



2022 年年度报告

2023-004

2023 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张桂泉、主管会计工作负责人夏智文及会计机构负责人(会计主管人员)李春青声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司 2022 年年度报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 528,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 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	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	21
第五节 环境和社会责任	34
第六节 重要事项	36
第七节 股份变动及股东情况	42
第八节 优先股相关情况	46
第九节 债券相关情况	46
第十节 财务报告	46

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。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	深圳市广聚能源股份有限公司
广聚投控集团、广聚投资控股集团	指	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司
科汇通	指	深圳市科汇通投资控股有限公司
南山石油	指	深圳市南山石油有限公司
广聚亿升	指	深圳市广聚亿升石油化工储运有限公司
广聚亿达	指	深圳市广聚亿达危化品仓储有限公司
广聚实业	指	深圳广聚实业有限公司
广聚香港	指	广聚能源（香港）有限公司
广聚置业	指	深圳广聚置业有限公司
广聚亿联	指	深圳广聚亿联科技发展有限公司
梅州广聚	指	梅州市广聚能源加油站有限公司
深南燃气	指	深圳市深南燃气有限公司
东海油库	指	东莞东海石油产品仓储有限公司
深南电、南山热电	指	深圳南山热电股份有限公司
妈湾电力	指	深圳妈湾电力有限公司
智城能源	指	深圳市智城能源云数据中心有限公司
协孚能源	指	深圳协孚能源有限公司
宝生银行	指	深圳南山宝生村镇银行股份有限公司
投控通产、投控通产新材料基金	指	深圳市投控通产新材料创业投资企业（有限合伙）
财务数据或金额的本位币	指	人民币

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	广聚能源	股票代码	000096
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市广聚能源股份有限公司		
公司的中文简称	广聚能源		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN GUANGJU ENERGY CO., LTD.		
公司的法定代表人	张桂泉		
注册地址	深圳市南山区海德三道天利中央商务广场 22 楼		
注册地址的邮政编码	518054		
公司注册地址历史变更情况	2008 年 6 月 5 日，公司注册地址由“深圳市蛇口新街蛇口大厦 6 楼”变更为“深圳市南山区海德三道天利中央商务广场 22 楼”		
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	李涵	李若莎
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

公司披露年度报告的证券交易所网站	证券时报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	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

统一社会信用代码	91440300708483247J
公司上市以来主营业务的变化情况	1. 2000 年 7 月 14 日，经中国证监会核准，公司股票在深交所上市。公司主

(如有)	<p>营业务为：兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；投资电力企业（具体项目另报）；成品油；经营液化石油气（限瓶装，经营场地另办执照）；进出口业务按《中华人民共和国进出口企业资格证书》办。</p> <p>2. 2002 年 10 月 28 日，公司主营业务变更为：兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；投资电力企业（具体项目另报）；成品油；经营液化石油气（限瓶装，经营场地另办执照）；进出口业务按《中华人民共和国进出口企业资格证书》办；成品油仓储业务（持批准证书开展业务）。</p> <p>3. 2009 年 09 月 22 日，公司主营业务变更为：兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；投资电力企业（具体项目另报）；成品油；经营液化石油气（限瓶装，经营场地另办执照）；进出口业务按《中华人民共和国进出口企业资格证书》办。</p> <p>4. 2013 年 11 月 20 日，公司主营业务变更为：兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；投资电力企业（具体项目另报）；进出口业务按《中华人民共和国进出口企业资格证书》办；成品油（由分支机构经营）；经营液化石油气（限瓶装，经营场地另办执照）。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	2,100,247,551.05	1,619,712,149.50	29.67%	1,228,821,458.41
归属于上市公司股东的净利润（元）	55,143,624.22	67,704,378.87	-18.55%	130,053,676.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	45,555,173.74	31,301,847.92	45.54%	118,011,445.70
经营活动产生的现金流量净额（元）	119,145,493.51	-54,912,324.61	316.97%	40,975,679.13
基本每股收益（元/股）	0.1044	0.1282	-18.56%	0.246
稀释每股收益（元/股）	0.1044	0.1282	-18.56%	0.246
加权平均净资产收益率	2.02%	2.36%	-0.34%	4.68%

	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	2,751,801,797.64	3,083,996,218.45	-10.77%	3,076,202,932.33
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,576,887,424.37	2,891,797,618.39	-10.89%	2,837,914,382.29

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	336,195,527.23	592,260,464.84	652,499,849.46	519,291,709.52
归属于上市公司股东的净利润	9,379,824.21	25,923,903.25	25,705,596.22	-5,865,699.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,616,697.77	22,435,883.38	22,098,435.48	-5,599,622.89
经营活动产生的现金流量净额	-1,287,803.44	-39,932,426.33	109,266,882.97	51,098,840.31

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	2022 年金额	2021 年金额	2020 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）	-21,687.84	20,268,570.32	-4,521.70	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家	710,047.11	240,607.45	1,251,686.44	主要为政府补贴及个税手续费返还。

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)				
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	11,917,531.96	27,794,629.93	13,899,404.43	主要为证券投资收益及证券公允价值变动损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	202,504.15	265,988.11	1,016,928.15	
减：所得税影响额	3,111,545.26	12,078,078.73	4,053,313.13	
少数股东权益影响额（税后）	108,399.64	89,186.13	67,953.29	
合计	9,588,450.48	36,402,530.95	12,042,230.90	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司所属行业为石油石化批发零售业。石油石化产业是我国重要的基础产业之一，产业链包括原油和天然气的开采、加工和油品销售，其行业发展受国际、国内政策、供给及经济走势等多重因素影响。公司石油石化业务是整个产业链的下游环节，全资子公司南山石油主要经营汽柴油批发、零售及仓储业务，在深圳、东莞、惠州等地拥有 12 座加油站，是深圳市和珠江三角洲地区成品油主要经销商之一。报告期内，公司所处行业相关政策影响及面临市场风险如下：

（一） 国家能源局发布《2022 年能源工作指导意见》

报告期内，国家能源局发布《2022 年能源工作指导意见》，提出大力发展非化石能源，着力培育能源新产业新模式，持续优化能源结构，加快能源绿色低碳转型。油气供需两侧的结构变革或将出现质变，油气行业面临加速转型升级局面。

（二） 财政部、发改委明确成品油价格补贴政策，应对潜在高油价周期

报告期内，国家财政部、国家发展改革委联合印发《关于做好国际油价触及调控上限后实施阶段性价格补贴有关工作的通知》（以下简称“《通知》”）。《通知》明确指出，当国际市场原油价格高于国家规定的成品油价格调控上限（每桶 130 美元）时，成品油价格阶段性不再上调，中央财政将对炼油企业给予价格补贴，补贴标准为该周期内汽、柴油最高零售价格应调未调金额。《通知》的出台有利于减轻下游用户和消费者负担，稳定消费预期，保护炼油企业的生产积极性，保障成品油安全稳定供应。

（三） 柴油确定纳入危化品管理，成品油行业整顿再次升级

报告期内，依照《危险化学品安全管理条例》（国务院令 591 号）有关规定，应急管理部会同工业和信息化部、公安部、生态环境部、交通运输部、农业农村部、卫生健康委、市场监管总局、铁路局、民航局决定调整《危险化学品目录（2015 版）》，将“1674 柴油[闭杯闪点≤60℃]”调整为“1674 柴油”。新规明确，自 2023 年 1 月 1 日起，经营者必须取得危化品经营许可证。此举对相关企业和从业人员有了更高的准入条件和要求，进一步规范柴油市场管理，起到加强成品油市场监督整顿的作用。

（四） 多部委联合印发《关于 2022 年新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》

2021 年 12 月 31 日，财政部、工业和信息化部、科技部、发展改革委联合发布《关于 2022 年新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，为创造稳定政策环境，2022 年保持现行购置补贴技术指标体系框架及门槛要求不变；同时，为保持新能源汽车产业良好发展势头，综合考虑新能源汽车产业发展规划、市场销售趋势以及企业平稳过渡等因素，将新能源汽车推广应用财政补贴政策实施期限延长至 2022 年 12 月 31 日。

根据公安部交通管理局数据显示，新能源汽车保有量呈高速增长态势。

在技术进步及政策利好的推动下，新能源汽车产销两旺，尤其深圳等一线城市近年来成为新能源车市消费的主力军，新能源汽车在经济发达地区更容易得到普及，其市场占有率显著提高，公司成品油零售业务覆盖的经销区域将面临更大挑战，需求增长逐步放缓，竞争愈发加剧。

二、报告期内公司从事的主要业务

2022 年度，公司从事的主要业务包括成品油批发零售及仓储、土地及物业租赁、化工贸易，以及证券投资、电力企业等股权投资。

（一）成品油业务

公司全资子公司南山石油经营成品油批发零售及仓储业务。

2022 年，受地缘政治冲突升级、欧美持续加息等冲击，全球经济环境错综复杂，国际原油价格呈“先扬后抑”态势，于上半年持续走高后震荡调整；受国内宏观经济下行、能源消费发展格局、行业政策竞争环境及地方管理多项措施等多重因素影响，公司经历了自 2020 年以来最为复杂的经营环境，主营业务遭受成本波动考验及行业终端需求减弱等挑战，这对南山石油研判市场趋势，把控油品采购销售时机，带来前所未有的困难。面对各种外部环境压力及不确定因素，公司克服物流运输影响、通勤不便、在岗比例下降等困难，力保油站正常运营未停工；在进销节奏把控方面付出了更多的努力，有效抵御原油价格波动的风险，降低存货成本；同时，与上下游保持紧密的沟通协调，积极拓展批发业务终端客户，以减弱区域市场需求阶段性下降及零售销量下滑产生的影响，年内实现客户群体及业务规模双突破。报告期内，公司成品油业务销量、销价均较上年同期上涨，但油品采购成本随行就市上行，行业利润空间收窄，整体毛利率较上年同期有所下降。

报告期内，公司销售油品 20.92 万吨，同比增加 13.82%；实现成品油营业收入 167,118.32 万元，同比增加 37.18%；成品油营业成本 153,759.00 万元，同比增加 39.71%；成品油综合毛利率 7.99%，同比减少 1.66 个百分点；成品油业务归属于母公司的净利润为 4,368.77 万元，同比减少 26.80%。

（二）租赁业务

全资子公司广聚亿升开展土地及办公楼租赁、储罐设施租赁，全资子公司广聚置业承接前海东岸花园住宅及商铺租赁业务。本期公司多措并举、拓展市场，广聚亿升新增出租储罐 26 个，广聚置业实现出租率稳步提升。因上年同期广聚亿升处置固定资产确认收益，本期无此非经常性损益事项，利润不及上年同期。公司全年租赁业务收入合计 3,608.05 万元，同比增加 15.42%；利润总额 2,046.81 万元，同比减少 43.40%。

（三）销售贸易业务

控股子公司广聚亿达继续拓展业务规模和采购渠道，开拓新客户及优势贸易品种，以应对年内严峻的市场局面，维持稳定经营。报告期内，化工贸易业务销量较上年同期增加，实现利润总额 185 万元，较上年度增加 35 万元。

报告期内，公司的主要业务、经营模式未发生重大变动。公司主营业务虽营收规模增大，但在综合费用、毛利率及资产减值等各项因素后，利润总额同比减少；受电力投资企业影响，投资收益较上年同期下降，年度业绩较去年同期有所下降。

三、核心竞争力分析

公司具有成品油、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，在广东省内拥有 12 座加油站，是深圳市和珠江三角洲地区成品油主要经销商之一。公司在深圳前海拥有 71,368.5 平方米仓储用地，建有储罐及 3.5 万吨级石化类专用码头，拥有相应码头岸线及海域使用权，原经营液体化工仓储业务。

由于城市经济结构调整，液体化工仓储业务需求萎缩，近年盈利式微，但其用地位于深圳前海，是公司重要的土地资产之一。公司已于 2020 年全面停止液体化工仓储业务后，转型为租赁业务，对部分闲置用地、储罐、办公楼开展场地租赁、仓储服务等中短期利用，并持续跟进政府前海规划建设进展，推进土地整备工作。

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

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

四、主营业务分析

1、概述

2022 年，公司实现营业收入 210,024.76 万元，同比增加 29.67%；营业成本 192,271.66 万元，同比增加 32.06%；归属于上市公司股东的净利润 5,514.36 万元，同比减少 18.55%。

有关公司的主营业务分析，参见“第三节“管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 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	2,100,247,551.05	100%	1,619,712,149.50	100%	29.67%
分行业					
成品油	1,671,183,181.75	79.57%	1,218,201,934.43	75.21%	37.18%
化学品贸易	371,853,614.54	17.71%	332,103,931.88	20.50%	11.97%
便利店收入	13,089,436.55	0.62%	12,913,358.41	0.80%	1.36%

物业租赁收入及其他	44,121,318.21	2.10%	56,492,924.78	3.49%	-21.90%
-----------	---------------	-------	---------------	-------	---------

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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	1,671,183,181.75	1,537,590,020.36	7.99%	37.18%	39.71%	-1.66%
化学品贸易	371,853,614.54	367,329,284.06	1.22%	11.97%	12.57%	-0.52%
物业租赁	36,645,766.18	5,416,501.81	85.22%	15.20%	-1.00%	2.42%

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	2022 年	2021 年	同比增减
成品油	销售量	万吨	20.92	18.38	13.82%
化学品贸易	销售量	万吨	10.98	5.11	114.94%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

本报告期化学品贸易实现销售量 10.98 万吨，比上年 5.11 万吨增长 114.94%。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 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	1,537,590,020.36	79.97%	1,100,545,501.52	75.68%	39.71%
化学品贸易	化工产品	367,329,284.06	19.10%	326,320,814.29	22.44%	12.57%

(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）	322,239,562.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.34%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	82,220,637.17	3.91%
2	客户 B	65,817,345.13	3.14%
3	客户 C	64,546,516.93	3.07%
4	客户 D	54,963,068.32	2.62%
5	客户 E	54,691,995.04	2.60%
合计	--	322,239,562.59	15.34%

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）	1,714,635,572.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	89.18%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	1,133,096,761.72	58.93%
2	供应商 B	314,235,159.29	16.34%
3	供应商 C	135,153,368.12	7.03%
4	供应商 D	77,387,361.06	4.03%
5	供应商 E	54,762,922.39	2.85%
合计	--	1,714,635,572.58	89.18%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

中国石油天然气股份有限公司深圳销售分公司，报告期采购额 1,133,096,761.72 元，占年度采购总额比例为 58.93%。

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	68,409,443.97	49,137,585.30	39.22%	主要为本期计提安全生产费用及油站土地续期增加土地摊销费用。
管理费用	52,629,152.56	53,376,937.92	-1.40%	--
财务费用	-40,298,367.26	-17,579,578.20	-129.23%	主要为存款到期解付，利息收入增加。

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,340,635,154.68	1,851,143,659.89	26.44%
经营活动现金流出小计	2,221,489,661.17	1,906,055,984.50	16.55%
经营活动产生的现金流量净额	119,145,493.51	-54,912,324.61	316.97%
投资活动现金流入小计	58,705,643.57	83,925,315.86	-30.05%
投资活动现金流出小计	28,362,320.74	176,303,886.31	-83.91%
投资活动产生的现金流量净额	30,343,322.83	-92,378,570.45	132.85%
筹资活动现金流出小计	372,477,747.72	30,835,118.58	1,107.97%
筹资活动产生的现金流量净额	-372,477,747.72	-30,835,118.58	1,107.97%
现金及现金等价物净增加额	-221,552,025.94	-178,571,860.43	-24.07%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 经营活动产生的现金流量净额发生重大变动主要为：本期油品业务销量及毛利增加；公司利息收入增加；本期化工品贸易业务收回应收账款增加。
- 投资活动产生的现金流量净额发生重大变动主要为：年初证券持有量较少，上年同期进行证券投资现金流出较多，本期无此情况。
- 筹资活动产生的现金流量净额发生重大变动主要为：本报告期支付 2021 年度分红派息款导致筹资活动产生的现金流量净额减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内，经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在差异的主要原因系本年油品业务销量及毛利增加，公司利息收入增加；本期化工品贸易业务收回应收账款增加导致经营活动产生的现金流量净额增加。

五、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	1,974,196.19	2.38%	主要为证券投资收益及合营油站承包收益，同时抵消参资企业深南电投资损益。	否
公允价值变动损益	-6,122,848.09	-7.38%	均为证券投资公允价值变动所致。	--
资产减值	-5,573,138.11	-6.72%	--	--
营业外收入	267,822.23	0.32%	--	--
营业外支出	81,965.92	0.10%	--	--

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,306,234,991.50	47.47%	1,527,787,017.44	49.54%	-2.07%	--
应收账款	17,922,254.31	0.65%	29,653,511.07	0.96%	-0.31%	--
存货	27,428,400.58	1.00%	62,859,640.23	2.04%	-1.04%	--
投资性房地产	115,418,098.79	4.19%	119,193,565.79	3.86%	0.33%	--
长期股权投资	280,918,537.31	10.21%	303,630,077.42	9.85%	0.36%	--
固定资产	42,649,273.42	1.55%	46,362,298.71	1.50%	0.05%	--
使用权资产	1,508,618.88	0.05%	2,057,207.52	0.07%	-0.02%	--
合同负债	21,605,790.06	0.79%	39,163,152.20	1.27%	-0.48%	--
租赁负债	965,952.00	0.04%	1,588,020.98	0.05%	-0.01%	--

境外资产占比较高

适用 不适用

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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	146,851,186.96	-6,122,848.09	0.00	6,244,635,348.84	6,239,864,145.76	145,499,541.95
4. 其他权益工具	507,047,841.44	0.00	-11,851,722.36	0.00	0.00	495,196,119.08

投资						
金融资产小计	653,899,028.40	-6,122,848.09	-11,851,722.36	6,244,635,348.84	6,239,864,145.76	640,695,661.03
上述合计	653,899,028.40	-6,122,848.09	-11,851,722.36	6,244,635,348.84	6,239,864,145.76	640,695,661.03

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
可转债	110059	浦发转债	24,596,232.50	公允价值计量	60,202.50	24,656,435.00	交易性金融资产	自有资金
可转债	128063	未来转债	9,417,420.90		-89,500.90	9,327,920.00		
可转债	113505	杭电转债	9,260,277.09		-392,597.09	8,867,680.00		
可转债	113569	科达转债	7,829,988.99		-75,813.99	7,754,175.00		
可转债	123049	维尔转债	7,625,636.40		-275,776.40	7,349,860.00		
可转债	128138	侨银转债	6,693,446.30		211,893.70	6,905,340.00		
可转债	113535	大业转债	6,209,827.34		-98,547.34	6,111,280.00		
可转债	113549	白电转债	6,275,063.92		-202,073.92	6,072,990.00		
可转债	123126	瑞丰转债	5,541,004.35		-177,856.35	5,363,148.00		
可转债	128105	长集转债	5,396,980.42		-107,280.42	5,289,700.00		

期末持有的其他证券投资	65,796,857.39	--	-7,995,843.44	57,801,013.95	--	--
合计	154,642,735.60	--	-9,143,193.65	145,499,541.95	--	--
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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南山石油	子公司	汽油、柴油。	130,000,000.00	788,276,114.17	727,720,242.77	1,684,522,552.39	62,806,375.56	46,548,676.62
广聚亿升	子公司	场地租赁、物业管理；国内贸易；燃料油、润滑油、化工产品的销售；经营进出口业务。	58,682,790.13	208,490,402.18	176,220,721.00	24,730,149.17	14,126,489.58	10,425,800.20
广聚亿联	子公司	数据处理和存储支持服务；信息系统集成服务；数据处理服务。	200,000,000.00	220,930,872.91	220,400,137.64	1,706,338.50	3,792,653.07	3,310,581.82
广聚实业	子公司	兴办实业，电力投资。	111,110,000.00	435,533,378.79	430,999,227.53	1,200,822.84	-11,184,205.13	-13,217,282.91
广聚	子公司	一般贸易业务。	82,648.20	25,735,986.41	25,728,661.35	0.00	58,993.77	50,944.70

香港	司							
广聚置业	子公司	自有物业租赁；物业管理。	20,000,000.00	103,336,107.10	100,318,398.95	12,269,963.88	6,321,946.07	4,756,183.11
广聚亿达	子公司	化工原料和石油产品的储运和包装。	125,000,000.00	49,164,078.70	45,505,919.86	371,853,614.54	1,627,557.29	1,740,329.44
协孚能源	参股公司	燃料油的自营或代理进口业务。	53,300,000.00	94,427,973.35	77,314,138.56	1,203,142.84	-6,137,588.71	-6,161,588.71
深南电	参股公司	供电、供热，提供相关技术咨询和技术服务。	602,762,596.00	2,606,216,345.99	1,392,819,054.58	694,227,657.28	-183,433,756.74	-185,522,860.86
妈湾电力	参股公司	发电、供电业务。	1,920,000,000.00	6,227,971,699.18	5,012,041,268.68	4,686,295,275.99	-155,401,102.67	-157,134,615.18
宝生村镇银行	参股公司	吸收公众存款；发放贷款等银行业务。	713,500,000.00	6,409,419,744.06	1,088,368,062.83	244,812,269.83	4,583,888.26	2,476,874.31
投控通产	参股公司	创业投资、产业投资业务。	290,764,963.97	273,573,845.39	272,931,197.09	0.00	212,121.62	212,121.62
智城能源	参股公司	数据处理和存储支持服务；信息系统集成服务；数据处理服务。	16,500,000.00	45,160,085.77	10,644,042.37	0.00	-3,874,381.01	-3,873,440.94

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

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

随着国际国内宏观环境的变化，国际贸易摩擦、地缘政治等不确定性因素持续存在，公司仍将面临行业及政策风险、市场竞争日益加剧等经营压力。有关“行业格局及趋势”详见“第三节 管理层讨论与分析”中的“一、报告期内公司所处的行业情况”。

2023年，公司将持续以“稳健经营、安全生产、规范运作”为原则，坚持以党建为引领，落实省市高质量发展工作会议精神；坚持以市场为导向，以筑牢主业、强化产权、培新转型为目标，推进各项业务稳中求进，推动企业高质量发展。主要工作计划如下：

（一）坚持政治引领，完善内控体系，赋能企业发展。

加强党建引领企业建设，不断完善内部控制制度、强化公司治理，持续提升规范运作水平，为公司健康稳定发展奠定坚实有力的基础。

（二）立足主业，深挖潜能，推进主营提质增效。

依托公司在成品油行业多年来的实战经验及品牌积累，在稳固成品油现有业务的同时，积极推动服务升级及业态创新；持续加强精细化管理、优质化服务、精准化营销，保障主营业务稳定；

通过技术更新、数字赋能等举措，完善加油站综合实力；结合市场形势及需求，力争扩大成品油业务规模，完善产业配套。

（三）优化贸易业务，跟进“深圳市其它危险品仓储区”项目动向。

发挥国有上市公司品牌相对优势，探索拓新合作机制，拓宽化工品贸易渠道，优化产品业务结构，推进规范化建设，落实风险防控措施；继续关注政府有关“深圳市其它危险品仓储区”项目的决策动向，寻求危化品仓储基地项目投资机会。

（四）提升租赁服务管理，优化物业资产布局，提高综合运营效率。

加强公司所属物业集中管控运营，强化安全监管和日常维护，提升租赁服务品质及管理水平，提高物业租赁业务效益；结合市场行情，择机继续挂牌前海东岸部分闲置房产，以盘活资产、实现增值。

（五）强化产权管理，保障股东权益；助推参资企业转型升级，改善投资收益。

加强对参资企业的管理手段及监督方法，积极推动参资企业传统业务的转型发展，推动深南燃气核心存量土地的升级改造，探索深南燃气后续运营方向，推进协孚能源、投控通产新材料基金、妈湾数据中心、宝生银行等项目的进展，多措并举提高企业经营效益。

（六）加强前海库区项目安全运营，配合前海建设新趋势，适时推进综合利用及整体规划的优化。

严格做好前海库区租赁项目的运营，强化合规运营及安全生产监督管理；在提高库区土地及配套设施利用率、保障租赁业务效益的同时，积极加强与政府的沟通合作，关注前海及大湾区土地规划进展，适时推进库区地块整体规划的优化调整。

（七）推动战略布局，培植绿色产业，开拓企业发展新空间。

推进相关数据中心项目落地投产；持续关注新能源、新材料、大数据等战新产业投资领域，寻求布局低碳产业；推进设立新产业基金项目，以实现投资与产业协同发展；力争推动一到两个投资项目落地投产。

（八）推进安全生产体系建设，提升安全管理水平，为公司发展保驾护航。

坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，贯彻安全生产法律法规，全面推进安全生产标准化建设，不断完善安全制度体系，严格安全目标考核，落实安全生产主体责任，确保公司健康发展、行稳致远。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司认真做好各项治理工作，规范信息披露，保持上市公司独立性，严格控制内幕信息，积极维护投资者关系管理。

在董事会的带领下，公司根据有关法律法规及规范性文件的最新要求，结合公司经营管理实际情况，落实修订《公司章程》及各项议事规则，同时积极推进公司内部制度流程梳理工作，完成安全生产、招标采购、薪酬管理等七项制度的修订工作，进一步规范公司制度管控体系，防范风险，夯实公司高质量发展基础。

公司依法依规履行信息披露义务，确保全体股东尤其是中小投资者享有平等的知情权。公司信息披露工作于 2017-2022 年连续五年荣获深圳证券交易所信息披露考核最高等级 A 级。

公司持续维护与投资者关系管理，通过信息披露、投资者热线电话、深交所“互动易”平台、邮箱及公司官网等多种途径，帮助投资者了解公司，本着合规、客观、一致、及时、互动和公平的原则，有效地履行了投资者关系管理职责。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作。报告期内，公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面均完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

业务方面：公司拥有完整的业务和自主经营能力，与控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争，不存在依赖或委托股东及其他关联方进行采购或销售的情况。

人员方面：公司具有完整、独立的劳动、人事及工资管理体制；公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》等法律、法规及规范性文件和《公司章程》的有关规定产生和聘任；公司高级管理人员均没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。

资产方面：公司资产独立完整，权属清晰，不存在被控股股东、实际控制人、其他股东、公司高管人员及其关联人员占用的情况。

机构方面，公司股东大会、董事会、监事会和内部经营机构独立运作，并能够根据生产经营管理需要设置机构与配置人员，本公司及其职能部门与控股股东及其职能部门之间无上下级关系。

财务方面，公司作为一个自主经营、独立核算、自负盈亏的法人单位，设有独立的财务及审计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的银行账户，独立支配自有资金和资产，依法进行纳税申报和履行纳税义务，财务工作具有完全的独立性，不存在与控股股东、

实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形，不存在控股股东任意干预公司资金运用及占用公司资金的情况。

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	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	78.79%	2022 年 06 月 28 日	2022 年 06 月 29 日	详见公司刊登于巨潮资讯网的《2021 年年度股东大会决议公告》编号：2022-015

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、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
张桂泉	党委书记、董事长	现任	男	57	2021 年 04 月 29 日	2024 年 04 月 29 日	0	0	0	0	0	--
胡明	董事	现任	男	53	2021 年 08 月 20 日	2024 年 04 月 29 日	0	0	0	0	0	--
	总经理				2021 年 08 月 04 日	2024 年 04 月 29 日						
方健辉	董事	现任	男	57	2021 年 08 月 20 日	2024 年 04 月 29 日	0	0	0	0	0	--
张衍	董事	现任	男	50	2021 年 04 月 29 日	2024 年 04 月 29 日	0	0	0	0	0	--
夏智文	董事	现任	男	43	2021 年 04 月 29 日	2024 年 04 月 29 日	0	0	0	0	0	--
	副总经理				2021 年 08 月 04 日	2024 年 04 月 29 日						
颜庆华	董事	现任	男	47	2021 年 04 月 29 日	2024 年 04 月 29 日	0	0	0	0	0	--
	副总经理				2021 年 08 月 04 日	2024 年 04 月 29 日						
唐天云	独立董事	现任	男	63	2021 年 04 月 29 日	2024 年 04 月 29 日	0	0	0	0	0	--
张平	独立董事	现任	男	43	2021 年 04 月 29 日	2024 年 04 月 29 日	0	0	0	0	0	--

刘全胜	独立董事	现任	男	54	2021年04月29日	2024年04月29日	0	0	0	0	0	--
李锡明	独立董事	现任	男	65	2021年04月29日	2024年04月29日	0	0	0	0	0	--
岳志华	监事会主席	现任	男	55	2021年08月20日	2024年04月29日	0	0	0	0	0	--
彭斯琦	监事	现任	男	41	2021年04月29日	2024年04月29日	0	0	0	0	0	--
何建山	监事	现任	男	37	2021年04月29日	2024年04月29日	0	0	0	0	0	--
李 涵	董事会秘书	现任	女	40	2021年04月29日	2024年04月29日	0	0	0	0	0	--
陈大龙	副董事长	离任	男	61	2021年04月29日	2022年08月18日	0	0	0	0	0	--
合 计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，公司董事会于2022年8月18日收到公司副董事长陈大龙先生提交的书面辞职报告。陈大龙先生因到法定退休年龄，申请辞去公司第八届董事会董事、副董事长及第八届董事会战略决策委员会委员职务，辞职后不再担任公司及公司之控股子公司的任何职务。详见公司2022年8月19日刊登于巨潮资讯网的2022-017号《关于副董事长退休辞职的公告》。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈大龙	副董事长	离任	2022年08月18日	退休

2、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年生，中共党员，本科，工程师。1997年至2013年2月，在政府相关单位任职；2013年2月至2017年7月，任深圳市科汇通投资控股有限公司副总经理；2013年2月至今，任深圳市广聚投资控股（集团）有限公司董事；2013年3月至今，任本公司董事长；现任本公司党委书记、董事长。

胡明：男，1970年生，民建会员，硕士研究生，高级工程师。2003年3月至2019年12月在南山区住建局、审计局等政府相关单位任职；2020年1月至2021年8月，任深圳市大沙河建设投资有限公司董事总经理、深圳市南山安居建设开发有限公司董事总经理；2021年9月至今，任深圳南山热电股份有限公司副董事长；2021年8月至今，任本公司董事、总经理。

方健辉：男，1966年生，中共党员，硕士研究生。曾在深圳市农产品集团股份有限公司、深圳市利雅得贸易发展有限公司、深圳市深粮控股股份有限公司、深圳市南山农产品批发配送有限公司、深圳市福田农产品批发市场有限公司任职；2012年6月至2020年1月，任深圳市深汇通投资控股有限公司副总经理；2020年1月至2021年8月，任深圳市大沙河建设投资有限公司监事会主席；2020年3月至2021年8月，任深圳市广聚投资控股（集团）有限公司监事会主席；2020年4月至2021年8月，任本公司监事会主席；2021年8月至今，任深圳市广聚投资控股（集团）有限公司董事长、总经理；2021年8月至今，任本公司董事。

张衍：男，1973 年生，中共党员，本科，经济师。曾任深圳市蛇口商业发展总公司总经理、深圳市南山区投资管理公司党支部书记兼办公室主任、深圳市汇通金控基金投资有限公司副总经理。2021 年 8 月至今，任深圳市广聚投资控股（集团）有限公司董事。现任深圳市汇通金控基金投资有限公司董事、总经理；2021 年 4 月至今，任本公司董事。

夏智文：男，1980 年生，本科。曾任深圳万店通商贸有限公司财务副经理、深圳市紫荆城投资有限公司财务主管；2007 年 8 月至 2021 年 8 月，在深圳中远保险经纪有限公司任职，历任财务综合部经理、总经理助理；2021 年 6 月至今，任深圳市广聚投资控股（集团）有限公司董事；2021 年 4 月至今，任本公司董事；2021 年 8 月至今，任本公司副总经理。

颜庆华：男，1976 年生，中共党员，本科，高级会计师。2008 年 8 月至 2018 年 5 月，在广东省盐业集团中山有限公司任职，历任财务经理、副总经理；2018 年 6 月至 2021 年 8 月，在深圳市汇通金控基金投资有限公司任职，历任财务总监、董事；2020 年 3 月至 2021 年 8 月，任深圳市广聚投资控股（集团）有限公司董事；2021 年 4 月至今，任本公司董事；2021 年 8 月至今，任本公司副总经理。现任本公司党委委员、董事副总经理。

（2）独立董事

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

张平：男，1980 年生，本科。2011 年 7 月至 2014 年 11 月，历任北京市信利（深圳）律师事务所实习律师、专职律师；2014 年 11 月至 2016 年 3 月，任深圳市富田资本管理有限公司监事；2016 年 3 月至今，任广东天峦律师事务所专职律师（合伙人律师）；2021 年 4 月至今，任本公司独立董事。

刘全胜：男，1969 年生，硕士研究生，律师资格。2007 年至今，任广东德重律师事务所合伙人、主任；2021 年 4 月至今，任本公司独立董事。

李锡明：男，1957 年生，中共党员，本科。2004 年 4 月至 2018 年 5 月，任中国 LNG 运输（控股）有限公司财务总监；2021 年 4 月至今，任本公司独立董事。

（3）监事

岳志华：男，1968 年生，中共党员，本科，经济师、注册企业法律顾问。2014 年 10 月至 2016 年 11 月，任深圳市南山区创业投资有限公司副总经理；2016 年 11 月至 2021 年 7 月，在深圳市大沙河建设投资有限公司任职，历任党支部副书记、副总经理；2017 年 1 月至 2021 年 7 月，在深圳市南山安居建设开发有限公司任职，历任监事、董事；2021 年 8 月至今，任本公司监事会主席。现任本公司党委委员、监事会主席。

彭斯琦：男，1982 年生，中共党员，本科。2005 年至 2013 年先后在蛇口中建公司、南山法院、南头街道办事处工作；2013 年 6 月至 2016 年 4 月就职于深圳市广聚能源股份有限公司，历任董秘处产权法律事务主任，下属企业深圳市南山石油有限公司监事、深圳广聚实业有限公司等公司监事、深圳市深南燃气有限公司监事长；2015 年 4 月至 2017 年 11 月，任深圳南山热电股份有限公司监事；现任深圳妈湾电力有限公司监事；2016 年 4 月至 2020 年 12 月，历任深圳市南山石油有限公司总经理助理、副总经理；2021 年 1 月至今，任南山石油总经理；2018 年 4 月至今，任本公司监事。现任本公司党委委员、监事。

何建山：男，1986 年生，中共党员，硕士研究生。2013 年 5 月至 2018 年 12 月，历任深圳市南山石油有限公司运销部副经理、经理和营销部经理；2019 年 1 月至 2020 年 12 月，任深圳市广聚亿升石油化工储运有限公司总经理助理；2021 年 8 月至今，任深圳市广聚亿达危化品仓储有限公司董事长、总经理；2021 年 4 月至今，任本公司监事。

（4）高级管理人员

胡 明：简历参见本章节“（1）董事”。

夏智文：简历参见本章节“（1）董事”。

颜庆华：简历参见本章节“（1）董事”。

李 涵：女，1983 年生，硕士研究生，中级经济师。2007 年起，任职于本公司董事会秘书处，历任本公司证券事务代表、董事会秘书处主任；2021 年 4 月至今，任本公司董事会秘书。

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	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张桂泉	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	董事	2013 年 02 月 01 日	--	否
陈大龙	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	副董事长	2016 年 11 月 15 日	2022 年 08 月 18 日	否
方健辉	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	董事长、总经理	2021 年 08 月 04 日	--	是
张 衍	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	董事	2021 年 06 月 21 日	--	否
夏智文	深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	董事	2021 年 06 月 21 日	--	否
在股东单位任职情况的说明		无			

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈大龙	中远海运（香港）工贸有限公司	总经理	2016 年 05 月 30 日	2022 年 08 月 18 日	是
胡 明	深圳南山热电股份有限公司	副董事长	2021 年 09 月 13 日	--	否
张 衍	深圳市汇通金控基金投资有限公司	董事、总经理	2019 年 02 月 01 日	--	是
颜庆华	深圳市深南燃气有限公司	董事	2021 年 08 月 05 日	--	否
	深圳妈湾电力有限公司	董事	2021 年 08 月 05 日	--	否
	深圳市投控通产新材料创业投资企业（有限合伙）	投资决策委员会委员	2021 年 08 月 05 日	--	否
	广聚能源（香港）有限公司	董事会主席	2021 年 08 月 05 日	--	否
张 平	广东天峦律师事务所	律师合伙人	2016 年 03 月 09 日	--	是
刘全胜	广东德重律师事务所	律师合伙人、主任	2007 年 06 月 06 日	--	是
彭斯琦	深圳市南山石油有限公司	总经理	2021 年 01 月 04 日	--	是
	深圳妈湾电力有限公司	监事	2018 年 04 月 17 日	--	否
何建山	深圳市广聚亿达危化品仓储	董事长、总经	2021 年 08 月 05 日	--	是

有限公司	理			
------	---	--	--	--

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

3、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《2022 年度绩效考核目标及管理層年薪额度方案》。2023 年 1 月，根据亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2022 年度业绩确认函，第八届董事会薪酬与考核委员会第三次会议审议通过了《2022 年度公司管理层绩效考核自评报告》，同意按《2022 年度绩效考核目标及管理層年薪额度方案》发放 2022 年度公司管理层绩效年薪。2022 度，公司第八届董事、监事和高级管理人员合计领取税前报酬 558.58 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张桂泉	党委书记、董事长	男	57	现任	153.34	否
陈大龙	副董事长	男	60	离任	0	是
胡明	董事、总经理	男	53	现任	103.52	否
方健辉	董事	男	57	现任	0	是
张衍	董事	男	50	现任	0	是
夏智文	董事、副总经理	男	43	现任	86.65	否
颜庆华	董事、副总经理	男	47	现任	86.7	否
唐天云	独立董事	男	63	现任	8.6	否
张平	独立董事	男	43	现任	8.6	否
刘全胜	独立董事	男	54	现任	8.6	否
李锡明	独立董事	男	65	现任	8.6	否
岳志华	监事会主席	男	55	现任	11.09	否
彭斯琦	监事	男	41	现任	4.29	否
何建山	监事	男	37	现任	4.29	否
李涵	董事会秘书	女	40	现任	74.3	否
合计	--	--	--	--	558.58	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第六次会议	2022 年 03 月 23 日	2022 年 03 月 25 日	会议审议通过《关于全资子公司广聚置业拟公开挂牌出售部分投资性房地产的议案》
第八届董事会第七次会议	2022 年 04 月 08 日	2022 年 04 月 12 日	会议审议通过《2021 年度董事会工作报告》《2021 年度经营管理工作报告》《2021 年度财务审计报告》《2021 年度内控审计报告》《2021 年度财务决算报告》《关于 2021 年度公司资产减值准备计提及资产核销(处置)的议案》《2021 年度利润分配及分红派息预案》《2021 年年度报告全文及

			摘要》《2021 年度内部控制自我评价报告》《关于制订〈公司管理层薪酬与考核管理办法〉的议案》《2022 年度绩效考核目标及管理层面薪额度额度方案》《关于聘请 2022 年度财务报告及内部控制审计单位并决定其报酬的议案》
第八届董事会第八次会议	2022 年 04 月 29 日	2022 年 04 月 29 日	会议审议通过《2022 年第一季度报告》
第八届董事会第九次会议	2022 年 06 月 06 日	2022 年 06 月 07 日	会议审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》《关于修订〈独立董事议事规则〉的议案》《关于修订〈工资基本管理制度〉的议案》关于制定〈招标采购管理办法〉的议案》《关于召开 2021 年度股东大会的议案》
第八届董事会第十次会议	2022 年 08 月 22 日	2022 年 08 月 24 日	会议审议通过《2022 年半年度报告》
第八届董事会第十一次会议	2022 年 09 月 23 日	2022 年 09 月 24 日	会议审议通过《关于减免参资企业深南燃气承包费的议案》
第八届董事会第十二次会议	2022 年 10 月 28 日	2022 年 10 月 29 日	会议审议通过《2022 年第三季度报告》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张桂泉	7	1	6	0	0	否	1
陈大龙	4	0	4	0	0	否	1
胡 明	7	1	6	0	0	否	1
方健辉	7	1	6	0	0	否	1
张 衍	7	1	6	0	0	否	1
夏智文	7	1	6	0	0	否	1
颜庆华	7	1	6	0	0	否	1
唐天云	7	1	6	0	0	否	1
张 平	7	1	6	0	0	否	1
刘全胜	7	1	6	0	0	否	1
李锡明	7	1	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期，公司全体董事勤勉尽责、恪尽职守，深入掌握公司生产经营、内部控制和规范运作等情况，结合自身专业优势，对公司的重大治理和经营事项进行充分讨论沟通，积极建言献策，形成一致意见，有效促进了董事会决策科学性，为公司规范运作和健康发展发挥了积极作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议
战略决策委员会	主任：张桂泉 委员：陈大龙 (报告期内因退休离任)、 胡明、方健辉、夏智文	2	2022年03月18日	审议通过了一项投资立项申请	战略决策委员会按照有关法律法规及《公司章程》《战略决策委员会议事规则》等相关制度的规定，根据公司实际情况及市场形势对涉及公司投资项目及战略发展有关议案进行了认真研究，积极探讨，一致通过了所有议案。
			2022年04月08日	审议通过了《2021年度战略决策委员会履职情况报告》	
提名委员会	主任：张平 委员：唐天云、刘全胜、李锡明、张衍	1	2022年04月08日	审议通过了《2021年度提名委员会履职情况报告》	提名委员会按照有关法律法规及《公司章程》《提名委员会议事规则》等相关制度的规定，对董事和高管候选人进行审查。
薪酬与考核委员会	主任：刘全胜 委员：唐天云、张平、李锡明、方健辉	2	2022年1月24日	审议通过了《2021年度公司管理层绩效考核自评报告》	薪酬与考核委员会按照有关法律法规及《公司章程》《薪酬与考核委员会议事规则》等相关制度的规定，对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行考评，并对公司薪酬制度执行情况进行监督。
			2022年04月07日	审议通过了《2021年度薪酬与考核委员会履职情况报告》《关于制订〈公司管理层薪酬与考核管理办法〉的议案》《2022年度绩效考核目标及管理层面薪额度方案》	
审计委员会	主任：唐天云 委员：张平、刘全胜、李锡明、颜庆华	5	2022年01月07日	听取亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）《2021年度审计计划》，会计师向审计委员会说明提请注意的事项；听取2021年度内控审计及重点工作执行情况。	审计委员会严格按照有关法律法规及《公司章程》《审计委员会议事规则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司相关财务报告、内外部审计等进行了认真研究，积极探讨。
			2022年04月07日	审议通过了《2021年度财务审计报告》《2021年度内控审计报告》《2021年度财务决算报告》《关于2021年度公司资产减值准备计提及资产核销(处置)的议案》《2021年度利润分配及分红派息预案》《2021年度内部控制自我评价报告》《2021年年度报告全文及摘要》《2022年度利润计划方案》《2022年度资产核销(处置)计划》《关于聘请2022年度财务报告及内部控制审计单位的议案》《2021年度审计委员会履职情况报告》	
			2022年04月29日	审议通过了《2022年第一季度报告》	
			2022年08月22日	审议通过了《2022年半年度报告》	
			2022年10月28日	审议通过了《2022年第三季度报告》	

八、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。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	49
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	271
报告期末在职员工的数量合计（人）	320
当期领取薪酬员工总人数（人）	320
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	0
财务人员	19
行政人员	79
管理人员	18
运输人员	30
其他人员	168
合计	320
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
研究生	10
本科	63
专科	56
中专	22
高中及以下	168
合计	320

2、薪酬政策

公司实行薪酬与绩效挂钩、按劳付酬的分配原则，员工薪酬与个人绩效和公司效益挂钩。岗位工资，根据岗位的工作特性、工作内容、责任大小等因素确定；员工效益工资，根据公司的年度经营效益，结合个人的工作表现确定。公司年度绩效工资总额根据公司当年的绩效考核分值进行计算，实行总额控制浮动管理。

3、培训计划

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，本公司 2021 年度股东大会审议通过了 2021 年度利润分配及分红派息方案，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 7.00 元人民币（含税）。上述现金分红已于 2022 年 8 月 19 日实施完毕，共计向全体股东分配现金红利 36,960 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：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.3
分配预案的股本基数（股）	528,000,000
现金分红金额（元）（含税）	15,840,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	15,840,000.00
可分配利润（元）	308,003,166.90
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2022 年度利润分配预案经 2023 年 4 月 14 日召开的第八届董事会第十三次会议审议通过并拟提交 2022 年度股	

东大会审议，拟定以 2022 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 0.30 元人民币（含税），共派发现金 1,584 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。

十一、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。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，在董事会、经理层及全体员工的共同努力下，公司从治理层面到各个工作流程层面均建立了系统而有效的内控体系并持续完善，使之与实际业务、内部控制制度相匹配。

董事会负责建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性；监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行；审计委员会协助审查公司内控体系。

公司内审部具体负责检查公司各职能部门和纳入测试范围的控股子公司对内部控制制度的建立和实施情况，对其合理性、完整性及实施的有效性进行评价；对公司的会计资料及其他有关经济资料，以及所反映的财务收支和有关的经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计；对公司各部门和各控股子公司资产的安全、完整及使用情况进行审计；对各控股子公司内部财务收支、经营管理情况和目标绩效进行审计；每年度向董事会或董事会审计委员会报告一次，内容包括但不限于内部审计计划的执行情况及内部审计工作中发现的重大问题。

公司依据企业内部控制规范体系及公司内部控制相关制度组织开展内部控制评价工作。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 18 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：2022 年度内部控制自我评价报告
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	86.13%

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		81.63%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 具有以下特征的缺陷，至少定位为重大缺陷：①发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；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；③控制环境无效；④影响收益趋势的缺陷；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；⑥外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；⑦其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>(2) 具有以下特征的缺陷，至少定位为重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；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；③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>(1) 以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：①违反法律、法规较严重；②除政策性亏损原因外，公司连年亏损，持续经营受到挑战；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；④并购、重组失败，或新扩充下属单位经营难以为继；⑤子公司缺乏内部控制建设，管理散乱；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；⑦内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改</p> <p>(2) 以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重要缺陷：①决策程序不够完善。②公司内部管理制度未得到有效执行，并形成损失。</p> <p>(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 财务报表的错报金额落在如下区间，定义为重大缺陷：①合并错报\geq合并报表资产总额的 0.5%；②合并错报\geq合并报表收入总额的 0.5%；③合并错报\geq合并报表税前利润的 3%；(2) 财务报表的错报金额落在如下区间，定义为重要缺陷：①合并报表资产总额的 0.2%\leq合并错报$<$合并报表资产总额的 0.5%；②合并报表收入总额的 0.2%\leq合并错报$<$合并报表收入总额的 0.5%；③合并报表税前利润的 1%\leq合并错报$<$合并报表税前利润的 3% (3) 财务报表的错报金额落在如下区间，定义为一般缺陷：①合并错报$<$合并报表资产总额的 0.2%；②合并错报$<$合并报表收入总额的 0.2%；③合并错报$<$合并报表税前利润的 1%。</p>	<p>(1) 直接损失金额$>$合并报表资产总额 0.5%，定义为重大缺陷；(2) 合并报表资产总额的 0.2%$<$直接损失金额\leq合并报表资产总额 0.5%，定义为重要缺陷；(3) 直接损失金额\leq合并报表资产总额的 0.2%，定义为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，广聚能源公司于 2022 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	2023 年 04 月 18 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)：2022 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

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

经自查，公司治理的实际情况比较符合监管部门的要求，个别问题需在制度层面予以明确完善并已于报告期内全部整改完毕。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

不适用

环境保护行政许可情况

全资子公司广聚亿升属于环境保护部门公布的重点排污单位。

广聚亿升原经营液体化工仓储业务，主要污染物为废水 COD，氨氮。因前海规划限制及市场变化等原因，广聚亿升于 2020 年全面停止液体化工仓储业务，对闲置的仓储用地开展场地租赁、仓储服务等中短期利用，所有污水设施均已停运，并完成排污口封堵，保留的排污许可证将根据后续业务转型需要进行信息变更。报告期内，广聚亿升因持有排污许可证（有效期为 2020 年 8 月 27 日至 2023 年 8 月 26 日）列入深圳市生态环境局南山管理局《南山区 2022 年重点排污单位名录》。

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

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广聚亿升	--	--	停排	--	--	--	--	--	--	--

对污染物的处理

不适用

环境自行监测方案

不适用

突发环境事件应急预案

不适用

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司及子公司严格按照相关要求建设、完善防治污染设施，包括加油站油气回收系统改造、双层罐改造等，有效提升油气污染防治能力，防范地下水、土污染等问题。同时，严格按照相关法律法规要求实施环评和环境保护验收，加强环保设施日常运行维护管理。报告期内，公司各项防治污染设施运行正常。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	--	--	--	--	--

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

报告期内，根据深圳市政府《关于应对新冠肺炎疫情进一步帮助市场主体纾困解难若干措施》及南山区国资局《关于进一步帮助市场主体纾困解难的通知》等文件要求，公司对符合减租条件的租户在政策范围内进行房租减免，以实际行动诠释国企担当。报告期内，全资子公司广聚置业名下的租赁物业前海东岸花园商铺租户适用上述减免措施金额合计 50.23 万元。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市广聚投资控股(集团)有限公司	本公司控股股东广聚投控集团于本公司上市前向公司出具《不竞争承诺函》，承诺现有的正常经营或将来成立的全资、持有 50%股权以上的控股子公司和其他实质上受其控制的公司等，将不会直接或间接从事与公司有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务，并承诺如广聚投控集团及其附属公司从任何第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则广聚投控集团将立即通知公司，并尽力将该商业机会给予公司。	1999 年 02 月 20 日	长期有效	严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市广聚投资控股(集团)有限公司	2009 年 12 月 16 日，本公司 234,219,468 股有限售条件流通股解除限售。按照中国证监会《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》及深圳证券交易所的有关规定，公司第一大股东广聚投控集团承诺：如果计划未来通过证券交易系统出售本公司于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5%及以上的股份，将于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告；同时承诺在实施减持计划时将严格遵守中国证监会发布的《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》的相关规定，并及时履行信息披露义务。	2009 年 12 月 03 日	长期有效	严格履行承诺
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用				

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

适用 不适用

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、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。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	83
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	王季民、胡春平
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

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

经 2021 年度股东大会审议批准，聘请亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度内部控制审计单位，审计报酬为 28 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、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。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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)
东海仓储	参资企业	暂存款	400	0	0	0.00%	0	400

关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	无
---------------------	---

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、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。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

承包情况说明

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

2020 年 1 月，经第七届董事会第十一次会议审议批准，公司与谷和能源就有关深南燃气经营管理及责任事宜重新订立协议：2020 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间，由谷和能源单方负责主持深南燃气的生产经营，并承担一切相应的责任。协议期内，谷和能源每年向本公司支付承包费 630 万元（含税）。

随着深圳市城市化发展及燃气“瓶改管”工作推进，瓶装气市场逐步萎缩；而气站周边人口日渐密集，安全生产压力日益加大等因素，使得深南燃气在深圳地区的经营环境发生了较大改变。2021 年 9 月，深南燃气深圳地区燃气经营许可证到期，经请示政府相关部门审批，暂续期至 2022 年 9 月，同时，按相关部门要求已对位于深圳市南山区的南头气站进行了降容改造，并关停位于深圳市盐田区的沙头角气站。

报告期内，受沙头角气站关停影响，深南燃气深圳地区营业收入减少，深南燃气大股东谷和能源依据承包协议条款提出减免承包费的请求，经公司第八届董事会第十一次会议审议批准，同意

减免承包费 87.54 万元。详见公司 2022 年 9 月 24 日刊登于巨潮资讯网的 2022-019 号《第八届董事会第十一次会议决议公告》。

深南燃气在惠州及普宁地区的业务未受影响。公司将持续关注参资企业深南燃气经营性资源及资产安全等问题，确保深南燃气归属于本公司的相关权益得到保障。

报告期内，公司合计收到深南燃气大股东谷和能源 2022 年度承包收入 512 万元（不含税）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，前海东岸花园住宅及商铺租赁收入共计 1,135 万元。

公司于 2020 年全面停止全资子公司广聚亿升液体化工仓储业务，主营业务转型为办公楼及部分土地租赁，报告期内，广聚亿升办公楼及库区地块租赁收入共计 2,282 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广聚亿升	深圳中铁二局工程有限公司	34565.98 平方米土地（包括相关海域使用权）、综合办公楼中一、二层共计 2168 平方米建筑面积的房屋。	4,521.79	2020 年 09 月 25 日	2025 年 09 月 24 日	1,995	租赁合同	增加公司营业收入，报告期内实现租赁收入共计 2,282 万元。	否	不适用

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

不适用

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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

● 投控通产新材料基金投资进度

公司作为有限合伙人参与投资设立的深圳市投控通产新材料创业投资企业（有限合伙）（以下简称“新材料基金”、“基金”），主要围绕新能源、新材料、大数据等领域开展项目投资，目标总规模为人民币 5 亿元，公司按 20% 的投资比例认缴出资人民币 1 亿元并已完成全部实缴出资义务。基金投资期于 2022 年 10 月 18 日结束并进入项目投后管理阶段。新材料基金自设立以来累计投资 11 个项目（含 1 个已退出项目），累计投资交割金额 32,444 万元。

2022 年，基金完成投资交割 5 个项目，报告期内，基金未有项目实现退出，公司收到“凯大催化”项目分红款 32.94 万元。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

（一）广聚置业公开挂牌出售部分投资性房地产事项及相关进展

经 2022 年 3 月 23 日召开的第八届董事会第六次会议审议批准，同意全资子公司深圳广聚置业有限公司将位于深圳市南山区的前海东岸花园同胜阁 13 套、同达阁 9 套，总计 22 套房产（合计面积 2,552.96 平方米，合计评估值 240,777,068 元，以下简称“该 22 套房产”），以单套房产为单位在深圳联合产权交易所挂牌出售。详见公司 2022 年 3 月 25 日刊登于巨潮资讯网的 2022-004 号《关于全资子公司广聚置业拟公开挂牌出售部分投资性房地产的公告》。

报告期后，该 22 套房产于 2023 年 1 月 4 日及 2023 年 1 月 17 日先后分两批在深圳联合产权交易所正式挂牌出售。挂牌期内仅同达阁 1 套房产（面积 125.52 平方米）征集到意向受让方。截至本报告公告日，广聚置业与该意向受让方的各项转让手续仍在办理中。

鉴于本次房产出售系公开挂牌征集受让方，并受深圳严格的房产调控政策影响，政策变动情况、出售情况、最终成交价格以及最终完成全部交易的时间均存在不确定性，亦存在交易无法完成的可能，公司将以实际交易金额进行当期损益核算，并将按照《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件的要求和实际进展情况，及时履行相应的审批程序和信息披露义务。

（二）完成南山石油聚能加油站土地使用期限续期工作

全资子公司南山石油所属聚能加油站土地使用期限已于 2017 年到期。因历史遗留问题及相关政策法规限制等原因，南山石油近年来持续妥善推进用地续期工作。报告期内，该项工作已完成，南山石油聚能加油站已取得相关土地使用权证。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

不适用

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	25,957	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	25,159	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	国有法人	55.54%	293,270,377	0	17,152,000	276,118,377	--	0
孙蕾	境内自然人	3.94%	20,813,734	0	--	20,813,734	--	0
蔡世潮	境内自然人	3.68%	19,415,793	0	--	19,415,793	--	0
深圳市利嘉商业管理有限公司	境内非国有法人	3.39%	17,878,580	0	--	17,878,580	--	0
东莞市泓星创业投资	境内非国有法人	2.82%	14,864,371	0	--	14,864,371	--	0

有限公司								
深圳市前海康永盛供应链有限公司	境内非国有法人	2.53%	13,364,256	0	--	13,364,256	--	0
香港中央结算有限公司	境外法人	2.37%	12,504,542	0	--	12,504,542	--	0
黄木标	境内自然人	1.76%	9,312,123	0	--	9,312,123	--	0
钟君豪	境内自然人	0.80%	4,246,102	0	--	4,246,102	--	0
陈君瑜	境外自然人	0.68%	3,612,812	0	--	3,612,812	--	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况				无				
上述股东关联关系或一致行动的说明				公司未知上述股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。				
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明				无				
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明				无				
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	276,118,377	人民币普通股	276,118,377					
孙蕾	20,813,734	人民币普通股	20,813,734					
蔡世潮	19,415,793	人民币普通股	19,415,793					
深圳市利嘉商业管理有限公司	17,878,580	人民币普通股	17,878,580					
东莞市泓星创业投资有限公司	14,864,371	人民币普通股	14,864,371					
深圳市前海康永盛供应链有限公司	13,364,256	人民币普通股	13,364,256					
香港中央结算有限公司	12,504,542	人民币普通股	12,504,542					
黄木标	9,312,123	人民币普通股	9,312,123					
钟君豪	4,246,102	人民币普通股	4,246,102					
陈君瑜	3,612,812	人民币普通股	3,612,812					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	上述前 10 名普通股股东中，东莞市泓星创业投资有限公司通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股份 5,871,670 股，黄木标通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股份 9,312,123 股。							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市广聚投资控股（集团）有限公司	方健辉	1989 年 01 月 25 日	914403001924400694	经营国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖项目）。（接主营）进出口业务按市贸发局深贸管审证字第 2 5 7 号外贸企业审定证书规定办理。

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除持有本公司股权外，控股股东未持有其他境内外上市公司股权。
------------------------------	-------------------------------

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

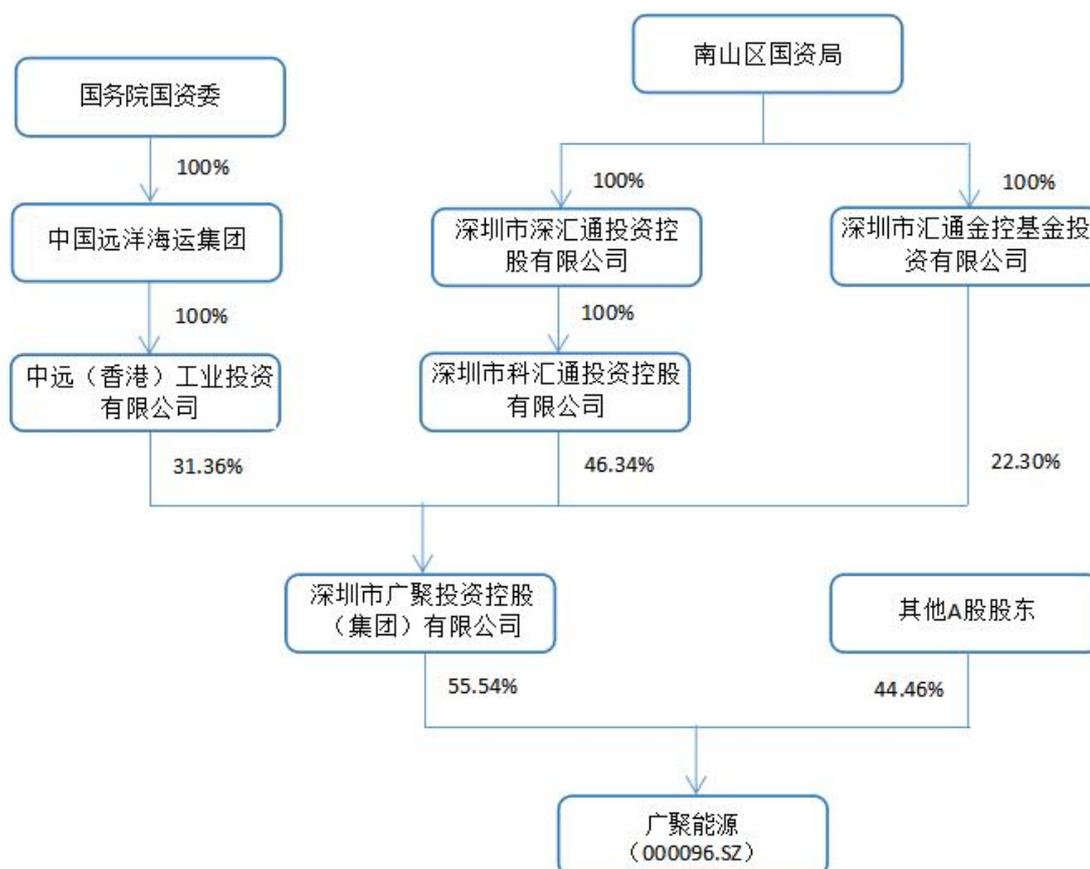
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市科汇通投资控股有限公司	代云龙	1995 年 08 月 02 日	91440300192365740Y	投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；物业管理、物业租赁；在合法取得使用权的土地从事房地产开发经营。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况		除控制本公司股权外，控股股东未控制其他境内外上市公司股权。		

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、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

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 14 日
审计机构名称	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	亚会审字(2023)第 01610008 号
注册会计师姓名	王季民、胡春平

董事长：张桂泉

深圳市广聚能源股份有限公司

董 事 会

二〇二三年四月十八日

审计报告

亚会审字（2023）第 01610008 号

深圳市广聚能源股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市广聚能源股份有限公司（以下简称“广聚能源公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广聚能源公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）成品油收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
--------	-------------

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>公司主要从事成品油销售，收入确认的会计政策详见附注四、32。如附注六、34 所示，2022 年度营业收入 210,024.76 万元，其中成品油销售收入占营业收入的 79.57%。由于成品油业务为公司的主要盈利来源，收入确认的准确与完整对公司利润影响较大，因此我们将成品油业务的收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>(1) 评价及测试与销售收入循环相关的关键内部控制的设计及执行的有效性；</p> <p>(2) 了解和评价公司成品油销售收入的确认时点，是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 执行分析性复核程序，分析成品油销售收入及毛利率变动的合理性；</p> <p>(4) 对本年度记录的销售交易选取样本，核对存货收发记录、油站中控系统数据、客户确认单据及收款记录以评价收入确认的真实性；</p> <p>(5) 向主要客户函证往来款项余额及当期销售额，评价收入确认是否真实、完整；</p> <p>(6) 对资产负债表日前后的销售交易进行截止测试，检查收入是否跨期。</p>

(二) 商誉减值

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如附注六、15 所示，截至 2022 年 12 月 31 日止，广聚能源公司的商誉净值为 132,619,611.85 元，该商誉为公司收购深圳市广聚亿升石油化工储运有限公司形成的。广聚能源公司管理层（以下简称管理层）于每年年末对商誉进行减值测试，由于管理层在确定商誉是否减值所采用的重大判断以及未来资产组的公允价值扣除处置费用的估计具有不确定性，因此我们将商誉减值确认作为关键审计事项。</p>	<p>(1) 评估及测试与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性；</p> <p>(2) 评价评估师的独立性、胜任能力、专业素质和客观性；</p> <p>(3) 评估管理层的减值测试方法和所使用的资产成新率及基准地价修正系数的合理性；</p> <p>(4) 将评估报告所使用的数据与历史数据及其他支持性证据进行核对，分析其合理性。</p>

四、其他信息

广聚能源公司管理层对其他信息负责。其他信息包括广聚能源公司年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督广聚能源公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计

事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师
（项目合伙人）

王季民

中国注册会计师

胡春平

二〇二三年四月十四日

合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	1,306,234,991.50	1,527,787,017.44
交易性金融资产	六、2	145,499,541.95	146,851,186.96
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、3	17,922,254.31	29,653,511.07
应收款项融资	六、4		1,954,310.20
预付款项	六、5	23,286,209.51	13,233,904.51
其他应收款	六、6	4,429,560.83	5,550,652.85
其中：应收利息			
应收股利			
存货	六、7	27,428,400.58	62,859,640.23
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	9,729,462.59	12,549,711.87
流动资产合计		1,534,530,421.27	1,800,439,935.13
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、9	280,918,537.31	303,630,077.42
其他权益工具投资	六、10	495,196,119.08	507,047,841.44
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、11	115,418,098.79	119,193,565.79
固定资产	六、12	42,649,273.42	46,362,298.71
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、13	1,508,618.88	2,057,207.52

无形资产	六、14	64,500,957.90	54,536,076.24
开发支出			
商誉	六、15	132,619,611.85	132,619,611.85
长期待摊费用	六、16	23,741,414.86	26,603,667.34
递延所得税资产	六、17	6,132,504.86	3,919,664.40
其他非流动资产	六、18	54,586,239.42	87,586,272.61
非流动资产合计		1,217,271,376.37	1,283,556,283.32
资产总计		2,751,801,797.64	3,083,996,218.45

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：夏智文

会计机构负责人：李春青

合并资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、19	178,784.67	538,812.04
预收款项	六、20	3,519,195.06	178,556.96
合同负债	六、21	21,605,790.06	39,163,152.20
应付职工薪酬	六、22	28,083,339.15	24,489,740.47
应交税费	六、23	15,010,676.40	18,509,751.81
其他应付款	六、24	21,591,242.11	19,981,973.41
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、25	526,068.96	487,924.20
其他流动负债	六、26	3,386,297.96	5,091,209.79
流动负债合计		93,901,394.37	108,441,120.88
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、27	965,952.00	1,588,020.98
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、17	55,824,500.12	59,665,319.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		56,790,452.12	61,253,340.70
负债合计		150,691,846.49	169,694,461.58
股东权益：			
股本	六、28	528,000,000.00	528,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、29	351,337,074.07	351,337,074.07
减：库存股			
其他综合收益	六、30	111,490,782.23	118,943,300.34
专项储备	六、31	8,395,183.53	1,396,483.66
盈余公积	六、32	404,566,365.40	403,697,731.62
未分配利润	六、33	1,173,098,019.14	1,488,423,028.70
归属于母公司股东权益合计		2,576,887,424.37	2,891,797,618.39
少数股东权益		24,222,526.78	22,504,138.48
股东权益合计		2,601,109,951.15	2,914,301,756.87
负债和股东权益总计		2,751,801,797.64	3,083,996,218.45

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：夏智文

会计机构负责人：李春青

合并利润表

2022年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		2,100,247,551.05	1,619,712,149.50
其中：营业收入	六、34	2,100,247,551.05	1,619,712,149.50
二、营业总成本		2,008,667,104.09	1,545,383,124.33
其中：营业成本	六、34	1,922,716,636.63	1,455,952,256.69

税金及附加	六、35	5,210,238.19	4,495,922.62
销售费用	六、36	68,409,443.97	49,137,585.30
管理费用	六、37	52,629,152.56	53,376,937.92
研发费用			
财务费用	六、38	-40,298,367.26	-17,579,578.20
其中：利息费用		218,479.94	100,590.49
利息收入		43,562,840.46	20,324,417.79
加：其他收益	六、39	710,047.11	240,607.45
投资收益（损失以“—”号填列）	六、40	1,974,196.19	4,387,856.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-16,309,600.20	-49,169,325.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	六、41	-6,122,848.09	4,466,585.56
信用减值损失（损失以“—”号填列）	六、42	168,848.80	-237,077.97
资产减值损失（损失以“—”号填列）	六、43	-5,573,138.11	
资产处置收益（损失以“—”号填列）	六、44		20,272,292.13
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		82,737,552.86	103,459,288.34
加：营业外收入	六、45	267,822.23	297,248.43
减：营业外支出	六、46	87,005.92	34,982.13
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		82,918,369.17	103,721,554.64
减：所得税费用	六、47	24,217,589.52	33,230,774.41
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		58,700,779.65	70,490,780.23
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		58,700,779.65	70,490,780.23
2、终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）		55,143,624.22	67,704,378.87
2、少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		3,557,155.43	2,786,401.36
六、其他综合收益的税后净额		-7,452,518.11	-3,182,288.72
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-7,452,518.11	-3,182,288.72

1、不能重分类进损益的其他综合收益		-8,888,791.77	-2,736,388.30
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-8,888,791.77	-2,736,388.30
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2、将重分类进损益的其他综合收益		1,436,273.66	-445,900.42
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		1,436,273.66	-445,900.42
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		51,248,261.54	67,308,491.51
(一) 归属于母公司股东的综合收益总额		47,691,106.11	64,522,090.15
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,557,155.43	2,786,401.36
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.104	0.128
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.104	0.128

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：夏智文

会计机构负责人：李春青

合并现金流量表

2022年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,284,628,893.01	1,799,844,244.16
收到的税费返还		823,202.20	
收到其他与经营活动有关的现金	六、48	55,183,059.47	51,299,415.73

经营活动现金流入小计		2,340,635,154.68	1,851,143,659.89
购买商品、接受劳务支付的现金		2,068,691,407.54	1,706,253,220.65
支付给职工以及为职工支付的现金		70,136,881.67	71,543,805.64
支付的各项税费		59,446,840.13	56,521,077.34
支付其他与经营活动有关的现金	六、48	23,214,531.83	71,737,880.87
经营活动现金流出小计		2,221,489,661.17	1,906,055,984.50
经营活动产生的现金流量净额		119,145,493.51	-54,912,324.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		36,452,320.58	12,000,000.00
取得投资收益收到的现金		22,248,227.99	61,863,954.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,095.00	10,061,361.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		58,705,643.57	83,925,315.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,462,160.34	3,071,897.73
投资支付的现金		4,771,203.08	171,795,405.16
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、48	1,128,957.32	1,436,583.42
投资活动现金流出小计		28,362,320.74	176,303,886.31
投资活动产生的现金流量净额		30,343,322.83	-92,378,570.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		371,805,747.72	30,691,118.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,205,747.72	2,527,688.26
支付其他与筹资活动有关的现金	六、48	672,000.00	144,000.00
筹资活动现金流出小计		372,477,747.72	30,835,118.58
筹资活动产生的现金流量净额		-372,477,747.72	-30,835,118.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,436,905.44	-445,846.79
五、现金及现金等价物净增加额		-221,552,025.94	-178,571,860.43
加：期初现金及现金等价物余额		1,527,787,017.44	1,706,358,877.87
六、期末现金及现金等价物余额		1,306,234,991.50	1,527,787,017.44

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：夏智文

会计机构负责人：李春青

合并所有者权益变动表

2022年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2022 年度								少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益									
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计			
一、上年年末余额	528,000,000.00	351,337,074.07	118,943,300.34	1,396,483.66	403,697,731.62	1,488,423,028.70	2,891,797,618.39	22,504,138.48	2,914,301,756.87	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年初余额	528,000,000.00	351,337,074.07	118,943,300.34	1,396,483.66	403,697,731.62	1,488,423,028.70	2,891,797,618.39	22,504,138.48	2,914,301,756.87	
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）			-7,452,518.11	6,998,699.87	868,633.78	-315,325,009.56	-314,910,194.02	1,718,388.30	-313,191,805.72	
（一）综合收益总额			-7,452,518.11			55,143,624.22	47,691,106.11	3,557,155.43	51,248,261.54	
（二）股东投入和减少资本										
1、股东投入的普通股										

2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入股东权益的金额									
4、其他									
(三) 利润分配					868,633.78	-370,468,633.78	-369,600,000.00	-2,205,747.72	-371,805,747.72
1、提取盈余公积					868,633.78	-868,633.78			
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配						-369,600,000.00	-369,600,000.00	-2,205,747.72	-371,805,747.72
4、其他									
(四) 股东权益内部结转									
1、资本公积转增资本（或股本）									
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、设定受益计划变动额结转留存收益									
5、其他综合收益结转留存收益									
6、其他									
(五) 专项储备				6,998,699.87			6,998,699.87	366,980.59	7,365,680.46

1、本期提取				11,643,173.01			11,643,173.01	366,980.59	12,010,153.60
2、本期使用				4,644,473.14			4,644,473.14		4,644,473.14
(六) 其他									
四、本年年末余额	528,000,000.00	351,337,074.07	111,490,782.23	8,395,183.53	404,566,365.40	1,173,098,019.14	2,576,887,424.37	24,222,526.78	2,601,109,951.15

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：夏智文

会计机构负责人：李春青

合并所有者权益变动表（续）

2022年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2021 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	528,000,000.00	351,337,074.07	122,125,589.06	1,475,337.71	400,125,920.20	1,434,850,461.25	2,837,914,382.29	22,245,425.38	2,860,159,807.67
加：会计政策变更									
前期差错更正									

同一控制下企业合并									
其他									
二、本年年初余额	528,000,000.00	351,337,074.07	122,125,589.06	1,475,337.71	400,125,920.20	1,434,850,461.25	2,837,914,382.29	22,245,425.38	2,860,159,807.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			-3,182,288.72	-78,854.05	3,571,811.42	53,572,567.45	53,883,236.10	258,713.10	54,141,949.20
（一）综合收益总额			-3,182,288.72			67,704,378.87	64,522,090.15	2,786,401.36	67,308,491.51
（二）股东投入和减少资本									
1、股东投入的普通股									
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入股东权益的金额									
4、其他									
（三）利润分配					3,571,811.42	-14,131,811.42	-10,560,000.00	-2,527,688.26	-13,087,688.26
1、提取盈余公积					3,571,811.42	-3,571,811.42			
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配						-10,560,000.00	-10,560,000.00	-2,527,688.26	-13,087,688.26
4、其他									
（四）股东权益内部结转									

1、资本公积转增资本（或股本）									
2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、设定受益计划变动额结转留存收益									
5、其他综合收益结转留存收益									
6、其他									
（五）专项储备				-78,854.05			-78,854.05		-78,854.05
1、本期提取									
2、本期使用				78,854.05			78,854.05		78,854.05
（六）其他									
四、本年年末余额	528,000,000.00	351,337,074.07	118,943,300.34	1,396,483.66	403,697,731.62	1,488,423,028.70	2,891,797,618.39	22,504,138.48	2,914,301,756.87

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：夏智文

会计机构负责人：李春青

母公司资产负债表

2022年12月31日

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		209,768,890.62	539,381,236.82
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		98,113.21	56,603.77
其他应收款	十三、1		12,535.58
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,194,490.93	885,400.36
流动资产合计		212,061,494.76	540,335,776.53
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、2	1,000,633,242.93	1,003,104,226.61
其他权益工具投资		495,196,119.08	507,047,841.44

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		15,995,621.69	16,518,168.99
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			9,121.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		54,586,239.42	87,586,272.61
非流动资产合计		1,566,411,223.12	1,614,265,630.81
资产总计		1,778,472,717.88	2,154,601,407.34

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：夏智文

会计机构负责人：李春青

母公司资产负债表(续)

2022年12月31日

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		100,920.00	

预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		5,939,479.35	6,019,413.53
应交税费		106,247.63	121,469.51
其他应付款		10,296,396.00	9,322,295.92
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		16,443,042.98	15,463,178.96
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		38,670,994.24	41,633,924.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		38,670,994.24	41,633,924.83
负债合计		55,114,037.22	57,097,103.79
股东权益：			
股本		528,000,000.00	528,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		365,870,484.84	365,870,484.84
减：库存股			

其他综合收益		116,012,982.68	124,901,774.45
专项储备			
盈余公积		405,472,046.24	404,603,412.46
未分配利润		308,003,166.90	674,128,631.80
股东权益合计		1,723,358,680.66	2,097,504,303.55
负债和股东权益总计		1,778,472,717.88	2,154,601,407.34

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：夏智文

会计机构负责人：李春青

母公司利润表

2022年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十三、3	7,244,517.09	8,070,396.06
减：营业成本	十三、3	217,050.96	217,050.96
税金及附加		182,019.90	263,012.47
销售费用			
管理费用		21,631,063.62	22,244,605.18
研发费用			
财务费用		-21,431,607.08	-4,429,626.11
其中：利息费用			75,000.00
利息收入		22,177,649.65	4,275,424.94
加：其他收益		21,775.89	24,702.39
投资收益（损失以“－”号填列）	十三、4	-2,227,567.34	28,072,728.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,470,983.68	-2,156,409.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）		126.62	10,252.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,440,324.86	17,883,036.54
加：营业外收入			
减：营业外支出		69,132.59	23,979.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,371,192.27	17,859,057.05
减：所得税费用		28,023.39	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,343,168.88	17,859,057.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,343,168.88	17,859,057.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-8,888,791.77	-2,736,388.30
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-8,888,791.77	-2,736,388.30
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动		-8,888,791.77	-2,736,388.30
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			

六、综合收益总额		-4,545,622.89	15,122,668.75
法定代表人：张桂泉	主管会计工作负责人：夏智文	会计机构负责人：李春青	

母公司现金流量表

2022年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,233,350.00	2,233,350.00
收到的税费返还		823,202.20	
收到其他与经营活动有关的现金		27,921,442.56	11,800,536.00
经营活动现金流入小计		30,977,994.76	14,033,886.00
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		17,165,001.98	17,423,342.19
支付的各项税费		2,545,963.75	1,417,533.66
支付其他与经营活动有关的现金		4,451,858.76	48,453,515.66
经营活动现金流出小计		24,162,824.49	67,294,391.51
经营活动产生的现金流量净额		6,815,170.27	-53,260,505.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		32,914,049.53	12,000,000.00
取得投资收益收到的现金		329,400.00	29,603,847.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		33,243,449.53	41,603,847.58

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,982.80	269,232.40
投资支付的现金			40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		70,982.80	40,269,232.40
投资活动产生的现金流量净额		33,172,466.73	1,334,615.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		369,600,000.00	28,163,430.32
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		369,600,000.00	28,163,430.32
筹资活动产生的现金流量净额		-369,600,000.00	-28,163,430.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		16.80	-4.40
五、现金及现金等价物净增加额		-329,612,346.20	-80,089,325.05
加：期初现金及现金等价物余额		539,381,236.82	619,470,561.87
六、期末现金及现金等价物余额		209,768,890.62	539,381,236.82

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：夏智文

会计机构负责人：李春青

母公司所有者权益变动表

2022年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2022 年度					
	股本	资本公积	其他综合收益	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	365,870,484.84	124,901,774.45	404,603,412.46	674,128,631.80	2,097,504,303.55
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	528,000,000.00	365,870,484.84	124,901,774.45	404,603,412.46	674,128,631.80	2,097,504,303.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-8,888,791.77	868,633.78	-366,125,464.90	-374,145,622.89
（一）综合收益总额			-8,888,791.77		4,343,168.88	-4,545,622.89
（二）股东投入和减少资本						
1、股东投入的普通股						
2、其他权益工具持有者投入资本						
3、股份支付计入股东权益的金额						
4、其他						
（三）利润分配				868,633.78	-370,468,633.78	-369,600,000.00
1、提取盈余公积				868,633.78	-868,633.78	

2、对股东的分配					-369,600,000.00	-369,600,000.00
3、其他						
(四) 股东权益内部结转						
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、设定受益计划变动额结转留存收益						
5、其他综合收益结转留存收益						
6、其他						
(五) 专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用						
(六) 其他						
四、本年年末余额	528,000,000.00	365,870,484.84	116,012,982.68	405,472,046.24	308,003,166.90	1,723,358,680.66

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：夏智文

会计机构负责人：李春青

母公司所有者权益变动表（续）

2022 年度

编制单位：深圳市广聚能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2021 年度					
	股本	资本公积	其他综合收益	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	365,870,484.84	127,638,162.75	401,031,601.04	670,401,386.17	2,092,941,634.80
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	528,000,000.00	365,870,484.84	127,638,162.75	401,031,601.04	670,401,386.17	2,092,941,634.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			-2,736,388.30	3,571,811.42	3,727,245.63	4,562,668.75
（一）综合收益总额			-2,736,388.30		17,859,057.05	15,122,668.75
（二）股东投入和减少资本						
1、股东投入的普通股						
2、其他权益工具持有者投入资本						
3、股份支付计入股东权益的金额						
4、其他						
（三）利润分配				3,571,811.42	-14,131,811.42	-10,560,000.00
1、提取盈余公积				3,571,811.42	-3,571,811.42	
2、对股东的分配					-10,560,000.00	-10,560,000.00

3、其他						
(四) 股东权益内部结转						
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、设定受益计划变动额结转留存收益						
5、其他综合收益结转留存收益						
6、其他						
(五) 专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用						
(六) 其他						
四、本年年末余额	528,000,000.00	365,870,484.84	124,901,774.45	404,603,412.46	674,128,631.80	2,097,504,303.55

法定代表人：张桂泉

主管会计工作负责人：夏智文

会计机构负责人：李春青

深圳市广聚能源股份有限公司

2022 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、深圳市深南实业有限公司、深圳市洋润投资有限公司、深圳市维思工贸有限公司作为发起人共同发起设立的股份有限公司。公司于 1999 年 2 月 18 日在深圳市工商行政管理局领取注册号为 4403011016739 的企业法人营业执照, 本公司设立时总股本为 245,000,000 股。

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

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

本公司法定代表人为张桂泉。

本公司的母公司为广聚投资控股集团, 实际控制人为深圳市科汇通投资控股有限公司(以下简称为“科汇通”)。最终控制人为深圳市南山区国有资产监督管理局。

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

本公司及各子公司主要从事: 兴办实业(具体项目另行申报); 国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品); 投资电力企业(具体项目另报); 进出口业务按《中华人民共和国进出口企业资格证书》办; 成品油(由分支机构经营); 经营液化石油气(限瓶装,

经营场地另办执照)。

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 4 月 14 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 14 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加 0 户，减少 0 户，详见本附注七“合并范围的变更”。本公司本年合并范围与上年相比未发生变化。明细如下：

序号	子公司名称	以下简称
1	深圳广聚实业有限公司	广聚实业
2	深圳广聚亿联科技发展有限公司（原名深圳广聚房地产有限公司）	广聚亿联
3	广聚能源（香港）有限公司	广聚香港
4	深圳广聚置业有限公司	广聚置业
5	深圳市广聚亿升石油化工储运有限公司	广聚亿升
6	深圳市广聚亿达危化品仓储有限公司	广聚亿达
7	深圳市南山石油有限公司	南山石油
8	深圳市中油广聚石油有限公司	中油广聚
9	深圳市聚能加油站有限公司	聚能油站
10	深圳市石化第二加油站有限公司	石化二站
11	惠州市朝晖加油站有限公司	朝晖油站
12	东莞市塘厦明华加油站有限公司	明华油站
13	东莞市黄江胜玉加油站有限公司	胜玉油站
14	梅州市广聚能源加油站有限公司	梅州广聚

二、 财务报表的编制基础

1、 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 42 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。除某些金融工具其他权益工具投资外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 持续经营

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

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 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，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 2014 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

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备的计提、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、开发支出资本化的判断标准、收入的确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、32“收入”各项描述。关于管理层所做出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、39“重大会计判断和估计”。

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根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。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“合并财务报表的编制方法”（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、15“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。

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。

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及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初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该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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、15“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、15“长期股权投资”（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、15“长期股权投资”（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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）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。

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

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；期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。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其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。

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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

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

的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

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

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

10、 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及

部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

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

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

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

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减

值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

② 应收账款及合同资产

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

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

按账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值比例：

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

③ 应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

④其他应收款

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

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

处于不同阶段的其他应收款的预期信用损失分三个阶段进行计量：

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

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

按账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值比例：

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

3) 初始确认后已发生信用减值（已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务）

的其他应收款，处于第三阶段，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计提坏账准备。按照该其他应收款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额确认其他应收款的预期信用损失金额计提坏账准备。

11、 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

12、 存货

（1） 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（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。

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

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；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、 合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10、金融资产减值。

14、 持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉

账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2) 可收回金额。

15、 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，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照

应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

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、“合并财务报表编制的方法”（2）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。

16、 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、25“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。

对于选用公允价值模式进行后续计量的：本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价

值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

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。

17、 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。

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。

(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、25“长期资产减值”。

(4) 其他说明

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

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。

18、 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、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用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、25“长期资产减值”。

19、 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；购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。其中，本公司依据 PPP 项目合同将对价索取权确认为无形资产的部分，也属于符合资本化条件的资产。

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。

20、 生物资产

无。

21、 油气资产

无。

22、 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、36“租赁”。

23、 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，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额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。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项目	折旧年限（年）	依据
----	---------	----

土地使用权	50	土地使用证有效年限
软件	3-5	使用年限

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：结合公司内部研究开发项目的特点来披露划分研究阶段和开发阶段的具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件。

- 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、25“长期资产减值”。

24、 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。本公司的长期待摊费用主要包括经营租入固定资产改良支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

25、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量

的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本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。

26、 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

27、 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、辞退福利以及其他长期职工福

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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，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。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

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与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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

28、 租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、36“租赁”。

29、 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。

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

（3）质量保证及维修

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

（4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

30、 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。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中共一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

31、 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、19“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。

32、 收入

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将

该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司销售商品为成品油的批发及零售，其中：批发以客户签收销售出库单时点确认销售收入；零售以实际加油时点确认收入。

33、 合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

34、 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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

35、 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报告期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。

36、 租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、17 “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

37、 安全生产费用及维简费

本公司根据有关规定，按上年度实际营业收入为计算依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费用。安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

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

38、 其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、14“持有待售资产和处置组”相关描述。

（2）套期会计

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本公司作为现金流量套期处理。

本公司在套期开始时，正式指定套期工具与被套期项目，并准备关于套期关系和本公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评估。

（1）公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得和损失计入其他综合收益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。如果被套期项目是以公允价值计量的，则被套期项目因被套期风险形成的利得或损失，无需调整被套期项目的账面价值，相关利得和损失计入当期损益或者其他综合收益。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

（2）现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失中属于套期有效的部分作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。除此之外的现金流量套期，本公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

当本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，已计入其他综合收益的累计现金流量套期储备，在未来现金流量预期仍会发生时予以保留，在未来现金流量预期不再发生时，从其他综合收益中转出，计入当期损益。

39、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

(3) 其他

1) 财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(以下简称“解释 15 号”)。根据解释 15 号

2) 财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(以下简称“解释 16 号”)。根据解释 16 号。

上述解释 15 号、解释 16 号对公司 2022 年 1 月 1 日及 2021 年度财务报表无影响。

五、税项

1、主要税种及税率

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

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

2、税收优惠及批文

无

3、其他说明

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

六、合并财务报表项目注释

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 2022 年 1 月 1 日，“年末”指 2022 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2021 年 12 月 31 日，“本年”指 2022 年度，“上年”指 2021 年度。

1、货币资金

2、项目	期末余额	期初余额
库存现金	168,182.59	151,001.45
银行存款	1,295,248,622.53	1,527,565,710.20
其他货币资金	10,818,186.38	70,305.79
合计	1,306,234,991.50	1,527,787,017.44
其中：存放在境外的款项总额		

说明：

- （1）其他货币资金系用于股票申购、债券交易的证券专户资金；
- （2）期末银行存款中合计人民币 516,304,400.00 元系定期存款，期初银行存款中合计人民币 498,404,300.00 元系定期存款。

2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	145,499,541.95	146,851,186.96
其中：债务工具投资	145,498,653.95	146,848,102.96
权益工具投资	888.00	3,084.00
合计	145,499,541.95	146,851,186.96

3、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	17,703,049.11	29,947,050.95
1 至 2 年	411,176.01	6,242.76
2 至 3 年	6,242.76	
3 至 4 年		

4至5年		
5年以上		
小计	18,120,467.88	29,953,293.71
减：坏账准备	198,213.57	299,782.64
合计	17,922,254.31	29,653,511.07

(1) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	18,120,467.88	100.00	198,213.57	1.09	17,922,254.31
其中：账龄组合	18,120,467.88	100.00	198,213.57	1.09	17,922,254.31
合计	18,120,467.88	100.00	198,213.57	1.09	17,922,254.31

续

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	29,953,293.71	100.00	299,782.64	1.00	29,653,511.07
其中：账龄组合	29,953,293.71	100.00	299,782.64	1.00	29,653,511.07
合计	29,953,293.71	100.00	299,782.64	1.00	29,653,511.07

①年末单项计提坏账准备的应收账款：无

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

种类	期末余额				
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	净额
1年以内	17,703,049.11	97.70	177,030.49	1.00	17,526,018.62

1至2年	411,176.01	2.27	20,558.80	5.00	390,617.21
2至3年	6,242.76	0.03	624.28	10.00	5,618.48
3至4年					
4至5年					
5年以上					
合计	18,120,467.88	100.00	198,213.57	1.09	17,922,254.31

续

种类	期初余额				
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	净额
1年以内	29,947,050.95	99.98	299,470.50	1.00	29,647,580.45
1至2年	6,242.76	0.02	312.14	5.00	5,930.62
2至3年					
3至4年					
4至5年					
5年以上					
合计	29,953,293.71	100.00	299,782.64	1.00	29,653,511.07

(2) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	299,782.64	-101,569.07			198,213.57
合计	299,782.64	-101,569.07			198,213.57

(3) 本年实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	2,590,826.00	14.30	25,908.26
第二名	1,697,643.80	9.37	16,976.44
第三名	1,381,584.80	7.62	13,815.85
第四名	1,340,482.50	7.40	13,404.83
第五名	920,000.00	5.08	9,200.00

合计	7,930,537.10	43.77	79,305.37
----	--------------	-------	-----------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

4、 应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据		1,954,310.20
应收账款		
合计		1,954,310.20

(2) 应收款项融资本年增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	1,954,310.20		-			
应收账款			1,954,310.20			
合计	1,954,310.20		-			
			1,954,310.20			

5、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	23,283,937.51	99.99	13,233,904.51	100.00
1至2年	2,272.00	0.01		
2至3年				
3年以上				
合计	23,286,209.51	100.00	13,233,904.51	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	7,184,000.00	30.85
第二名	4,707,028.15	20.21
第三名	4,321,701.20	18.56

第四名	2,904,000.00	12.47
第五名	2,568,528.20	11.03
合计	21,685,257.55	93.12

6、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,429,560.83	5,550,652.85
合计	4,429,560.83	5,550,652.85

(1) 应收利息：无

(2) 应收股利：无

(3) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,063,596.23	4,432,692.48
1 至 2 年	355,884.81	963,360.30
2 至 3 年	30,400.00	240,500.00
3 至 4 年	55,500.00	4,600.00
4 至 5 年	4,600.00	54,850.00
5 年以上	37,350.91	39,700.92
小计	4,547,331.95	5,735,703.70
减：坏账准备	117,771.12	185,050.85
合计	4,429,560.83	5,550,652.85

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
在途资金	978,598.08	2,151,718.20
代垫社保及住房公积金	240,949.19	255,680.06
押金及保证金	3,216,450.00	3,273,450.00
其他	111,334.68	54,855.44
小计	4,547,331.95	5,735,703.70
减：坏账准备	117,771.12	185,050.85
合计	4,429,560.83	5,550,652.85

③坏账准备计提情况

1) 期末，处于第二阶段的其他应收款

种 类	期末余额			
	账面余额	整个存续期预期信用 损失率 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,063,596.23	1.00	40,635.97	4,022,960.26
1 至 2 年	355,884.81	5.00	17,794.24	338,090.57
2 至 3 年	30,400.00	10.00	3,040.00	27,360.00
3 至 4 年	55,500.00	30.00	16,650.00	38,850.00
4 至 5 年	4,600.00	50.00	2,300.00	2,300.00
5 年以上	37,350.91	100.00	37,350.91	
合 计	4,547,331.95	2.59	117,771.12	4,429,560.83

续

种 类	期初余额			
	账面余额	整个存续期预期信用 损失率 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,432,692.48	1.00	44,326.92	4,388,365.56
1 至 2 年	963,360.30	5.00	48,168.01	915,192.29
2 至 3 年	240,500.00	10.00	24,050.00	216,450.00
3 至 4 年	4,600.00	30.00	1,380.00	3,220.00
4 至 5 年	54,850.00	50.00	27,425.00	27,425.00
5 年以上	39,700.92	100.00	39,700.92	
合 计	5,735,703.70	3.23	185,050.85	5,550,652.85

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失 (未发 生信用减值)	整个存续期预期信 用损失 (已发生信 用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额		185,050.85		185,050.85
2022 年 1 月 1 日余额在本 年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				

本年计提		-67,279.73		-67,279.73
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额		117,771.12		117,771.12

⑤本年实际核销的其他应收款情况

无。

⑥按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年 末余额
第一名	押金及保证金	1,815,000.00	1 年以内	45.08	29,900.00
		235,000.00	1-2 年		
第二名	押金及保证金	900,000.00	1 年以内	19.79	9,000.00
第三名	在途资金	541,100.75	1 年以内	11.90	5,411.01
第四名	在途资金	305,855.26	1 年以内	6.73	3,058.55
第五名	押金及保证金	96,000.00	1-2 年	2.11	4,800.00
合 计	—	3,892,956.01	—	85.61	52,169.56

⑦涉及政府补助的应收款项：无

⑧因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

⑨转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

⑩资金集中管理情况：无

7、 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	27,428,400.58		27,428,400.58
合计	27,428,400.58		27,428,400.58

续

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面余额
库存商品	62,859,640.23		62,859,640.23
合计	62,859,640.23		62,859,640.23

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备：无。

8、 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	7,129,845.15	11,726,509.67
预缴的企业所得税	2,599,617.44	823,202.20
合计	9,729,462.59	12,549,711.87

9、 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

项目	期末余额	期初余额
对合营企业的投资	39,432,973.65	39,951,799.08
对联营企业的投资	241,485,563.66	263,678,278.34
小计	280,918,537.31	303,630,077.42

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
1. 合营企业												
东莞东海石油产品仓储有限公司（以下简称“东海仓储”）	31,065,865.47			-334,207.21							30,731,658.26	
深圳石化先进加油站有限公司（以下简称“先进加油站”）	8,885,933.61			5,227,634.72			5,412,252.94				8,701,315.39	
小计	39,951,799.08			4,893,427.51			5,412,252.94				39,432,973.65	
2. 联营企业												
深圳南山热电股份有限公司（以下简称“南山热电”）	239,565,603.10			-19,571,948.01							219,993,655.09	
深圳协孚能源有限公司（以下简称“协孚能源”）	16,695,145.45			-1,232,317.74							15,462,827.71	
深圳中鹏沙头角加油站有限公司（以下简称“中鹏加油站”）	2,772,770.29			839,903.98			989,686.97				2,622,987.30	
深圳市智城能源云数据中心有	4,644,759.50			-1,238,665.94							3,406,093.56	

限公司（以下简称“智城云数据”）										
小计	263,678,278.34			-21,203,027.71			989,686.97			241,485,563.66
合计	303,630,077.42			-16,309,600.20			6,401,939.91			280,918,537.31

10、 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资小计	495,196,119.08	507,047,841.44
深圳妈湾电力有限公司	280,153,542.66	293,492,378.56
深圳市深南燃气有限公司（以下简称“深南燃气”）*注	169,465,251.13	173,580,879.98
深圳市逸和投资实业有限公司（以下简称“逸和投资”）	11,336,254.40	7,220,625.55
深圳南山宝生村镇银行股份有限公司	34,241,070.89	32,753,957.35
合 计	495,196,119.08	507,047,841.44

(2) 非交易性权益工具的投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳妈湾电力有限公司		608,934,663.47			出于战略目的计划长期持有的投资	
深南燃气*注		48,087,962.22			出于战略目的计划长期持有的投资	
逸和投资						
深圳南山宝生村镇银行股份有限公司		10,750,000.00			出于战略目的计划长期持有的投资	
合计		667,772,625.69				

*注:本公司持有深南燃气 40%的股权，原根据本公司与广东谷和能源有限公司（以下简称“广东谷和”）签署的《经营管理责任承包协议书》，广东谷和以委派经营等形式单方负责主持深南燃气公司的生产经营，承担一切相应责任。在广东谷和单方经营管理期间，本公司每年向深南燃气收取固定收益，并由广东谷和公司保证深南燃气每年向本公司分配税后固定金额利润，本公司未对深南燃气的财务和经营实施重大影响，对持有的深南燃气的股权在其他权益工具投资核算。

2020 年 1 月 22 日，公司与广东谷和签署新的《经营管理责任协议书》，协议规定，2020 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间为广东谷和单方经营管理期间，深南燃气由广东谷和单方负责主持公司的生产经营，承担一切相应的责任。广东谷和单方经营管理期间深南燃气每年经审计的净利润不低于人民币壹元，如未能完成前述公司年度净利润指标，广东谷和应在年度审计报告完成前

自行向深南燃气足额弥补。广东谷和每年向公司支付的承包费为人民币陆佰叁拾万元整，支付承包费后，深南燃气不依公司持有的股权比例进行利润分配，深南燃气的所有利润归广东谷和所有。故此，本公司未对深南燃气的财务和经营实施重大影响，对持有的深南燃气的股权在其他权益工具投资核算。

11、 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 期初余额	168,592,781.99	168,592,781.99
(2) 本期增加金额		
—外购		
—存货\固定资产\在建工程转入		
—企业合并增加		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	168,592,781.99	168,592,781.99
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 期初余额	49,115,216.20	49,115,216.20
(2) 本期增加金额	3,775,467.00	3,775,467.00
—计提或摊销	3,775,467.00	3,775,467.00
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	52,890,683.20	52,890,683.20
3. 减值准备		
(1) 期初余额	284,000.00	284,000.00
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—其他		
(4) 期末余额	284,000.00	284,000.00

4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	115,418,098.79	115,418,098.79
(2) 期初账面价值	119,193,565.79	119,193,565.79

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产金额及原因

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
北环路厂房	957,793.24	房产用地为征用土地
合计	957,793.24	

12、 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	42,649,273.42	46,362,298.71
固定资产清理		
合 计	42,649,273.42	46,362,298.71

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 期初余额	71,496,729.06	42,299,991.68	12,478,182.86	9,314,760.60	135,589,664.20
(2) 本期增加金额	237,581.55	274,159.29		287,807.98	799,548.82
—购置	237,581.55	274,159.29		287,807.98	799,548.82
—在建工程转入					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额		26,000.00	109,218.37	416,740.73	551,959.10
—处置或报废		26,000.00	109,218.37	416,740.73	551,959.10
—其他					
(4) 期末余额	71,734,310.61	42,548,150.97	12,368,964.49	9,185,827.85	135,837,253.92
2. 累计折旧					
(1) 期初余额	25,437,468.18	32,808,526.25	9,138,999.35	6,370,362.80	73,755,356.58
(2) 本期增加金额	2,285,797.46	528,914.09	1,061,690.38	609,372.25	4,485,774.18
—计提	2,285,797.46	528,914.09	1,061,690.38	609,372.25	4,485,774.18
—企业合并增加					

(3) 本期减少金额		24,699.60	104,555.05	395,904.52	525,159.17
—处置或报废		24,699.60	104,555.05	395,904.52	525,159.17
—其他					
(4) 期末余额	27,723,265.64	33,312,740.74	10,096,134.68	6,583,830.53	77,715,971.59
3. 减值准备					
(1) 期初余额	8,507,169.95	6,426,807.20		538,031.76	15,472,008.91
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	8,507,169.95	6,426,807.20		538,031.76	15,472,008.91
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	35,503,875.02	2,808,603.03	2,272,829.81	2,063,965.56	42,649,273.42
(2) 期初账面价值	37,552,090.93	3,064,658.23	3,339,183.51	2,406,366.04	46,362,298.71

② 暂时闲置的固定资产情况：无

③ 通过经营租赁租出的固定资产：无

④ 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
明华油站宿舍办公楼	151,407.75	基础资料丢失，无法办理产权证
合计	151,407.75	

13、使用权资产

(1) 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	2,194,354.69	2,194,354.69
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	2,194,354.69	2,194,354.69
2. 累计折旧		
(1) 年初余额	137,147.17	137,147.17

(2) 本期增加金额	548,588.64	548,588.64
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	685,735.81	685,735.81
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	1,508,618.88	1,508,618.88
(2) 年初账面价值	2,057,207.52	2,057,207.52

14、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件费	其他	合计
1. 账面原值				
(1) 期初余额	76,938,484.51	1,398,070.46	660,000.00	78,996,554.97
(2) 本期增加	21,254,007.91	37,735.84		21,291,743.75
—购置	21,254,007.91	37,735.84		21,291,743.75
—内部研发				
—企业合并增加				
(3) 本期减少		471,680.97		471,680.97
—处置		471,680.97		471,680.97
—其他				
(4) 期末余额	98,192,492.42	964,125.33	660,000.00	99,816,617.75
2. 累计摊销				
(1) 期初余额	22,466,613.66	988,967.87		23,455,581.53
(2) 本期增加	5,590,674.72	163,049.26		5,753,723.98
—计提	5,590,674.72	163,049.26		5,753,723.98
—企业合并增加				
(3) 本期减少		471,680.97		471,680.97
—处置		471,680.97		471,680.97

—其他				
(4) 期末余额	28,057,288.38	680,336.16		28,737,624.54
3. 减值准备				
(1) 期初余额	1,004,897.20			1,004,897.20
(2) 本期增加	5,573,138.11			5,573,138.11
—计提	5,573,138.11			5,573,138.11
—企业合并增加				
(3) 本期减少				
—处置				
—其他				
(4) 期末余额	6,578,035.31			6,578,035.31
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	63,557,168.73	283,789.17	660,000.00	64,500,957.90
(2) 期初账面价值	53,466,973.65	409,102.59	660,000.00	54,536,076.24

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

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

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
广聚亿升				
合计				

(3) 商誉所在的资产组或资产组组合的相关信息

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

(4) 说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本年公司利用评估机构的评估结果对该商誉进行减值测试，与商誉相关的资产组可收回金额高于广聚亿升以公允价值为基础持续计算的可辨认净资产与商誉之和，不存在减值迹象。

16、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
海景车位费	353,682.00		14,737.00		338,945.00
聚能北站厕所改造					
梅州广聚油站承包费	13,000,000.00		1,000,000.00		12,000,000.00
前海东岸花园装修费	10,968,161.79		1,400,110.20		9,568,051.59
油站改造费	2,281,823.55	343,969.06	791,374.34		1,834,418.27
合计	26,603,667.34	343,969.06	3,206,221.54		23,741,414.86

17、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	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,377,321.71	3,844,330.43	9,804,183.60	2,451,045.90
信用减值准备	9,504.09	2,376.02	3,046.83	761.71
可抵扣亏损				
公允价值变动损失	9,143,193.65	2,285,798.41	5,871,427.16	1,467,856.79
合计	24,530,019.45	6,132,504.86	15,678,657.59	3,919,664.40

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	68,614,023.52	17,153,505.88	72,125,579.56	18,031,394.89
其他权益工具投资的公允价值变动	154,683,976.96	38,670,994.24	166,535,699.27	41,633,924.83
合计	223,298,000.48	55,824,500.12	238,661,278.83	59,665,319.72

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	287,198.97	472,342.80
安全生产费	7,365,680.46	

可抵扣亏损	9,620,152.21	17,297,819.78
合计	17,273,031.64	17,770,162.58

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022		1,103,054.33	
2023	1,662,155.57	1,662,155.57	
2024	1,482,868.71	1,482,868.71	
2025	2,151,932.72	3,153,203.85	
2026	2,285,088.06	9,896,537.32	
2027	2,038,107.15		
合计	9,620,152.21	17,297,819.78	

18、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
股票增持项目		
通产新材料*	54,586,239.42	87,586,272.61
合计	54,586,239.42	87,586,272.61

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

19、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	178,784.67	538,812.04
合计	178,784.67	538,812.04

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：无。

20、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收资产处置款	3,432,128.38	
预收租金	87,066.68	178,556.96

合计	3,519,195.06	178,556.96
----	--------------	------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款：无。

21、 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	21,605,790.06	39,163,152.20
合计	21,605,790.06	39,163,152.20

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

(2) 本公司的合同负债余额本年的重大变动如下：

变动原因	变动金额
本期在年初合同负债账面价值中的金额所确认的收入	-37,755,634.06
因收到现金而增加的金额 (不包含本年已确认为收入的金额)	20,198,271.92
合计	-17,557,362.14

22、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	24,489,740.47	68,667,601.35	65,074,002.67	28,083,339.15
离职后福利-设定提存计划		5,295,561.87	5,295,561.87	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	24,489,740.47	73,963,163.22	70,369,564.54	28,083,339.15

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	20,554,857.08	57,087,089.65	53,408,570.10	24,233,376.63
(2) 职工福利费	400.00	5,073,448.36	5,073,448.36	400.00
(3) 社会保险费		1,899,109.75	1,899,109.75	
其中：医疗保险费		1,729,532.45	1,729,532.45	
工伤保险费		33,522.91	33,522.91	

生育保险费		136,054.39	136,054.39	
(4) 住房公积金		4,242,606.72	4,242,606.72	
(5) 工会经费和职工教育经费	3,934,483.39	365,346.87	450,267.74	3,849,562.52
合计	24,489,740.47	68,667,601.35	65,074,002.67	28,083,339.15

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		4,103,372.00	4,103,372.00	
失业保险费		58,989.87	58,989.87	
企业年金缴纳		1,133,200.00	1,133,200.00	
合计		5,295,561.87	5,295,561.87	

23、 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,625,130.77	2,617,499.16
企业所得税	12,351,152.86	15,282,446.70
个人所得税	202,904.20	222,603.43
城市维护建设税	107,274.47	179,923.77
教育费附加	80,878.11	131,001.92
其他	643,335.99	76,276.83
合计	15,010,676.40	18,509,751.81

24、 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	21,591,242.11	19,981,973.41
合计	21,591,242.11	19,981,973.41

(1) 应付利息：无。

(2) 应付股利：无。

(3) 其他应付款

① 明细情况

项目	期末余额	期初余额
关联单位往来款	4,058,100.00	4,058,100.00

代收代付款项	337,774.26	337,960.22
预提费用	3,138,304.65	1,623,080.15
押金及保证金	7,487,423.56	8,464,606.56
工程尾款及质保金	3,655,490.36	3,223,700.18
其他	2,914,149.28	2,274,526.30
合计	21,591,242.11	19,981,973.41

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

款项性质	金额	未偿还或结转的原因
深圳市中铁二局	3,250,000.00	履约保证金未到期
深圳市安舍建筑策划有限公司	2,160,000.00	未结算
合计	5,410,000.00	

25、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	526,068.96	487,924.20
合计	526,068.96	487,924.20

26、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,386,297.96	5,091,209.79
合计	3,386,297.96	5,091,209.79

27、租赁负债

项目	年初余额	本期增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
租赁负债	2,075,945.18		88,075.80		672,000.02	1,492,020.96
减：一年内到期的租赁负债	487,924.20	—	—	—	—	526,068.96
合计	1,588,020.98		88,075.80	-	672,000.02	965,952.00

28、股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	528,000,000.00						528,000,000.00

29、资本公积

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

30、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1、不能重分类进损益的其他综合收益	124,901,774.45	-11,851,722.36		-2,962,930.59	-8,888,791.77		116,012,982.68
重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	124,901,774.45	-11,851,722.36		-2,962,930.59	-8,888,791.77		116,012,982.68
企业自身信用风险公允价值变动							
其他							
2、将重分类进损益的其他综合收益	-5,958,474.11	1,436,273.66			1,436,273.66		-4,522,200.45
权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	-5,958,474.11	1,436,273.66			1,436,273.66		-4,522,200.45
其他							
其他综合收益合计	118,943,300.34	-10,415,448.70		-2,962,930.59	-7,452,518.11		111,490,782.23

31、 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,396,483.66	11,643,173.01	4,644,473.14	8,395,183.53
合计	1,396,483.66	11,643,173.01	4,644,473.14	8,395,183.53

32、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	224,715,051.84	434,316.89		225,149,368.73
任意盈余公积	178,982,679.78	434,316.89		179,416,996.67
合计	403,697,731.62	868,633.78		404,566,365.40

33、 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	1,488,423,028.70	1,434,850,461.25
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,488,423,028.70	1,434,850,461.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,143,624.22	67,704,378.87
减：提取法定盈余公积	434,316.89	1,785,905.71
提取任意盈余公积	434,316.89	1,785,905.71
提取一般风险准备		
应付普通股股利	369,600,000.00	10,560,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,173,098,019.14	1,488,423,028.70

调整期初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元；
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元；
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元；
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元；
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,093,284,258.05	1,921,978,742.01	1,594,278,953.32	1,444,499,070.87

其他业务	6,963,293.00	737,894.62	25,433,196.18	11,453,185.82
合计	2,100,247,551.05	1,922,716,636.63	1,619,712,149.50	1,455,952,256.69

35、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,400,680.58	1,285,309.59
教育费附加	1,030,655.56	943,736.54
房产税	1,444,797.89	1,891,041.43
土地使用税	175,079.45	197,704.34
车船使用税	16,462.00	16,289.92
印花税	1,142,562.71	161,840.80
合计	5,210,238.19	4,495,922.62

36、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,831,236.19	27,845,061.49
行政办公费等	2,271,751.25	1,607,648.37
修理费	1,699,975.33	1,008,115.11
运输仓储费	1,333,919.25	1,324,140.84
租赁费、水电费	2,594,255.92	2,439,073.73
折旧及摊销	8,222,255.22	4,701,373.49
应酬费	867,975.41	825,149.24
商品损耗	139,400.49	142,446.96
广告展览费	6,626.07	24,131.19
油站承包费	1,738,095.24	1,738,095.24
安全生产费	11,932,286.91	1,758,971.92
其他	6,771,666.69	5,723,377.72
合计	68,409,443.97	49,137,585.30

37、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,259,518.77	40,979,442.12
行政办公费等	1,829,187.92	1,617,409.57
折旧及摊销	4,339,155.80	4,286,361.14

应酬费	707,051.48	728,603.40
中介机构费用	2,104,568.43	1,263,554.26
董事会费	917,260.76	968,818.27
运输仓储费	190,512.51	366,005.20
租赁费水电费等	884,490.48	808,281.77
修理费	546,119.63	288,627.92
存货盈亏及毁损	128,504.84	-727,438.53
其他	1,722,781.94	2,797,272.80
合计	52,629,152.56	53,376,937.92

38、 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	218,479.94	100,590.49
减：利息收入	43,562,840.46	20,324,417.79
汇兑净损失	-8.57	-242.62
银行手续费	3,046,001.83	2,644,491.72
合计	-40,298,367.26	-17,579,578.20

39、 其他收益

(1) 其他收益分类

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助	710,047.11	240,607.45
合计	710,047.11	240,607.45

(2) 计入其他收益政府补助明细:

政府补助项目	本期发生额	与资产有关/与收益有关
电费资助收益	7,702.80	与收益相关
个税手续费返还	76,235.10	与收益相关
进项税加记扣除	21,145.22	与收益相关
返还社保、社保补贴、留工补助资金	99,545.00	与收益相关
稳岗补贴	112,171.46	与收益相关

防疫补贴	51,000.00	与收益相关
收工业和信息化局 2022 年上半年商业助企纾困项目	3,800.00	与收益相关
收南山区人力资源局封控区、管控区受影响企业一次性社保补贴	3,700.00	与收益相关
收社保局扩岗补助	6,000.00	与收益相关
收深圳市交通运输局防疫消杀补贴	17,200.00	与收益相关
收商务局补贴	100,000.00	与收益相关
收工业和信息化局补贴	164,700.00	与收益相关
减免税额	5,200.00	与收益相关
其它	41,647.53	与收益相关
合计	710,047.11	

40、 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-16,309,600.20	-49,169,325.78
其他投资产生的投资收益	243,416.34	3,123,175.19
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	-	27,105,962.22
处置交易性金融资产取得的投资收益	18,040,380.05	23,328,044.37
合计	1,974,196.19	4,387,856.00

41、 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-6,122,848.09	4,466,585.56
合计	-6,122,848.09	4,466,585.56

42、 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	101,569.07	-265,584.42
其他应收款坏账损失	67,279.73	28,506.45
合计	168,848.80	-237,077.97

43、 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
无形资产减值损失	-5,573,138.11	
合计	-5,573,138.11	

44、 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		20,272,292.13
合计		20,272,292.13

45、 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	186.40	2,911.89	186.40
罚款收入		226,488.52	
违约金	238,549.99	51,239.10	238,549.99
其他	29,085.84	16,608.92	29,085.84
合计	267,822.23	297,248.43	267,822.23

46、 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	21,874.24	6,633.70	21,874.24
罚款支出		22,177.49	
捐赠支出	60,000.00		60,000.00
其他	5,131.68	6,170.94	5,131.68
合计	87,005.92	34,982.13	87,005.92

47、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,308,318.99	29,850,345.95
递延所得税调整	-3,090,729.47	3,380,428.46
合计	24,217,589.52	33,230,774.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	82,918,369.17	103,721,554.64
按适用税率计算的所得税费用	20,729,592.29	25,930,388.66
子公司适用不同税率的影响	-684,237.48	-738,971.69
调整以前期间所得税的影响	36,617.55	-15,239.75
非应税收入的影响	3,974,045.96	5,876,508.99

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	132,205.85	2,618,464.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,126,452.30	
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	2,153,153.42	-440,376.17
所得税费用	24,217,589.52	33,230,774.41

48、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	43,562,840.46	20,324,417.79
物业租赁收入	1,308,864.00	1,211,544.00
单位往来款	8,297.60	1,934,513.61
保证金	3,440,128.38	186,800.00
承包费	5,424,568.11	6,300,000.00
其他	1,438,360.92	21,342,140.33
合计	55,183,059.47	51,299,415.73

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
行政办公费等	5,937,112.74	4,613,276.20
应酬费	1,472,064.29	1,630,780.32
租赁费水电费等	2,896,494.09	3,228,697.80
修理费	1,556,484.87	1,353,961.53
中介机构费用	1,678,228.79	1,672,520.73
运输仓储费	2,236,867.29	2,408,307.78
单位往来款	240,452.38	46,165,024.75
油站承包费用	1,738,095.24	1,854,495.24
其他	5,458,732.14	8,810,816.52
合计	23,214,531.83	71,737,880.87

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与证券投资相关的税费	1,128,957.32	1,436,583.42
合计	1,128,957.32	1,436,583.42

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产租金支出	672,000.00	144,000.00
合计	672,000.00	144,000.00

(5) 将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	58,700,779.65	70,490,780.23
加：信用减值准备	-168,848.80	237,077.97
资产减值准备	5,573,138.11	
固定资产折旧、投资性房地产摊销	8,261,241.18	11,273,683.15
使用权资产折旧	548,588.64	137,147.17
无形资产摊销	5,753,723.98	2,707,910.03
长期待摊费用摊销	3,206,221.54	3,117,242.32
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)		-20,272,292.13
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	21,687.84	3,721.81
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	6,122,848.09	-4,466,585.56
财务费用(收益以“-”号填列)	88,067.21	25,347.87
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,974,196.19	-4,387,856.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,212,840.46	4,258,317.45
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-877,889.01	-877,888.99
存货的减少(增加以“-”号填列)	35,431,239.65	-51,948,717.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	7,476,402.97	-48,288,657.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,804,670.89	-16,921,555.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	119,145,493.51	-54,912,324.61
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,306,234,991.50	1,527,787,017.44

减：现金的期初余额	1,527,787,017.44	1,706,358,877.87
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	-221,552,025.94	-178,571,860.43

(5) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,306,234,991.50	1,527,787,017.44
其中：库存现金	168,182.59	151,001.45
可随时用于支付的银行存款	1,295,248,622.53	1,527,565,710.20
可随时用于支付的其他货币资金	10,818,186.38	70,305.79
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,306,234,991.50	1,527,787,017.44

49、 所有权或使用权受限制的资产：无。

50、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,605.23	6.9646	46,004.05
港币	18,987,438.76	0.8933	16,961,479.04

51、 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
电费资助收益	7,702.80	与收益相关	
个税手续费返还	76,235.10	与收益相关	
进项税加记扣除	21,145.22	与收益相关	
返还社保、社保补贴、留工补助资金	99,545.00	与收益相关	
稳岗补贴	112,171.46	与收益相关	
防疫补贴	51,000.00	与收益相关	

收工业和信息化局 2022 年上半年商业助企纾困项目	3,800.00	与收益相关	
收南山区人力资源局封控区、管控区受影响企业一次性社保补贴	3,700.00	与收益相关	
收社保局扩岗补助	6,000.00	与收益相关	
收深圳市交通运输局防疫消杀补贴	17,200.00	与收益相关	
收商务局补贴	100,000.00	与收益相关	
收工业和信息化局补贴	164,700.00	与收益相关	
减免税额	5,200.00	与收益相关	
其它	41,647.53	与收益相关	
合计	710,047.11		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 710,047.11 元。

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并：无。

(二) 同一控制下企业合并：无。

(三) 其他原因的合并范围变动：无。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
1	广聚实业	深圳	深圳	投资	100.00		设立
2	广聚亿联	深圳	深圳	信息处理	100.00		设立
3	广聚香港	香港	香港	商业	100.00		设立
4	广聚置业	深圳	深圳	房屋租赁	100.00		分立
5	广聚亿升	深圳	深圳	仓储	100.00		非同一控制企业合并
6	广聚亿达	深圳	深圳	仓储	60.00		设立
7	南山石油	深圳	深圳	商业	100.00		设立
8	中油广聚	深圳	深圳	商业		100.00	设立
9	聚能油站	深圳	深圳	商业		100.00	设立
10	石化二站	深圳	深圳	商业		55.00	设立

11	朝晖油站	惠州	惠州	商业		100.00	设立
12	明华油站	东莞	东莞	商业		100.00	设立
13	胜玉油站	东莞	东莞	商业		100.00	设立
14	梅州广聚	梅州	梅州	商业		100.00	设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广聚亿达	40.00	696,131.77		18,202,367.94
石化二站	45.00	2,861,023.66	2,205,747.72	6,020,158.84

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广聚亿达	48,901,100.12	262,978.58	49,164,078.70	3,658,158.84		3,658,158.84	46,567,775.98	332,478.72	46,900,254.70	3,134,664.28		3,134,664.28
石化二站	21,442,761.57	718,289.14	22,161,050.71	8,782,919.95		8,782,919.95	19,144,190.93	971,220.87	20,115,411.80	9,008,962.21		9,008,962.21

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广聚亿达	371,853,614.54	1,740,329.44	1,740,329.44	1,315,910.31	332,103,931.88	1,451,634.04	1,451,634.04	-31,007,314.37
石化二站	90,736,963.69	6,357,830.36	6,357,830.36	5,314,450.21	74,582,561.49	4,901,661.61	4,901,661.61	6,224,212.48

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	
合营企业						
东海仓储	东莞	东莞	仓储		50.00	权益法核算
先进加油站	深圳	深圳	商业		50.00	权益法核算
联营企业						
南山热电	深圳	深圳	电力		12.22	权益法核算
协孚能源	深圳	深圳	仓储	20.00		权益法核算
中鹏加油站	深圳	深圳	商业		40.00	权益法核算
智城云数据	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	32.00		权益法核算

说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	东海仓储		先进加油站	
	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	26,225,564.73	24,786,270.58	18,699,270.24	27,095,571.71
其中：现金和现金等价物	17,948,495.98	16,913,910.88	16,441,584.00	18,271,325.79
非流动资产	37,916,181.52	39,516,087.82	1,910,624.29	1,560,752.75
资产合计	64,141,746.25	64,302,358.40	20,609,894.53	28,656,324.46
流动负债	2,678,429.72	2,170,627.46	2,053,621.48	9,633,997.78
非流动负债				
负债合计	2,678,429.72	2,170,627.46	2,053,621.48	9,633,997.78
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	61,463,316.53	62,131,730.94	18,556,273.05	19,022,326.68

按持股比例计算的净资产份额	30,731,658.27	31,065,865.47	9,278,136.53	9,511,163.35
调整事项			-576,821.14	-625,229.74
对合营企业权益投资的账面价值	30,731,658.27	31,065,865.47	8,701,315.39	8,885,933.61
营业收入	5,908,875.22	6,488,813.52	75,630,209.16	87,519,559.99
财务费用	-67,518.13	-211,576.38	-96,940.36	-61,330.89
所得税费用		251,218.88	3,496,117.15	3,615,524.46
净利润	-668,414.41	571,552.26	10,455,269.43	10,824,505.87
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-668,414.41	571,552.26	10,455,269.43	10,824,505.87
本年度收到的来自联营企业的股利			5,412,252.94	5,961,259.79

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	南山热电		协孚能源	
	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	1,588,850,770.21	1,907,755,297.07	81,843,896.12	85,670,071.76
非流动资产	1,017,365,575.78	882,247,527.34	12,584,077.23	15,421,699.22
资产合计	2,606,216,345.99	2,790,002,824.41	94,427,973.35	101,091,770.98
流动负债	1,085,922,264.38	1,108,530,628.10	2,113,834.79	2,616,043.71
非流动负债	127,475,027.03	103,130,280.87	15,000,000.00	15,000,000.00
负债合计	1,213,397,291.41	1,211,660,908.97	17,113,834.79	17,616,043.71
少数股东权益	-62,310,840.26	-36,951,220.07		
归属于母公司股东权益	1,455,129,894.84	1,615,293,135.51	77,314,138.56	83,475,727.27
按持股比例计算的净资产份额	177,816,873.15	197,388,821.16	15,462,827.71	16,695,145.45
调整事项	42,176,781.94	42,176,781.94		
对联营企业权益投资的账面价值	219,993,655.09	239,565,603.10	15,462,827.71	16,695,145.45
存在公开报价的联营企业权益投资的公允	590,807,928.48	577,547,900.16		

价值				
营业收入	694,227,657.28	729,721,440.92	1,203,142.84	1,196,857.16
净利润	-185,522,860.86	-509,400,606.15	-6,161,588.71	-7,601,325.85
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-185,522,860.86	-509,400,606.15	-6,161,588.71	-7,601,325.85
本年度收到的来自联营企业的股利				

续上表

项目	中鹏加油站		智城云数据	
	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	4,996,074.54	3,839,279.53	4,683,397.09	12,547,205.53
非流动资产	1,111,621.62	1,326,968.09	40,476,688.68	2,011,802.51
资产合计	6,107,696.16	5,166,247.62	45,160,085.77	14,559,008.04
流动负债	2,093,211.74	771,472.96	182,909.88	44,134.61
非流动负债	60,484.89	65,199.10	34,333,133.52	
负债合计	2,153,696.63	836,672.06	34,516,043.40	44,134.61
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	3,953,999.53	4,329,575.56	10,644,042.37	14,514,873.43
按持股比例计算的净资产份额	1,581,599.81	1,731,830.22	3,406,093.56	4,644,759.50
调整事项	1,041,387.49	1,040,940.07		
对联营企业权益投资的账面价值	2,622,987.30	2,772,770.29	3,406,093.56	4,644,759.50
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	29,732,392.72	30,711,288.65	1,440,589.78	
净利润	2,099,759.96	2,474,217.43	-3,873,440.94	-626,450.39
终止经营的净利润				

其他综合收益				
综合收益总额	2,099,759.96	2,474,217.43	-3,873,440.94	-626,450.39
本年度收到的来自联营企业的股利	989,686.97	1,408,186.42		

九、金融工具及其风险

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

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

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

1、信用风险

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

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

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

2、流动性风险

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

3、市场风险

（1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的货币资金有关，除本公司设

立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截止 2022 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2022 年 12 月 31 日			
	港币		美元	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	18,987,438.76	16,961,479.04	6,605.23	46,004.05

（续上表）

项目名称	2021 年 12 月 31 日			
	港币		美元	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	18,930,183.25	15,477,317.82	6,604.64	42,109.20

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

②敏感性分析

于 2022 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于外币升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 1,700,748.31 元。

十、公允价值的披露

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

（1）2022 年 12 月 31 日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	145,499,541.95			145,499,541.95
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	145,499,541.95			145,499,541.95
（1）债务工具投资	145,498,653.95			145,498,653.95
（2）权益工具投资	888.00			888.00

(3) 衍生金融资产				
(二) 其他权益工具投资			495,196,119.08	495,196,119.08
持续以公允价值计量的资产总额	145,499,541.95		495,196,119.08	640,695,661.03

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

(2) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

十、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 (万元)	母公司对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
广聚投资控股集团	深圳市	国内商业	22,122.65	55.54	55.54

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深南燃气	持股 40%的关联公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东海仓储	接受劳务	805,683.57	798,276.91

②出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中鹏加油站	出售成品油	9,547,686.68	8,919,884.97

6、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,130,496.57	7,980,580.93

7、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	深圳市中鹏沙头角加油站有限公司	10,478.02	1,047.80	8,650.61	865.06

(2) 应付项目

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债			
	深圳协孚能源有限公司		71,375.45
其他应付款			
	南山热电	58,100.00	58,100.00
	东海仓储	4,000,000.00	4,000,000.00

十一、 承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项**1、利润分配情况**

经本公司董事会决议通过，本公司以 2022 年 12 月 31 日总股本 528,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.30 元人民币（含税），拟共计派发现金股利计人民币 15,840,000.00 元，尚待股东大会批准。

2、其他资产负债表日后事项说明。

截至报告出具日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

1、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

(2) 分部利润或亏损、资产及负债

项目	成品油	危化品	其他	小计	分部之间抵消	合计
营业收入	1,684,522,552.39	371,853,614.54	47,151,791.48	2,103,527,958.41	-3,280,407.36	2,100,247,551.05
营业成本	1,547,936,195.90	367,329,284.06	8,906,024.94	1,924,171,504.90	-1,454,868.27	1,922,716,636.63
资产总额	788,276,114.17	49,164,078.70	2,772,499,465.27	3,609,939,658.14	-858,137,860.50	2,751,801,797.64
负债总额	60,555,871.40	3,658,158.84	95,473,638.14	159,687,668.38	-8,995,821.89	150,691,846.49

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款		12,535.58
合计		12,535.58

(1) 应收利息：无。

(2) 应收股利：无。

(3) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内		12,662.20

1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	2,706,921.34	2,706,921.34
小 计	2,706,921.34	2,719,583.54
减：坏账准备	2,706,921.34	2,707,047.96
合 计		12,535.58

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
代垫社保及住房公积金		12,662.20
押金及保证金		
其他	2,706,921.34	2,706,921.34
小 计	2,706,921.34	2,719,583.54
减：坏账准备	2,706,921.34	2,707,047.96
合 计		12,535.58

③坏账准备计提情况

期末，处于第二阶段的其他应收款

种 类	期末余额			
	账面余额	整个存续期预期信用 损失率 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内				
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上	2,706,921.34	100.00	2,706,921.34	
合 计	2,706,921.34	100.00	2,706,921.34	

续

种 类	期初余额			
	账面余额	整个存续期预期信用 损失率 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	12,662.20	1.00	126.62	12,535.58
1 至 2 年				

2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上	2,706,921.34	100.00	2,706,921.34	
合 计	2,719,583.54	99.54	2,707,047.96	12,535.58

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额		2,707,047.96		2,707,047.96
期初余额其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		-126.62		-126.62
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		2,706,921.34		2,706,921.34

⑤本期无实际核销的其他应收款情况

⑥按欠款方归集的期末余额前较大的其他应收款情况：

名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备
第一名	其他	2,706,921.34	5 年以上	100.00	2,706,921.34
合 计		2,706,921.34		100.00	2,706,921.34

⑦无涉及政府补助的应收款项；

⑧无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

⑨无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	981,764,321.66		981,764,321.66	981,764,321.66		981,764,321.66
对合营企业投资						
对联营企业投资	18,868,921.27		18,868,921.27	21,339,904.95		21,339,904.95
合计	1,000,633,242.93		1,000,633,242.93	1,003,104,226.61		1,003,104,226.61

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
广聚实业	244,375,496.89					244,375,496.89	
广聚亿联	200,022,700.00					200,022,700.00	
广聚香港	24,012,000.00					24,012,000.00	
广聚置业	93,572,904.12					93,572,904.12	
广聚亿升	311,395,545.27					311,395,545.27	
广聚亿达	24,000,000.00					24,000,000.00	
南山石油	84,385,675.38					84,385,675.38	
合计	981,764,321.66					981,764,321.66	

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	本期计提减值准备	其他		
1、合营企业											
小计											
2、联营企业											
协孚能源	16,695,145.45			-1,232,317.74						15,462,827.71	
智城云数据	4,644,759.50			-1,238,665.94						3,406,093.56	
小计	21,339,904.95			-2,470,983.68						18,868,921.27	
合计	21,339,904.95			-2,470,983.68						18,868,921.27	

3、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	7,244,517.09	217,050.96	8,070,396.06	217,050.96
合计	7,244,517.09	217,050.96	8,070,396.06	217,050.96

4、 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,470,983.68	-2,156,409.20
其他投资的投资收益	243,416.34	3,123,175.19
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		27,105,962.22
合计	-2,227,567.34	28,072,728.21

十四、 补充资料**1、 本年非经常性损益明细表**

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-21,687.84	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	710,047.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置	11,917,531.96	

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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	202,504.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	12,808,395.38	
减：所得税影响额	3,111,545.26	
少数股东权益影响额	108,399.64	
合计	9,588,450.48	

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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.02%	0.104	0.104
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.67%	0.086	0.086