

**深圳市广聚能源股份有限公司**  
**2015 年年度报告**

**2016 年 04 月 12 日**

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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丽红及会计机构负责人（会计主管人员）李伶声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告第四节管理层讨论与分析中，描述了可能面对的风险因素，敬请投资者关注相关内容。本公司 2015 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 股为基数，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.....	8
第四节 管理层讨论与分析.....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
第九节 公司治理.....	38
第十节 财务报告.....	43
第十一节 备查文件目录.....	43

## 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
深南实业	指	深圳市深南实业有限公司
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
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
宝生银行	指	深圳南山宝生村镇银行股份有限公司
财务数据或金额的本位币	指	人民币

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	深圳市广聚能源股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	广聚能源		
公司的外文名称缩写（如有）	SHENZHEN GUANGJU ENERGY CO.,LTD.		
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	中国证券报
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	70848324-7
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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层
签字会计师姓名	潘新华、任晓英

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	997,837,380.09	1,007,882,038.80	-1.00%	868,284,058.20
归属于上市公司股东的净利润（元）	147,252,926.03	42,008,759.71	250.53%	67,281,325.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,597,193.61	17,332,342.18	7.30%	57,335,765.83
经营活动产生的现金流量净额（元）	57,620,604.56	22,735,154.74	153.44%	37,292,757.57
基本每股收益（元/股）	0.28	0.08	250.00%	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.08	250.00%	0.13
加权平均净资产收益率	7.63%	2.27%	5.36%	3.68%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	2,217,052,224.23	2,033,060,595.18	9.05%	2,048,363,186.09
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,998,473,364.93	1,869,655,099.02	6.89%	1,852,831,730.32

## 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	253,078,134.32	279,203,744.51	258,041,607.13	207,513,894.13
归属于上市公司股东的净利润	138,631,905.33	48,724,864.04	23,268,618.11	-63,372,461.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,674,769.13	62,811,411.72	19,885,855.46	-65,774,842.70
经营活动产生的现金流量净额	71,334,474.52	11,853,384.75	-33,926,622.8	8,359,368.09

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	2015 年金额	2014 年金额	2013 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)	168,355,493.38	20,251,774.29	11,783,572.09	主要系减持深南电 A 股份所获收益
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00	-3,719,649.30	
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	7,198,608.56	4,864,831.79	2,017,406.09	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	-98,000.32	-55,271.31	-262,195.84	--
减: 所得税影响额	46,799,525.45	398,281.92	-126,426.70	--
少数股东权益影响额(税后)	843.75	-13,364.68	0.00	--
合计	128,655,732.42	24,676,417.53	9,945,559.74	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事成品油批发、零售及液体化工仓储、贸易业务，是深圳市和珠江三角洲地区成品油主要经销者之一，同时也是深圳市唯一的大型液体化工品仓储企业。2015年，国际原油价格整体呈震荡下滑趋势，国内成品油批发市场价格大体跟进国际原油走势，总体表现下跌，但因成品油的利润向零售端倾斜，公司成品油经营业绩仍保持稳步增长。深圳产业转型及化工行业大举外迁，公司的液体化工业务举步维艰，加之前海蛇口自贸区整体规划等因素，制约公司仓储业务的发展与转型。

### 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	无变化。
固定资产	较去年减少 12%，主要为固定资产折旧及广聚亿升本年计提油罐资产减值准备。
无形资产	无重大变化，系本年度正常摊销。
在建工程	未发生。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	较去年增加 222%， 主要为增加证券投资。
预付款项	较去年增加 202%， 主要为南山石油预付购油款增加。
其他应收款	较去年减少 50%， 主要为南山石油本年收回前期项目投标保证金及先进油站承包利润款。
存货	较去年增加 37%， 主要为南山石油本期油品库存保有量比上年增加。
其他流动资产	较去年减少 98%， 主要为南山石油应交增值税-待抵扣进项税已抵扣。
长期股权投资	较去年减少 47%， 主要为广聚实业对深南电长期股权投资减少。
其他非流动资产	较去年增加 640%， 主要为公司支付园丁石项目建设款及通过资管计划定向增持“深南电 A”股票投资余款。

#### 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，拥有深圳西部地区最大的3.5万吨级石化类专用码头、300米码头岸线的专用权及前海71,368.5 m<sup>2</sup>的仓储用地。公司在广东省内拥有12座加油站，74座液体化工品储罐及深圳地区库容最大的液体化工品保税仓，集成品油经销与液体化工仓储为一体。

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，为公司未来投资项目提供了充裕的资金保障。



## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015 年，国内宏观经济仍面临较大的下行压力，各主要经济指标增幅不断下调；国际油价年内亦呈现震荡下行趋势。公司紧跟市场变化，随波就势，使得国内经济及国际油价并未对公司的主营油品业务造成不良影响，公司主营业务整体仍有较大的涨幅。

公司成品油业务为批发和零售。上半年国际原油价格以小幅上涨为主，价格波动给成品油批发业务带来机遇，公司在年初油价处于低位时大幅提高了库存；同时受国家对调和汽油的严加管控，使得正品油批发市场价格持续上涨，2015 年公司汽油批发量及利润均有了较大的增长，整体油品批发业务取得量利双升的经营成果。下半年油价则持续下跌，公司采取“以销定购”等各项措施，把握油品采购时机，规避了油价下跌带来的风险。

零售业务方面，受到汽车销售量增速下降的影响，成品油零售增长动力减弱；2015 年国内汽柴油经历了 12 次下调和 8 次上调，调价可谓频繁，给公司业务带来困难。幸而近年来国内成品油的利润逐步倾斜于零售端，年内批零差价创新高，使得公司零售毛利率再创新高。公司各油站采取积极优惠促销措施，贯彻“点对点”促销策略，在部分油站推广“互联网+支付”模式，降低支付费率，提高工作效率。

本年度，公司油品经营创历史新高。报告期内，公司销售油品 17.9 万吨，同比增加 32%；实现成品油营业收入 97,041 万元，同比减少 1%；成品油营业成本 84,575 万元，同比减少 5%；综合毛利率 12.95%，同比增加 3.07 个百分点；净利润 5,287 万元，同比增加 58%。

液体化工受国内经济大环境及深圳产业转型等因素影响，需求低迷，市场过剩程度加大。天津“8.12”大爆炸后，政府对危化品行业的监管力度进一步加大。公司始终积极应对，努力稳定液体化工仓储业务，深化库区安全管理，深入挖掘现有客户潜力，提升服务质量。对内继续强化设备维护管理，开展修旧利废工作，降低维修成本，努力维持液体化工仓储业务的正常运作；对外积极跟进前海规划及政府对油气库搬迁的要求，努力寻找即符合政府要求又能保持业务正常运行之道。

本年度虽然化工仓储业务收入增长 50%，但其他仓储业务下降，全年利润仍然录得亏损。报告期内，仓储业务总量为 10.52 万吨，同比减少 39%；营业收入 1,843 万元，同比减少 12%；营业成本 752 万元，同比减少 13%；本期报表净利润为 -554 万元，亏损同比增加 136%。

广聚亿达在红花岭仓储项目土地未能落实的情况下，于 2015 年积极办理完善危化品经营许可的手续，并于下半年开展危化品贸易业务。因公司刚刚开始该项业务，客户及供应商的拓展都比较困难。经多方努力最终争取到部分客户及适合的供应渠道，为公司化工产品销售业务迈出了坚实的一步。2015 年危化品供应品种 15 种，完成销售量约 175 吨，营业收入 72 万元；营业成本 55 万元，盈利 17 万元，综合毛利率约 23%。

总体而言，公司主营业务获得较好的业绩，创历史新高。2015 年度，公司实现营业收入 99,784 万元，同比减少 1%；营业成本 85,938 万元，同比减少 5%；营业利润 21,388 万元，同比上升 287%；利润总额 21,379 万元，同比上升 287%；净利润 14,936，同比上升 243%，其中：归属于上市公司股东的净利润 14,725 万元，同比上升 251%。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”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

	2015 年		2014 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	997,837,380.09	100%	1,007,882,038.80	100%	-1.00%
分行业					
成品油	970,406,122.32	97.25%	984,660,594.07	97.70%	-1.45%
液体化工仓储	18,364,607.47	1.84%	16,166,744.55	1.60%	13.59%
便利店收入	5,826,280.37	0.58%	5,637,834.98	0.56%	3.34%
物业租赁收入及其他	3,240,369.93	0.32%	1,416,865.20	0.14%	128.70%
分地区					
国内	997,371,730.13	99.95%	1,006,566,845.40	99.87%	-0.91%
国际	465,649.96	0.05%	1,315,193.40	0.13%	-64.59%

#### (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	970,406,122.32	845,750,652.58	12.85%	-1.45%	-4.83%	3.10%
分地区						
国内	995,571,831.24	858,901,199.26	13.73%	-0.95%	-4.70%	3.39%

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	2015 年	2014 年	同比增减
成品油	销售量	万吨	17.9	13.6	31.62%
液体化工仓储	库存量	万吨	10.52	17.22	-38.91%
危化品	销售量	万吨	0.02	0	100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

成品油销量上升主要系成品油批发业务销量大幅上涨；

液体化工仓储量下降主要系广聚亿升本年仓储业务下降所致；

危化品销售上升主要系去年未开展危化品贸易，该业务于本年度开始进行。

#### (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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 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	845,750,652.58	98.41%	888,653,917.60	98.51%	-4.83%
液体化工仓储	固定资产折旧	2,972,426.00	0.35%	4,084,406.31	0.45%	-27.23%
	无形资产摊销	4,336,313.88	0.50%	4,336,313.88	0.48%	0.00%
	长期待摊费用	49,301.88	0.01%	49,301.88	0.01%	0.00%
	海域使用费	158,044.50	0.02%	158,044.50	0.02%	0.00%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	142,064,937.79
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.24%

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	40,922,905.98	4.10%
2	客户 B	40,527,059.83	4.06%
3	客户 C	25,876,809.58	2.59%
4	客户 D	17,633,034.19	1.77%
5	客户 E	17,105,128.21	1.71%
合计	--	142,064,937.79	14.24%

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）	844,786,832.74
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	98.02%

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	665,047,348.25	77.17%
2	供应商 B	159,634,621.25	18.52%
3	供应商 C	10,886,029.91	1.26%
4	供应商 D	7,418,653.85	0.86%
5	供应商 E	1,800,179.49	0.21%
合计	--	844,786,832.74	98.02%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	50,648,009.71	41,224,386.37	22.86%	--
管理费用	49,806,704.42	48,749,596.84	2.17%	--
财务费用	-23,631,479.75	-18,832,788.34	25.48%	--

### 4、研发投入

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,267,560,239.88	1,196,130,480.85	5.97%
经营活动现金流出小计	1,209,939,635.32	1,173,395,326.11	3.11%
经营活动产生的现金流量净额	57,620,604.56	22,735,154.74	153.44%
投资活动现金流入小计	321,384,750.83	143,749,927.91	123.57%
投资活动现金流出小计	127,856,442.88	45,572,098.91	180.56%
投资活动产生的现金流量净额	193,528,307.95	98,177,829.00	97.12%
筹资活动现金流入小计	0	0	0.00%
筹资活动现金流出小计	18,339,385.01	8,877,272.80	106.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-18,339,385.01	-8,877,272.80	106.59%
现金及现金等价物净增加额	233,664,025.79	112,081,810.85	108.48%

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同比流入增加 153.44%，主要为：本年公司收取股东方暂存款额增加。

投资活动产生的现金流量净额同比流入增加 97.12%，主要为：本年减持“深南电”股份款项

筹资活动现金流出小计及筹资活动产生的现金流量净额同比流出增加 106.59%，主要为：本年支付大股东以前年度分红款。

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

本年度公司投资收益占利润总额较大比例，包括妈湾电力分红及减持“深南电 A”4.98%股权获得的投资收益，其在现金活动中均属于投资活动产生的现金流。

### 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	155,103,452.15	72.55%	主要原因系： 1、报告期内减持“深南电 A”4.98%股份获得投资收益； 2、本年度深南电大幅亏损，减少公司部分投资收益； 3、本年收到妈湾电力分红款较上年小幅增加； 4、本年收到宝生银行首次分红款。	减持“深南电 A”股份所获投资收益不具有可持续性
公允价值变动损益	3,412,484.54	1.60%	--	--
资产减值	3,563,461.62	1.67%	--	--
营业外收入	64,581.65	0.03%	--	--
营业外支出	142,983.34	0.07%	--	--

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,167,018,273.12	52.64%	933,354,247.33	45.91%	6.73%	--
应收账款	2,316,707.48	0.10%	2,601,836.55	0.13%	-0.03%	--
存货	8,870,830.91	0.40%	6,473,123.44	0.32%	0.08%	--
投资性房地产	5,643,401.98	0.25%	5,832,207.10	0.29%	-0.04%	--
长期股权投资	157,388,190.86	7.10%	296,535,882.01	14.59%	-7.49%	--
固定资产	76,892,139.25	3.47%	87,132,826.12	4.29%	-0.82%	--

## 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.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	35,163,733.44	3,412,484.54	0.00	0.00	472,835,158.43	398,260,170.41	113,151,206.00
上述合计	35,163,733.44	3,412,484.54	0.00	0.00	472,835,158.43	398,260,170.41	113,151,206.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 五、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
20,000,000.00	20,000,000.00	0.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
园丁石房地产项目	其他	是	房地产	20,000,000.00	24,425,457.78	自有资金	主体框架施工的阶段	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	20,000,000.00	24,425,457.78	--	--	--	--	--	--	--

## 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	投资成本（元）	会计计量模式	报告期损益（元）	期末账面值（元）	会计核算科目	股份来源
债券	124309	13 弘燃气债	9,390,394.41	公允价值计量	607,305.59	9,997,700.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二级市场购入
债券	124273	13 翔宇债	8,765,086.60	公允价值计量	414,913.40	9,180,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二级市场购入
债券	112178	12 墨龙 01 债	8,740,042.99	公允价值计量	376,957.01	9,117,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二级市场购入
债券	127040	14 春辉 02 债	8,321,987.16	公允价值计量	546,124.84	8,868,112.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二级市场购入
债券	122134	11 华微债	7,724,799.95	公允价值计量	541,492.25	8,266,292.20	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二级市场购入
债券	124038	12 远洲控债	7,727,536.84	公允价值计量	528,428.16	8,255,965.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二级市场购入
债券	122776	11 新光债	5,331,030.30	公允价值计量	440,609.70	5,771,640.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二级市场购入
债券	124256	13 苏泊尔债	5,463,487.36	公允价值计量	117,431.98	5,580,919.34	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二级市场购入
债券	112116	12 中桥债	3,576,483.83	公允价值计量	182,348.17	3,758,832.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二级市场购入
债券	122135	12 宝泰隆债	3,569,273.97	公允价值计量	63,376.03	3,632,650.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二级市场购入
期末持有的其他证券投资			39,209,083.60		1,513,011.86	40,722,095.46		
合计			107,819,207.01		5,331,998.99	113,151,206.00		
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	持股比例	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	100%	汽油、柴油	130,560,000.00	395,714,801.80	342,918,094.41	977,826,573.85	70,974,635.24	52,866,750.59
广聚亿升	100%	化工原料和石油产品的储运和包装	58,682,790.13	87,229,574.85	82,459,609.90	18,433,596.26	-2,750,631.36	-2,705,620.96
广聚房地产	100%	房地产开发, 物业管理, 自有房屋租赁	200,000,000.00	210,112,521.93	209,431,106.20	0.00	1,847,716.44	1,384,273.58
广聚实业	100%	兴办实业, 电力投资	111,110,000.00	310,841,477.70	281,999,824.15	1,131,324.00	97,628,717.63	50,831,833.61
广聚香港	100%	一般贸易业务	82,648.2	22,807,548.61	22,800,846.21	0.00	-17,099.56	-17,099.56
广聚亿达	60%	化工原料和石油产品的储运和包装	125,000,000.00	39,197,128.14	38,608,722.05	719,184.69	-1,076,359.59	-1,076,490.46
协孚供油	20%	燃料油的自营或代理进口业务	53,300,000.00	148,149,679.48	108,973,874.41	464,812,218.03	-6,986,425.87	-6,940,425.87



深南电	16.72%	供电、供热，提供相关技术咨询和技术服务	602,762,596.00	4,579,853,736.04	548,910,805.28	1,345,018,210.71	-1,229,564,019.87	-829,324,497.02
妈湾电力	6.42%	发电、供电业务	1,920,000,000.00	6,673,415,438.75	5,805,416,499.10	3,437,801,223.08	1,271,774,745.80	995,051,044.06
宝生村镇银行	4.17%	吸收公众存款；发放贷款等银行业务	600,000,000.00	5,041,449,161.24	769,109,080.00	234,198,410.93	114,614,465.00	86,868,811.44

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

- 1、报告期内，南山石油净利润同比增长 58%，具体原因详见“第四节 管理层讨论与分析 一、概述”；
- 2、广聚实业于报告期内减持“深南电 A”股份获得较大的投资收益；截至报告期末，广聚实业持有深南电 12.02% 股份，虽受深南电本报告期大幅亏损影响，增减相抵后，净利润仍较上年大幅增加；
- 3、本报告期，深南电业绩同比亏损大幅增加，主要为计提资产减值损失。

## 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

2016 年，公司将紧密关注政策动向，积极寻找契机，结合公司资产和业务开展以下几方面工作：

- （一）积极拓展主营业务，加快珠三角、高速公路加油站及相关设施的布局；
- （二）结合前海规划及前海蛇口自贸区油气库搬迁的要求，在保障目前主要储罐客户需求前提下，调整部分库区布局，探索短期土地利用及服务于前海自贸区开发需求的新型业务。
- （三）积极开展市场调研，寻求适合的地产项目投资开发机会；继续跟踪园丁石地产项目，根据项目的进展、预售手续的办理情况，落实公司名下的房产权益。
- （四）广聚亿达的仓储项目用地因规划原因一直未能确定，2016 年公司将积极跟进政府规划，争取尽快落实项目建设用地。
- （五）积极寻找新能源及其他领域的投资机会。
- （六）密切关注深南电的经营管理及资产运作情况，切实履行股东的职责。
- （七）持续完善公司内部控制，规范运作，稳健经营。
- （八）深入贯彻实施“安全第一”的生产管理意识，强化安全管理培训，确保安全稳定经营。

## 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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 02 月 06 日	实地调研	机构	投资者关系活动记录表 2015-001
2015 年 03 月 03 日	实地调研	机构	投资者关系活动记录表 2015-002
2015 年 03 月 11 日	实地调研	机构	投资者关系活动记录表 2015-003
2015 年 03 月 27 日	实地调研	机构	投资者关系活动记录表 2015-004
接待次数	4		
接待机构数量	23		
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2014年年度股东大会审议通过了2014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）。上述现金分红已于2015年7月9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）2013年度利润分配及分红派息情况

本公司2013年度母公司实现净利润42,794,659.34元人民币，提取10%法定公积金计4,279,465.93元人民币和提取10%任意公积金计4,279,465.93元人民币后，加上前期未分配利润426,392,543.49元人民币，本公司2013年末未分配利润为460,628,270.97元人民币。

以2013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）。2013年度不进行公积金转增股本。

#### （二）2014年度利润分配及分红派息情况

本公司2014年度母公司实现净利润64,041,247.31元人民币，提取10%法定公积金计6,404,124.73元人民币和提取10%任意公积金计6,404,124.73元人民币后，加上以前年度未分配利润473,702,388.24元人民币，本公司2014年末未分配利润余额为524,935,386.09元人民币。

本年度分红派息预案为：以2014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）。2014年度不进行公积金转增股本。

#### （三）2015年度利润分配及分红派息预案

本公司2015年度母公司实现净利润49,666,398.62元人民币，提取10%法定公积金计4,966,639.86元人民币和提取10%任意公积金计4,966,639.86元人民币后，加上以前年度未分配利润514,375,386.09元人民币，本公司2015年末未分配利润余额为554,108,504.99元人民币。

本年度分红派息预案为：以2015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	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	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	10,560,000.00	147,252,926.03	7.17%	0	0.00%
2014 年	10,560,000.00	42,008,759.71	25.14%	0	0.00%
2013 年	10,560,000.00	67,281,325.57	15.70%	0	0.00%

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预案

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
现金分红总额（元）（含税）	10,560,000.00
可分配利润（元）	554,108,504.99
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
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 2015 年度利润分配预案经 2016 年 4 月 8 日召开的第六届董事会第四次会议审议通过并拟提交 2015 年度股东大会审议，拟定以 2015 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。本预案须经股东大会审议通过后实施。</p>	

## 三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联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
	深圳市广聚投资控股(集团)有限公司	深圳市广聚投资控股(集团)有限公司拟于 2015 年 7 月 9 日起，按照中国证监会证监发[2015]51 号《关于上市公司大股东及董事、监事、高级管理人员增持本公司股票相关事项的通知》有关规定，以自有资金不低于 910 万元人民币，通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式，增持本公司股票，并承诺：增持计划实施后 6 个月内不减持其所持有的本公司股份。	2015 年 07 月 09 日	增持完成后 6 个月内 注：大股东将于 2016 年度择机依承诺增持本公司股票。	严格履行承诺
承诺是否及时履行					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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

**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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

**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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	潘新华、任晓英

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

2014年年度股东大会审议批准，聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计单位，审计报酬为25万元。

**十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况**

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)
广聚投控	股东	未支付股利	608	0	608	--	--	0
广聚投控	股东	暂存款	0	9,200	1,750	--	--	7,450
深南实业	股东之全资子公司	暂存款	4,386	0	4,386	--	--	0
东海油库	参股企业	暂存款	275	0	0	--	--	275
深南燃气	参股企业	应补足投资成本	855	0	456	--	--	399
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响								不适用

##### 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

##### 公司承包情况说明

本公司持有深南燃气40%股权，深南燃气已由深南燃气之控投股东广东谷和能源有限公司承包经营，公司除每年向深南燃气收取固定收益外，不对其财务和经营施加重大影响，长期股权投资采取成本法核算。本年度收取承包费用570万元，占公司净利润的3.80%。

##### 子公司承包情况说明

本公司全资子公司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。先进加油站由另一方股东中国石油天然气股份有限公司广东销售分公司承包经营，南山石油公司每年向承包方收取承包利润，对先进加油站的财务和经营未施加重大影响，长期股权投资采取成本法核算。本年度收取承包费用200万元，占公司净利润的1.33%。

本公司全资子公司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。中鹏加油站由中鹏加油站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。本年度收取承包费用112万元，占公司净利润的0.75%。

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

公司报告期不存在租赁情况。

### 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、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、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、换届选举

经2014年年度股东大会审议通过，以及工会职工代表投票选举，公司报告期内完成了董事会、监事会换届选举工作，选举张桂泉先生、冷平先生、杨军先生、李洪生先生、李世标先生、郭立邦先生、张满华先生为第六届董事会董事，刘全胜先生、谢家伟女士、罗元清先生、邵瑞庆先生为第六届董事会独立董事；选举王坚女士为第六届监事会监事，巫国文先生、沈诚先生为第六届监事会职工监事。经第六届董事会第一次会议、第六届监事会第一次会议审议通过，选举张桂泉先生为第六届董事会董事长；选举王坚女士为第六届监事会主席；聘任李洪生先生为总经理，聘任嵇元弘女士为董事会秘书；聘任叶见青先生、陈强先生、陈丽红女士、嵇元弘女士为公司副总经理；聘任李涵女士为证券事务代表。

### 2、关于持有投资企业深南电A股份变动事宜的说明

经公司2015年第一次临时股东大会审议通过，本年初，公司通过全资子公司广聚实业以集中竞价交易方式减持深南电A股份合计30,011,089股，占其总股本的4.98%。

年中，根据中国证监会证监发[2015]51号《关于上市公司大股东及董事、监事、高级管理人员增持本公司股票相关事项的通知》的有关规定，公司全资子公司广聚实业拟以自有资金不低于2,512万元人民币通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式购买“深南电A”股票。报告期内，广聚实业以该定向资产管理计划的方式增持“深南电A”1,692,500股，占其总股本的0.28%。本次增持行为符合相关法律、行政法规及深圳证券交易所的相关规定。

截至本报告披露日，公司通过广聚实业持有“深南电A”72,451,123股，占其总股本的12.02%。公司计划于2016年度择机完成“深南电A”股份增持工作。

### 3、关于控股股东所持本公司股份变动事宜的说明

公司控股股东广聚投控集团于本年初减持本公司股份合计11,599,998股，占公司总股本的2.20%。截至本报告披露日，广聚投控集团持有本公司股份292,571,470股，占公司总股本的55.41%。

年中，A股市场出现连续大幅下跌。为了维护广大股东的利益，根据中国证监会证监发[2015]51号文有关规定，本公司于2015年7月9日披露2015-022号《关于股东拟增持公司股票的公告》，广聚投控集团拟以自有资金不低于910万元人民币通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式增持本公司股票。报告期内，该增持计划尚未实施，广聚投控集团计划于2016年度择机完成该项股份增持工作。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

2015年10月30日，经中鹏加油站股东大会通过，自2016年1月1日其对中鹏加油站实行共同经营。故本公司之子公司南山石油公司自2016年开始对持有的中鹏加油站的股权在长期股权投资核算，并按照权益法

进行后续计量。

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

## 二十一、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 2015 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	69,824	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	66,962	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注 8)	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数(如有) (参见注 8)	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	55.41%	292,571,470	-11,599,998	17,152,000	275,419,470		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	0	9,272,221		0
陈燕婵	境内自然人	0.38%	1,980,000	1,980,000	0	1,980,000		0

周绪崇	境内自然人	0.37%	1,971,999	1,971,999	0	1,971,999		0
林晓洪	境内自然人	0.33%	1,732,252	1,732,252	0	1,732,252		0
彭德宣	境内自然人	0.24%	1,250,605	1,250,605	0	1,250,605		0
李燕如	境内自然人	0.22%	1,150,325	1,150,325	0	1,150,325		0
董敏	境内自然人	0.17%	883,610	883,610	0	883,610		0
丰利财富（北京）国际资本管理有限公司—丰利中国机遇101增长基金	其他	0.14%	763,400	763,400	0	763,400		0
蔡国秀	境内自然人	0.14%	746,113	746,113	0	746,113		0
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	275,419,470	人民币普通股	275,419,470					
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					
陈燕婵	1,980,000	人民币普通股	1,980,000					
周绪崇	1,971,999	人民币普通股	1,971,999					
林晓洪	1,732,252	人民币普通股	1,732,252					
彭德宣	1,250,605	人民币普通股	1,250,605					
李燕如	1,150,325	人民币普通股	1,150,325					
董敏	883,610	人民币普通股	883,610					
丰利财富（北京）国际资本管理有限公司—丰利中国机遇101增长基金	763,400	人民币普通股	763,400					
蔡国秀	746,113	人民币普通股	746,113					
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，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（如有）（参见注 4）	上述前十名股东中，陈燕婵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 1,980,000 股；彭德宣通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股份 1,250,605 股；董敏通过国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 883,610 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	19244006-9	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257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、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

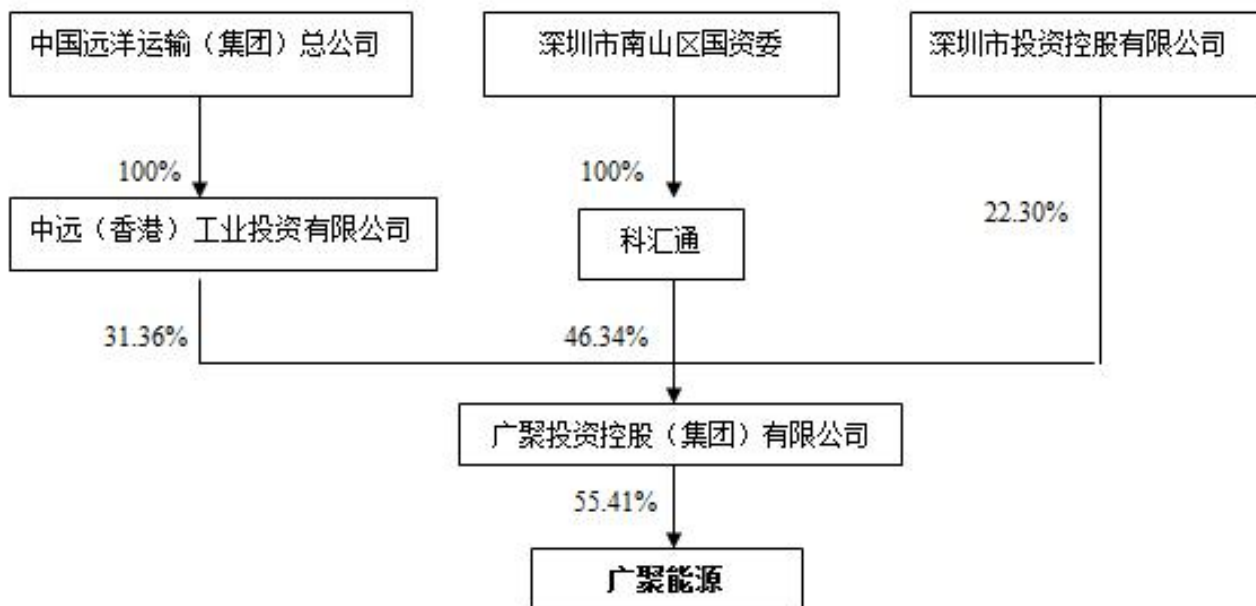
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市科汇通投资控股有限公司	高原	1995年08月02日	19236574-0	兴办实业(具体项目另行申报);受南山区人民政府委托,行使区属国有资产产权所有者权力;依法对所属国有资产兴办的全资企业和参股企业进行产权管理。物业管理;物业租赁;在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	除控制本公司股权外,实际控制人未控制其他境内外上市公司股权。			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、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 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)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
张桂泉	董事长	现任	男	49	2013年03月28日	2018年05月20日	0	0	0	0	0
冷平	副董事长	现任	男	59	2013年03月28日	2018年05月20日	0	0	0	0	0
杨军	董事	现任	男	44	2012年03月28日	2018年05月20日	0	0	0	0	0
李洪生	董事 总经理	现任	男	52	2012年03月28日	2018年05月20日	0	0	0	0	0
李世标	董事	现任	男	51	2015年05月21日	2018年05月20日	0	0	0	0	0
郭立邦	董事	现任	男	52	2012年03月28日	2018年05月20日	0	0	0	0	0
张满华	董事	现任	男	40	2015年05月21日	2018年05月20日	0	0	0	0	0
刘全胜	独立董事	现任	男	46	2012年03月28日	2018年05月20日	0	0	0	0	0
谢家伟	独立董事	现任	女	42	2012年03月28日	2018年05月20日	0	0	0	0	0
罗元清	独立董事	现任	男	47	2012年03月28日	2018年05月20日	0	0	0	0	0
邵瑞庆	独立董事	现任	男	58	2015年05月21日	2018年05月20日	0	0	0	0	0
王坚	监事会 主席	现任	女	45	2015年05月21日	2018年05月20日	0	0	0	0	0
巫国文	职工监事	现任	男	50	2013年08月08日	2018年05月20日	0	0	0	0	0
沈诚	职工监事	现任	男	47	2015年05月21日	2018年05月20日	0	0	0	0	0
叶见青	副总经理	现任	男	53	2012年03月28日	2018年05月20日	0	0	0	0	0
陈强	党委书 记、工 会主 席、副 总经 理	现任	男	52	2012年03月28日	2018年05月20日	0	0	0	0	0
陈丽红	副总经理	现任	女	52	2012年03月28日	2018年05月20日	0	0	0	0	0

嵇元弘	副总经理、董事会秘书	现任	女	48	2012年03月28日	2018年05月20日	0	0	0	0	0
杨斌	独立董事	离任	男	66	2014年07月22日	2015年05月21日	0	0	0	0	0
李叶文	监事会主席	离任	男	59	2012年03月28日	2015年05月21日	0	0	0	0	0
杜文军	职工监事	离任	男	44	2012年03月28日	2015年05月21日	0	0	0	0	0
张华锋	副总经理	离任	男	59	2012年03月28日	2015年05月21日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

## 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
叶见青	董事	任期满离任	2015年05月21日	董事会换届，卸任后继续担任公司副总经理
嵇元弘	董事	任期满离任	2015年05月21日	董事会换届，卸任后继续担任公司副总经理、董事会秘书
杨斌	独立董事	离任	2015年05月21日	因个人原因辞去公司第五届董事会独立董事职务，同时辞去提名委员会委员、薪酬与考核委员会委员及审计委员会委员职务，辞职后不再担任公司职务。
李叶文	监事会主席	任期满离任	2015年05月21日	监事会换届
杜文军	职工监事	任期满离任	2015年05月21日	监事会换届
张华锋	副总经理	任期满离任	2015年05月21日	董事会换届

## 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月至今，任深圳市科汇通投资控股有限公司副总经理、深圳市广聚投资控股（集团）有限公司董事长；2013年3月至今任本公司董事长。

冷平：男，1956年出生，中共党员，高级工程师，本科。2007年至2009年任中国船舶燃料有限责任公司党委书记兼常务副总经理；2009年至2012年任中远非洲有限公司总经理；2012年7月起，任中远（香港）工贸控股有限公司总经理；2012年12月起，任深圳市广聚投资控股（集团）有限公司副董事长；2013年3月至今任本公司副董事长。

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



李洪生：男，1963年出生，中共党员，硕士。2004年起，任深圳市广聚投资控股（集团）有限公司董事、本公司董事财务总监、深圳市洋润投资有限公司董事长；2007年12月至今任本公司董事总经理、广聚能源（香港）有限公司董事；2011年1月至今任深圳南山热电股份有限公司副董事长。

李世标：男，1964年生，中共党员，北京大学哲学系学士。1999年至2002年，任深圳市南山区投资管理公司企管部部长；2008年至2011年，借调大运执行局，任大运执行局新闻宣传部副部长；2002年至今任深圳市科汇通投资控股有限公司总经理助理；2014年3月至今任深圳市广聚投资控股（集团）有限公司董事；2015年5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2013年3月任深圳市广聚投资控股（集团）有限公司董事副总经理、现任该公司副总经理；2012年3月至今任本公司董事。

张满华：男，1975年生，中共党员，硕士。2010年至今，任深圳市深超科技投资有限公司投资部副部长、部长，深圳市投资控股有限公司战略发展部副部长；2015年4月至今任深圳市广聚投资控股（集团）有限公司董事；2015年5月至今任本公司董事。

## 2、独立董事：

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

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

罗元清：男，1968年出生，研究生，具有独立董事资格。2006年至2008年任深圳天利地产集团法务总监；2008年至2009年任广东深天成律师事务所律师；2009年至今任北京市中银（深圳）律师事务所合伙人；2012年3月至今任本公司独立董事。除本公司外担任独立董事的企业有：木林森股份有限公司，安徽鸿路钢结构(集团)股份有限公司，福建福日电子股份有限公司。

邵瑞庆：男，1957年生，博士、教授、博士生导师，具有独立董事资格。1994年5月至2004年2月，先后担任上海海事大学财务与会计学系主任、管理学院副院长、经济管理学院院长；2004年3月至2015年1月担任上海立信会计学院副院长。现任上海立信会计学院教授（二级教授）、上海海事大学博士生导师，兼任中国交通会计学会副会长、中国会计学会常务理事、中国审计学会理事、上海市会计学会副会长兼学术委员会主任、交通运输部财会决策咨询专家委员会委员、教育部会计学专业教学指导委员会委员等；2015年5月至今任本公司独立董事。除本公司外担任独立董事的企业有：中国东方航空股份有限公司，华域汽车系统股份有限公司，西藏城市发展投资股份有限公司。

## 3、监事

王坚：女，1970年出生，大专，会计师。1991年至1998年在中国电子物资深圳公司从事财务工作；1998年至2011年在深圳发展银行风险管理部任职；2011年至今在深圳市科汇通投资控股有限公司从事财务工作，现任深圳市科汇通投资控股有限公司财务部部长。2015年5月至今任本公司监事会主席。

巫国文：男，1965年出生，本科。1994年起在本公司工作；历任深圳市亿升液体仓储有限公司副总经理，深圳广聚房地产有限公司常务副总经理、董事、总经理；2013年8月至今任本公司职工监事；2016年3月起任深圳南山热电股份有限公司常务副总经理。

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，现任副总

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。2006年1月至今任广聚能源（香港）有限公司董事；2006年11月至2015年5月任本公司董事；2010年5月至2013年12月任深圳广聚亿升石油化工储运有限公司执行董事；2014年1月至今任深圳市广聚亿达危化品仓储有限公司董事长；2014年1月至今任深圳市深南燃气有限公司副董事长；2006年11月至今任本公司副总经理。

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年至今任本公司党委书记、工会主席、武装部政委；2013年8月至今任深圳协孚供油有限公司董事；现任本公司副总经理。

陈丽红：女，1963年出生，中共党员，会计师，大学。1999年起在本公司工作；2006年10月至2011年5月任深圳南山热电股份有限公司监事；2007年12月至今任广聚能源（香港）有限公司董事；2011年5月至今任深圳南山热电股份有限公司董事；现任本公司副总经理，深圳妈湾电力有限公司董事。

嵇元弘：女，1967年出生，经济师，本科。1999年8月至今任本公司董事会秘书；2008年5月至今任本公司副总经理；2011年5月至今任深圳市南山热电股份有限公司监事；历任本公司董事、深圳市三鼎油运贸易有限公司副董事长；2014年1月至今任深圳市广聚亿达危化品仓储有限公司副董事长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起止时间	在股东单位是否领取报酬津贴
张桂泉	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	董事长	2013年02月01日至今	否
冷平	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	副董事长	2012年12月01日至今	否
杨军	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	副董事长	2011年05月01日至今	否
李洪生	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	董事	2004年09月01日至今	否
李世标	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	董事	2014年03月01日至今	否
郭立邦	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	副总经理	2010年04月01日至今	是
张满华	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	董事	2015年04月01日至今	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	任期起止时间	在其他单位是否领取报酬津贴
张桂泉	深圳市科汇通投资控股有限公司	副总经理	2013年02月01日至今	否
冷平	中远（香港）工贸控股有限公司	总经理	2012年07月01日至今	是
杨军	深圳市投资控股有限公司	副总经理	2011年05月01日至今	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日至今	否
	广聚能源（香港）有限公司	董事	2007年12月01日至今	否
李世标	深圳市科汇通投资控股有限公司	总经理助理	2002年01月01日至今	是

张满华	深圳市投资控股有限公司	战略发展部副部长	2015年04月01日至今	是
刘全胜	广东德重律师事务所	合伙人、主任	2007年01月01日至今	是
谢家伟	大华会计师事务所有限公司深圳分所	合伙人	2010年05月01日至今	是
罗元清	北京市中银（深圳）律师事务所	合伙人	2009年01月01日至今	是
邵瑞庆	上海立信会计学院	教授	2004年03月01日至今	是
王坚	深圳市科汇通投资控股有限公司	财务部部长	2011年01月01日至今	是
巫国文	深圳广聚房地产有限公司	董事、总经理	2014年01月01日至 2016年03月30日	是
	深圳南山热电股份有限公司	常务副总经理	2016年03月30日至今	是
沈诚	深圳广聚亿升石油化工储运有限公司	副总经理	2010年03月01日至今	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日至今	否
	深圳市深南燃气有限公司	副董事长	2014年01月01日至今	否
	广聚能源（香港）有限公司	董事	2006年01月01日至今	否
陈强	深圳协孚供油有限公司	董事	2013年08月01日至今	否
陈丽红	深圳妈湾电力有限公司	董事	2010年11月01日至今	否
	深圳南山热电股份有限公司	董事	2011年05月01日至今	否
	广聚能源（香港）有限公司	董事	2007年12月01日至今	否
嵇元弘	深圳南山热电股份有限公司	监事	2011年05月01日至今	否
	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日至今	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《2015年度绩效考核目标及总经理年薪额度方案》。2016年1月，根据瑞华会计师事务所出具的2015年度业绩确认函，第六届董事会薪酬与考核委员会第一次会议审议通过了《2015年度公司管理层绩效考核自评报告》，并按《2015年度绩效考核目标及总经理年薪额度方案》核发2015年度公司管理层绩效年薪。2015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838.46万元。

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	董事长	男	49	现任	159.09	否
冷平	副董事长	男	59	现任	8.16	否
杨军	董事	男	44	现任	0	否

李洪生	董事总经理	男	52	现任	124.67	否
李世标	董事	男	51	现任	3.68	是
郭立邦	董事	男	52	现任	7.37	是
张满华	董事	男	40	现任	0	否
刘全胜	独立董事	男	46	现任	9.01	否
谢家伟	独立董事	女	42	现任	9.01	否
罗元清	独立董事	男	47	现任	9.01	否
邵瑞庆	独立董事	男	58	现任	4.51	否
王坚	监事	女	45	现任	3.68	是
巫国文	职工监事	男	50	现任	39.75	否
沈诚	职工监事	男	47	现任	2.14	否
叶见青	副总经理	男	53	现任	95.29	否
陈 强	党委书记、工会主席、副总经理	男	52	现任	90.37	否
陈丽红	副总经理	女	52	现任	84.1	否
嵇元弘	副总经理、董事会秘书	女	48	现任	81.19	否
杨斌	独立董事	男	66	离任	4	否
李叶文	监事	男	59	离任	3.68	否
杜文军	职工监事	男	44	离任	39.96	否
张华锋	副总经理	男	59	离任	59.79	否
合计	--	--	--	--	838.46	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 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）	50
主要子公司在职员工的数量（人）	334
在职员工的数量合计（人）	384
当期领取薪酬员工总人数（人）	384
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	6
技术人员	122

财务人员	64
行政人员	136
管理人员	19
运输人员	16
其他人员	21
合计	384
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
研究生	6
本科	57
专科	59
中专	42
高中及以下	219
合计	384

## 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得分进行计算，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、分层次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

## 第九节 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，不断完善公司治理，规范各项运作，健全公司内部控制制度，修订了《证券投资管理规定》。同时，认真做好其它各项治理工作，加强信息披露工作规范，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
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.04%	2015 年 02 月 02 日	2015 年 02 月 03 日	2015-006
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.02%	2015 年 05 月 21 日	2015 年 05 月 22 日	2015-016

#### 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情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘全胜	5	2	3	0	0	否

谢家伟	5	2	3	0	0	否
罗元清	5	2	3	0	0	否
邵瑞庆	3	1	2	0	0	否
杨斌	2	0	1	1	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 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，公司四位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，对公司的证券投资、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2次股东大会，独立董事均参加了会议。

### （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，指导公司修订相关制度、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、续聘审计机构、董事会换届选举、高管薪酬以及内部控制自我评价报告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共召开了1次会议，讨论公司近期发展思路。

提名委员会于报告期内召开了2次会议，审查了第六届董事候选人和独立董事候选人的任职资格，提名公司高级管理人员。

薪酬与考核委员会于报告期内共召开了2次会议。年初，委员会审议通过了《2014年公司管理层绩效考核自评报告》，同意2014年度高管绩效考评结果，并按《2014年度绩效考核目标及总经理年薪额度方案》的规定，核发2014年度公司管理层绩效年薪。委员会还审议通过了2015年度绩效考核目标及总经理年薪额度

度方案。

审计委员会于报告期内共召开了5次会议，对年度审计工作计划、定期财务报告及内控审计报告、财务决算及利润计划、利润分配及分红派息预案、聘请2015年度财务报告及内部控制审计单位、内部控制自我评价等事项进行了审议。为推进2015年审计工作的开展，本年度结束以来，审计委员会又召开2次会议，督促会计师严格按照审计计划安排审计工作，确保审计工作顺利完成。

## 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《2015年度绩效考核目标及总经理年薪额度方案》。2016年初，经董事会薪酬与考核委员会审核确认，按上述方案核发2015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	2016年04月12日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：2015年度内部控制评价报告	
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	88.20%	
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	99.93%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>a、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>a、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继；</p> <p>（5）子公司缺乏内部控制建设，管理散乱；</p>



	<p>(7) 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>b、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>c、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>(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>b、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>c、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>a、财务报表的错报金额落在如下区间，定义为重大缺陷：</p> <p>(1) 合并错报 <math>\geq</math> 合并报表资产总额的 0.5%</p> <p>(2) 合并错报 <math>\geq</math> 合并报表收入总额的 0.5%</p> <p>(3) 合并错报 <math>\geq</math> 合并报表税前利润的 3%</p> <p>b、财务报表的错报金额落在如下区间，定义为重要缺陷：</p> <p>(1) 合并报表资产总额的 <math>0.2\% \leq</math> 合并错报 <math>&lt;</math> 合并报表资产总额的 0.5%</p> <p>(2) 合并报表收入总额的 <math>0.2\% \leq</math> 合并错报 <math>&lt;</math> 合并报表收入总额的 0.5%</p> <p>(3) 合并报表税前利润的 <math>1\% \leq</math> 合并错报 <math>&lt;</math> 合并报表税前利润的 3%</p> <p>c、财务报表的错报金额落在如下区间，定义为一般缺陷：</p> <p>(1) 合并错报 <math>&lt;</math> 合并报表资产总额的 0.2%</p> <p>(2) 合并错报 <math>&lt;</math> 合并报表收入总额的 0.2%</p> <p>(3) 合并错报 <math>&lt;</math> 合并报表税前利润的 1%</p>	<p>a、直接损失金额 <math>&gt;</math> 合并报表资产总额 0.5%，定义为重大缺陷；</p> <p>b、合并报表资产总额的 <math>0.2\% &lt;</math> 直接损失金额 <math>\leq</math> 合并报表资产总额 0.5%，定义为重要缺陷；</p> <p>c、直接损失金额 <math>\leq</math> 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，深圳市广聚能源股份有限公司于 2015 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	2016 年 04 月 12 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：2015 年度内部控制审计报告
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

## 第十节 财务报告

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度财务报告进行审计并出具标准无保留意见的审计报告。（附后）

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张桂泉

深圳市广聚能源股份有限公司  
董 事 会  
二〇一六年四月十二日

## 审计报告

瑞华审字[2016]48380020 号

深圳市广聚能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市广聚能源股份有限公司（以下简称“广聚能源公司”）的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2015 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳市广聚能源股份有限公司 2015 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2015 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：潘新华

中国·北京

中国注册会计师：任晓英

二〇一六年四月八日

## 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	1,167,018,273.12	933,354,247.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	113,151,206.00	35,163,733.44
应收票据	六、3	388,412.00	
应收账款	六、4	2,316,707.48	2,601,836.55
预付款项	六、5	450,360.77	148,989.34
其他应收款	六、6	3,070,375.76	6,105,738.21
存货	六、7	8,870,830.91	6,473,123.44
其他流动资产	六、8	30,347.87	1,256,119.45
<b>流动资产合计</b>		<b>1,295,296,513.91</b>	<b>985,103,787.76</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	六、9	362,820,906.15	366,620,906.15
长期股权投资	六、10	157,388,190.86	296,535,882.01
投资性房地产	六、11	5,643,401.98	5,832,207.10
固定资产	六、12	76,892,139.25	87,132,826.12
无形资产	六、13	125,288,386.45	129,967,572.31
商誉	六、14	132,619,611.85	132,619,611.85
长期待摊费用	六、15	21,495,440.77	23,098,631.49
递延所得税资产	六、16	894,744.67	923,712.61
其他非流动资产	六、17	38,712,888.34	5,225,457.78
<b>非流动资产合计</b>		<b>921,755,710.32</b>	<b>1,047,956,807.42</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,217,052,224.23</b>	<b>2,033,060,595.18</b>
<b>流动负债：</b>			
应付账款	六、19	314,962.48	277,859.78
预收款项	六、20	10,105,816.76	9,590,705.61
应付职工薪酬	六、21	25,413,134.62	21,445,252.53
应交税费	六、22	39,160,119.92	10,008,178.97
应付股利	六、23		6,083,429.36
其他应付款	六、24	96,319,302.86	69,057,001.80
<b>流动负债合计</b>		<b>171,313,336.64</b>	<b>116,462,428.05</b>
<b>非流动负债：</b>			
递延所得税负债	六、16	26,488,750.04	26,580,872.86
<b>非流动负债合计</b>		<b>26,488,750.04</b>	<b>26,580,872.86</b>
<b>负债合计</b>		<b>197,802,086.68</b>	<b>143,043,300.91</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	六、25	528,000,000.00	528,000,000.00
资本公积	六、26	351,115,251.23	360,171,236.20
其他综合收益	六、27	-5,550,460.78	-6,403,836.34
专项储备	六、28	630,936.71	302,987.42
盈余公积	六、29	347,292,699.90	337,359,420.18
未分配利润	六、30	776,984,937.87	650,225,291.56
归属于母公司股东权益合计		1,998,473,364.93	1,869,655,099.02
少数股东权益	六、31	20,776,772.62	20,362,195.25
<b>股东权益合计</b>		<b>2,019,250,137.55</b>	<b>1,890,017,294.27</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>2,217,052,224.23</b>	<b>2,033,060,595.18</b>

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

2015 年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
<b>一、营业总收入</b>	六、32	997,837,380.09	1,007,882,038.80
其中：营业收入	六、32	997,837,380.09	1,007,882,038.80
<b>二、营业总成本</b>		942,477,642.28	975,192,937.52
其中：营业成本	六、32	859,379,903.99	902,068,818.57
营业税金及附加	六、33	2,711,042.29	1,918,888.25
销售费用	六、34	50,648,009.71	41,224,386.37
管理费用	六、35	49,806,704.42	48,749,596.84
财务费用	六、36	-23,631,479.75	-18,832,788.34
资产减值损失	六、37	3,563,461.62	64,035.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、38	3,412,484.54	1,514,452.29
投资收益（损失以“-”号填列）	六、39	155,103,452.15	21,109,169.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、39	-78,404,875.62	-57,875,074.78
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		213,875,674.50	55,312,723.46
加：营业外收入	六、40	64,581.65	163,823.77
其中：非流动资产处置利得	六、40	42,561.41	77,342.66
减：营业外支出	六、41	142,983.34	224,877.96
其中：非流动资产处置损失	六、41	22,962.78	83,125.54
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		213,797,272.81	55,251,669.27
减：所得税费用	六、42	64,433,813.76	11,647,530.53
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		149,363,459.05	43,604,138.74
归属于母公司股东的净利润		147,252,926.03	42,008,759.71
少数股东损益		2,110,533.02	1,595,379.03
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		853,375.56	-14,609,451.78
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		853,375.56	-14,609,451.78
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	六、43	853,375.56	-14,609,451.78
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他	六、43		-14,656,172.93
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额	六、43	853,375.56	46,721.15
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		150,216,834.61	28,994,686.96
归属于母公司股东的综合收益总额		148,106,301.59	27,399,307.93
归属于少数股东的综合收益总额		2,110,533.02	1,595,379.03
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.28	0.08
(二)稀释每股收益		0.28	0.08

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

2015 年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,163,607,063.74	1,174,364,750.82
收到其他与经营活动有关的现金	六、44	103,953,176.14	21,765,730.03
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,267,560,239.88</b>	<b>1,196,130,480.85</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		998,628,064.91	1,025,886,769.89
支付给职工以及为职工支付的现金		58,724,997.10	56,892,430.04
支付的各项税费		59,797,005.89	27,584,668.14
支付其他与经营活动有关的现金	六、44	92,789,567.42	63,031,458.04
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,209,939,635.32</b>	<b>1,173,395,326.11</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、45	<b>57,620,604.56</b>	<b>22,735,154.74</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		254,479,885.57	84,600,000.00
取得投资收益收到的现金		66,850,305.26	58,926,427.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		54,560.00	223,500.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>321,384,750.83</b>	<b>143,749,927.91</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,990,945.23	32,279,402.37
投资支付的现金		106,150,961.70	5,292,696.54
支付其他与投资活动有关的现金	六、44	17,714,535.95	8,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>127,856,442.88</b>	<b>45,572,098.91</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>193,528,307.95</b>	<b>98,177,829.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,339,385.01	8,877,272.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,695,955.65	1,134,002.32
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>18,339,385.01</b>	<b>8,877,272.80</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-18,339,385.01</b>	<b>-8,877,272.80</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>854,498.29</b>	<b>46,099.91</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、45	<b>233,664,025.79</b>	<b>112,081,810.85</b>
加：期初现金及现金等价物余额	六、45	933,354,247.33	821,272,436.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、45	<b>1,167,018,273.12</b>	<b>933,354,247.33</b>

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

2015 年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数							
	归属于母公司股东的股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	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	360,171,236.20	-6,403,836.34	302,987.42	337,359,420.18	650,225,291.56	20,362,195.25	1,890,017,294.27
二、本年初余额	528,000,000.00	360,171,236.20	-6,403,836.34	302,987.42	337,359,420.18	650,225,291.56	20,362,195.25	1,890,017,294.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-9,055,984.97	853,375.56	327,949.29	9,933,279.72	126,759,646.31	414,577.37	129,232,843.28
（一）综合收益总额		-9,066,349.99	853,375.56			147,252,926.03	2,110,533.02	141,150,484.62
（二）股东投入和减少资								
（三）利润分配					9,933,279.72	-20,493,279.72	-1,695,955.65	-12,255,955.65
1、提取盈余公积					9,933,279.72	-9,933,279.72		
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配						-10,560,000.00	-1,695,955.65	-12,255,955.65
（四）股东权益内部结转								
（五）专项储备				327,949.29				327,949.29
1、本期提取				620,606.40				620,606.40
2、本期使用				292,657.11				292,657.11
（六）其他		10,365.02						10,365.02
四、本期期末余额	528,000,000.00	351,115,251.23	-5,550,460.78	630,936.71	347,292,699.90	776,984,937.87	20,776,772.62	2,019,250,137.55

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

2015 年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年数							
	归属于母公司股东的股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	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	360,490,162.85	8,205,615.44		324,551,170.72	631,584,781.31	19,900,818.54	1,872,732,548.86
二、本年初余额	528,000,000.00	360,490,162.85	8,205,615.44		324,551,170.72	631,584,781.31	19,900,818.54	1,872,732,548.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-318,926.65	-14,609,451.78	302,987.42	12,808,249.46	18,640,510.25	461,376.71	17,284,745.41
（一）综合收益总额			-14,609,451.78			42,008,759.71	1,595,379.03	28,994,686.96
（二）股东投入和减少资								
（三）利润分配					12,808,249.46	-23,368,249.46	-1,134,002.32	-11,694,002.32
1、提取盈余公积					12,808,249.46	-12,808,249.46		
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配						-10,560,000.00	-1,134,002.32	-11,694,002.32
（四）股东权益内部结转								
（五）专项储备				302,987.42				302,987.42
1、本期提取				645,121.51				645,121.51
2、本期使用				342,134.09				342,134.09
（六）其他		-318,926.65						-318,926.65
四、本期期末余额	528,000,000.00	360,171,236.20	-6,403,836.34	302,987.42	337,359,420.18	650,225,291.56	20,362,195.25	1,890,017,294.27

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：陈丽红

会计机构负责人：李伶

## 资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
<b>流动资产：</b>			
货币资金		524,900,013.33	420,143,475.88
应收股利			26,000,000.00
其他应收款	十六、1	1,093,568.28	13,564,345.41
<b>流动资产合计</b>		<b>525,993,581.61</b>	<b>459,707,821.29</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		357,712,142.16	361,512,142.16
长期股权投资	十六、2	983,536,396.55	984,924,481.72
固定资产		21,873,527.19	23,195,010.58
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,363,122,065.90</b>	<b>1,369,631,634.46</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,889,115,647.51</b>	<b>1,829,339,455.75</b>
<b>流动负债：</b>			
应付职工薪酬		5,108,827.05	4,903,334.90
应交税费		123,955.63	179,394.31
应付股利			6,083,429.36
其他应付款		87,925,830.48	61,322,661.45
<b>流动负债合计</b>		<b>93,158,613.16</b>	<b>72,488,820.02</b>
<b>非流动负债：</b>			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>93,158,613.16</b>	<b>72,488,820.02</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		528,000,000.00	528,000,000.00
资本公积		365,650,148.62	365,650,148.62
盈余公积		348,198,380.74	338,265,101.02
未分配利润		554,108,504.99	524,935,386.09
<b>股东权益合计</b>		<b>1,795,957,034.35</b>	<b>1,756,850,635.73</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,889,115,647.51</b>	<b>1,829,339,455.75</b>

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

2015 年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
<b>一、营业收入</b>	十六、3	<b>2,233,350.00</b>	<b>2,233,350.00</b>
减：营业成本	十六、3	217,050.96	217,050.96
营业税金及附加		125,067.64	125,067.64
管理费用		18,595,769.78	17,359,876.08
财务费用		-10,375,806.65	-9,645,057.81
资产减值损失		760,777.13	445,518.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、4	56,887,914.83	70,496,829.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,388,085.17	-2,026,727.41
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>49,798,405.97</b>	<b>64,227,724.07</b>
加：营业外收入		17.54	2,667.51
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		132,024.89	189,144.27
其中：非流动资产处置损失		19,024.89	57,500.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>49,666,398.62</b>	<b>64,041,247.31</b>
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>49,666,398.62</b>	<b>64,041,247.31</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>49,666,398.62</b>	<b>64,041,247.31</b>

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

2015 年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,233,350.00	2,233,350.00
收到其他与经营活动有关的现金		97,188,925.31	9,682,795.49
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>99,422,275.31</b>	<b>11,916,145.49</b>
支付给职工以及为职工支付的现金		14,039,002.02	14,717,316.69
支付的各项税费		326,137.41	390,515.03
支付其他与经营活动有关的现金		47,437,479.23	45,104,733.92
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>61,802,618.66</b>	<b>60,212,565.64</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>37,619,656.65</b>	<b>-48,296,420.15</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,800,000.00	84,600,000.00
取得投资收益收到的现金		84,276,000.00	52,266,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>88,076,000.00</b>	<b>136,866,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,595.00	13,027.00
支付其他与投资活动有关的现金		4,227,105.39	8,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>4,295,700.39</b>	<b>8,013,027.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>83,780,299.61</b>	<b>128,852,973.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,643,429.36	7,743,270.48
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>16,643,429.36</b>	<b>7,743,270.48</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,643,429.36</b>	<b>-7,743,270.48</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>10.55</b>	<b>0.58</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>104,756,537.45</b>	<b>72,813,282.95</b>
加：期初现金及现金等价物余额		420,143,475.88	347,330,192.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>524,900,013.33</b>	<b>420,143,475.88</b>

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

2015 年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数						
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	528,000,000.00	365,650,148.62			338,265,101.02	524,935,386.09	<b>1,756,850,635.73</b>
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	528,000,000.00	365,650,148.62			338,265,101.02	524,935,386.09	<b>1,756,850,635.73</b>
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					9,933,279.72	29,173,118.90	<b>39,106,398.62</b>
（一）综合收益总额						49,666,398.62	<b>49,666,398.62</b>
（二）股东投入和减少资本							
（三）利润分配					9,933,279.72	-20,493,279.72	<b>-10,560,000.00</b>
1、提取盈余公积					9,933,279.72	-9,933,279.72	
2、提取一般风险准备							
3、对股东的分配						-10,560,000.00	<b>-10,560,000.00</b>
（四）股东权益内部结转							
（五）专项储备							
（六）其他							
四、本期期末余额	528,000,000.00	365,650,148.62			348,198,380.74	554,108,504.99	<b>1,795,957,034.35</b>

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

2015 年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年数						
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	528,000,000.00	365,969,075.27	14,656,172.93		325,456,851.56	484,262,388.24	<b>1,718,344,488.00</b>
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	528,000,000.00	365,969,075.27	14,656,172.93		325,456,851.56	484,262,388.24	<b>1,718,344,488.00</b>
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-318,926.65	-14,656,172.93		12,808,249.46	40,672,997.85	<b>38,506,147.73</b>
（一）综合收益总额			-14,656,172.93			64,041,247.31	<b>49,385,074.38</b>
（二）股东投入和减少资本							
（三）利润分配					12,808,249.46	-23,368,249.46	<b>-10,560,000.00</b>
1、提取盈余公积					12,808,249.46	-12,808,249.46	
2、提取一般风险准备							
3、对股东的分配						-10,560,000.00	<b>-10,560,000.00</b>
（四）股东权益内部结转							
（五）专项储备							
（六）其他		-318,926.65					<b>-318,926.65</b>
四、本期期末余额	528,000,000.00	365,650,148.62			338,265,101.02	524,935,386.09	<b>1,756,850,635.73</b>

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**  
**2015 年度财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

深圳市广聚能源股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系经深圳市人民政府办公厅以深府办[1999]13号文《关于同意深圳市深南石油(集团)有限公司等企业改组并以发起方式设立深圳市广聚能源股份有限公司的批复》批准,由深圳市广聚投资控股(集团)有限公司(原名“深圳市深南石油(集团)有限公司”,以下简称“广聚投资控股集团”)、深圳市南山区投资管理公司(以下简称“南山区投公司”)、深圳市深南实业有限公司(以下简称“深南实业公司”)、深圳市洋润投资有限公司(以下简称“洋润投资公司”)、深圳市维思工贸有限公司(以下简称“维思工贸公司”)作为发起人共同发起设立的股份有限公司。公司于1999年2月18日在深圳市工商行政管理局领取注册号为4403011016739的企业法人营业执照,本公司设立时总股本为245,000,000股。现总部位于广东省深圳市南山区海德三道天利中央商务广场22楼。

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。

本财务报表业经本公司董事会于2016年4月8日决议批准报出。

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共13户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围未发生变更。

本公司及子公司主要经营范围包括: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。



## 二、财务报表的编制基础

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司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

本公司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公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本公司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 2015 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、重要会计政策和会计估计

### 1、会计期间

本公司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。本公司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、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司广聚能源（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。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4、同一控制下和非同一控制下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。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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。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主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （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，本公司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。

公司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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、13、（2）④）和“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司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，下同）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，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；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；股东权益类项目除“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股东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。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，

与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

### (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。

#### 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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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或回购；**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公司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。

交易性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金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③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。本公司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。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售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，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。



### （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，本公司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。

本公司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。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产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。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### （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。

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。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。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。

### ③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。本公司（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）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司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。

#### （9）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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司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。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 10、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

本公司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

本公司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。

本公司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

本公司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。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	组合相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

#### 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。

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
1-2年	5	5
2-3年	10	10
3-4年	30	30
4-5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

本公司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。

## 11、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。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

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认和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。

## 12、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

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的非流动资产的确认条件，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进行计量：（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可收回金额。

## 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括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。

合并方或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。

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，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资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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，如本公司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，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司 2007 年 1 月 1 日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收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④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股东权益；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、5、（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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在



处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入

丧失控制权的当期损益。

#### **14、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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。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。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

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、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。自用房地产的用途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。发生转换时，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。

#### **15、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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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) 各类固定资产的折旧方法**

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或租赁的土地上构建的房屋建筑物，按照该等房屋建筑物产权证书的剩余年限或租赁年限与实际可使

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

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，本公司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。其中，有协议约定可从该项资产处置中获得金额的，依照协议约定确认净残值。

### （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、20“长期资产减值”。

### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （5）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。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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。

本公司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。

## 16、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、20“长期资产减值”。

## 17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生

的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 18、无形资产

### （1）无形资产

无形资产是指本公司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公司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。

期末，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）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 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、20“长期资产减值”。

## 19、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。

## 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、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，本公司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。

## 21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 22、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）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（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。

## 23、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如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，按照本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) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的

增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司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，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 24、优先股、永续债等其他金融工具

### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 25、专项储备

本公司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。

## 26、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。

### (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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (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

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 27、政府补助

政府补助是指本公司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。

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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。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。

## **28、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，如果本公司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，本公司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，本公司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股东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股东权益，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。

### （4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 29、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。

### （1）本公司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）本公司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。

### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“划分为持有待售资产”相关描述。

## 31、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本公司本年度未发生会计政策变更。

### (2) 会计估计变更

本公司本年度未发生会计估计变更。

## 32、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司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公司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实际结果可能与本公司管

理层当前的估计存在差异，进而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。

本公司对前述判断、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，本公司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

本公司根据《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，或者本公司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

本公司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

本公司根据存货会计政策，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）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （5）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日

的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

#### （6）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

#### （7）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （8）非金融非流动资产减值准备

本公司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。本公司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。

本公司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，本公司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。

### （9）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司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。

### （10）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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

### （11）所得税

本公司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。

### （12）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等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公司的情况下，本公司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公司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。

其中，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。

## 五、税项

### 1、增值税

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

税，税率为 6%。

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

## 2、营业税

本公司出租不动产收入按照应税收入的 5% 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	25%	25%
深圳市南山石油有限公司（南山石油公司）	25%	25%
深圳广聚房地产有限公司（广聚房地产公司）	25%	25%
深圳广聚实业有限公司（广聚实业公司）	25%	25%
深圳市广聚亿达危化品仓储有限公司（广聚亿达公司）	25%	25%
深圳市聚能加油站有限公司（聚能加油站）	25%	25%
广聚香港公司(注)	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%
深圳市中油广聚石油有限公司（中油广聚公司）	25%	25%
深圳市石化第二加油站有限公司（第二加油站）	25%	25%
梅州市广聚能源加油站有限公司（梅州加油站）	25%	25%
深圳市广聚亿升石油化工储运有限公司（广聚亿升公司）	25%	25%

注：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 16.5%。

## 六、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 2015 年 1 月 1 日，年末指 2015 年 12 月 31 日。

### 1、货币资金



项目	年末余额	年初余额
库存现金	186,954.90	46,491.28
银行存款	1,166,830,761.04	933,200,929.31
其他货币资金	557.18	106,826.74
合计	1,167,018,273.12	933,354,247.33
其中：存放在境外的款项总额	4,522,127.57	4,273,789.39

注：年末其他货币资金系用于股票申购、债券交易的证券专户资金。

本公司年末货币资金其中计人民币 722,521,397.69 元系定期存款。截至 2014 年 12 月 31 日止该等定期存款计人民币 575,849,304.62 元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产	113,151,206.00	35,163,733.44
其中：债务工具投资	113,149,231.00	35,092,613.44
权益工具投资	1,975.00	71,120.00

注：截至 2015 年 12 月 31 日止，交易性金融资产成本计人民币 107,819,207.01 元。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	388,412.00	-
商业承兑汇票	-	-
合计	388,412.00	-

(2) 年末无已质押的应收票据。

(3) 年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) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,699,396.12	100.00	382,688.64	14.18	2,316,707.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	2,699,396.12	100.00	382,688.64	14.18	2,316,707.48

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,987,405.29	100.00	385,568.74	12.91	2,601,836.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	2,987,405.29	100.00	385,568.74	12.91	2,601,836.55

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,340,108.56	23,401.08	1.00
1至2年	-	-	-
2至3年	-	-	-
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	359,287.56	359,287.56	100.00
合计	2,699,396.12	382,688.64	14.18

注：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项为按账龄划分的应收账款，主要是因为相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-2,880.10 元。

## (3) 本年无核销的应收账款。

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 1,910,560.63 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 70.78%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 374,800.29 元。

## (5) 本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## (6) 本年无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 5、预付款项

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	450,360.77	100.00	148,989.34	100.00

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,310,892.94	100.00	240,617.18	7.27	3,070,275.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	100.00	-	-	-	100.00
合计	3,310,992.94	100.00	240,617.18	7.27	3,070,375.76

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,291,930.03	99.95	189,228.00	3.01	6,102,702.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,065.84	0.05	29.66	0.97	3,036.18
合计	6,294,995.87	100.00	189,257.66	3.01	6,105,738.21

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,092,398.81	10,923.98	1.00
1至2年	2,020,864.13	101,043.20	5.00
2至3年	69,000.00	6,900.00	10.00
3至4年	3,400.00	1,020.00	30.00
4至5年	9,000.00	4,500.00	50.00
5年以上	116,230.00	116,230.00	100.00
合计	3,310,892.94	240,617.18	7.27

注：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款为按账龄划分的其他应收款，主要是因为相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 51,359.52 元。

## (3) 本年无核销的其他应收款。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
在途资金	793,468.74	844,095.64
代垫社保及住房公积金	195,394.66	98,750.20
押金及保证金	2,274,330.00	4,214,130.00
应收承包费	-	997,500.00
其他	47,799.54	140,520.03
合计	3,310,992.94	6,294,995.87

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 2,729,627.25 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 82.44%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 214,718.27 元。

## (6) 本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## (7) 本年无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 7、存货

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	402,907.96	-	402,907.96
库存商品	8,467,922.95	-	8,467,922.95
合计	8,870,830.91	-	8,870,830.91

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	461,089.91	-	461,089.91
库存商品	6,012,033.53	-	6,012,033.53
合计	6,473,123.44	-	6,473,123.44

**8、其他流动资产**

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	30,347.87	1,256,119.45

注：根据财政部财会[2012]13号文件规定，“应交税费——增值税留抵税额”科目期末余额应根据其流动性在资产负债表中的“其他流动资产”项目或“其他非流动资产”项目列示。

**9、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	362,820,906.15	-	362,820,906.15
其中：按公允价值计量的	-	-	-
按成本计量的	362,820,906.15	-	362,820,906.15

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	366,620,906.15	-	366,620,906.15
其中：按公允价值计量的	-	-	-
按成本计量的	366,620,906.15	-	366,620,906.15

**(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产**

被投资单位	账面余额			减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
	年初数	本年增(+)/减(-)变动	年末数			
深圳妈湾电力有限公司(妈湾电力公司)	174,470,066.10	-	174,470,066.10	-	6.42	50,076,000.00
深圳市深南燃气有限公司(深南燃气公司)(注①)	162,042,076.06	-3,800,000.00	158,242,076.06	-	40.00	-
深圳南山宝生村镇银行股份有限公司(宝生村镇银行)	25,000,000.00	-	25,000,000.00	-	4.167	2,500,000.00
深圳石化先进加油站有限公司(注②)	3,473,680.67	-	3,473,680.67	-	50.00	-

深圳中鹏沙头角加油站有限公司 (注③)	1,635,083.32	-	1,635,083.32	-	40.00	-
合计	366,620,906.15	-3,800,000.00	362,820,906.15	-	-	52,576,000.00

注①：本公司持有深圳市深南燃气有限公司 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在可供出售金融资产核算。本年减少计人民币 3,800,000.00 元，系本公司收到的承包利润中属于投资收回的部分。

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广东销售分公司签订的《深圳市石化先进加油站有限公司承包经营合同》，先进加油站由另一方股东承包经营，南山石油公司每年向承包方收取承包利润，对先进加油站的财务和经营未施加重大影响，故此对持有的先进加油站的股权在可供出售金融资产核算。

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，故此对持有的中鹏加油站的股权在可供出售金融资产核算。

经中鹏加油站股东大会通过，自 2016 年 1 月 1 日开始共同经营。故 2016 年开始对持有的中鹏加油站的股权在长期股权投资核算，并按照权益法进行后续计量。

## 10、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动		
一、合营企业							
东莞东海石油产品仓储有限公司 (东海仓储公司)	30,261,881.82	-	-	-939,519.16	-	29,322,362.66	-
小计	30,261,881.82	-	-	-939,519.16	-	29,322,362.66	-
二、联营企业							
深圳南山热电股份有限公司(南山 热电公司)	243,091,140.13	11,642,569.44	-72,395,749.99	-76,077,271.29	10,365.02	106,271,053.31	-
深圳协孚能源有限公司(协孚能源 公司)	23,182,860.06	-	-	-1,388,085.17	-	21,794,774.89	-
小计	266,274,000.19	11,642,569.44	-72,395,749.99	-77,465,356.46	10,365.02	128,065,828.20	-
合计	296,535,882.01	11,642,569.44	-72,395,749.99	-78,404,875.62	10,365.02	157,388,190.86	-

注：南山热电公司本年追加投资系本公司根据证监会的要求通过证券公司定向资产管理方式购买进行的增持。

**11、投资性房地产**

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额	8,938,020.08	8,938,020.08
2、本年增加金额	-	-
3、本年减少金额	-	-
4、年末余额	8,938,020.08	8,938,020.08
二、累计折旧和累计摊销		
1、年初余额	2,821,812.98	2,821,812.98
2、本年增加金额	188,805.12	188,805.12
计提或摊销	188,805.12	188,805.12
3、本年减少金额	-	-
4、年末余额	3,010,618.10	3,010,618.10
三、减值准备		
1、年初余额	284,000.00	284,000.00
2、本年增加金额	-	-
3、本年减少金额	-	-
4、年末余额	284,000.00	284,000.00
四、账面价值		
1、年末账面价值	5,643,401.98	5,643,401.98
2、年初账面价值	5,832,207.10	5,832,207.10

注：截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司原值计人民币 2,549,257.08 元、净值计人民币 1,299,693.40 元的房屋建筑物尚未取得房产证。

**12、固定资产****(1) 固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	76,092,183.95	47,516,212.22	15,941,669.27	7,596,430.15	147,146,495.59
2、本年增加金额	-71,952.54	243,904.20	124,337.78	448,016.35	744,305.79
(1) 购置	-	243,904.20	124,337.78	448,016.35	816,258.33
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 其他	-71,952.54	-	-	-	-71,952.54
3、本年减少金额	-	181,804.00	671,267.17	97,849.59	950,920.76
(1) 处置或报废	-	181,804.00	671,267.17	97,849.59	950,920.76
4、年末余额	76,020,231.41	47,578,312.42	15,394,739.88	7,946,596.91	146,939,880.62
二、累计折旧					
1、年初余额	14,653,356.81	30,331,103.37	9,034,458.95	5,994,750.34	60,013,669.47
2、本年增加金额	2,297,751.63	2,837,885.22	1,683,200.44	611,047.70	7,429,884.99
(1) 计提	2,297,751.63	2,837,885.22	1,683,200.44	611,047.70	7,429,884.99



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
3、本年减少金额	-	177,143.80	637,703.69	95,947.80	910,795.29
(1) 处置或报废	-	177,143.80	637,703.69	95,947.80	910,795.29
4、年末余额	16,951,108.44	32,991,844.79	10,079,955.70	6,509,850.24	66,532,759.17
三、减值准备					
1、年初余额	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	3,514,982.20	-	-	3,514,982.20
(1) 计提	-	3,514,982.20	-	-	3,514,982.20
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	3,514,982.20	-	-	3,514,982.20
四、账面价值					
1、年末账面价值	59,069,122.97	11,071,485.43	5,314,784.18	1,436,746.67	76,892,139.25
2、年初账面价值	61,438,827.14	17,185,108.85	6,907,210.32	1,601,679.81	87,132,826.12

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司原值计人民币 675,420.00 元、净值计人民币 301,125.15 元的房屋建筑物尚未办理房产证。

### 13、无形资产

项目	土地使用权	软件费	其他	合计
一、账面原值				
1、年初余额	158,200,502.03	607,030.97	660,000.00	159,467,533.00
2、本年增加金额	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-
4、年末余额	158,200,502.03	607,030.97	660,000.00	159,467,533.00
二、累计摊销				
1、年初余额	27,917,890.96	577,172.53	-	28,495,063.49
2、本年增加金额	4,654,464.72	24,721.14	-	4,679,185.86
(1) 计提	4,654,464.72	24,721.14	-	4,679,185.86
3、本年减少金额	-	-	-	-
4、年末余额	32,572,355.68	601,893.67	-	33,174,249.35
三、减值准备				
1、年初余额	1,004,897.20	-	-	1,004,897.20
2、本年增加金额	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-
4、年末余额	1,004,897.20	-	-	1,004,897.20
四、账面价值				
1、年末账面价值	124,623,249.15	5,137.30	660,000.00	125,288,386.45
2、年初账面价值	129,277,713.87	29,858.44	660,000.00	129,967,572.31

**14、商誉**

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

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

**15、长期待摊费用**

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少金额	年末余额
二站土地	1,602,604.00	-	337,392.00	-	1,265,212.00
海景车位费	456,841.00	-	14,737.00	-	442,104.00
房租	569,712.81	-	113,942.52	-	455,770.29
地租	364,087.08	-	72,817.32	-	291,269.76
油站广告牌路口占用费	15,000.00	-	15,000.00	-	-
梅州广聚油站承包费	20,000,000.00	-	1,000,000.00	-	19,000,000.00
妈湾大道集资款	90,386.60	-	49,301.88	-	41,084.72
合计	23,098,631.49	-	1,603,190.72	-	21,495,440.77

**16、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产明细**

项目	年末余额		年初余额	
	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	3,578,978.68	894,744.67	3,694,850.44	923,712.61

**(2) 未经抵销的递延所得税负债明细**

项目	年末余额		年初余额	
	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
	差异	负债	差异	负债
非同一控制企业合并资产评估增值	100,623,001.16	25,155,750.29	104,403,977.00	26,100,994.25
交易性金融资产公允价值变动	5,331,998.99	1,332,999.75	1,919,514.44	479,878.61
合计	105,955,000.15	26,488,750.04	106,323,491.44	26,580,872.86

**(3) 未确认递延所得税资产明细**

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	1,681,407.79	1,012,798.74
可抵扣亏损	6,122,963.17	6,479,985.07
合计	7,804,370.96	7,492,783.81

注：本公司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。

**(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	年末余额	年初余额	备注
2016 年	7,033,003.48	7,033,003.48	
2017 年	4,220,009.93	6,736,572.82	
2018 年	7,784,240.92	9,614,517.60	
2019 年	2,166,614.68	2,535,846.39	
2020 年	3,287,983.69	-	
合计	24,491,852.70	25,919,940.29	

**17、其他非流动资产**

项目	内容	年末余额	年初余额
园丁石项目	土地款及建造成本	25,225,457.78	5,225,457.78
股票增持项目	定向资产管理资金	13,487,430.56	-
合计		38,712,888.34	5,225,457.78

**18、资产减值准备明细**

项目	年初余额	本年计提	本年转回/转销数	年末余额
一、坏账准备	574,826.40	48,479.42	-	623,305.82
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	-	3,514,982.20	-	3,514,982.20
四、无形资产减值准备	1,004,897.20	-	-	1,004,897.20
合计	1,863,723.60	3,563,461.62	-	5,427,185.22

**19、应付账款**

项目	年末余额	年初余额
货款	314,962.48	277,859.78

**20、预收款项**

项目	年末余额	年初余额
货款	10,105,816.76	9,590,705.61

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	21,054,793.05	59,432,634.63	55,074,293.06	25,413,134.62
二、离职后福利-设定提存计划	-	3,482,167.07	3,482,167.07	-
三、辞退福利	390,459.48	49,861.48	440,320.96	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	21,445,252.53	62,964,663.18	58,996,781.09	25,413,134.62

### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,327,323.53	51,712,350.57	47,726,387.72	22,313,286.38
2、职工福利费	-	2,810,422.82	2,810,422.82	-
3、社会保险费	-	1,517,186.12	1,517,186.12	-
其中：医疗保险费	-	1,155,864.27	1,155,864.27	-
欠薪保障金	-	38,992.90	38,992.90	-
工伤保险费	-	121,104.62	121,104.62	-
生育保险费	-	172,618.00	172,618.00	-
残疾人保障金	-	28,606.33	28,606.33	-
4、住房公积金	-	2,549,244.08	2,549,244.08	-
5、工会经费和职工教育经费	2,727,469.52	843,431.04	471,052.32	3,099,848.24
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他	-	-	-	-
合计	21,054,793.05	59,432,634.63	55,074,293.06	25,413,134.62

### (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	-	3,339,922.96	3,339,922.96	-
2、失业保险费	-	142,244.11	142,244.11	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	3,482,167.07	3,482,167.07	-

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按社保局规定的缴纳基数的 14%、1.3%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 22、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,771,047.70	1,315,205.32
营业税	133,087.18	188,820.85
企业所得税	36,364,976.11	7,660,156.29
个人所得税	290,999.69	611,213.89
城市维护建设税	142,270.27	111,188.11
教育费附加	104,474.74	80,211.26
房产税	48,303.16	36,084.31
土地使用税	303,034.29	-
其他	1,926.78	5,298.94
合计	39,160,119.92	10,008,178.97

### 23、应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	-	6,083,429.36
其中：广聚投资控股集团	-	6,083,429.36

### 24、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
关联单位往来款	81,242,492.58	55,156,894.45
代收代付款项	1,073,425.29	1,245,345.16
预提费用	2,579,008.20	3,430,691.60
押金及保证金	1,471,023.40	1,046,061.25
工程尾款及质保金	4,832,011.67	5,726,443.93
其他	5,121,341.72	2,451,565.41
合计	96,319,302.86	69,057,001.80

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
深南燃气公司	3,992,492.58	未到协议约定支付期

### 25、股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	528,000,000.00	-	-	-	-	-	528,000,000.00

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	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	326,856,528.67	-	-	326,856,528.67
其他资本公积	33,314,707.53	10,365.02	9,066,349.99	24,258,722.56
合计	360,171,236.20	10,365.02	9,066,349.99	351,115,251.23

注：本年资本公积减少系减持联营企业南山热电公司部分股权将对应的资本公积转出所致。

## 27、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年 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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-	-	-	-	-
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-6,403,836.34	853,375.56	-	-	853,375.56	-	-5,550,460.78
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-	-
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	-
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-	-
4、现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
5、外币财务报表折算差额	-6,403,836.34	853,375.56	-	-	853,375.56	-	-5,550,460.78
6、其他	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益合计	-6,403,836.34	853,375.56	-	-	853,375.56	-	-5,550,460.78

**28、专项储备**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	302,987.42	620,606.40	292,657.11	630,936.71

**29、盈余公积**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	191,545,896.12	4,966,639.86	-	196,512,535.98
任意盈余公积	145,813,524.06	4,966,639.86	-	150,780,163.92
合计	337,359,420.18	9,933,279.72	-	347,292,699.90

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

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

**30、未分配利润****(1) 未分配利润变动情况**

项目	本年发生额	上年发生额
调整前上年末未分配利润	650,225,291.56	631,584,781.31
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	650,225,291.56	631,584,781.31
加：本年归属于母公司股东的净利润	147,252,926.03	42,008,759.71
减：提取法定盈余公积	4,966,639.86	6,404,124.73
提取任意盈余公积	4,966,639.86	6,404,124.73
应付普通股股利	10,560,000.00	10,560,000.00
年末未分配利润	776,984,937.87	650,225,291.56

**(2) 利润分配情况的说明**

经本公司 2014 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。

**31、少数股东权益**

公司名称	年末余额	年初余额
广聚亿达公司	15,443,488.82	15,874,085.01
第二加油站	5,333,283.80	4,488,110.24
合计	20,776,772.62	20,362,195.25



**32、营业收入和营业成本**

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	996,037,481.20	859,101,741.63	1,006,465,173.60	901,773,426.24
其他业务	1,799,898.89	278,162.36	1,416,865.20	295,392.33
合计	997,837,380.09	859,379,903.99	1,007,882,038.80	902,068,818.57

**33、营业税金及附加**

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	234,440.97	216,053.90
城市维护建设税	1,428,114.29	979,918.79
教育费附加	1,048,487.03	722,915.56
合计	2,711,042.29	1,918,888.25

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**34、销售费用**

项目	本年发生额	上年发生额
工资、福利费、社会保险费、住房公积金等	28,290,831.67	24,186,371.85
行政办公费等	4,209,237.42	3,793,241.13
修理费	2,947,587.49	1,886,157.20
运输仓储费	2,568,488.92	2,401,732.39
租赁费、水电费	2,706,688.54	2,514,616.58
折旧及摊销	2,642,282.02	1,860,350.33
应酬费	1,016,007.33	710,012.10
商品损耗	-297,395.61	185,515.20
相关税费	163,063.01	172,241.16
广告展览费	64,788.20	33,349.40
油站承包费	2,500,000.00	-
其他	3,836,430.72	3,480,799.03
合计	50,648,009.71	41,224,386.37

**35、管理费用**

项目	本年发生额	上年发生额
工资、福利费、社会保险费、住房公积金等	33,392,353.50	33,298,798.41
行政办公费等	3,479,775.85	3,806,646.00
折旧及摊销	3,457,702.25	3,597,298.01
应酬费	1,224,268.26	1,470,774.66
相关税费	1,255,510.63	1,110,736.97
中介机构费用	5,679,490.26	2,350,470.05
董事会费	988,402.53	1,100,975.68
运输仓储费	810,341.62	495,335.27

项目	本年发生额	上年发生额
租赁费水电费等	783,013.83	590,060.14
修理费	367,630.57	818,230.20
存货盈亏及毁损	-2,155,868.09	-641,076.84
其他	524,083.21	751,348.29
合计	49,806,704.42	48,749,596.84

**36、财务费用**

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出		-
减：利息收入	24,245,271.09	19,442,260.96
汇兑损益	-11,558.01	-4,380.57
其他	625,349.35	613,853.19
合计	-23,631,479.75	-18,832,788.34

**37、资产减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	48,479.42	64,035.83
固定资产减值损失	3,514,982.20	-
合计	3,563,461.62	64,035.83

**38、公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,412,484.54	1,514,452.29

**39、投资收益**

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-78,404,875.62	-57,875,074.78
处置长期股权投资产生的投资收益	168,335,894.75	20,257,557.17
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	3,786,124.02	3,350,379.50
按成本法核算的被投资单位宣告发放的股利	52,576,000.00	46,866,000.00
被投资单位上缴的承包利润	8,810,309.00	8,510,308.00
合计	155,103,452.15	21,109,169.89

**40、营业外收入**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	42,561.41	77,342.66	42,561.41
其中：固定资产处置利得	42,561.41	77,342.66	42,561.41
政府补助	12,250.00	10,000.00	12,250.00
罚款收入	1,000.00	425.00	1,000.00
其他	8,770.24	76,056.11	8,770.24
合计	64,581.65	163,823.77	64,581.65

#### 41、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	22,962.78	83,125.54	22,962.78
其中：固定资产处置损失	22,962.78	83,125.54	22,962.78
罚款支出	-	108.15	-
其他	120,020.56	141,644.27	120,020.56
合计	142,983.34	224,877.96	142,983.34

#### 42、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	64,496,968.64	12,106,895.83
递延所得税费用	-63,154.88	-459,365.30
合计	64,433,813.76	11,647,530.53

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	213,797,272.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,449,318.20
子公司适用不同税率的影响	1,453.46
调整以前期间所得税的影响	25,272.59
非应税收入的影响	5,958,468.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,601,413.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,496,255.76
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	1,894,143.27
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
所得税费用	64,433,813.76

**43、其他综合收益**

详见附注六、28。

**44、现金流量表项目****(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	24,245,271.09	19,442,260.96
物业租赁收入	1,799,898.89	1,092,900.36
单位往来	74,500,000.00	-
其他	3,408,006.16	1,230,568.71
合计	103,953,176.14	21,765,730.03

**(2) 支付其他与经营活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
行政办公费等	7,423,453.27	7,599,887.13
应酬费	2,240,275.59	2,180,786.76
租赁费水电费等	3,013,202.77	3,104,676.72
修理费	2,515,218.06	2,704,387.40
中介机构费用	1,998,924.46	2,350,470.05
运输仓储费	3,378,830.54	2,897,067.66
单位往来款	43,860,000.00	38,700,000.00
园丁石项目款	20,000,000.00	-
油站承包费用	1,500,000.00	-
履约保证金	-	2,000,000.00
其他	6,859,662.73	1,494,182.32
合计	92,789,567.42	63,031,458.04

**(3) 支付其他与投资活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
归还深南燃气公司股权变动需补足款项	4,227,105.39	8,000,000.00
支付给资产管理计划尚未使用的资金	13,487,430.56	-
合计	17,714,535.95	8,000,000.00

**45、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	149,363,459.05	43,604,138.74
加：资产减值准备	3,563,461.62	64,035.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,618,690.11	8,088,540.72
无形资产摊销	4,679,185.86	4,747,986.69
长期待摊费用摊销	1,603,190.72	603,190.72
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）	-19,598.63	5,782.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,412,484.54	-1,514,452.29
财务费用（收益以“-”号填列）	-11,558.01	-5,548.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-155,103,452.15	-21,109,169.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	28,967.94	25,612.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-92,122.82	-484,977.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,397,707.47	18,872,334.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,131,586.02	-3,055,871.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,932,158.90	-27,106,448.39
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	57,620,604.56	22,735,154.74
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,167,018,273.12	933,354,247.33
减：现金的期初余额	933,354,247.33	821,272,436.48
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	233,664,025.79	112,081,810.85

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	1,167,018,273.12	933,354,247.33
其中：库存现金	186,954.90	46,491.28
可随时用于支付的银行存款	1,166,830,761.04	933,200,929.31
可随时用于支付的其他货币资金	557.18	106,826.74
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	-	-

项目	年末余额	年初余额
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	1,167,018,273.12	933,354,247.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

#### 46、外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	-	-	14,610,418.68
其中：美元	16,272.15	6.4936	105,664.83
港元	17,312,907.38	0.8378	14,504,753.80
新加坡元	0.01	4.5875	0.05

#### 七、合并范围的变更

本年合并范围未发生变更。

#### 八、在其他主体中的权益

##### 1、在子公司中的权益

###### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南山石油公司	深圳	深圳	商业	100%	-	设立
广聚房地产公司	深圳	深圳	房地产开发	100%	-	设立
广聚实业公司	深圳	深圳	投资	100%	-	设立
广聚香港公司	香港	香港	商业	100%	-	设立
广聚亿升公司	深圳	深圳	仓储	100%	-	非同一控制企业合并
广聚亿达公司	深圳	深圳	仓储	60%	-	设立
聚能加油站(注①)	深圳	深圳	商业	-	100%	设立
朝晖加油站(注①)	惠州	惠州	商业	-	100%	设立
明华加油站(注①)	东莞	东莞	商业	-	100%	设立
胜玉加油站(注①)	东莞	东莞	商业	-	100%	设立
中油广聚公司(注①)	深圳	深圳	商业	-	100%	设立
第二加油站(注①)	深圳	深圳	商业	-	55%	设立
梅州广聚公司(注①)	梅州	梅州	商业	-	100%	设立

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。

###### (2) 重要的非全资子公司及孙公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
广聚亿达公司	40%	-430,596.19	-	15,443,488.82
第二加油站	45%	2,541,129.21	1,695,955.65	5,333,283.80

### (3) 重要的非全资子公司及孙公司的主要财务信息

子公司/孙公司名称	年末余额					
	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
广聚亿达公司	39,155,276.43	41,851.71	39,197,128.14	588,406.09	-	588,406.09
第二加油站	16,823,690.06	1,059,199.47	17,882,889.53	6,031,147.76	-	6,031,147.76

(续)

子公司/孙公司名称	年初余额					
	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
广聚亿达公司	39,850,058.15	30,282.36	39,880,340.51	195,128.00	-	195,128.00
第二加油站	13,324,966.86	1,261,694.80	14,586,661.66	4,613,083.35	-	4,613,083.35

子公司/孙公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广聚亿达公司	719,184.69	-1,076,490.46	-	-1,327,686.09
第二加油站	68,301,633.81	5,646,953.79	-	3,967,646.43

(续)

子公司/孙公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广聚亿达公司	-	-251,441.56	-251,441.56	-36,438.10
第二加油站	74,132,572.24	3,768,790.33	3,768,790.33	2,441,219.87

## 2、在合营企业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	
南山热电公司	深圳	深圳	电力	-	12.02%	权益法核算
协孚能源公司	深圳	深圳	仓储	20%	-	权益法核算
东海油库公司	东莞	东莞	仓储	-	50%	权益法核算

注：本公司持有南山热电公司 12.02% 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	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	东海油库公司			
流动资产	10,557,302.39		10,074,806.89	
其中：现金和现金等价物	5,987,472.23		4,886,109.14	
非流动资产	49,189,834.12		50,944,182.38	
<b>资产合计</b>	<b>59,747,136.51</b>		<b>61,018,989.27</b>	
流动负债	1,102,411.18		495,225.57	
非流动负债	-		-	
<b>负债合计</b>	<b>1,102,411.18</b>		<b>495,225.57</b>	
少数股东权益	-		-	
归属于母公司股东权益	58,644,725.33		60,523,763.70	
按持股比例计算的净资产份额	29,322,362.66		30,261,881.85	
调整事项	-		-0.03	
对合营企业权益投资的账面价值	29,322,362.66		30,261,881.82	
营业收入	3,716,950.21		3,400,968.98	
财务费用	-98,022.53		-103,583.67	
所得税费用	-		-	
净利润	-1,879,038.37		-1,186,272.78	
其他综合收益	-		-	
综合收益总额	-1,879,038.37		-1,186,272.78	
本年度收到的来自合营企业的股利	-		-	

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	南山热电公司	协孚能源公司	南山热电公司	协孚能源公司
流动资产	2,741,266,959.15	106,540,228.52	3,016,097,219.01	109,882,225.19
非流动资产	1,838,586,776.89	41,609,450.96	2,040,318,606.13	44,985,713.33
<b>资产合计</b>	<b>4,579,853,736.04</b>	<b>148,149,679.48</b>	<b>5,056,415,825.14</b>	<b>154,867,938.52</b>
流动负债	3,259,407,724.41	12,075,805.07	3,454,086,319.63	11,853,638.24
非流动负债	771,535,206.35	27,100,000.00	224,182,314.96	27,100,000.00
<b>负债合计</b>	<b>4,030,942,930.76</b>	<b>39,175,805.07</b>	<b>3,678,268,634.59</b>	<b>38,953,638.24</b>
少数股东权益	-87,095,894.29	-	107,604,935.67	-
归属于母公司股东权益	636,006,699.57	108,973,874.41	1,270,542,254.88	115,914,300.28
按持股比例计算的净资产份额	76,448,005.29	21,794,774.89	212,409,254.18	23,182,860.06
调整事项	29,823,048.02	-	30,681,885.95	-
对联营企业权益投资的账面价值	106,271,053.31	21,794,774.89	243,091,140.13	23,182,860.06
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	936,793,020.39	-	764,842,114.08	-
营业收入	1,345,018,210.71	464,812,218.03	1,234,101,547.84	136,106,061.11
净利润	-829,324,497.02	-6,940,425.87	-421,632,362.28	-10,133,637.05
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	-829,324,497.02	-6,940,425.87	-421,632,362.28	-10,133,637.05
本年度收到的来自联营企业的股	-	-	-	-



## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元或港币进行相关业务外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2015 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元或港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末余额	年初余额
现金及现金等价物		
其中：美元	16,272.15	55,486.57
港元	17,312,907.38	17,332,604.73
新加坡元	0.01	0.01
应收账款		
其中：美元	-	24,265.91

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物	对人民币升值 1%	146,104.19	146,104.19	140,132.14	140,132.14
应收账款	对人民币升值 1%	-	-	1,484.83	1,484.83

## (2) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

## 2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 十、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	113,151,206.00	-	-	113,151,206.00
其中：交易性金融资产	113,151,206.00	-	-	113,151,206.00
（1）债务工具投资	113,149,231.00	-	-	113,149,231.00
（2）权益工具投资	1,975.00	-	-	1,975.00
（3）衍生金融资产	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	113,151,206.00	-	-	113,151,206.00
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-

## 十一、关联方及关联交易

### 1、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	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司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、物资供销业	221,226,480.00	55.41	55.41

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、2、在合营企业或联营企业中的权益。本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
东海仓储公司	合营企业

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深南实业公司	控股股东之子公司
深南燃气公司	本公司对其持股 40%

#### 5、关联方交易情况

##### (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

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
东海仓储公司	接受劳务	1,151,593.43	1,068,034.92

##### ② 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
广聚投资控股集团	出售成品油	104,334.44	128,833.22
深南燃气公司	出售成品油	710,854.12	632,071.44

##### (2) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	8,384,860.42	8,537,134.73

#### 6、关联方应收应付款项

项目名称	年末余额	年初余额
预收款项：		
广聚投资控股集团	4,107.96	3,914.46
深南燃气公司	74,687.88	14,835.89
合计	78,795.84	18,750.35
其他应付款：		
东海仓储公司	2,750,000.00	2,750,000.00
深南实业公司	-	43,860,000.00
广聚投资控股集团	74,500,000.00	-
深南燃气公司	3,992,492.58	8,546,894.78
合计	81,242,492.58	55,156,894.78

## 十二、或有事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

## 十三、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。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配

经本公司董事会决议通过，本公司以 2015 年 12 月 31 日总股本 528,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 0.2 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

本公司持股 20%的联营公司协孚能源公司与中石化中海船舶燃料供应有限公司（以下简称“中石化中海公司”）燃料油买卖合同存在纠纷，根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华审字【2016】48440003 号审计报告后附的南山热电公司的财务报告，南山热电公司对该事项在资产负债表日后事项中的表述如下：

2015 年 8 月至 9 月，协孚能源公司与中石化中海船舶燃料供应有限公司签署了两份《燃料油采购合同》（合同编号为：GRG150804002X 和 GRG150907004X），合同总金额为 72,350,000.00 元（人民币，下同），中石化中海船舶燃料供应有限公司向协孚能源公司出具《收货确认函》后，却未按约支付全额货款，拖欠货款共 51,128,173.60 元。2016 年 2 月 15 日，中石化中海船舶燃料供应有限公司向协孚能源公司发出《告知函》，以交货油库及燃料油被质押、未能提取相应的货物为由，认为协孚能源公司未能履行完合同约定的交货义务，拒绝支付货款。

协孚能源公司于 2016 年 2 月 24 日就与中石化中海船舶燃料供应有限公司燃料油买卖合同纠纷向广州市黄埔区人民法院递交了《民事起诉状》。诉讼请求中石化中海船舶燃料供应有限公司支付所欠货款人民币 51,128,173.60 元，偿付逾期付款利息人民币 1,139,728.57 元，合计金额人民币 52,267,902.17 元，并承担本案全部诉讼费用。

2016 年 2 月 24 日广州市黄埔区人民法院已受理本案件，诉讼案件尚未开庭审理。

## 十五、其他重要事项

### 1、合作统一开发园丁石地块事项

第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于全资子公司深圳市南山石油有限公司园丁石地块合作统一开发的议案》。2013 年 12 月 20 日，本公司之全资子公司南山石油公司与深圳市前海股份有限公司（下称“前海股份公司”）就合作统一开发园

石地块事宜签订了《协议书》：经协定，双方同意由前海公司对园丁石项目统一进行开发，建成后，南山石油分享部分物业。

根据法定图则调整及分摊公用面积后，南山石油拥有园丁石地块原占地面积 6,000 m<sup>2</sup>相应调整为 4,743.44 m<sup>2</sup>，南山石油支付相应的建设成本。项目建成后，南山石油享有房产的建筑面积为 13,518.78 m<sup>2</sup>。其中住宅面积为 13,048.78 m<sup>2</sup>、商铺面积为 470 m<sup>2</sup>，地下停车位 80 个。南山石油对该项目总投资约为 8,500 万元人民币，其中包括以前年度已支付的部分土地款项。

2、2015 年 10 月 30 日，经中鹏加油站股东大会通过，自 2016 年 1 月 1 日其对中鹏加油站实行共同经营。故本公司之子公司南山石油公司自 2016 年开始对持有的中鹏加油站的股权在长期股权投资核算，并按照权益法进行后续计量。

### 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，分别为南山石油公司分部、广聚亿升公司分部和管理分部。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、仓储业务、管理职能。

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) 报告分部的财务信息

项目	石油制品	仓储收入	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	977,826,573.85	18,433,596.26	4,083,858.69	-2,506,648.71	997,837,380.09
主营业务成本	851,187,710.04	7,516,086.26	893,158.65	-217,050.96	859,379,903.99
资产总额	395,714,801.80	187,674,880.06	2,472,075,247.34	-838,412,704.97	2,217,052,224.23
负债总额	52,796,707.39	29,925,715.24	123,276,790.93	-8,197,126.88	197,802,086.68

## 十六、公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,707,571.34	100.00	1,614,003.06	59.61	1,093,568.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,707,571.34	100.00	1,614,003.06	59.61	1,093,568.28

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	11,700,000.00	81.15	-	-	11,700,000.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,717,571.34	18.85	853,225.93	31.40	1,864,345.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	14,417,571.34	100.00	853,225.93	5.92	13,564,345.41

① 年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	-	-	-
1至2年	-	-	-
2至3年	26,156.00	2,615.60	10.00
3至4年	591,903.28	177,570.98	30.00
4至5年	1,311,391.16	655,695.58	50.00
5年以上	778,120.90	778,120.90	100.00
合计	2,707,571.34	1,614,003.06	59.61

注：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款为按账龄划分的其他应收款，主要是因为相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 760,777.13 元。

(3) 本年无核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
合并范围内公司往来	-	11,700,000.00
押金及其他	2,707,571.34	2,717,571.34
合计	2,707,571.34	14,417,571.34

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 2,707,571.34 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 100%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,614,003.06 元。

(6) 本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 本年无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 2、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	961,741,621.66	-	961,741,621.66
对联营、合营企业投资	21,794,774.89	-	21,794,774.89
合计	983,536,396.55	-	983,536,396.55

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	961,741,621.66	-	961,741,621.66
对联营、合营企业投资	23,182,860.06	-	23,182,860.06
合计	984,924,481.72	-	984,924,481.72

### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
南山石油公司	157,880,985.65	-	-	157,880,985.65	-	-
广聚实业公司	244,375,496.89	-	-	244,375,496.89	-	-
广聚香港公司	24,012,000.00	-	-	24,012,000.00	-	-
广聚亿升公司	311,473,139.12	-	-	311,473,139.12	-	-
广聚房地产公司	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00	-	-
广聚亿达公司	24,000,000.00	-	-	24,000,000.00	-	-
合计	961,741,621.66	-	-	961,741,621.66	-	-

### (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动	年末余额	减值准备年末余额
		权益法下确认的投资损益		
联营企业	23,182,860.06	-1,388,085.17	21,794,774.89	-
协孚能源公司	23,182,860.06	-1,388,085.17	21,794,774.89	-

## 3、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	-	-	-	-
其他业务	2,233,350.00	217,050.96	2,233,350.00	217,050.96
合计	2,233,350.00	217,050.96	2,233,350.00	217,050.96

注：本公司其他业务收入均为出租给深圳地区的子公司的房产租赁收入。

#### 4、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	58,276,000.00	52,266,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,388,085.17	-2,026,727.41
处置长期股权投资产生的投资收益	-	20,257,557.17
合计	56,887,914.83	70,496,829.76

### 十七、补充资料

#### 1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	168,355,493.38	包含减持南山热电公司股份对应的收益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	
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	-	
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年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	7,198,608.56	
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	-	



项目	金额	说明
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	-98,000.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	175,456,101.62	
所得税影响额	46,799,525.45	
少数股东权益影响额（税后）	843.75	
合计	128,655,732.42	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司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	加权平均净资产收益率(%)	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	7.63%	0.28	0.28
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.96%	0.04	0.04