



深圳市广聚能源股份有限公司

2013 半年度报告

2013-024

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

本次审议本报告的董事会会议以通讯方式召开，所有董事均参与了表决。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第八节 财务报告.....	23
第九节 备查文件目录.....	23

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	深圳市广聚能源股份有限公司
广聚投控集团、广聚投资控股集团	指	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司
科汇通	指	深圳市科汇通投资控股有限公司
南山石油	指	深圳市南山石油有限公司
深南燃气	指	深圳市深南燃气有限公司
广聚实业	指	深圳广聚实业有限公司
深南电、南山热电	指	深圳南山热电股份有限公司
妈湾电力	指	深圳妈湾电力有限公司
协孚供油	指	深圳协孚供油有限公司
三鼎油运	指	深圳市三鼎油运贸易有限公司
广聚亿升	指	深圳市广聚亿升石油化工储运有限公司
广聚房地产	指	深圳广聚房地产有限公司
汕头广聚	指	汕头市广聚能源有限公司
广聚香港	指	广聚能源（香港）有限公司
汕头庭凯、庭凯地产	指	汕头市庭凯地产有限公司
宝生银行	指	深圳南山宝生村镇银行股份有限公司
广聚亿达	指	深圳市广聚亿达危化品仓储有限公司
谷和能源	指	广东谷和能源有限公司
财务数据或金额的本位币	指	人民币

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地

报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2013 年 3 月 28 日，第五届董事会第八次会议选举了张桂泉先生为董事长，冷平先生为副董事长，详见巨潮资讯网 2013 年 3 月 29 日 2013-009 号公告。5 月 17 日，完成相关工商变更手续。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	415,639,751.98	512,057,170.69	-18.83%
归属于上市公司股东的净利润(元)	26,914,092.12	31,951,081.83	-15.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	25,177,042.21	29,049,482.92	-13.33%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-2,426,686.47	33,989,297.57	-107.14%
基本每股收益(元/股)	0.051	0.0605	-15.7%
稀释每股收益(元/股)	0.051	0.0605	-15.7%
加权平均净资产收益率(%)	1.49%	1.76%	减少 0.27 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产(元)	1,991,314,407.05	1,990,096,977.82	0.06%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,813,513,612.42	1,800,358,127.70	0.73%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	49,700.45	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,585,581.42	均为公司债券投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,204.38	
减: 所得税影响额	-81,563.66	
合计	1,737,049.91	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，成品油价格调整周期缩短，公司油品批发业务难度加大，同比有所下降；实体经济面临困境，致使液体化工原料市场及液体化工仓储行业消费需求下降；公司主营业务的经营受到制约。

报告期内，公司实现营业收入41,564万元，同比减少19%；营业成本38,926万元，同比下降18%；实现利润总额3,115万元，同比减少13%；归属于上市公司股东的净利润2,691万元，同比下降16%。

面对严峻的经营形势，公司董事会及管理层积极应对，加快推进红花岭危化品投资项目的调研工作，优化资源配置。报告期内，公司以人民币1.3亿元的价格转让汕头广聚100%股权（详见本报告第五节 重要事项 四 2、出售资产情况）。同时，继续强化内部管理，不断完善公司治理结构。报告期内，公司初步完成了内部控制体系的建设工作，并加强内部控制的监督和执行，继续完善内部控制体系，促进公司持续、稳定、健康发展。

二、主营业务分析

概述

（一）油品业务

报告期内，受新的成品油调价机制影响，公司成品油批发业务利润空间缩小，维持低库存运作，批发量较上年有所下降；成品油零售市场竞争加剧，各油站零售量和毛利基本与上年同期持平。为进一步完善加油站服务功能，公司积极加强各油站的辅助业务，以综合业务促进油品销售。报告期内成品油销售总量同比减少16%，营业收入同比减少19%，营业成本同比减少19%，综合毛利率6.64%，同比下降0.11个百分点。

（二）仓储业务

上半年，液体化工仓储需求下降，加上广聚亿升大部分储罐老化，影响仓储业务的正常开展。公司在确保安全的前提下，进行部分设备的维修以维持仓储业务运转，但仍难以减少亏损。报告期内，仓储业务量同比下降33%，营业收入同比减少22%，营业成本同比减少6%，综合毛利率21.18%，同比下降13.67个百分点。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	415,639,751.98	512,057,170.69	-18.83%	
营业成本	389,257,929.91	476,642,284.06	-18.33%	
销售费用	12,588,969.06	15,661,102.07	-19.62%	

管理费用	14,588,159.97	17,997,267.13	-18.94%	
财务费用	-7,385,487.05	-6,359,720.86	16.13%	
所得税费用	3,733,709.93	3,636,268.52	2.68%	
经营活动产生的现金流量净额	-2,426,686.47	33,989,297.57	-107.14%	a.本报告期末应付未付货款同比大幅减少；b.本期综合毛利额同比减少。
投资活动产生的现金流量净额	-7,586,033.75	398,421.98	-2,004.02%	本期支付深南燃气前期应补足投资成本。
筹资活动产生的现金流量净额	-833,187.08	-649,087.21	28.36%	
现金及现金等价物净增加额	-11,095,530.96	33,816,499.68	-132.81%	a.本期经营活动产生的现金流量净额为负；b.本期支付深南燃气前期应补足投资成本。
营业税金及附加	695,615.11	1,942,667.91	-64.19%	本期收入同比减少。
公允价值变动收益	-326,459.01	629,909.15	-151.83%	本期所持交易性金融资产公允价值变动收益减少。
营业外收入	121,034.85	403,952.72	-70.04%	本期与上年同期相比，资产处置收益减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、深圳市政府于 2012 年 12 月核准本公司为深圳市龙岗坪地红花岭危化品仓储项目建设牵头单位。报告期内，公司推进了红花岭项目的前期工作，完成可行性研究报告，并经董事会审议批准，公司与深圳市东启投资有限公司合资，共同设立广聚亿达公司承建并运营红花岭项目。

2、报告期内，公司完成了汕头广聚股权转让事宜。汕头广聚 100%股权于 5 月 14 日—6 月 8 日在深圳联合产权交易所公开挂牌出售。6 月 14 日，广东省大诚集团有限公司通过竞价拍卖方式以人民币 13,000 万元竞得汕头广聚 100%股权。

3、公司全资子公司南山石油 1997 年曾与深圳市前海股份有限公司就南山区北环园丁石地块签订了《合作建设厂房协议》，用于日常经营活动，但因各种原因该协议一直无法执行。近期，前海公司拟对北环地块进行开发建设，园丁石地块在其建设范围内。公司管理层积极与前海公司商谈相关权益事宜，并就具体事项作进一步协商。

4、董事会审议通过了《高管绩效考核管理（试行）办法》及《高管人员薪酬方案》，并于本年度开始执行。

5、因广聚亿升地处政府前海规划区内，不属于危险化学品仓储用地，亿升整体技改项目受到影响。在确保安全的情况下，公司对部分储罐及设备进行维修，目前已完成 14 个储油罐的维修工作，维持了广聚亿升仓储业务的有序运转。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年同期增 减 (%)	营业成本比 上年同期增 减 (%)	毛利率比上年同期增 减 (%)
分产品						
石油制品	406,919,398.11	380,551,562.67	6.48%	-18.83%	-18.7%	减少 0.15 个百分点
仓储收入	5,919,563.05	6,695,188.94	-13.1%	-30.51%	-6.26%	减少 29.25 个百分点
其他收入	2,330,482.83	1,852,328.45	20.52%	35.47%	43.11%	减少 4.24 个百分点
分地区						
国 内	412,952,015.51	387,342,735.95	6.2%	-19.06%	-18.56%	减少 0.58 个百分点
国 际	2,217,428.48	1,756,344.11	20.79%	60.08%	93.13%	减少 13.55 个百分点

四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 持有金融企业股权情况

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

(2) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股 数量(股)	期末持股 数量(股)	期末账面值 (元)	报告期损 益(元)	会计核算 科目	股份来 源
债券	08 万科 G1	112005	4,551,593.10	43,622	43,622	4,552,391.92	798.82	交易性金 融资产	二级市 场购入
债券	中行转债	113001	3,000,987.53	30,000	30,000	3,005,700.00	4,712.47	交易性金 融资产	二级市 场购入
债券	09 怀化债	111051	2,591,960.96	25,000	25,000	2,747,750.00	155,789.04	交易性金 融资产	二级市 场购入
债券	12 白山债	122601	2,654,238.62	25,000	25,000	2,710,250.00	56,011.38	交易性金 融资产	二级市 场购入
债券	新钢转债	110003	2,392,474.73	25,000	25,000	2,651,500.00	259,025.27	交易性金 融资产	二级市 场购入
债券	11 万家债	112084	2,219,811.15	22,000	22,000	2,253,020.00	33,208.85	交易性金 融资产	二级市 场购入
债券	09 潍投债	122965	1,983,922.72	20,000	20,000	2,060,000.00	76,077.28	交易性金 融资产	二级市 场购入
债券	国安债 1	115002	2,029,486.65	20,317	20,317	2,028,246.11	-1,240.54	交易性金 融资产	二级市 场购入
债券	11 东岭债	122807	2,023,838.05	20,000	20,000	2,009,800.00	-14,038.05	交易性金 融资产	二级市 场购入
债券	12 随州债	122568	1,955,723.59	18,000	18,000	1,986,840.00	31,116.41	交易性金 融资产	二级市 场购入
期末持有的其他证券投资			5,287,941.84	49,280	49,280	5,348,077.50	60,135.66	--	--
合计			30,691,978.94	298,219	298,219	31,353,575.53	661,596.59	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

证券 代码	证券 简称	初始投资 金额	占该公司 股权比例	期末 账面值	报告期损益	报告期所有 者权益变动	会计核算科目	股份来源
000037	深南电A	13,592.83	16.72%	27,265.56	-1,697.47	-1,697.47	长期股权投资	股东投入

2、募集资金使用情况

本报告期公司无募集资金使用情况。

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	持股比例	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南山石油	100%	批发与零售业	汽油、柴油	130,560,000.00	261,209,253.73	243,817,576.83	409,732,657.10	14,700,160.18	10,690,918.17
广聚房地产	100%	房地产业	房地产开发，物业管理，自有房屋租赁	200,000,000.00	204,120,604.58	203,332,756.06	0.00	1,371,377.43	1,028,533.07
广聚实业	100%	其他金融业	兴办实业，电力投资	111,110,000.00	307,722,860.83	270,926,347.00	168,048.00	-17,416,193.26	-17,334,578.50
汕头广聚	100%	房地产业	兴办实业。国内贸易。房地产开发。	120,000,000.00	118,266,796.21	118,238,694.75	0.00	-48,182.65	-56,284.11
广聚香港	100%	商贸	一般贸易业务	82,648.2	21,530,207.23	21,530,207.23	0.00	40,287.40	40,287.40
广聚亿升	100%	仓储业	化工原料和石油产品的储运和包装	58,682,790.13	200,597,452.57	170,910,896.79	8,494,981.77	-4,929,721.82	-4,314,654.30
深南电	16.72%	电力、热力生产和供应业	供电、供热，提供相关技术咨询和技术服务	602,762,596.00	5,567,046,294.66	1,609,073,168.68	565,476,934.91	-496,893,208.46	-113,738,115.14
妈湾电力	6.42%	电力、热力生产和供应业	发电、供电业务	1,920,000,000.00	6,693,978,282.39	4,967,056,889.69	2,034,502,695.53	519,909,449.26	384,680,678.66
三鼎油运	22%	水上运输业	国内、国际货运代理；船舶租赁	299,020,000.00	849,229,402.99	401,991,878.70	49,942,307.01	6,731,298.72	6,396,457.83
协孚供油	20%	批发与零售业	燃料油的自营或代理进出口业务	53,300,000.00	85,940,059.74	66,705,087.48	2,512,675.99	-5,899,983.47	-5,899,983.47
宝生村镇银行	4.17%	金融业	吸收公众存款；发放贷款等银行业务	600,000,000.00	428,559.75 万元	428,559.75 万元	8,878.28 万元	5,038.82 万元	3,192.47 万元

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

☐ 适用 ☒ 不适用

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司 2012 年年度股东大会审议通过了 2012 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 0.2 元人民币（含税）。公司于 2013 年 7 月 3 日向全体股东实施了利润分配。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

报告期内本公司未接待机构及个人投资者的调研和采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

根据深圳证监局加强内幕交易防控的要求，公司于报告期内组织董事、监事、高级管理人员进行内幕交易警示及防控等内容的专项学习，提高自律规范意识。

报告期内，公司完善法人治理结构，于2013年3月28日召开第五届董事会第八次会议，选举张桂泉先生为董事长，冷平先生为副董事长。因一名职工监事意外身故，导致公司监事会成员低于法定最低人数。2013年8月8日，公司职工代表大会选举巫国文先生为第五届监事会职工监事。

公司强化信息披露管理工作，报告期内，公司股价曾出现异动，公司及时向深交所做出停牌申请，并向控股股东及实际控制人函询，在得到股东方复函后发布了核查情况及复牌公告。

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

二、资产交易事项

1、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例（%）	资产出售定价原则	是否为关联交易	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
广东省大诚集团有限公司	汕头市广聚能源有限公司	2013-06-14	13,000	0	[注 1]	0 [注 2]	评估定价	否	是 [注 3]	是 [注 3]	2013-06-18	2013-020

注 1：由于汕头广聚及其子公司汕头庭凯目前未开展正式业务，该公司员工均为本公司兼职，出售该资产对公司业务连续性，管理层稳定性未造成影响。同时，清理了无必要存在的项目公司，减少了管理成本。

注 2：本公司于报告期后收到广东省大诚集团有限公司支付的股权转让款人民币 13,000 万元。根据《企业会计准则》体系的相关规定，本次股权转让收益不计入半年度报告期。

注 3：报告期后，公司于 2013 年 7 月 23 日与广东省大诚集团有限公司办理完毕汕头广聚及其子公司汕头庭凯的资料、资产移交手续；截至 7 月 23 日移交日止，汕头广聚及其子公司汕头庭凯对外不存在任何债权、债务；2013 年 7 月 30 日，汕头广聚公司工商登记变更手续办理完毕。

三、重大关联交易

1、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
广聚投控	股东	应付关联方债务	未支付的股利	否	4,246	608	4,854
广聚投控	股东	应收关联方债权	应收汽车加油款	是	1	8	1
深南实业	股东	应付关联方债务	未支付的股利	否	297	30	327
深南实业	股东	应付关联方债务	暂存款	否	5,056	0	5,056
东海仓储	参资企业	应付关联方债务	仓储费	是	109	-109	0
东海仓储	参资企业	应付关联方债务	暂存款	否	150	0	150
深南燃气	参资企业	应收关联方债权	应收汽车加油款	是	6	35	6
深南燃气	参资企业	应付关联方债务	应补足投资成本	否	1,943	-720	1,223
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		以上关联债权债务对公司经营成果及财务状况未造成影响。					

四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 承包情况

承包情况说明：

本公司持有深南燃气 40% 股权，深南燃气继续由深南燃气之控股股东广东谷和能源有限公司承包经营，公司除每年向深南燃气收取固定收益外，不对其财务和经营施加重大影响，长期股权投资采取成本法核算。具体参见 2012 年年报。

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

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
三鼎油运	2011 年 07 月 07 日	6,124.8	2011 年 07 月 05 日	6,124.8	一般保证	至船舶交 付日	否	是
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际 发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）		6,124.8		报告期末实际对外担保 余额合计（A4）		1,531.2		
公司对子公司的担保情况								
无								
报告期内审批对子公司担 保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计（B3）		0		报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）		0		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合 计（A1+B1）		0		报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2）		0		
报告期末已审批的担保额 度合计（A3+B3）		6,124.8		报告期末实际担保余额 合计（A4+B4）		1,531.2		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				0.84%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 （C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提 供的债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				公司为三鼎油运建造油轮的付款义务提供 6,124.80 万 元人民币范围内的一般保证责任，期限为 2011 年 7 月 5 日至船舶交付日，同时三鼎油运亦就上述担保事项为 本公司出具了反担保函。上述担保金额随三鼎油运支付 各期进度款及退款金额按比例递减，本报告期末余额为 1,531.20 万元。				

采用复合方式担保的具体情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、其他重大合同

合同订立 公司方名称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元)	评估机构 名称	评估基准日	定价 原则	交易 价格 (万 元)	是否关 联交易	截至报告 期末的执 行情况
深圳市广聚能源股份有限公司	广东省大诚集团有限公司	2013-06-14	11,925.98	12,733.97	深圳中联资产评估有限公司	2012-12-31	评估 定价	13,000	否	双方签订了《股权转让协议书》

具体情况参见本报告“二、资产交易事项 1、出售资产情况”

五、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	深圳市广聚投资控股(集团)有限公司	为对公司管理层、核心业务骨干(以下简称“管理层”)进行有效长期激励,非流通股东将其实施对价安排后持有的广聚能源股份中不超过 5%的股份(即:不超过非流通股东实施对价安排后所持有公司股份×5%),分三年出售给公司管理层,出售价格为实施时公司最近一期经审计的每股净资产值。该股权激励计划需要履行有关批准程序。	2005 年 12 月 19 日	长期有效	公司股改后,国资委和中国证监会陆续出台了对国有控股公司实施管理层股权激励计划的相关新规定,与股改期间的政策差异较大,股改方案中的股权激励计划暂时无法实施。鉴于上述承诺尚未实施,广聚投控集团将 17,152,000 股,约占总股本 3.25%的广聚能源股份锁定。
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市广聚投资控股(集团)有限公司	本公司控股股东广聚投控集团于本公司上市前向公司出具《不竞争承诺函》,承诺现有的正常经营或将来成立的全资、持有 50%股权以上的控股子公司和其他实质上受其控制的公司等,将不会直接或间接从事与公司有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务,并承诺如广聚投控集团及其附属公司从任何第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争,则广聚投控集团将立即通知公司,并尽力将该商业机会给予公司。	1999 年 02 月 20 日	长期有效	严格履行承诺

其他对公司中小股东所作承诺	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	2009年12月16日，本公司234,219,468股有限售条件流通股解除限售。按照中国证监会《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》及深圳证券交易所的有关规定，公司第一大股东广聚投控集团承诺：如果计划未来通过证券交易系统出售本公司于第一笔减持起六个月内减持数量达到5%及以上的股份，将于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告；同时承诺在实施减持计划时将严格遵守中国证监会发布的《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》的相关规定，并及时履行信息披露义务。	2009年12月03日	长期有效	严格履行承诺
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				

六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

七、其他重大事项的说明

期后事项：

1、2013年7月9日，经公司第五届董事会第十次会议审议，同意公司与深圳市东启投资有限公司（下称“东启投资”）合资设立深圳市广聚亿达危化品仓储有限公司（下称“广聚亿达”），承建并运营红花岭危化品仓储项目（下称“红花岭项目”）。

广聚亿达注册资本12,500万元人民币，其中本公司投入现金7,500万元，占60%股份，东启投资投入现金5,000万元，占40%股份。其经营范围包括：危险化学品（除第一类爆炸品、第七类放射性物品外）的仓储、运输与贸易。

红花岭项目位于深圳市龙岗区坪地街道辖区内，占地116,944.314m²，是深圳市政府为解决长期以来危化品仓储市场存在诸多安全隐患问题而统一规划的项目。预计总投资金额为18,000万元人民币。除股东投入的资金以外，项目其余资金由广聚亿达向银行贷款。详见2013年7月10日刊登于巨潮资讯网及《中国证券报》的2013-022号公告。

2013年8月7日，广聚亿达已完成工商登记。

2、2013年7月9日，经公司第五届董事会第十次会议审议，同意公司以公开竞价方式转让参资企业三鼎油运22%股权。详见2013年7月10日刊登于巨潮资讯网及《中国证券报》的2013-022号公告。

目前，公司已向南山区国资委提出申请，待本次立项批准后，公司将严格按照国有产权出让程序办理评估和挂牌等转让事宜。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

公司总股份 52,800 万股，截至 2013 年 6 月 30 日，公司股本结构与上年同期期末相比没有发生变动。

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		51,948						
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	57.61%	304,171,468	0	17,152,000	287,019,468		
深圳市深南实业有限 公司	国有法人	2.76%	14,566,685	0	0	14,566,685		
上海市物业管理事务 中心（上海市房屋维 修资金管理事务中 心、上海市公房经营 管理事务中心）	境内非国有 法人	1.76%	9,272,221	0	0	9,272,221		

何志明	境内自然人	0.29%	1,520,000	1,520,000	0	1,520,000		
邓贵尧	境内自然人	0.17%	911,600	911,600	0	911,600		
苏文明	境内自然人	0.17%	900,000	0	0	900,000		
宗荣	境内自然人	0.13%	677,600	0	0	677,600		
陈永尧	境内自然人	0.12%	647,000	647,000	0	647,000		
李如铁	境内自然人	0.12%	624,500	624,500	0	624,500		
傅少俊	境内自然人	0.11%	586,600	0	0	586,600		
上述股东关联关系或一致行动的说明		广聚投控集团系深南实业的股东，构成关联关系。除上述关联关系外，公司未知其他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		287,019,468			人民币普通股		287,019,468	
深圳市深南实业有限公司		14,566,685			人民币普通股		14,566,685	
上海市物业管理事务中心（上海市房屋维修资金管理事务中心、上海市公房经营管理事务中心）		9,272,221			人民币普通股		9,272,221	
何志明		1,520,000			人民币普通股		1,520,000	
邓贵尧		911,600			人民币普通股		911,600	
苏文明		900,000			人民币普通股		900,000	
宗荣		677,600			人民币普通股		677,600	
陈永尧		647,000			人民币普通股		647,000	
李如铁		624,500			人民币普通股		624,500	
傅少俊		586,600			人民币普通股		586,600	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		本公司前十名流通股股东中，广聚投控集团系深南实业的股东，构成关联关系。除上述关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明		上述前十名股东中，何志明通过安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 1,520,000 股；陈永尧通过普通证券账户持有股份 160,900 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股份 486,100 股，合计持有股份 647,000 股。						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员没有持有本公司股票，在报告期持股情况没有发生变动。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张桂泉	董事长	被选举	2013 年 03 月 28 日	
冷 平	副董事长	被选举	2013 年 03 月 28 日	
王建彬	董事长	离职	2013 年 03 月 12 日	已被广东省检察院批捕，按公司《章程》规定，解除其职务
徐政军	副董事长	离职	2013 年 03 月 28 日	因工作变动辞职

第八节 财务报告

公司 2013 年半年度财务报告未经审计。（全文附后）

第九节 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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长： 张桂泉

深圳市广聚能源股份有限公司

董 事 会

二〇一三年八月二十日

深圳市广聚能源股份有限公司

中期报告

2013 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止

(未经审计)

目 录

1、合并资产负债表.....	1
2、合并利润表.....	2
3、合并现金流量表.....	3
4、合并所有者权益变动表.....	4
5、资产负债表.....	6
6、利润表.....	7
7、现金流量表.....	8
8、所有者权益变动表.....	9
9、财务报表附注.....	11
10、财务报表附注补充资料.....	70

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	期末数	年初数
货币资金	七、1	649,551,957.88	660,647,488.84
交易性金融资产	七、2	31,353,575.53	31,438,033.60
应收账款	七、3	3,495,721.52	3,246,603.33
预付款项	七、4	3,467,184.89	156,249.00
应收股利	七、5	38,520,000.00	-
其他应收款	七、6	3,423,540.04	1,122,232.98
存货	七、7	116,922,537.87	120,593,831.39
其他流动资产	七、8	2,174,010.92	3,001,762.19
流动资产合计		848,908,528.65	820,206,201.33
非流动资产：			
长期股权投资	七、9	779,095,824.44	798,787,917.63
投资性房地产	七、10	6,115,414.78	5,906,775.44
固定资产	七、11	79,119,840.73	84,520,190.65
在建工程	七、12	90,333.24	
无形资产	七、13	137,095,084.63	139,477,627.81
商誉	七、14	132,619,611.85	132,619,611.85
长期待摊费用	七、15	3,965,917.57	4,274,801.95
递延所得税资产	七、16	980,722.70	980,722.70
其他非流动资产	七、17	3,323,128.46	3,323,128.46
非流动资产合计		1,142,405,878.40	1,169,890,776.49
资产总计		1,991,314,407.05	1,990,096,977.82
流动负债：			
应付账款	七、19	635,918.45	1,200,973.32
预收款项	七、20	5,543,508.15	5,317,568.62
应付职工薪酬	七、21	12,070,633.55	23,756,290.69
应交税费	七、22	4,158,002.91	4,851,266.11
应付股利	七、23	55,991,371.66	45,431,371.66
其他应付款	七、24	68,570,370.46	76,656,799.69
流动负债合计		146,969,805.18	157,214,270.09
非流动负债：			
递延所得税负债	七、16	27,477,634.93	28,104,317.21
非流动负债合计		27,477,634.93	28,104,317.21
负债合计		174,447,440.11	185,318,587.30
股东权益：			
股本	七、25	528,000,000.00	528,000,000.00
资本公积	七、26	376,016,644.72	378,969,393.04
专项储备	七、27	-	-
盈余公积	七、28	310,083,709.54	310,083,709.54
未分配利润	七、29	605,685,009.04	589,330,916.92
外币报表折算差额		(6,271,750.88)	(6,025,891.80)
归属于母公司股东的股东权益合计		1,813,513,612.42	1,800,358,127.70
少数股东权益	七、30	3,353,354.52	4,420,262.82
股东权益合计		1,816,866,966.94	1,804,778,390.52
负债和股东权益总计		1,991,314,407.05	1,990,096,977.82

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈丽红

会计机构负责人：李伶

合并利润表

2013 年 1-6 月

编制单位: 深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
一、营业总收入	七、31	415,639,751.98	512,057,170.69
其中: 营业收入	七、31	415,639,751.98	512,057,170.69
二、营业总成本		409,030,091.53	504,518,524.35
其中: 营业成本	七、31	389,257,929.91	476,642,284.06
营业税金及附加	七、32	695,615.11	1,942,667.91
销售费用	七、33	12,588,969.06	15,661,102.07
管理费用	七、34	14,588,159.97	17,997,267.13
财务费用	七、35	(7,385,487.05)	(6,359,720.86)
资产减值损失	七、36	(715,095.47)	(1,365,075.96)
加: 公允价值变动收益 (损失)	七、37	(326,459.01)	629,909.15
投资收益 (损失)	七、38	24,793,550.60	27,442,561.94
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 (损失)		(16,756,768.83)	(16,796,508.68)
三、营业利润		31,076,752.04	35,611,117.43
加: 营业外收入	七、39	121,034.85	403,952.72
减: 营业外支出	七、40	51,130.02	59,965.06
其中: 非流动资产处置损失	七、40	-	-
四、利润总额		31,146,656.87	35,955,105.09
减: 所得税费用	七、41	3,733,709.93	3,636,268.52
五、净利润		27,412,946.94	32,318,836.57
归属于母公司股东的净利润		26,914,092.12	31,951,081.83
少数股东损益		498,854.82	367,754.74
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	七、42	0.0510	0.0605
(二) 稀释每股收益	七、42	0.0510	0.0605
七、其他综合收益 (损失)	七、43	(3,318,635.66)	(1,138,784.00)
八、综合收益总额		24,094,311.28	31,180,052.57
归属于母公司股东的综合收益总额		23,595,456.46	30,812,297.83
归属于少数股东的综合收益总额		498,854.82	367,754.74

法定代表人: 张桂泉

主管会计工作负责人: 陈丽红

会计机构负责人: 李伶

合并现金流量表

2013 年 1-6 月

编制单位: 深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		485,544,552.51	597,898,327.07
收到其他与经营活动有关的现金	七、44	8,200,299.96	6,993,294.60
经营活动现金流入小计		493,744,852.47	604,891,621.67
购买商品、接受劳务支付的现金		442,657,427.46	501,658,700.44
支付给职工以及为职工支付的现金		32,032,529.43	28,238,848.39
支付的各项税费		11,110,026.36	16,495,363.17
支付其他与经营活动有关的现金	七、44	10,371,555.69	24,509,412.10
经营活动现金流出小计		496,171,538.94	570,902,324.10
经营活动产生的现金流量净额	七、45	(2,426,686.47)	33,989,297.57
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		3,030,319.43	2,769,079.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		85,400.00	411,800.00
收到其他与投资活动有关的现金	七、44		1,315,398.00
投资活动现金流入小计		3,115,719.43	4,496,277.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,259,752.24	2,335,191.05
投资支付的现金		242,000.94	1,762,664.45
支付其他与投资活动有关的现金	七、44	7,200,000.00	-
投资活动现金流出小计		10,701,753.18	4,097,855.50
投资活动产生的现金流量净额		(7,586,033.75)	398,421.98
三、筹资活动产生的现金流量:			
筹资活动现金流入小计		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		833,187.08	649,087.21
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		833,187.08	649,087.21
筹资活动现金流出小计		833,187.08	649,087.21
筹资活动产生的现金流量净额		(833,187.08)	(649,087.21)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(249,623.66)	77,867.34
五、现金及现金等价物净增加额	七、45	(11,095,530.96)	33,816,499.68
加: 年初现金及现金等价物余额	七、45	660,647,488.84	599,865,811.53
六、期末现金及现金等价物余额	七、45	649,551,957.88	633,682,311.21

法定代表人: 张桂泉

主管会计工作负责人: 陈丽红

会计机构负责人: 李伶

合并股东权益变动表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2013 年 6 月 30 日							
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末数	528,000,000.00	378,969,393.04	-	310,083,709.54	589,330,916.92	(6,025,891.80)	4,420,262.82	1,804,778,390.52
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初数	528,000,000.00	378,969,393.04	-	310,083,709.54	589,330,916.92	(6,025,891.80)	4,420,262.82	1,804,778,390.52
三、本年增加（减少）金额	-	(2,952,748.32)	-	-	16,354,092.12	(245,859.08)	(1,066,908.30)	12,088,576.42
（一）净利润	-	-	-	-	26,914,092.12	-	498,854.82	27,412,946.94
（二）其他综合收益	-	(3,072,776.58)	-	-	-	(245,859.08)	-	(3,318,635.66)
上述（一）和（二）小计	-	(3,072,776.58)	-	-	26,914,092.12	(245,859.08)	498,854.82	24,094,311.28
（三）股东投入和减少资本	-	(17,423.96)	-	-	-	-	(732,576.04)	(750,000.00)
1、股东投入资本	-	(17,423.96)	-	-	-	-	(732,576.04)	(750,000.00)
2、股份支付计入股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	(10,560,000.00)	-	(833,187.08)	(11,393,187.08)
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	(10,560,000.00)	-	(833,187.08)	(11,393,187.08)
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增或股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本年提取	-	-	314,448.48	-	-	-	-	314,448.48
2、本年使用	-	-	314,448.48	-	-	-	-	314,448.48
（七）其他	-	137,452.22	-	-	-	-	-	137,452.22
四、本年年末数	528,000,000.00	376,016,644.72	-	310,083,709.54	605,685,009.04	(6,271,750.88)	3,353,354.52	1,816,866,966.94

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈丽红

会计机构负责人：李伶

合并股东权益变动表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2012 年度							
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末数	528,000,000.00	376,151,710.39	-	302,025,687.72	608,885,925.00	(6,029,307.93)	4,234,234.43	1,813,268,249.61
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初数	528,000,000.00	376,151,710.39	-	302,025,687.72	608,885,925.00	(6,029,307.93)	4,234,234.43	1,813,268,249.61
三、本年增加（减少）金额	-	2,817,682.65	-	8,058,021.82	(19,555,008.08)	3,416.13	186,028.39	(8,489,859.09)
（一）净利润	-	-	-	-	20,183,013.74	-	835,115.60	21,018,129.34
（二）其他综合收益	-	2,709,573.73	-	-	-	3,416.13	-	2,712,989.86
上述（一）和（二）小计	-	2,709,573.73	-	-	20,183,013.74	3,416.13	835,115.60	23,731,119.20
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	8,058,021.82	(39,738,021.82)	-	(649,087.21)	(32,329,087.21)
1、提取盈余公积	-	-	-	8,058,021.82	(8,058,021.82)	-	-	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	(31,680,000.00)	-	(649,087.21)	(32,329,087.21)
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增或股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本年提取	-	-	782,067.93	-	-	-	-	782,067.93
2、本年使用	-	-	782,067.93	-	-	-	-	782,067.93
（七）其他	-	108,108.92	-	-	-	-	-	108,108.92
四、本年年末数	528,000,000.00	378,969,393.04	-	310,083,709.54	589,330,916.92	(6,025,891.80)	4,420,262.82	1,804,778,390.52

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈丽红

会计机构负责人：李伶

资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位: 深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位: 人民币元

项目	注释	期末数	年初数
流动资产:			
货币资金		216,980,095.47	236,616,052.61
交易性金融资产		-	-
应收股利		64,520,000.00	26,000,000.00
其他应收款	十三、1	11,727,585.10	8,531,944.66
流动资产合计		293,227,680.57	271,147,997.27
非流动资产:			
长期股权投资	十三、2	1,498,551,367.06	1,502,034,550.21
固定资产		25,425,152.43	25,249,618.03
无形资产		-	8,100.99
非流动资产合计		1,523,976,519.49	1,527,292,269.23
资产总计		1,817,204,200.06	1,798,440,266.50
流动负债:			
应付职工薪酬		5,514,525.24	11,945,051.24
应交税费		200,147.04	194,666.37
应付股利		55,991,371.66	45,431,371.66
其他应付款		71,324,791.76	80,657,356.93
流动负债合计		133,030,835.70	138,228,446.20
负债合计		133,030,835.70	138,228,446.20
股东权益:			
股本		528,000,000.00	528,000,000.00
资本公积		381,334,562.07	384,269,886.43
专项储备		-	-
盈余公积		310,989,390.38	310,989,390.38
未分配利润		463,849,411.91	436,952,543.49
股东权益合计		1,684,173,364.36	1,660,211,820.30
负债和股东权益总计		1,817,204,200.06	1,798,440,266.50

法定代表人: 张桂泉

主管会计工作负责人: 陈丽红

会计机构负责人: 李伶

利润表

2013 年 1-6 月

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
一、营业收入	十三、3	1,116,675.00	1,116,675.00
减：营业成本	十三、3	108,525.48	108,525.48
营业税金及附加		62,533.82	62,533.82
管理费用		5,761,609.97	4,926,068.51
财务费用		(3,400,699.84)	(2,837,532.14)
资产减值损失		64,538.56	31,352.24
加：投资收益	十三、4	38,937,000.96	42,126,642.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益(损失)		416,987.47	580,270.53
二、营业利润		37,457,167.97	40,952,369.49
加：营业外收入		49,700.45	10,000.00
减：营业外支出		50,000.00	50,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额		37,456,868.42	40,912,369.49
减：所得税费用			
四、净利润		37,456,868.42	40,912,369.49
五、其他综合收益		(3,072,776.58)	(1,215,647.17)
六、综合收益总额		34,384,091.84	39,696,722.32

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈丽红

会计机构负责人：李伶

现金流量表

2013 年 1-6 月

编制单位: 深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,116,675.00	1,116,675.00
收到其他与经营活动有关的现金		3,374,586.60	3,081,428.75
经营活动现金流入小计		4,491,261.60	4,198,103.75
支付给职工以及为职工支付的现金		10,351,490.56	10,135,043.25
支付的各项税费		161,952.03	161,952.04
支付其他与经营活动有关的现金		6,417,947.24	20,236,398.84
经营活动现金流出小计		16,931,389.83	30,533,394.13
经营活动产生的现金流量净额	十三、5	(12,440,128.23)	(26,335,290.38)
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		-	6,650.00
取得投资收益收到的现金		-	76380.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		81,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		992,961.21	1,315,398.00
投资活动现金流入小计		1,073,961.21	1,398,428.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,069,786.00	1,487,311.00
支付其他与投资活动有关的现金		7,200,000.00	-
投资活动现金流出小计		8,269,786.00	1,487,311.00
投资活动产生的现金流量净额		(7,195,824.79)	(88,882.27)
三、筹资活动产生的现金流量:			
筹资活动现金流入小计		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(4.12)	2.27
五、现金及现金等价物净增加额	十三、5	(19,635,957.14)	(26,424,170.38)
加: 年初现金及现金等价物余额	十三、5	236,616,052.61	224,593,600.02
六、期末现金及现金等价物余额	十三、5	216,980,095.47	198,169,429.64

法定代表人: 张桂泉

主管会计工作负责人: 陈丽红

会计机构负责人: 李伶

股东权益变动表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2013 年 1-6 月					
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末数	528,000,000.00	384,269,886.43	-	310,989,390.38	436,952,543.49	1,660,211,820.30
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初数	528,000,000.00	384,269,886.43	-	310,989,390.38	436,952,543.49	1,660,211,820.30
三、本年增加（减少）金额	-	(2,935,324.36)	-	-	26,896,868.42	23,961,544.06
（一）净利润	-	-	-	-	37,456,868.42	37,456,868.42
（二）其他综合收益	-	(3,072,776.58)	-	-	-	(3,072,776.58)
上述（一）和（二）小计	-	(3,072,776.58)	-	-	37,456,868.42	34,384,091.84
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1、股东投入资本	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	(10,560,000.00)	(10,560,000.00)
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	(10,560,000.00)	(10,560,000.00)
3、其他	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-
1、本年提取	-	-	-	-	-	-
2、本年使用	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	137,452.22	-	-	-	137,452.22
四、本年年末数	528,000,000.00	381,334,562.07	-	310,989,390.38	463,849,411.91	1,684,173,364.36

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈丽红

会计机构负责人：李伶

股东权益变动表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2012 年度					
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末数	528,000,000.00	381,452,203.78	-	302,931,368.56	436,400,456.19	1,648,784,028.53
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初数	528,000,000.00	381,452,203.78	-	302,931,368.56	436,400,456.19	1,648,784,028.53
三、本年增加（减少）金额	-	2,817,682.65	-	8,058,021.82	552,087.30	11,427,791.77
（一）净利润	-	-	-	-	40,290,109.12	40,290,109.12
（二）其他综合收益	-	2,709,573.73	-	-	-	2,709,573.73
上述（一）和（二）小计	-	2,709,573.73	-	-	40,290,109.12	42,999,682.85
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1、股东投入资本	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	8,058,021.82	(39,738,021.82)	(31,680,000.00)
1、提取盈余公积	-	-	-	8,058,021.82	(8,058,021.82)	-
2、对股东的分配	-	-	-	-	(31,680,000.00)	(31,680,000.00)
3、其他	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-
1、本年提取	-	-	-	-	-	-
2、本年使用	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	108,108.92	-	-	-	108,108.92
四、本年年末数	528,000,000.00	384,269,886.43	-	310,989,390.38	436,952,543.49	1,660,211,820.30

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈丽红

会计机构负责人：李伶

深圳市广聚能源股份有限公司**2013 年 1-6 月财务报表附注**

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

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

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

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

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

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

本公司的母公司和最终母公司为广聚投资控股集团。

本财务报表业经本公司董事会于 2013 年 8 月 16 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

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

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2013 年 6 月 30 日的财务状况及 2013 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、记账本位币

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

3、企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10 “长期股权投资”或本附注四、7 “金融工具”。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

②贷款和应收款项

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

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生

减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

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

②财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）权益工具

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

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

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

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

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

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

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对单项金额虽不重大但已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

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

9、存货

（1）存货的分类

本公司存货主要包括原材料、库存商品、房地产开发产品等。

房地产开发产品指经营开发过程中为出售而持有的开发用土地。

（2）发出存货的计价方法

①商品流通企业

取得的存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出采用加权平均法核算。

②房地产企业

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

（3）存货可变现净值的确定及跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

③ 处置长期股权投资

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影

响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的建筑物等。

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

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

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

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

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

（4）其他说明

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

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

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

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

14、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

（2）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

15、长期待摊费用

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

16、其他非流动资产

其他非流动资产系购置长期资产的预付款项，于资产投入使用的时点结转长期资产。

17、非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；

不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、专项储备

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

20、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本集团销售商品为成品油的批发及零售，其中：批发以客户实际提油或实际交付提油单时点确认收入；零售以实际加油时点确认收入。

（2）提供劳务收入

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

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

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议约定的收款时间和方法，依据权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

21、政府补助

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

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

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

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

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据

的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

23、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权

最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。本集团的租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

24、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

25、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险

和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

（5）折旧和摊销

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

（6）递延所得税资产

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

（7）所得税

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

（8）预计负债

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

五、税项

1、增值税

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

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

2、营业税

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

3、城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加

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

本公司及其境内子公司按照流转税额的 3%计缴教育费附加。

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

4、所得税

本公司及子公司名称	本年所得税率	上年所得税率
本公司（注①）	25%	24%
深圳市南山石油有限公司（南山石油公司）（注①）	25%	24%
深圳广聚房地产有限公司（广聚房地产公司）（注①）	25%	24%
深圳广聚实业有限公司（广聚实业公司）（注①）	25%	24%
深圳市聚能加油站有限公司（聚能加油站）（注①）	25%	24%
广聚香港公司(注②)	16.5%	16.5%
惠州市朝晖加油站有限公司（朝晖加油站）	25%	25%
东莞市塘厦明华加油站有限公司（明华加油站）	25%	25%
东莞市黄江胜玉加油站有限公司（胜玉加油站）	25%	25%
汕头市广聚能源有限公司（汕头广聚公司）	25%	25%
汕头市庭凯地产有限公司（庭凯地产公司）	25%	25%
深圳市中油广聚石油有限公司（中油广聚公司）（注①）	25%	24%
深圳市石化第二加油站有限公司（第二加油站）（注①）	25%	24%
广聚亿升公司（注①）	25%	24%

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

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

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
南山石油公司	全资子公司	深圳	商业	13,056	石油制品、化工产品、原油的购销、 附设油库；投资兴办实业；道路危险化学品运输（汽油、柴油、重油， 车辆类型：限油罐车）；进出口业务；道路货物专用运输（罐式容器 运输，不含危险物品运输）；船舶港口服务业务；国内贸易；预包装食品 食品的批发；汽油批发	有限责任	马伟民	19244422-X	15,788	-
广聚房地产公司	全资子公司	深圳	房地产开发	20,000	在合法取得土地使用权的地块上 从事房地产开发，物业管理，自有 房屋租赁	有限责任	李洪生	69558208-5	20,000	-
广聚实业公司	全资子公司	深圳	投资	11,111	兴办实业，电力投资（具体项目另 行申报）	有限责任	杜文军	19217027-3	24,438	-
广聚香港公司	全资子公司	香港	商业	美元 1	一般贸易业务	有限责任	李洪生	-	美元 290	-
聚能加油站 (注①)	全资子公司	深圳	商业	188	汽油、柴油、润滑油零售业务（凭 批准证书经营）；预包装食品零售 （凭食品流通许可证经营，有效期 至 2013 年 3 月 2 日止）；日用品 零售；汽车洗车服务（分支机构经 营）。	有限责任	马伟民	61883837-4	186	-
朝晖加油站 (注①)	全资子公司	惠州	商业	200	销售汽油、柴油、润滑油、汽车零 配件；洗车服务	有限责任	马伟民	23238453-3	489	-

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
明华加油站 (注①)	全资子公司	东莞	商业	80	零售汽油、柴油、预包装食品、卷烟（凭有效许可证经营）；润滑油	有限责任公司	马伟民	28184901-8	500	-
胜玉加油站 (注①)	全资子公司	东莞	商业	15	零售汽油、柴油、灌装润滑油，预包装食品、卷烟、日用品（凭有效许可证经营）	有限责任公司	马伟民	58297471-X	450	-
汕头广聚公司	全资子公司	汕头	商业	12,000	加油站、加气站、天然气、石油液化气、公共交通运输、道路危险化学品运输项目的筹建；房地产开发；兴办实业；国内贸易；货物进出口、技术进出口	有限责任公司	李洪生	56661438-6	12,000	-
庭凯地产公司 (注②)	全资子公司	汕头	房地产	1,000	房地产开发，物业管理，自有房产的租赁。	有限责任公司	李洪生	57019473-2	1,000	-
中油广聚公司 (注①)	控股子公司	深圳	商业	500	汽油、煤油、柴油批发业务（经消防安全检查合格后，方可经营）	有限责任公司	马伟民	72301296-1	500	-
第二加油站 (注①)	控股子公司	深圳	商业	300	成品油零售；润滑油的销售；福田区内卷烟的零售（凭烟草专卖零售许可证 440304200450 号经营，有效期至 2013 年 11 月 23 日）；酒、预包装食品（不含复热预包装食品）零售	有限责任公司	马伟民	19221549-2	282	-

(续)

子公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	注释
南山石油公司	100.00	100.00	是	-	-	
广聚房地产公司	100.00	100.00	是	-	-	
广聚实业公司	100.00	100.00	是	-	-	
聚能加油站	100.00	100.00	是	-	-	

子公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	注释
广聚香港公司	100.00	100.00	是	-	-	
朝晖加油站	100.00	100.00	是	-	-	
明华加油站	100.00	100.00	是	-	-	
胜玉加油站	100.00	100.00	是	-	-	
汕头广聚公司	100.00	100.00	是	-	-	
庭凯地产公司	100.00	100.00	是	-	-	
中油广聚公司	100.00	100.00	是	-	-	
第二加油站	55.00	55.00	是	3,353,354.52	-	

注①：本公司通过本公司之子公司南山石油公司间接持有该等公司的股权。

南山石油公司与上海华东中油石油销售有限公司于2012年1月16日签订《解除合资合同协议书》，解除原《合资经营深圳市中油广聚石油有限公司合同》，合同解除后，双方互不承担违约责任，上海华东中油石油销售有限公司将其所持有中油广聚公司15%股份以75万元的价格转让给南山石油公司。2013年4月16日经深圳市市场监督管理局批准，完成受让中油广聚公司15%股权工商变更登记手续。变更后，南山石油公司持有中油广聚公司100%股权。

注②：本公司通过本公司之子公司汕头广聚公司间接持有该公司的股权。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

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

(续)

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

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
广聚香港公司	1 港币 =0.7966 人民币	1 港币 =0.8109 人民币
项目	收入、费用和现金流量项目	
	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
广聚香港公司	1 港币 =0.7966 人民币	1 港币 =0.8152 人民币

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2012 年 12 月 31 日，期末指 2013 年 6 月 30 日，本期指 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日，上期指 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日。

1、货币资金

项 目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:						
-人民币	-	-	356,570.26	-	-	104,512.81
-港币	25.47	0.7966	20.29	596.47	0.8109	483.67
-小计	-	-	356,590.55	-	-	104,996.48
银行存款:						
-人民币	-	-	633,994,901.38	-	-	646,124,228.65
-港币	17,116,345.91	0.7966	13,634,881.14	17,073,606.72	0.8109	13,844,987.68
-美元	55,824.30	6.1787	344,921.08	47,707.88	6.2855	299,868.36
-新加坡币	0.01	5.0929	0.05	0.01	5.0929	0.05
-小计	-	-	647,974,703.65	-	-	660,269,084.74
其他货币资金:						
-人民币	-	-	1,220,663.68	-	-	273,407.62
-小计	-	-	1,220,663.68	-	-	273,407.62
合 计	-	-	649,551,957.88	-	-	660,647,488.84

注：期末其他货币资金系用于股票申购、债券交易的证券专户资金。

本集团期末货币资金其中计人民币元 382,311,602.93 系定期存款。截至 2012 年 12 月 31 日止该等定期存款计人民币 380,310,939.40 元。

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
交易性债券投资	31,353,575.53	31,438,033.60
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	-	-
合 计	31,353,575.53	31,438,033.60

注：截至 2013 年 6 月 30 日止，交易性金融资产成本计人民币 30,691,978.94 元。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,894,998.07	100.00	399,276.55	10.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	3,894,998.07	100.00	399,276.55	10.26

(续)

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

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,532,702.41	90.70	3,276,461.75	90.05
1 至 2 年	3,008.10	0.08	3,060.10	0.08
2 至 3 年	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-
5 年以上	359,287.56	9.22	359,287.56	9.87
合 计	3,894,998.07	100.00	3,638,809.41	100.00

(3) 按账龄组合计提坏账准备的情况

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,532,702.41	90.70	39,838.58	3,276,461.75	90.05	32,765.51
1 至 2 年	3,008.10	0.08	150.41	3,060.10	0.08	153.01
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	359,287.56	9.22	359,287.56	359,287.56	9.87	359,287.56
合 计	3,894,998.07	100.00	399,276.55	3,638,809.41	100.00	392,206.08

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

(5) 应收账款期末余额前五名欠款单位合计人民币 3,332,670.08 元, 其中账龄为 1 年以内的应收账款计人民币 2,973,382.52 元, 账龄为 5 年以上的应收账款计人民币 359,287.56 元。前五名欠款单位合计占应收账款余额的 85.56%。

(6) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(7) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	88,290.10	6.1787	545,518.05	70,599.95	6.2855	443,755.99

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

账 龄	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,467,184.89	100.00	156,249.00	100.00
1 至 2 年	-	-	-	-
合 计	3,467,184.89	100.00	156,249.00	100.00

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

5、应收股利

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数	未收回的原因
妈湾电力公司	-	38,520,000.00	-	38,520,000.00	2013 年 6 月 20 日宣告, 尚未支付
合 计	-	38,520,000.00	-	38,520,000.00	

6、其他应收款**(1) 其他应收款按种类列示**

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,554,913.21	99.26	157,789.83	4.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	26,416.66	0.74	-	-
合 计	3,581,329.87	100.00	157,789.83	4.41

(续)

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

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,348,483.21	93.50	1,022,142.09	51.06
1 至 2 年	59,000.00	1.65	97,316.66	4.86
2 至 3 年	47,466.66	1.33	17,900.00	0.89
3 至 4 年	11,600.00	0.32	200.00	0.01
4 至 5 年	480.00	0.01	630.00	0.03
5 年以上	114,300.00	3.19	864,000.00	43.15
合 计	3,581,329.87	100.00	2,002,188.75	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,348,483.21	94.19	33,484.83	1,022,142.09	51.74	10,260.77
1 至 2 年	59,000.00	1.66	2,950.00	71,000.00	3.59	3,550.00
2 至 3 年	21,150.00	0.59	3,375.00	17,850.00	0.90	1,785.00
3 至 4 年	11,550.00	0.33	3,465.00	150.00	0.01	45.00
4 至 5 年	430.00	0.01	215.00	630.00	0.03	315.00
5 年以上	114,300.00	3.22	114,300.00	864,000.00	43.73	864,000.00
合 计	3,554,913.21	100.00	157,789.83	1,975,772.09	100.00	879,955.77

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

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

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

(5) 其他应收款期末余额前五名欠款单位合计人民币 2,325,021.68 元, 其中账龄为 1 年以内的其他应收款计人民币 2,225,021.68 元, 账龄为 5 年以上的其他应收款计人民币 100,000.00 元。前五名欠款单位合计占其他应收款余额的 64.92%。

7、存货

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	400,082.70	-	400,082.70
库存商品	8,403,433.17	-	8,403,433.17
开发成本（注）	108,119,022.00	-	108,119,022.00
合 计	116,922,537.87	-	116,922,537.87

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	396,599.16	-	396,599.16
库存商品	12,275,732.23	-	12,275,732.23
开发成本	107,921,500.00	-	107,921,500.00
合 计	120,593,831.39	-	120,593,831.39

注：开发成本系本公司之子公司庭凯地产公司持有的待开发的土地。

8、其他流动资产

项 目	期末数	年初数
待抵扣增值税进项税额	2,174,010.92	3,001,762.19

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	30,213,342.61	-	199,090.20	30,014,252.41
对联营企业投资	395,153,668.87	1,407,220.72	20,900,223.71	375,660,665.88
其他股权投资	373,420,906.15	-	-	373,420,906.15
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合 计	798,787,917.63	1,407,220.72	21,099,313.91	779,095,824.44

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	期末数
深圳南山热电股份有限公司 (南山热电公司)	权益法	135,928,264.52	289,630,235.89	(16,974,679.59)	272,655,556.30
深圳市三鼎油运贸易有限公司 (三鼎油运公司)	权益法	12,961,788.32	90,063,156.49	(1,528,103.64)	88,535,052.85

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	期末数
东莞东海石油产品仓储有限公司 (东海仓储公司)	权益法	37,863,750.00	30,213,342.61	(199,090.20)	30,014,252.41
深圳协孚供油有限公司 (协孚供油公司)	权益法	12,260,319.11	15,460,276.49	(990,219.76)	14,470,056.73
深圳妈湾电力有限公司	成本法	174,470,066.10	174,470,066.10	-	174,470,066.10
深圳市深南燃气有限公司(注①)	成本法	118,586,867.73	168,842,076.06	-	168,842,076.06
深圳南山宝生村镇银行股份有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00	-	25,000,000.00
深圳石化先进加油站有限公司(注②)	成本法	3,473,680.67	3,473,680.67	-	3,473,680.67
深圳中鹏沙头角加油站有限公司(注③)	成本法	1,635,083.32	1,635,083.32	-	1,635,083.32
合 计		522,179,819.77	798,787,917.63	(19,692,093.19)	779,095,824.44

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南山热电公司	16.718	16.718	-	-	-	-
三鼎油运公司	22.00	22.00	-	-	-	-
东海仓储公司	50.00	50.00	-	-	-	-
协孚供油公司	20.00	20.00	-	-	-	-
深圳妈湾电力有限公司	6.42	6.42	-	-	-	38,520,000.00
深圳市深南燃气有限公司(注①)	40.00	-	收取固定收益	-	-	-
深圳南山宝生村镇银行股份有限公司	4.167	4.167	-	-	-	-
深圳石化先进加油站有限公司 (注②)	50.00	-	收取固定收益	-	-	560,625.00
深圳中鹏沙头角加油站有限公司 (注③)	40.00	-	收取固定收益	-	-	557,654.00
合 计				-	-	39,638,279.00

注①：本公司持有深圳市深南燃气有限公司（以下简称“深南燃气公司”）40%的股权，根据本公司与广东谷和能源有限公司（以下简称“广东谷和公司”）签署的《经营管理责任承包协议书》，广东谷和公司以委派经营等形式单方负责主持深南燃气公司的生产经营，承担一切相应责任。在广东谷和单方经营管理期间，本公司每年向深南燃气公司收取固定收益，并由广东谷和保证深南燃气每年向本公司分配税后固定金额利润。故此，本公司未对深南燃气公司的财务和经营实施重大影响，对持有的深南燃气公司的股权采用成本法核算。

注②：南山石油公司持有深圳石化先进加油站有限公司（以下简称“先进加油站”）

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

注③：南山石油公司持有深圳中鹏沙头角加油站有限公司（以下简称“中鹏加油站”）40%的股权。根据南山石油公司与中国石油化工股份有限公司深圳石油分公司签订的《承包经营深圳市中鹏沙头角加油站有限公司合同书》，中鹏加油站由中鹏加油站之控股股东中国石油化工股份有限公司深圳石油分公司承包经营，南山石油公司每年向承包方收取承包利润，对中鹏加油站财务和经营未施加重大影响，故此采取成本法核算。

（3）对合营企业投资和联营企业投资

① 合营企业情况

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

（续）

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
东海仓储公司	60,349,946.18	321,441.30	60,028,504.88	1,718,642.80	(398,180.40)	合营企业	61833623-5

② 联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）
三鼎油运公司	有限责任	深圳	陈彬	运输	299,017,679.60	22.00	22.00
协孚供油公司	有限责任	深圳	林青	仓储	53,300,000.00	20.00	20.00
南山热电公司	有限责任	深圳	杨海贤	电力	602,762,596.00	16.718	16.718

（续）

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
三鼎油运公司	849,229,402.99	447,237,524.29	401,991,878.70	49,942,307.01	6,396,457.83	联营企业	19223785-3
协孚供油公司	85,940,059.74	19,234,972.26	66,705,087.48	2,512,675.99	(5,899,983.47)	联营企业	61880480-1

被投资单位 名称	期末资产 总额	期末负债总额	期末净资产 总额	本期营业收入 总额	本期净利润	关联 关系	组织机构 代码
南山热电公司	5,567,046,294.66	3,957,973,125.98	1,609,073,168.68	565,476,934.91	(113,738,115.14)	联营 企业	61881512-1

10、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	6,190,775.44	468,823.00	260,183.66	6,399,414.78
减：投资性房地产减值准备	284,000.00	-	-	284,000.00
合 计	5,906,775.44	468,823.00	260,183.66	6,115,414.78

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计	8,469,197.08	468,823.00	-	8,938,020.08
房屋、建筑物	8,469,197.08	468,823.00	-	8,938,020.08
二、累计折旧和摊销合计	2,278,421.64	260,183.66	-	2,538,605.30
房屋、建筑物	2,278,421.64	260,183.66	-	2,538,605.30
三、减值准备合计	284,000.00	-	-	284,000.00
房屋、建筑物	284,000.00	-	-	284,000.00
四、账面价值合计	5,906,775.44			6,115,414.78
房屋、建筑物	5,906,775.44			6,115,414.78

注：截至 2013 年 6 月 30 日止，本集团原值计人民币 2,549,257.08 元、净值计人民币 1,421,800.60 元的房屋建筑物尚未取得房产证。

本期折旧和摊销额为人民币 90,691.05 元。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	140,855,294.63	1,460,643.13	1,313,014.00	141,002,923.76
其中：房屋及建筑物	64,873,339.41	-	468,823.00	64,404,516.41
机器设备	52,206,313.09	353,247.85	218,200.00	52,341,360.94
运输设备	16,998,583.97	974,456.00	625,991.00	17,347,048.97
电子设备及其他	6,777,058.16	132,939.28	-	6,909,997.44

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
二、累计折旧合计	56,181,432.78	6,525,963.11	824,312.86	61,883,083.03
其中：房屋及建筑物	11,520,472.68	857,822.97	169,492.61	12,208,803.04
机器设备	32,034,192.36	4,273,384.95	60,128.80	36,247,448.51
运输设备	7,963,386.96	956,282.34	594,691.45	8,324,977.85
电子设备及其他	4,663,380.78	438,472.85	-	5,101,853.63
三、账面净值合计	84,673,861.85			79,119,840.73
其中：房屋及建筑物	53,352,866.73			52,195,713.37
机器设备	20,172,120.73			16,093,912.43
运输设备	9,035,197.01			9,022,071.12
电子设备及其他	2,113,677.38			1,808,143.81
四、减值准备合计	153,671.20	-	153,671.20	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	153,671.20	-	153,671.20	-
运输设备	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
五、账面价值合计	84,520,190.65			79,119,840.73
其中：房屋及建筑物	53,352,866.73			52,195,713.37
机器设备	20,018,449.53			16,093,912.43
运输设备	9,035,197.01			9,022,071.12
电子设备及其他	2,113,677.38			1,808,143.81

注：截至 2013 年 6 月 30 日止，本集团原值计人民币 675,420.00 元、净值计人民币 354,595.65 元（原值）尚未办理房产证。

本期折旧额为人民币 6,525,963.11 元。

12、在建工程

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
罐区改造工程	-	90,333.24	-	90,333.24
合计	-	90,333.24	-	90,333.24

13、无形资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	165,205,033.00	-	-	165,205,033.00
土地使用权	163,938,002.03	-	-	163,938,002.03
软件费	607,030.97	-	-	607,030.97
其他	660,000.00	-	-	660,000.00
二、累计摊销合计	19,845,083.39	2,382,543.18	-	22,227,626.57
土地使用权	19,464,726.35	2,327,232.36	-	21,791,958.71
软件费	380,357.04	55,310.82	-	435,667.86
其他	-	-	-	-
三、减值准备累计金额合计	5,882,321.80	-	-	5,882,321.80
土地使用权	5,882,321.80	-	-	5,882,321.80
软件费	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
四、账面价值合计	139,477,627.81			137,095,084.63
土地使用权	138,590,953.88			136,263,721.52
软件费	226,673.93			171,363.11
其他	660,000.00			660,000.00

注：本期摊销金额为人民币 2,382,543.18 元。

14、商誉

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
广聚亿升公司	132,619,611.85	-	-	132,619,611.85	-

本公司于 2006 年 9 月 30 日收购广聚亿升公司 30% 的股权，于 2009 年 12 月 31 日收购广聚亿升公司剩余的 70% 的股权。两次收购对价合计人民币 311,473,139.12 元与广聚亿升公司可辨认净资产公允价值计人民币 178,853,527.27 元的差额计人民币 132,619,611.85 元，本公司将该差额在合并财务报表中以“商誉”列示。

15、长期待摊费用

项目	年初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	摊销期限
二站土地	2,277,388.00	-	168,696.00	-	2,108,692.00	138 个月
房租	797,597.85	-	56,971.26	-	740,626.59	240 个月
地租	509,721.72	-	36,408.66	-	473,313.06	240 个月

项目	年初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	摊销期限
海景车位	486,315.00	-	7,368.50	-	478,946.50	449 个月
妈湾大道集资费	188,990.36	-	24,650.94	-	164,339.42	240 个月
20 年联检编制费	14,789.02	-	14,789.02	-	-	240 个月
合计	4,274,801.95	-	308,884.38	-	3,965,917.57	

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项目	期末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	980,722.70	3,922,890.80	980,722.70	3,922,890.80

② 已确认递延所得税负债

项目	期末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
计入资本公积的评估增值	27,312,235.78	109,248,943.12	27,857,303.30	111,429,213.20
交易性金融资产公允价值变动	165,399.15	661,596.60	247,013.91	988,055.64
合计	27,477,634.93	109,910,539.72	28,104,317.21	112,417,268.84

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	年初数
资产减值准备	3,669,264.05	3,669,264.05
可抵扣亏损	29,389,452.13	29,389,452.13
合计	33,058,716.18	33,058,716.18

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

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

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

17、其他非流动资产

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

18、资产减值准备明细

项目	年初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	1,272,161.85	(715,095.47)	-	-	557,066.38
二、投资性房地产减值准备	284,000.00	-	-	-	284,000.00
三、固定资产减值准备	153,671.20	-	-	153,671.20	-
四、无形资产减值准备	5,882,321.80	-	-	-	5,882,321.80
合计	7,592,154.85	(715,095.47)	-	153,671.20	6,723,388.18

19、应付账款**(1) 应付账款明细情况**

项目	期末数	年初数
货款	635,918.45	1,200,973.32

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

(3) 应付关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

20、预收款项**(1) 预收款项明细情况**

项目	期末数	年初数
货款	5,543,508.15	5,317,568.62

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

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
深圳市勤达富节能技术有限公司	311,482.83	交易尚未发生

21、应付职工薪酬

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,601,568.70	16,080,729.23	27,641,910.66	10,040,387.27
二、职工福利费	-	769,662.34	769,662.34	-
三、社会保险费	-	2,005,954.42	2,005,954.42	-
其中:1.医疗保险费	-	464,906.69	464,906.69	-
2.基本养老保险费	-	1,384,719.16	1,384,719.16	-
3.欠薪保障金	-	800.00	800.00	-
4.残疾人保障金	-	1,200.00	1,200.00	-
5.失业保险费	-	65,726.76	65,726.76	-
6.工伤保险费	-	50,834.75	50,834.75	-
7.生育保险费	-	37,767.06	37,767.06	-
四、住房公积金	267.50	704,398.24	704,665.74	-
五、工会经费和职工教育经费	2,154,454.49	179,599.24	303,807.45	2,030,246.28
六、辞退福利	-	-	-	-
合计	23,756,290.69	19,740,343.47	31,426,000.61	12,070,633.55

注：本集团职工福利费、社会保险费均系当月列支、当月支付。

22、应交税费

项目	期末数	年初数
增值税	386,238.26	411,107.29
营业税	1,663.40	5,960.30
企业所得税	3,388,692.68	3,760,842.50
城市维护建设税	35,420.20	32,355.92
教育费附加	27,135.83	23,111.39
房产税	7,045.77	7,045.77
个人所得税	307,743.78	606,516.69
其他	4,062.99	4,326.25
合计	4,158,002.91	4,851,266.11

23、应付股利

单位名称	期末数	年初数	超过 1 年未支付的原因
广聚投资控股集团	48,539,434.88	42,456,005.52	股东未要求支付
深南实业公司	3,266,699.84	2,975,366.14	股东未要求支付
其他社会流通股	4,185,236.94	-	7 月 1 日支付
合计	55,991,371.66	45,431,371.66	

24、其他应付款**(1) 其他应付款明细情况**

项目	期末数	年初数
关联单位往来款	64,287,105.39	71,487,105.39
代收代付款项	552,931.10	1,745,638.68
预提费用	440,339.25	1,399,094.75
押金及保证金	899,267.68	825,161.33
工程尾款及质保金	127,560.90	435,526.30
其他	2,263,166.14	764,273.24
合计	68,570,370.46	76,656,799.69

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

(3) 应付关联方款项情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
深南实业公司	50,560,000.00	暂存款	否
深南燃气公司	12,227,105.39	未到协议约定支付期	否
合计	62,787,105.39		

25、股本

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

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

26、资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	326,873,952.63	-	-	326,873,952.63
其他资本公积	52,095,440.41	-	2,952,748.32	49,142,692.09
其中：采用权益法核算的资本公积	17,365,526.43	-	2,935,324.36	14,430,202.07
合计	378,969,393.04	-	2,952,748.32	376,016,644.72

注：本期减少系本公司的联营公司三鼎油运公司除净损益外的所有者权益发生变动，本公司按相应的持股比例计算并确认资本公积 2,935,324.36 元；南山石油公司受让上海华东中油石油销售有限公司所持有的中油广聚公司 15%股份后，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有中油广聚公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额 17,423.96 元，冲减资本公积。

27、专项储备

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	-	314,448.48	314,448.48	-

28、盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	177,908,040.80	-	-	177,908,040.80
任意盈余公积	132,175,668.74	-	-	132,175,668.74
合计	310,083,709.54	-	-	310,083,709.54

29、未分配利润**(1) 未分配利润变动情况**

项目	本期数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	589,330,916.92	608,885,925.00	
年初未分配利润调增（调减）合计数	-	-	
调整后年初未分配利润	589,330,916.92	608,885,925.00	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	26,914,092.12	20,183,013.74	
减：提取法定盈余公积	-	4,029,010.91	10%
提取任意盈余公积	-	4,029,010.91	10%
应付股利	10,560,000.00	31,680,000.00	
期末未分配利润	605,685,009.04	589,330,916.92	

(2) 利润分配情况的说明

经本公司 2012 年度股东大会决议通过，本公司按照已发行股份数 528,000,000 股为基数计算，以每 10 股人民币 0.20 元（含税）向全体股东派发现金股利，计人民币 10,560,000.00 元。

30、少数股东权益

公司名称	期末数	年初数
第二加油站	3,353,354.52	3,625,341.67
中油广聚公司	-	794,921.15
合计	3,353,354.52	4,420,262.82

31、营业收入、营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

项目	本期数	上期数
主营业务收入	415,169,443.99	511,562,297.97
其他业务收入	470,307.99	494,872.72
营业收入合计	415,639,751.98	512,057,170.69

项目	本期数	上期数
主营业务成本	389,099,080.06	476,521,584.01
其他业务成本	158,849.85	120,700.05
营业成本合计	389,257,929.91	476,642,284.06

(2) 主营业务（分产品、分行业）

产品名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油制品	406,919,398.11	380,551,562.67	501,323,562.66	468,084,685.04
仓储收入	5,919,563.05	6,695,188.94	8,518,420.00	7,142,515.44
其他收入	2,330,482.83	1,852,328.45	1,720,315.31	1,294,383.53
合计	415,169,443.99	389,099,080.06	511,562,297.97	476,521,584.01

注：其他收入系加油站附属销售收入。

(3) 主营业务（分地区）

产品名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	412,952,015.51	387,342,735.95	510,177,113.90	475,612,155.67
国际	2,217,428.48	1,756,344.11	1,385,184.07	909,428.34
合计	415,169,443.99	389,099,080.06	511,562,297.97	476,521,584.01

(4) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2013年1-6月	52,051,495.73	12.52
2012年1-6月	78,651,413.62	15.36

32、营业税金及附加

项目	本期数	上期数
营业税	100,324.56	629,565.14
城市维护建设税	341,803.31	761,156.31
教育费附加	253,487.24	551,946.46
合计	695,615.11	1,942,667.91

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

33、销售费用

项目	本期数	上期数
工资、福利费、社会保险费、住房公积金等	7,729,678.29	9,558,471.19
运输仓储费	552,959.32	1,319,313.37
行政办公费等	1,211,491.07	1,679,911.51
租赁费、水电费	738,776.81	851,651.77
折旧及摊销	763,101.09	767,012.58
修理费	630,382.21	336,885.36
应酬费	271,702.79	413,655.70
商品损耗	60,355.60	119,975.19
相关税费	82,121.36	74,711.36
广告展览费	8,039.00	71,292.81
其他	540,361.52	468,221.23
合计	12,588,969.06	15,661,102.07

34、管理费用

项目	本期数	上期数
工资、福利费、社会保险费、住房公积金等	11,469,877.85	9,568,170.11
行政办公费等	987,256.31	2,019,445.80
折旧及摊销	1,908,274.07	2,022,391.04
应酬费	481,460.20	1,552,068.87
相关税费	719,959.98	685,286.20
中介机构费用	442,763.43	203,681.00
董事会费	416,490.15	380,228.67
运输仓储费	187,846.04	243,019.45
租赁费水电费等	286,755.81	293,574.88
修理费	197,170.53	281,649.02
存货盈亏及毁损	(2,596,529.68)	8,329.01
其他	86,835.28	739,423.08
合计	14,588,159.97	17,997,267.13

35、财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	-	-
减：利息收入	7,603,346.24	6,499,103.81
汇兑损益	36,098.04	1,182.87
银行手续费	181,761.15	138,200.08
合计	(7,385,487.05)	(6,359,720.86)

36、资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	(715,095.47)	(1,365,075.96)
固定资产减值损失	-	-
合计	(715,095.47)	(1,365,075.96)

37、公允价值变动收益（损失）

产生公允价值变动收益的来源	本期数	上期数
交易性金融资产	(326,459.01)	629,909.15

38、投资收益（损失）**（1）投资收益项目明细**

项目	本期数	上期数
交易性金融资产出售收益	1,912,040.43	2,283,329.48
按权益法享有被投资单位的账面净损益份额	(16,756,768.83)	(16,796,508.68)
按成本法核算的被投资单位宣告发放的股利	38,520,000.00	41,730,000.00
联营企业的股权投资借方差额摊销	-	(260,008.86)
被投资单位上缴的承包利润	1,118,279.00	485,750.00
处置长期股权投资产生的收益	-	-
合计	24,793,550.60	27,442,561.94

注：本集团投资收益汇回不存在重大限制。

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期数	上期数
深圳妈湾电力有限公司	38,520,000.00	41,730,000.00

被投资单位名称	本期数	上期数
先进加油站	560,625.00	-
中鹏加油站	557,654.00	485,750.00
合计	39,638,279.00	42,215,750.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期数	上期数	增减变动原因
南山热电公司	(16,974,679.59)	(17,677,519.02)	被投资单位本期亏损
三鼎油运公司	1,407,220.72	1,716,204.33	被投资单位本期净利润较上期减少
深圳协孚公司	(990,219.76)	(1,135,933.80)	被投资单位本期亏损
东海仓储公司	(199,090.20)	300,739.81	被投资单位本期亏损
合计	(16,756,768.83)	(16,796,508.68)	

39、营业外收入

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	49,700.45	318,062.55	49,700.45
其中：固定资产处置利得	49,700.45	318,062.55	49,700.45
政府补助	-	-	-
其他	71,334.40	85,890.17	71,334.40
合计	121,034.85	403,952.72	

40、营业外支出

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-
对外捐赠支出	-	9,700.00	-
其他	51,130.02	50,265.06	51,130.02
合计	51,130.02	59,965.06	

41、所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,360,392.21	4,007,109.11
递延所得税调整	(626,682.28)	(370,840.59)
合计	3,733,709.93	3,636,268.52

42、基本每股收益和稀释每股收益**1、 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示**

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.051	0.051	0.061	0.061
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.048	0.048	0.055	0.055

2、每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期数	上期数
归属于普通股股东的当期净利润	26,914,092.12	31,951,081.83
其中：归属于持续经营的净利润	26,914,092.12	31,951,081.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25,177,042.21	29,049,482.92
其中：归属于持续经营的净利润	25,177,042.21	29,049,482.92

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

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

43、其他综合收益

项目	本期数	上期数
①按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	(3,072,776.58)	(1,215,647.17)
减：前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	(3,072,776.58)	(1,215,647.17)
②外币财务报表折算差额	(245,859.08)	76,863.17
合计	(3,318,635.66)	(1,138,784.00)

44、现金流量表项目注释**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期数	上期数
利息收入	7,603,346.24	6,499,103.81
物业租赁收入	339,225.15	384,853.36
其他	257,728.57	109,337.43
合计	8,200,299.96	6,993,294.60

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
行政办公费等	2,198,747.38	3,699,357.31
应酬费	753,162.99	1,965,724.57
租赁费水电费等	1,025,532.62	1,145,226.65
修理费	827,552.74	618,534.38
中介机构费用	442,763.43	203,681.00
运输仓储费	740,805.36	1,562,332.82
单位往来	-	11,100,000.00
其他	4,382,991.17	4,214,555.37
合计	10,371,555.69	24,509,412.10

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
深南燃气公司职工补偿费退回	-	1,315,398.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
支付深南燃气款项	7,200,000.00	-

45、现金流量表补充资料**(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息**

项目	本期数	上期数
①将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	27,412,946.94	32,318,836.57
加: 资产减值准备	(715,095.47)	(1,365,075.96)
固定资产及投资性房地产折旧	6,616,654.16	7,174,167.21

项目	本期数	上期数
无形资产摊销	2,382,543.18	2,387,105.48
长期待摊费用摊销	308,884.38	311,842.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益）	(49,700.45)	(318,062.55)
公允价值变动损失（收益）	326,459.01	(629,909.15)
财务费用（收益）	36,098.04	1,182.87
投资损失（收益）	(24,793,550.60)	(27,442,561.94)
递延所得税资产减少（增加）	-	-
递延所得税负债增加（减少）	(626,682.28)	(370,840.59)
存货的减少（增加）	3,671,293.52	(84,494,717.73)
经营性应收项目的减少（增加）	(3,392,071.99)	102,825,505.92
经营性应付项目的增加（减少）	(13,604,464.91)	3,591,825.28
经营活动产生的现金流量净额	(2,426,686.47)	33,989,297.57
不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	649,551,957.88	633,682,311.21
减：现金的年初余额	660,647,488.84	599,865,811.53
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	(11,095,530.96)	33,816,499.68

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	上期数
①现金	649,551,957.88	633,682,311.21
其中：库存现金	356,590.55	371,662.78
可随时用于支付的银行存款	647,974,703.65	632,100,733.02
可随时用于支付的其他货币资金	1,220,663.68	1,209,915.41
②现金等价物		
③期末现金及现金等价物余额	649,551,957.88	633,682,311.21

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

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

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广聚投资控股集团	221,226,500	57.61	57.61	广聚投资控股集团	192440069

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

2、本公司的子公司

详见附注六、1 子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、9 长期股权投资（3）。

4、本集团的其他关联方情况

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

5、关联方交易情况

（1）接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期数		上期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
东海仓储公司	接受劳务	市场价	-	-	780,000.00	100.00

（2）出售商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期数		上期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广聚投资控股集团	出售成品油	市场价	77,753.26	0.02	70,740.25	0.01
深南燃气公司	出售成品油	市场价	349,879.49	0.09	493,868.09	0.10

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
本公司	三鼎油运公司	1,531.20	2011.07.05	船舶交付日	否

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收款项

项目名称	期末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
广聚投资控股集团	12,485.44	124.85	13,199.80	132.00
深南燃气公司	59,602.28	596.02	58,047.30	580.47
合计	72,087.72	720.87	71,247.10	712.47

(2) 关联方应付款项

项目名称	期末数	年初数
应付账款:		
东海仓储公司	-	1,092,000.00
合计	-	1,092,000.00
其他应付款:		
东海仓储公司	1,500,000.00	1,500,000.00
深南实业公司	50,560,000.00	50,560,000.00
深南燃气公司	12,227,105.39	19,427,105.39
合计	64,287,105.39	71,487,105.39

九、或有事项

1、担保事项

2011 年 1 月 7 日，本公司持股 22% 的联营企业三鼎油运公司与中国船舶重工国际贸易有限公司（以下简称“中国船舶公司”）和大连船舶重工集团有限公司（以下简称“大连船舶公司”）签订了《76000 载重吨成品油/原油船的建造合同》。本公司对三鼎油运公司的剩余付款义务在本公司的所持股权比例范围内提供担保。截止报告期末，本公司为三鼎油运公司向中国船舶公司和大连船舶公司提供人民币 15,312,000.00 元范围内的一般责任保证。2011 年 7 月 5 日，签署担保函，担保期限自担保函签字之日

起至船舶交付之日止。

2、债权纠纷诉讼事项

2010 年 9 月 3 日，深南燃气公司之子公司博罗县京万液化气钢瓶检测储配有限公司（以下简称“博罗京万公司”）因债权款纠纷被自然人刘科向广东省博罗县人民法院提起民事诉讼，诉求深南燃气公司及其子公司博罗京万公司支付债权款、滞纳金及违约金合计人民币 6,691,143.30 元。根据广东省博罗县人民法院一审判决深南燃气支付刘科债务款人民币 6,183,066.30 元及违约金，博罗京万公司承担连带清偿责任。2012 年 4 月 10 日，经广东省人民法院下发“（2012）粤高法民二申字第 50 号”《民事裁定书》，裁定重审；2013 年 6 月 8 日，经广东省惠州市中级人民法院下发“（2012）惠中法民再字第 8 号”《民事裁定书》，裁定重审。

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

截至 2013 年 6 月 30 日止，该债权纠纷事项尚在审理中。

十、承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、根据本公司第五届董事会第七次会议决议通过《关于转让汕头市广聚能源有限公司 100%股权的议案》，汕头广聚能公司 100%股权于 2013 年 5 月 14 日至 6 月 8 日在深圳联合产权交易所公开挂牌竞价交易；2013 年 6 月 14 日，公司收到深圳联合产权交易所通知，广东省大诚集团有限公司最终以人民币 13,000 万元摘牌，同时，双方签订了《股权转让协议书》。

2013 年 7 月 2 日本公司收到广东省大诚集团有限公司支付的股权转让款人民币 13,000 万元；2013 年 7 月 23 日本公司与广东省大诚集团有限公司办理完毕汕头广聚公司及其子公司汕头庭凯公司的资料、资产移交手续；2013 年 7 月 30 日汕头广聚公司工商登记变更手续办理完毕。

2、2013 年 7 月 9 日，经公司第五届董事会第十次会议决议通过《关于转让深圳三鼎油运贸易有限公司 22%股权的议案》，同意转让本公司持有深圳三鼎油运贸易有限公司 22%的股权。

3、2013 年 7 月 9 日，经公司第五届董事会第十次会议决议通过《关于合资设立深

圳市广聚亿达危化品仓储有限公司投资红花岭危险化学品仓储项目的议案》，同意本公司与一直参与推进该项目的深圳市东启投资有限公司（下称“东启投资公司”）合资设立深圳市广聚亿达危化品仓储有限公司（下称“广聚亿达公司”），承建并运营红花岭项目。广聚亿达公司注册资本 12,500 万元人民币，其中本公司投入现金 7,500 万元，占 60%股份，东启投资公司投入现金 5,000 万元，占 40%股份。本公司与合作方东启投资公司不存在关联关系，本次合资设立公司不构成关联交易。

2013 年 8 月 7 日，广聚亿达公司完成工商登记。

十二、其他重要事项说明

1、南山热电公司合同纠纷

本公司持股 16.718%的联营公司南山热电公司与杰润（新加坡）私营公司（以下简称“杰润公司”）存在合同纠纷，根据南山热电公司 2013 年上半年度财务报告，南山热电公司对该事项的表述如下：

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

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

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

2008 年 4 月至 10 月期间，基于上述两份确认书，杰润公司向南山热电公司支付了 210 万美元（折合人民币 14,352,083.46 元），南山热电公司将收到款项计入“其他应付款”项目。

2008 年 11 月 6 日，杰润公司致函南山热电公司，认为南山热电公司于 2008 年 10 月 21 日发布的公告以及 2008 年 10 月 29 日会谈中的表态，表明南山热电公司有意不履行交易，已构成违约并宣布终止交易。南山热电公司复函杰润公司，表明南山热电公

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

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

2012 年 2 月 6 日，杰润公司再次致函南山热电公司，要求南山热电公司支付拖欠款 83,699,901.66 美元及相关利息。南山热电公司于 2012 年 2 月 10 日回函不予认可杰润公司提出的损失赔偿要求，并要求杰润公司向南山热电公司支付第 165723967102.11 号确认书下于 2008 年 10 月产生的应付款 300,000.00 美元及自 2008 年 11 月 7 日起的利息，且愿意应杰润公司的邀请在不影响双方权利的基础上进一步商谈以解决此事。南山热电公司管理层判断如协商不成，不排除双方通过司法途径解决争议的可能。

南山热电公司董事会认为：

(1) 两份确认书及交易已被交易双方终止；

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

(3) 鉴于最终结果目前不能合理可靠估计，因此不应在 2013 年上半年度财务报表中确认预计负债。

南山热电公司董事会将根据上述事项进展情况及时复核相关会计处理。

2、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初数	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	期末数
交易性金融资产	31,438,033.60	(326,459.01)	-	-	31,353,575.53

十三、公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,000,000.00	75.28	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,954,594.34	24.72	227,009.24	7.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	11,954,594.34	100.00	227,009.24	1.90

(续)

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

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,326,553.20	78.02	6,591,903.28	75.82
1 至 2 年	1,315,809.33	11.01	1,311,391.16	15.08
2 至 3 年	1,225,281.51	10.25	777,620.90	8.95
3 至 4 年	73,500.30	0.61	150.00	-
4 至 5 年	150.00	-	350.00	-
5 年以上	13,300.00	0.11	13,000.00	0.15
合计	11,954,594.34	100.00	8,694,415.34	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
应收子公司款项	9,000,000.00	-	-	根据坏账准备计提政策计提

②按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	326,553.20	11.05	3,265.53	591,903.28	21.97	5,919.03
1 至 2 年	1,315,809.33	44.53	65,790.47	1,311,391.16	48.67	65,569.56
2 至 3 年	1,225,281.51	41.47	122,528.15	777,620.90	28.86	77,762.09
3 至 4 年	73,500.30	2.49	22,050.09	150.00	0.01	45.00
4 至 5 年	150.00	0.01	75.00	350.00	0.01	175.00
5 年以上	13,300.00	0.45	13,300.00	13,000.00	0.48	13,000.00
合计	2,954,594.34	100.00	227,009.24	2,694,415.34	100.00	162,470.68

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

(5) 其他应收款期末余额前五名欠款单位合计人民币 11,953,944.34 元, 其中账龄为 1 年以内的其他应收款计人民币 3,326,553.20 元, 账龄为 1 至 2 年的其他应收款计人民币 7,315,809.33 元, 账龄为 2 至 3 年的其他应收款计人民币 1,225,231.51 元, 账龄 3 至 4 年的其他应收款计人民币 73,350.30 元, 账龄为 5 年以上的其他应收款计人民币 13,000.00 元。前五名欠款单位合计占其他应收款余额的 99.99%。

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
广聚实业公司	全资子公司	9,000,000.00	75.28

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	1,057,741,621.66	-	964,859.75	1,056,776,761.91
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	105,523,432.98	1,407,220.72	3,925,544.12	103,005,109.58
其他股权投资	338,769,495.57	-	-	338,769,495.57
减: 长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合计	1,502,034,550.21	1,407,220.72	4,890,403.87	1,498,551,367.06

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	期末数
南山石油公司	成本法	157,880,985.65	157,880,985.65	-	157,880,985.65
广聚实业公司	成本法	244,375,496.89	244,375,496.89	-	244,375,496.89
广聚香港公司	成本法	24,012,000.00	24,012,000.00	-	24,012,000.00
广聚亿升公司	成本法	311,473,139.12	311,473,139.12	-	311,473,139.12
广聚房地产公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00	-	200,000,000.00
汕头广聚公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00	(964,859.75)	119,035,140.25
三鼎油运公司	权益法	12,961,788.32	90,063,156.49	(1,528,103.64)	88,535,052.85
深圳协孚公司	权益法	12,260,319.11	15,460,276.49	(990,219.76)	14,470,056.73
深南燃气公司	成本法	118,586,867.73	139,299,429.47	-	139,299,429.47
深圳南山宝生村镇银行股份有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00	-	25,000,000.00
深圳妈湾电力有限公司	成本法	174,470,066.10	174,470,066.10	-	174,470,066.10
合计		1,401,020,662.92	1,502,034,550.21	(3,483,183.15)	1,498,551,367.06

(续)

被投资单位	在被投资单位持股 比例(%)	在被投资单位享有表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南山石油公司	100.00	100.00	-	-	-	-
广聚实业公司	100.00	100.00	-	-	-	-
广聚香港公司	100.00	100.00	-	-	-	-
广聚亿升公司	100.00	100.00	-	-	-	-
广聚房地产公司	100.00	100.00	-	-	-	-
汕头广聚公司	100.00	100.00	-	-	-	-
三鼎油运公司	22.00	22.00	-	-	-	-
深圳协孚公司	20.00	20.00	-	-	-	-
深南燃气公司(注)	40.00	0.00	收取固定收益	-	-	-
深圳南山宝生村镇银行股份有限公司	4.167	4.167	-	-	-	-
深圳妈湾电力有限公司	6.42	6.42	-	-	-	38,520,000.00
合计				-	-	38,520,000.00

注：详见附注七、9、（2）长期股权投资明细情况。

3、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项目	本期数	上期数
其他业务收入	1,116,675.00	1,116,675.00
其他业务成本	108,525.48	108,525.48

注：本公司其他业务收入均为出租给深圳地区的子公司的房产租赁收入。

（2）公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2013年1-6月	1,116,675.00	100.00
2012年1-6月	1,116,675.00	100.00

4、投资收益

（1）投资收益项目明细

被投资单位名称	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	38,520,000.00	41,730,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	417,000.96	580,270.53
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	76,380.73
股权投资差额摊销	-	(260,008.86)
合计	38,937,000.96	42,126,642.40

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期数	上期数
深圳妈湾电力有限公司	38,520,000.00	41,730,000.00
合计	38,520,000.00	41,730,000.00

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期数	上期数	增减变动原因
三鼎油运公司	1,407,220.72	1,716,204.33	被投资单位本期净利润较上期减少
深圳协孚公司	(990,219.76)	(1,135,933.80)	被投资单位本期亏损
合计	417,000.96	580,270.53	

5、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	37,456,868.42	40,912,369.49
加: 资产减值准备	64,538.56	31,352.24
固定资产及投资性房地产折旧	862,952.05	956,220.12
无形资产摊销	8,100.99	13,534.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益)	(49,700.45)	-
财务费用 (收益)	(140,031.87)	44,664.00
投资损失 (收益)	(38,937,000.96)	(42,126,642.40)
经营性应收项目的减少 (增加)	(3,260,179.00)	(525,529.08)
经营性应付项目的增加 (减少)	(8,445,675.97)	(25,641,259.73)
经营活动产生的现金流量净额	(12,440,128.23)	(26,335,290.38)
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	216,980,095.47	198,169,429.64
减: 现金的年初余额	236,616,052.61	224,593,600.02
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	(19,635,957.14)	(26,424,170.38)

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	49,700.45	318,062.55
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,585,581.42	2,913,238.63
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,204.38	25,925.11
小计	1,655,486.25	3,257,226.29
所得税影响额	(81,563.66)	341,872.24
少数股东权益影响额（税后）	-	13,755.14
合计	1,737,049.91	2,901,598.91

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2013年1-6月	1.486	0.051	0.051
	2012年1-6月	1.756	0.061	0.061
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2013年1-6月	1.390	0.048	0.048
	2012年1-6月	1.596	0.055	0.055

注：（1）加权平均净资产收益率 = 归属于公司普通股股东的净利润 ÷ [归属于公司普通股股东的年初净资产 + 归属于公司普通股股东的净利润 ÷ 2 - (报告期现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产 * 归属于公司普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数 ÷ 报告期月份数) + (外币报表折算差额引起的净资产增减变动 * 发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数 ÷ 报告期月份数) + (权益法核算三鼎油运增加资本公积 * 发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数 ÷ 报告期月份数)] = 26,914,092.12 ÷ [1,800,358,127.70 + 26,914,092.12 ÷ 2 -

$(10,560,000.00 \div 6) + (-245,859.08 \div 2) + (-2,952,748.32 \div 6) = 1.486\%$

扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率=扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润÷[归属于公司普通股股东的年初净资产+归属于公司普通股股东的净利润÷2-(报告期现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产*归属于公司普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数÷报告期月份数)+(外币报表折算差额引起的净资产增减变动*发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数÷报告期月份数)+(权益法核算三鼎油运增加资本公积*发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数÷报告期月份数)]=25,177,042.21÷

$[1,800,358,127.70 + 26,914,092.12 \div 2 - (10,560,000.00 \div 6) + (-245,859.08 \div 2) + (-2,952,748.32 \div 6)] = 1.390\%$

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、42。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

2013年6月30日数据较2012年12月31日数据变动幅度达30%以上、变动金额达人民币5,000,000.00元以上的主要报表项目分析如下:

A、货币资金期末数为人民币649,551,957.88元,比年初数减少1.68%,减少的主要原因为本期支付应付深南燃气公司款项人民币720万元;

B、预付款项期末数为人民币3,467,184.89元,比年初数增加2119.01%,增加的主要原因包括:

a. 南山石油预付中石油油品采购款人民币150万元;

b. 广聚亿升预付油罐维修的设备款168万元。

C、应收股利期末数为人民币38,520,000.00元,年初数为零,主要为应收妈湾电力公司2012年度分红款所致。

D、其他应收款期末数为人民币3,423,540.04元,比年初数增加205.06%,主要为南山石油油站在途押运现金比年初增加所致。

E、长期股权投资期末数为人民币779,095,824.44元,比年初减少2.47%,减少的主要原因系本公司联营企业南山热电公司本期亏损计人民币10,153万元,本公司根据持有的权益相应进行调减计人民币1,697万元。

F、固定资产期末数为人民币79,119,840.73元,比年初减少6.39%,减少的主要原因系本期计提折旧计人民币653万元。

G、应付账款期末数为人民币635,918.45元,比年初减少47.05%,减少的主要原

因系本期支付了东海油库仓储费109万元。

H、应付职工薪酬期末数为人民币12,070,633.55元，比年初减少49.19%，减少的主要原因系本期支付上年度员工效益工资。

I、应付股利期末数为人民币55,991,371.66元，比年初增加23.24%，增加的原因系尚未支付的2012年度分红款所致。

J、未分配利润期末数为人民币605,685,009.04元，比年初数增加2.78%，增加的原因系本期增加利润人民币2,691万元。

（2）利润表项目

2013年1-6月发生数较2012年1-6月发生数变动幅度达30%以上、变动金额达人民币5,000,000.00元以上的主要报表项目分析如下：

A、营业收入本期发生数为人民币415,639,751.98元，比上年同期发生数减少18.83%，减少的主要原因包括：

a.本期成品油销售量同比减少，收入减少约人民币7,090万元；

b.本期成品油销售价格同比下降，收入减少约人民币2,358万元。

B、主营业务成本本期发生数为人民币389,099,080.06元，比上年同期发生数减少18.35%，减少的主要原因包括：

a.本期成品油销售量同比减少，成本减少约人民币6,889万元；

b.本期成品油采购价格同比下降，成本减少约人民币1,865万元。

C、营业税金及附加本期发生数为人民币695,615.11元，比上年同期减少64.19%，主要系本期收入同比减少所致。

D、公允价值变动收益本期发生数为人民币-326,459.01元，比上年同期减少151.83%，主要系本期所持交易性金融资产公允价值变动收益减少所致。

E、营业外收入本期发生数为人民币121,034.85元，比上年同期减少70.04%，减少的主要原因系上年同期南山石油处置9辆油罐车及1辆人货车的收益人民币32万元。