,100,000.00
保证金	8,451,564.00	13,105,480.00
承包费	5,775,000.00	
其他	3,995,098.21	1,758,450.01
合计	48,174,256.59	47,617,523.11

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
行政办公费等	5,027,805.20	6,763,791.09
应酬费	1,383,952.58	2,203,238.59
租赁费水电费等	3,384,850.35	3,888,215.55
修理费	1,823,579.81	1,491,423.37
中介机构费用	2,830,607.36	1,626,907.45
运输仓储费	2,037,180.97	2,395,802.73

单位往来款	4,000,000.00	
油站承包费用	1,650,000.00	3,650,000.00
其他	13,894,300.00	19,849,112.22
合计	36,032,276.27	41,868,491.00

3、支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与证券投资相关的税费	1,362,095.04	634,129.55
合计	1,362,095.04	634,129.55

(四十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	133,060,563.53	128,985,224.91
加：信用减值准备	-179,200.06	-805,602.67
资产减值准备		14,688,152.72
固定资产折旧、投资性房地产摊销	6,630,688.57	6,126,631.69
无形资产摊销	4,776,320.58	4,739,699.33
长期待摊费用摊销	2,969,802.31	1,760,450.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-40,163.46	-452,975.62
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	44,685.16	263,285.02
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	5,647,623.24	-2,920,620.54
财务费用(收益以“-”号填列)	-91.84	-6,322.42
投资损失(收益以“-”号填列)	-100,974,928.99	-75,235,429.44
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,899,095.80	-2,304,846.73
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-879,426.07	-2,481,368.38
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,064,919.45	9,101,608.14
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	345,852.82	8,419,325.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,591,870.31	14,518,466.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	40,975,679.13	104,395,678.36
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

补充资料	本期发生额	上期发生额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,706,358,877.87	1,472,460,123.42
减：现金的期初余额	1,472,460,123.42	1,360,708,052.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	233,898,754.45	111,752,070.94

4、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,706,358,877.87	1,472,460,123.42
其中：库存现金	120,061.18	137,866.09
可随时用于支付的银行存款	1,569,948,386.27	1,464,556,393.50
可随时用于支付的其他货币资金	136,290,430.42	7,765,863.83
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,706,358,877.87	1,472,460,123.42

(四十七) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,604.01	6.5249	43,090.50
港币	18,535,987.59	0.8416	15,599,887.16

(四十八) 政府补助

1、与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
----	----	------	----

电费资助收益	31,336.53	与收益相关	
法律顾问服务资助项目	20,000.00	与收益相关	
防疫补贴款	10,000.00	与收益相关	
个税手续费返还	238,333.14	与收益相关	
进项税加记扣除	839.94	与收益相关	
梅州市首次达到限额以上商贸企业奖励	5,000.00	与收益相关	
贫困员工减免税补助	2,600.00	与收益相关	
失业保险返还	665,446.70	与收益相关	
稳岗补贴	164,030.13	与收益相关	
援企稳岗“四上”企业社保补贴资助	14,100.00	与收益相关	
中小企业奖励款	100,000.00	与收益相关	
合计	1,251,686.44		

2、本期计入当期损益的政府补助金额为 1,251,686.44 元。

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

2020 年度未发生非同一控制下企业合并。

（二）同一控制下企业合并

2020 年度未发生同一控制下企业合并。

（三）其他原因的合并范围变动

2020 年 5 月 25 日召开的第七届董事会第十五次会议审议通过了《关于全资子公司之间吸收合并的议案》，同意公司之全资子公司广聚置业吸收合并公司之全资子公司深圳广聚置业管理有限公司（以下简称“置业管理”）。吸收合并完成后，广聚置业作为吸收合并方存续经营并取得置业管理的全部资产、负债，置业管理作为被吸收合并方注销独立法人资格，于 2020 年 7 月 23 日办理工商注销，注销后不纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
1	广聚实业	深圳	深圳	投资	100.00		设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
2	广聚地产	深圳	深圳	房地产开发	100.00		设立
3	广聚香港	香港	香港	商业	100.00		设立
4	广聚置业	深圳	深圳	房屋租赁	100.00		分立
5	广聚亿升	深圳	深圳	仓储	100.00		非同一控制 企业合并
6	广聚亿达	深圳	深圳	仓储	60.00		设立
7	南山石油	深圳	深圳	商业	100.00		设立
8	中油广聚	深圳	深圳	商业		100.00	设立
9	聚能油站	深圳	深圳	商业		100.00	设立
10	石化二站	深圳	深圳	商业		55.00	设立
11	朝晖油站	惠州	惠州	商业		100.00	设立
12	明华油站	东莞	东莞	商业		100.00	设立
13	胜玉油站	东莞	东莞	商业		100.00	设立
14	梅州广聚	梅州	梅州	商业		100.00	设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广聚亿达	40.00	479,198.67		16,925,582.55
石化二站	45.00	2,527,688.26	3,660,751.98	5,319,842.83

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广聚亿达	48,994,170.30	190,870.93	49,185,041.23	6,871,084.85		6,871,084.85	44,492,256.86	220,749.72	44,713,006.58	3,597,046.88		3,597,046.88
石化二站	21,898,582.27	1,055,244.48	22,953,826.75	11,131,953.75		11,131,953.75	27,269,739.46	142,162.85	27,411,902.31	13,072,109.94		13,072,109.94

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广聚亿达	327,078,154.88	1,197,996.68	1,197,996.68	3,848,427.23	171,113,245.51	1,128,553.69	1,128,553.69	10,051,171.85
石化二站	54,239,862.12	5,617,085.02	5,617,085.02	9,566,123.91	75,654,266.72	8,135,004.39	8,135,004.39	7,829,580.19

(二) 在合营安排或联营企业中的权益**1、重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合营企业						
东海仓储	东莞	东莞	仓储		50.00	权益法核算
先进加油站	深圳	深圳	商业		50.00	权益法核算
联营企业						
南山热电	深圳	深圳	电力		12.22	权益法核算
协孚能源	深圳	深圳	仓储	20.00		权益法核算
中鹏加油站	深圳	深圳	商业		40.00	权益法核算
智城云数据	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	32.00		权益法核算

说明：

- (1) 本公司不存在在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的情况
- (2) 持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：本公司持有南山热电公司 12.22%的股权，但本公司在南山热电的董事会中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，本公司可以通过该代表参与南山热电公司财务和经营政策的制定，能够对南山热电公司施加重大影响。

2、重要合营企业的主要财务信息

项目	东海仓储		先进加油站	
	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	22,817,651.56	17,246,108.87	20,397,138.45	24,501,331.80
其中：现金和现金等价物	14,690,964.58	8,783,173.37	17,591,211.55	83,386.67
非流动资产	41,116,138.78	42,710,413.43	1,776,972.63	2,016,496.20
资产合计	63,933,790.34	59,956,522.30	22,174,111.08	26,517,828.00
流动负债	2,373,611.66	2,916,787.79	2,053,770.69	3,215,129.55
非流动负债				
负债合计	2,373,611.66	2,916,787.79	2,053,770.69	3,215,129.55
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	61,560,178.68	57,039,734.51	20,120,340.39	23,302,698.45

项目	东海仓储		先进加油站	
	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
按持股比例计算的净资产份额	30,780,089.34	28,519,867.26	10,060,170.20	11,651,349.23
调整事项			-625,229.74	-690,316.00
对合营企业权益投资的账面价值	30,780,089.34	28,519,867.26	9,434,940.46	10,961,033.23
营业收入	8,261,347.54	7,213,469.76	64,541,983.02	92,151,840.69
财务费用	-141,382.42	-106,172.42	38,009.00	148,527.55
所得税费用			3,998,092.16	5,105,158.19
净利润	4,520,444.17	770,156.20	11,922,519.58	14,974,675.12
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	4,520,444.17	770,156.20	11,922,519.58	14,974,675.12
本年度收到的来自联营企业的股利			7,487,352.56	6,057,620.54

2、重要联营企业的主要财务信息

项目	南山热电		协孚能源	
	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	1,935,230,241.40	1,623,611,118.54	89,480,843.63	93,123,791.32
非流动资产	1,085,600,688.66	1,595,650,602.01	24,646,042.66	30,403,060.44
资产合计	3,020,830,930.06	3,219,261,720.55	114,126,886.29	123,526,851.76
流动负债	819,376,614.40	1,021,615,659.25	3,126,324.89	3,145,189.21
非流动负债	113,711,794.07	135,153,739.80	19,923,508.28	26,646,056.28
负债合计	933,088,408.47	1,156,769,399.05	23,049,833.17	29,791,245.49
少数股东权益	33,000,673.95	59,719,513.26		
归属于母公司股东权益	2,054,741,847.64	2,002,772,808.24	91,077,053.12	93,735,606.27
按持股比例计算的净资产份额	251,089,453.78	244,738,837.17	18,215,410.62	18,747,121.25
调整事项	42,173,813.54	42,176,966.63		

项目	南山热电		协孚能源	
	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
对联营企业权益投资的账面价值	293,263,267.32	286,915,803.80	18,215,410.62	18,747,121.25
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	804,441,718.08	923,781,972.96		
营业收入	985,253,831.58	1,222,577,954.53	1,186,761.96	1,174,190.48
净利润	67,924,788.49	25,692,942.62	-2,658,553.15	-4,699,037.46
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	67,924,788.49	25,692,942.62	-2,658,553.15	-4,699,037.46
本年度收到的来自联营企业的股利	1,473,336.48			

(续上表)

项目	中鹏加油站		智城云数据	
	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	5,505,164.43	9,772,978.13	16,505,685.17	
非流动资产	1,302,654.51	1,494,048.99	14,420.33	
资产合计	6,807,818.94	11,267,027.12	16,520,105.50	
流动负债	1,426,136.98	1,116,267.05	17,281.97	
非流动负债	5,857.79	8,727.98		
负债合计	1,431,994.77	1,124,995.03	17,281.97	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	5,375,824.17	10,142,032.09	16,502,823.53	
按持股比例计算的净资产份额	2,150,329.67	4,056,812.84	5,280,903.53	
调整事项	1,040,940.07	1,041,387.49		
对联营企业权益投资的账面价值	3,191,269.74	5,098,200.33	5,280,903.53	

项目	中鹏加油站		智城云数据	
	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	29,682,182.32	51,772,272.87		
净利润	3,520,466.04	8,287,792.52	2,823.53	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	3,520,466.04	8,287,792.50	2,823.53	
本年度收到的来自联营企业的股利	3,315,117.01	2,300,866.93		

九、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司期末应收票据、应收账款及其他应收款较

小，整体风险较低。

（二）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司不存在流动性风险。

（三）市场风险

1、外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的货币资金有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

（1）截止 2020 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2020 年 12 月 31 日			
	港币		美元	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	18,535,987.59	15,599,887.16	6,604.01	43,090.50

（续上表）

项目名称	2019 年 12 月 31 日			
	港币		美元	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	18,138,240.13	16,248,235.51	8,845.61	61,709.47

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

（2）敏感性分析

于 2020 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于外币升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 1,564,297.77 元。

十、公允价值的披露

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

1、2020 年 12 月 31 日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	10,589,196.24			10,589,196.24
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	10,589,196.24			10,589,196.24
（1）债务工具投资	10,587,832.24			10,587,832.24
（2）权益工具投资	1,364.00			1,364.00
（3）衍生金融资产				
（二）其他权益工具投资			510,696,359.17	510,696,359.17
持续以公允价值计量的资产总额	10,589,196.24		510,696,359.17	521,285,555.41

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为市场可比公司模型。估值技术的输入值为缺乏流动性折扣。

2. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

十一、关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
广聚投资控股集团	深圳市	国内商业	22,122.65	55.54	55.54

（二）本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

（三）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益”。

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深南燃气	持股 40%的关联公司

（五）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东海仓储	接受劳务	950,059.85	796,251.34

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广聚投资控股集团	出售成品油	6,990.02	7,803.06
深南燃气	出售成品油	136,476.75	221,809.56
中鹏加油站	出售成品油	7,816,106.19	14,290,139.58

2、重要对外投资及股权转让情况

(1) 2020年9月，本公司与深圳市智慧城市大数据中心有限公司、深能综合能源开发(深圳)有限公司在深圳市签订协议，以现金方式共同投资设立深圳市智城能源数据中心有限公司，总出资额为1,650.00万元，本公司认缴出资528.00万元，占总出资额的32%。2020年实际出资528.00万元。截至2020年12月31日，本公司已经实际出资528.00万元。

(六) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,106,634.43	7,163,756.63

(七) 关联方应收应付款项

1、应付项目

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款			
	广聚投资控股集团	13,327.81	12,869.11
	深南燃气	157,167.93	136,700.26
其他应付款			
	南山热电	58,100.00	
	东海仓储	4,000,000.00	4,000,000.00
	广聚投资控股集团	45,000,000.00	45,000,000.00

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

1、利润分配情况

经本公司董事会决议通过，本公司以 2020 年 12 月 31 日总股本 528,000,000 股为基数，向全体股东每股派发人民币 0.02 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。

2、其他资产负债表日后事项说明。

截至报告出具日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

（一）重要事项

1、聚能油站土地使用期限到期事项

聚能油站经营所在土地使用期限已于 2017 年 6 月 15 日到期，本公司正在积极申请延期。

2、广聚亿升经营转型的情况

广聚亿升本期营业收入为 173.93 万元，与上期营业收入相比，降幅 92.08%，原因为公司年初中止液体化工仓储业务进行企业转型所致，转型原因因深圳液体化工仓储市场萎缩，客户退租及要求大幅减租，仓储收入已无法维持公司运作，至本年末广聚亿升主营转为场地租赁。

3、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为三个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了三个报告分部，分别为南山石油分部、广聚亿达分部和其他管理分部。这些报告分部是以主营业务分类不同以及职能不同为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为成品油的批发和零售、危化品制批发、其他。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

（2）分部利润或亏损、资产及负债

项目	成品油	危化品	其他	小计	分部之间抵消	合计
----	-----	-----	----	----	--------	----

项目	成品油	危化品	其他	小计	分部之间抵消	合计
营业收入	888,661,698.09	327,078,154.88	15,250,548.91	1,230,990,401.88	-2,168,943.47	1,228,821,458.41
营业成本	770,822,736.76	324,179,069.26	4,625,794.76	1,099,627,600.78	-217,050.96	1,099,410,549.82
资产总额	672,461,956.30	49,185,041.23	3,211,924,821.36	3,933,571,818.89	-857,368,886.56	3,076,202,932.33
负债总额	56,762,803.51	6,871,084.85	160,633,413.05	224,267,301.41	-8,224,176.75	216,043,124.66

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,027,521.00	
合计	1,027,521.00	

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,037,900.00	
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	2,706,921.34	2,706,921.34
小计	3,744,821.34	2,706,921.34
减：坏账准备	2,717,300.34	2,706,921.34
合计	1,027,521.00	

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
代垫社保及住房公积金	37,900.00	
押金及保证金	1,000,000.00	
其他	2,706,921.34	2,706,921.34
小计	3,744,821.34	2,706,921.34
减：坏账准备	2,717,300.34	2,706,921.34
合计	1,027,521.00	

(3) 坏账准备计提情况

1) 期末，处于第二阶段的其他应收款

种类	期末余额			
	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,037,900.00	1.00	10,379.00	1,027,521.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上	2,706,921.34	100.00	2,706,921.34	
合计	3,744,821.34	72.56	2,717,300.34	1,027,521.00

续

种类	期初余额			
	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内				
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上	2,706,921.34	100.00	2,706,921.34	
合计	2,706,921.34	100.00	2,706,921.34	

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额		2,706,921.34		2,706,921.34
期初余额其他应收款账面余额在本期:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		10,379.00		10,379.00
本期转回				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		2,717,300.34		2,717,300.34

(4) 本期无实际核销的其他应收款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前较大的其他应收款情况:

名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备
第一名	其他	2,706,921.34	5 年以上	72.28	2,706,921.34
第二名	押金及保证金	1,000,000.00	1 年以内	26.70	10,000.00
第三名	其他	37,900.00	1 年以内	1.01	379.00
合计		3,744,821.34		100.00	2,717,300.34

(6) 无涉及政府补助的应收款项;

(7) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款;

(8) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	981,764,321.66		981,764,321.66	981,764,321.66		981,764,321.66
对合营企业投资						
对联营企业投资	23,496,314.15		23,496,314.15	18,747,121.25		18,747,121.25
合计	1,005,260,635.81		1,005,260,635.81	1,000,511,442.91		1,000,511,442.91

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
广聚实业	244,375,496.89					244,375,496.89	
广聚地产	200,022,700.00					200,022,700.00	
广聚香港	24,012,000.00					24,012,000.00	
广聚置业	76,882,913.34	20,000,000.00			-1,710,475.19	95,172,438.15	
广聚置业管理	20,000,000.00		20,000,000.00				
广聚亿升	311,473,139.12				-77,593.85	311,395,545.27	
广聚亿达	24,000,000.00					24,000,000.00	
南山石油	80,998,072.31				1,788,069.04	82,786,141.35	
合计	981,764,321.66	20,000,000.00	20,000,000.00			981,764,321.66	

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	本期计提减值准备		
1、合营企业										
小计										
2、联营企业										
协孚能源	18,747,121.25			-531,710.63						18,215,410.62
智城云数据		5,280,000.00		903.53						5,280,903.53
小计	18,747,121.25	5,280,000.00		-530,807.10						23,496,314.15
合计	18,747,121.25	5,280,000.00		-530,807.10						23,496,314.15

(三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	7,844,821.78	217,050.96	2,127,000.00	217,050.96
合计	7,844,821.78	217,050.96	2,127,000.00	217,050.96

(四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-530,807.10	-939,807.50
其他投资的投资收益	339,271.72	-855,753.22
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	64,166,000.00	52,482,000.00
合计	63,974,464.62	50,686,439.28

十六、补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-4,521.70	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,251,686.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	13,899,404.43	

项目	本期金额	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,016,928.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合计	16,163,497.32	
减：所得税影响额	4,053,313.13	
少数股东权益影响额	67,953.29	
合计	12,042,230.90	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	4.69%	0.246	0.246
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.25%	0.224	0.224