



深圳市特力(集团)股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张瑞理、主管会计工作负责人罗伯均及会计机构负责人(会计主管人员)傅斌声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司本年度报告中涉及的未来计划不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

2012 年度报告	2
一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告	11
五、重要事项	26
六、股份变动及股东情况	38
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	42
八、公司治理	49
九、内部控制	55
十、财务报告	57
十一、备查文件目录	164

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
登记公司深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
公司、本公司、我公司、特力集团	指	深圳市特力（集团）股份有限公司
报告期、本报告期、本年度	指	2012 年度
汽车工贸公司	指	深圳市汽车工业贸易总公司
中瑞岳华	指	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司存在的风险因素，敬请关注董事会工作报告一节中，关于公司未来发展所面对的风险和对策的描述。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	特力 A、特力 B	股票代码	000025、200025
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市特力(集团)股份有限公司		
公司的中文简称	深特力		
公司的外文名称（如有）	ShenZhen Tellus Holding Co.,Ltd		
公司的法定代表人	张瑞理		
注册地址	深圳市罗湖区水贝二路特力大厦三楼		
注册地址的邮政编码	518020		
办公地址	深圳市福田区深南中路中核大厦十五楼		
办公地址的邮政编码	518031		
公司网址	www.tellus.cn		
电子信箱	sztljtgf@public.szptt.net.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭东日	孙博伦
联系地址	深圳市福田区深南中路中核大厦十五楼	深圳市福田区深南中路中核大厦十五楼
电话	(0755) 83989328	(0755) 83989339
传真	(0755) 83989386	(0755) 83989386
电子信箱	guodongri@yahoo.com.cn	s9239243@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	深圳《证券时报》及香港《香港商报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳市特力（集团）股份有限公司董事会秘书处

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-----------------	--------	--------

首次注册	1986 年 11 月 10 日	深圳市工商行政管理局	440301103017750	440300192192210	19219221-0
报告期末注册	2012 年 04 月 27 日	深圳市工商行政管理局	440301103017750	440300192192210	19219221-0
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）		1993 年 5 月 26 日前，公司营业范围为：金属加工机械，通用设备，通用零件，磨具，磨料，仪器仪表，微型电机，家用电器，电子元件，电子器件，电子计算机及配件，汽车零部件，橡胶制品，建筑材料。自营本公司及所属企业自产产品，自用生产原料材料，金属加工机械，通用设备，通用零件的进出口业务。 1993 年 5 月 26 日公司营业范围变更为：金属加工机械，通用设备，通用零件，磨具，磨料，仪器仪表，微型电机，家用电器，电子元件，电子器件，电子计算机及配件，汽车零部件，橡胶制品，建筑材料，金属材料，化工原料及产品，塑料制品，五金工具，仓储运输，通用设备自营本公司及所属企业自产产品，自用生产原料材料，金属加工机械，通用零件的进出口业务，进出口业务按深贸管审证字第 098 号外贸审定证书办理。 1997 年 1 月 22 日，公司营业范围变更为：兴办实业（具体项目另行申报）；仓储运输、机械零配件来料加工、机械设备装配。国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。自营本公司及所属企业自产产品、自用生产材料、金属加工机械、通用零件的进出口业务、进出口业务按深贸管证字第 0 9 8 号外贸审定证书办理。 2009 年 12 月 3 日，公司营业范围变更为：投资兴办实业（具体项目另行申报）；在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；自有物业租赁与管理。自营本公司及所属企业自产产品、自用生产材料、金属加工机械、通用零件的进出口业务、进出口业务按深贸管证字第 0 9 8 号外贸审定证书办理。			
历次控股股东的变更情况（如有）		1、1997 年 3 月 31 日，本公司唯一非流通股股东深圳市投资管理公司将持有的 15,958.80 万股国家股划转给深圳市特发集团有限公司持有，公司的总股本仍为 22,028.16 万股，其中特发集团持有 15,958.80 万股，占总股本的 72.45%，股份性质为国家股。 2、2006 年 1 月 4 日，特发集团作为股权分置改革对价向流通 A 股股东支付的 13,717,440 股股票已划入流通 A 股股东的账户。本次股权分置改革完成后，特发集团持有本公司总股份的 66.22%。			

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	419,642,661.31	403,282,098.80	4.06%	38,634,879.27
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,146,259.35	2,157,675.12	231.2%	3,584,445.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-15,060,776.70	-6,198,115.02		3,281,963.57
经营活动产生的现金流量净额（元）	-7,756,382.47	-14,738,664.02		7,143,993.37
基本每股收益（元/股）	0.0324	0.0098	230.61%	0.0163
稀释每股收益（元/股）	0.0324	0.0098	230.61%	0.0163
净资产收益率（%）	3.95%	1.22%	2.73%	2.07%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	644,911,292.00	570,693,268.15	13%	599,555,953.28
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	184,675,401.61	177,365,899.51	4.12%	175,274,602.44

二、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	7,146,259.35	2,157,675.12	184,675,401.61	177,365,899.51
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	7,146,259.35	2,157,675.12	184,675,401.61	177,365,899.51
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	15,152,740.17	-2,474,496.72	233,137.69	包含本公司子公司汽车工贸公司出售投资性房地产东风大厦八层 3 套、玮鹏花园 5,6,7 号裙楼 B4、商铺 A1, B5 及 4 号办公楼 102 房产，处置收益 15,192,192.09 元。
债务重组损益	14,377,457.14			本公司与中国农业银行股份有限公司深圳上步支行签订了《免除担保责任协议》。深圳农行同意免除本公司对石化公司未清偿贷款利息及自 2012 年 5 月 20 日起新增利息的连带担保责任。本公司已于 2006 年度对此项诉讼涉及的金额计提了预计负债 87,568,728.57 元，2012 年 12 月 25 日，本公司按协议约定支付深圳农行 6,6401,271.43 元，已履行完保证责任，对免除的利息、罚息在报告期转入营业外收入账户。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	65,402.35	13,464,148.60	251,775.43	上年包含 5 套单身宿舍拆迁补偿款

				4,643,360.00 元, 10 年以上债务人未追索无法支付的债务清理 8,907,320.12 元。
所得税影响额	7,398,899.92	2,637,516.45	106,680.89	
少数股东权益影响额 (税后)	-10,336.31	-3,654.71	75,750.02	
合计	22,207,036.05	8,355,790.14	302,482.21	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，特力集团在公司董事会的领导下，公司领导班子带领全体员工，继续秉承稳健经营的工作方针，紧紧围绕工作目标，突出抓好发展重点项目和企业日常经营两大主题，有效克服了经济动荡和各种客观因素制约给企业发展带来的巨大冲击，重点项目取得突破性进展，完成了全年经营目标任务。

报告期内，公司的营业总收入41,964万元，同比增长4.06%，实现利润总额924万元，同比增长39.85%，实现归属于母公司所有者的净利润为715万元，同比增长231.20%，净利润增加的主要原因是本期实现债务重组收益及处置部分投资性房地产所致。

二、主营业务分析

1、概述

公司的主营业务为汽车销售、汽车检测维修及配件销售、物业租赁及服务。公司主营业务及其结构、主营业务能力较前一报告期无较大变化。

单位：人民币元

项目	2012年度	2011年度	同比增减%	说明
营业收入	419,642,661.31	403,282,098.80	4.06%	
营业成本	336,419,631.43	335,264,237.62	0.34%	
期间费用	76,215,966.94	72,846,885.19	4.62%	
经营活动产生的现金流	-7,756,382.47	-14,738,664.02	47.37%	预收车款增加
投资活动现金流入小计	31,634,090.29	20,976,554.05	50.81%	主要系本期处置投资性房地产收到现金增加所致
投资活动现金流出小计	64,322,848.76	2,322,621.53	2669.41%	主要系本期在建工程支出和对联营企业增资支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流	39,665,927.02	-12,096,262.57		主要系本期向母公司借款和银行借款收到的现金增加所致

报告期内，公司利润构成同比发生重大变动及主要影响因素

单位：人民币元

项目	2012年度	2011年度	增减额	增减%
资产减值损失	11,158,962.81	5,114,839.34	6,044,123.47	118.17%
投资收益	4,907,776.00	8,080,990.33	-3,173,214.33	-39.27%
所得税	8,264,624.20	5,354,382.93	2,910,241.27	54.35%

说明:

(1) 资产减值损失: 比上年同期增加了604.41万元, 增幅118.17%, 主要原因是本年度增加计提了坏账准备、存货跌价准备和固定资产减值准备;

(2) 投资收益: 比上年同期减少317.32万元, 降低39.27%, 主要原因是联营公司深圳市仁孚特力汽车服务有限公司本期盈利减少所致

(3) 所得税费用: 比上年同期增加291.02万元, 主要原因是汽车工贸公司盈利增加, 导致所得税费用增加。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司在2011年年度董事会工作报告中提出, 在2012年中, 公司要保持物业租赁业务的稳健经营; 做精做强汽车后服务产业; 抓住机遇, 积极推进水贝珠宝产业园建设; 妥善处理历史遗留问题。

本报告期, 公司按照既定的战略方向, 稳健经营, 克服成本上涨等困难, 物业租赁及服务业务收入较2011年增长0.81%, 为公司发展提供稳定的现金流支持。

汽车后服务业务方面, 面对行业不景气, 竞争加剧等不利市场因素, 公司克服困难, 顺应形势, 保持公司业务规模稳定, 减少亏损, 完成了年度经营指标。

水贝珠宝产业园重点项目进展顺利, 已按计划稳步推进。

报告期内, 石化担保诉讼案达成和解, 减少了公司损失, 困扰公司多年的历史遗留问题得以解决。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

说明

报告期内, 公司的营业收入41,964万元, 其中主营业务收入39,388万元, 同比减少0.46%。

公司的主营业务收入按行业划分如下:

单位:人民币元

行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)
汽车销售	251,410,681.00	248,501,428.28	1.16%
汽车检测维修及配件销售	47,965,398.31	34,469,136.38	28.14%
物业租赁及服务	94,499,183.06	47,471,372.04	49.77%
合计	393,875,262.37	330,441,936.70	16.10%

占公司主营业务收入或主营业务利润总额10%以上的业务经营活动或主要产品情况为：
单位:人民币元

产品分类	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
汽车销售	251,410,681.00	248,501,428.28	1.16%	-1.99%	0.36%	-2.31%
汽车检测维修及配件销售	47,965,398.31	34,469,136.38	28.14%	5.54%	-8.28%	10.83%
物业租赁及服务	94,499,183.06	47,471,372.04	49.77%	0.81%	-2.25%	1.58%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减(%)
汽车销售(台)	销售量	1,630	1,589	2.58%
	库存量	340	132	157.58%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

库存较上年同期大幅增长的原因是2012年受中日关系影响,丰田汽车的销售量下降,导致库存上升。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	28,621,967.55
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	6.82%

公司前 5 大客户资料

□ 适用 √ 不适用

3、成本

行业分类

单位: 元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
汽车销售	原材料	248,501,428.28	73.87%	247,610,749.18	73.86%	0.36%
汽车销售	人工工资					
汽车销售	动力					

汽车销售	折旧					
汽车检测维修及配件销售	原材料	21,415,255.23	6.37%	20,637,573.81	6.16%	3.77%
汽车检测维修及配件销售	人工工资	10,224,828.84	3.04%	11,500,470.19	3.43%	-11.09%
汽车检测维修及配件销售	动力	339,905.72	0.1%	381,283.04	0.11%	-10.85%
汽车检测维修及配件销售	折旧	1,173,121.85	0.35%	2,175,920.90	0.65%	-46.09%
汽车检测维修及配件销售	其他	1,316,024.74	0.39%	2,884,197.32	0.86%	-54.37%
物业租赁及服务	原材料					
物业租赁及服务	人工工资	7,817,065.41	2.32%	7,552,235.87	2.25%	3.51%
物业租赁及服务	动力	22,539,850.48	6.7%	24,894,346.54	7.43%	-9.46%
物业租赁及服务	折旧	6,625,551.77	1.97%	6,699,389.32	2%	-1.1%
物业租赁及服务	其他	10,488,904.38	3.12%	9,415,875.44	2.81%	11.4%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	

说明

公司2012年营业成本为336,419,631.43元，较去年同期增加0.34%。

主营业务成本330,441,936.70元，较去年同期减少0.99%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	299,890,000.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	98%

公司前 5 名供应商资料

☐ 适用 ☒ 不适用

4、费用

单位：元

项目	2012年度	2011年度	同比增长
销售费用	20,698,948.07	19,891,677.92	4.06%
管理费用	45,435,681.23	44,648,200.15	1.76%

财务费用	10,081,337.64	8,307,007.12	21.36%
------	---------------	--------------	--------

5、研发支出

无

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	498,995,175.37	481,325,073.34	3.67%
经营活动现金流出小计	506,751,557.84	496,063,737.36	2.15%
经营活动产生的现金流量净额	-7,756,382.47	-14,738,664.02	
投资活动现金流入小计	31,634,090.29	20,976,554.05	50.81%
投资活动现金流出小计	64,322,848.76	2,322,621.53	2,669.41%
投资活动产生的现金流量净额	-32,688,758.47	18,653,932.52	-275.24%
筹资活动现金流入小计	378,400,000.00	27,200,000.00	1,291.18%
筹资活动现金流出小计	338,734,072.98	39,296,262.57	762%
筹资活动产生的现金流量净额	39,665,927.02	-12,096,262.57	
现金及现金等价物净增加额	-781,042.07	-8,196,406.38	

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

（1）经营活动产生的现金流量净额同比增加698.23万元，主要是丰田公司预收车款增加所致。

（2）投资活动现金流入小计比上年同期增加1,065.75万元，主要原因是本期处置投资性房地产收到现金增加所致；

（3）投资活动现金流出小计比上年同期增加6,200.02万元，主要原因是本期向深圳特力吉盟投资有限公司增资3,350万元以及特力水贝珠宝大厦（一期）预付地价款和前期费用；

（4）筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加5,176.22万元，主要系本期向母公司借款和银行借款收到的现金增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
汽车销售	251,410,681.00	248,501,428.28	1.16%	-1.99%	0.36%	-2.31%
汽车检测维修及 配件销售	47,965,398.31	34,469,136.38	28.14%	5.54%	-8.28%	10.83%
物业租赁及服务	94,499,183.06	47,471,372.04	49.77%	0.81%	-2.25%	1.58%
分产品						
汽车销售	251,410,681.00	248,501,428.28	1.16%	-1.99%	0.36%	-2.31%
汽车检测维修及 配件销售	47,965,398.31	34,469,136.38	28.14%	5.54%	-8.28%	10.83%
物业租赁及服务	94,499,183.06	47,471,372.04	49.77%	0.81%	-2.25%	1.58%
分地区						
深圳	393,875,262.37	330,441,936.70	16.1%			

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

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	55,145,531.39	8.55%	55,926,573.46	9.8%	-1.25%	
应收账款	5,779,383.21	0.9%	6,926,224.94	1.21%	-0.31%	
存货	47,813,852.20	7.41%	30,218,346.71	5.3%	2.11%	
投资性房地产	96,666,571.61	14.99%	108,421,268.41	19%	-4.01%	
长期股权投资	186,572,923.39	28.93%	143,657,138.71	25.17%	3.76%	
固定资产	156,061,636.80	24.2%	164,608,682.41	28.84%	-4.64%	
在建工程	12,977,929.03	2.01%	2,461,073.03	0.43%	1.58%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	93,881,155.00	14.56%	42,792,388.00	7.5%	7.06%	
长期借款	143,000,000.00	22.17%	4,680,000.00	0.82%	21.35%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	1,374,249.25	217,657.00	1,413,452.05				1,591,906.25
金融资产小计	1,374,249.25	217,657.00	1,413,452.05				1,591,906.25
上述合计	1,374,249.25	217,657.00	1,413,452.05				1,591,906.25
金融负债	0.00	0.00	0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

五、核心竞争力分析

公司主营业务主要分为汽车销售及后市场服务和物业租赁及服务两个部分。

我公司汽车销售及后市场服务所采取的商业模式包括4S店、综合大型维修、快修美容连锁、特约维修、专门维修、汽车检测等，拥有完整的汽车后市场产业链和经验丰富的维修销售团队。但随着汽车销售市场发展放缓，可以预见整个行业将进入低速发展竞争激烈的时期。公司将以专业化经营、规范化管理为基础，以增收节支为重点，保稳定、控风险、抓发展，克服困难，完成经营目标。

物业租赁及服务业务方面，公司积累了一定的物业管理经验，具有较高的物业管理资质和较为健全的内部管理制度，在地区具有一定的品牌知名度，物业租赁及管理项目大部分为自有物业，成本较低，因此收入较为稳定。随着特力——吉盟黄金首饰产业园项目的稳步推进，公司将充分利用项目位于深圳市黄金珠宝产业集聚基地核心区的发展优势，抓住政策机遇，结合集团实际情况，探索高端工业区的增值服务模式，提高物业管理水平，培育新的盈利增长点。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
42,250,000.00	600,000.00	7,275%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
深圳市特力吉盟投资有限公司	投资兴办实业、物业管理、租赁	50%
深圳东风汽车有限公司	汽车生产、修理	25%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

说明

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

□ 适用 √ 不适用

说明

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	0
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
--------------------	-----

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
深圳市汽车工业贸易总公司	子公司	商业	汽车及配件销售	人民币 5896 万	306,094,305.40	201,875,122.40	38,335,826.49	19,349,090.73	14,886,251.69
深圳特发华日汽车企业有限公司	子公司	服务业	汽车修理与零配件生产销售	美元 500 万	82,747,489.26	44,708,362.17	50,740,054.74	-910,730.35	-1,135,480.55
深圳市中天实业有限公司	子公司	服务业	物业租赁	人民币 725 万	55,233,594.78	20,880,797.75	6,220,656.30	2,274,755.71	1,687,837.35
深圳市华日丰田汽车销售有限公司	子公司	商业	汽车销售	人民币 200 万	72,757,191.67	-7,426,678.61	258,239,856.70	-7,597,703.80	-7,586,578.69
深圳市新永通机动车检测设备有限公司	子公司	服务业	机动车检测设备生产	人民币 1961 万	14,543,993.74	2,898,500.99	3,439,833.17	-5,271,879.03	-5,271,879.03
深圳市特力新永通汽车发展	子公司	服务业	机动车检测与修理	人民币 3290 万	82,267,829.46	43,753,378.86	13,089,911.06	-1,933,904.25	-4,810,512.60

有限公司									
深圳市特发特力房地产有限公司	子公司	制造业	房地产开发与经营	人民币 3115 万	29,683,298.37	13,025,529.00	0.00	-293,814.10	-293,814.10
深圳市特发特力物业管理有限公司	子公司	服务业	物业管理	人民币 705 万	26,568,009.37	10,739,832.14	41,985,908.63	163,850.94	156,298.28
深圳市特力房地产交易有限公司	子公司	服务业	房地产交易中介	人民币 200 万	2,747,169.27	2,585,098.96	318,170.00	5,024.12	15,024.12
深圳市仁孚特力汽车服务有限公司	参股公司	服务业	汽车销售、维修	人民币 3000 万	510,998,649.00	185,050,375.00	1,981,963,848.00	8,525,589.00	7,143,085.00
深圳东风汽车有限公司	参股公司	制造业	汽车生产、修理	人民币 10000 万	283,598,462.78	121,414,866.64	237,664,777.99	8,013,302.76	6,427,780.39
深圳市兴龙机械模具有限公司	参股公司	制造业	模具加工出口	人民币 2763.33 万	51,418,657.43	31,979,136.82		-490,605.18	-524,446.14

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
特力水贝珠宝大厦（一期）	41,364	1,041.25	1,287.35	3.11%	
合计	41,364	1,041.25	1,287.35	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
本公司子公司中天公司为该项目的实施主体，截至 2012 年 12 月 31 日，该工程尚处于建设前期阶段，本期增加主要是工程建设前期费用。					

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

（一）公司所在行业的发展趋势

1、汽车销售及汽车后市场业务

中国汽车行业在经过十年的高速发展后，于近年出现大幅调整，行业发展的拐点隐现。2012年国际政治经济环境持续不稳定，国际油价飙升，直接影响中国经济的发展，汽车销售及服务行业也受到极大的冲击，竞争的压力已经由低端经济型汽车向高端豪华品牌汽车蔓延。受中日关系、多地限购、刺激消费政策的退出等不利因素影响，汽车销售市场形势严峻，利润也大幅下降，竞争越加激烈，行业出现罕见的普遍亏损局面。汽车后市场的竞争也更加残酷、更加激烈。

2、物业租赁及服务

随着我国物业管理企业逐步走向规模化、多元化和跨区域化，行业集中度将逐步提升；一些知名的物业公司执行收缩的策略以及住宅物业管理微薄的利润也会淘汰规模小的公司，物业管理企业市场化程度将提高，市场竞争加剧。高端物业具有良好的盈利性，市场吸引力高；高端物业项目的客户对物管企业的专业能力、服务理念、人才、品牌等方面都提出了较高的要求，促进物业管理品牌化、规模化的发展，从而提高行业集中度。现有优势企业会凭借其自身的竞争能力，在增量物业管理市场中争取更多市场份额。物业服务的专业化程度加强，行业将会涌现一批实力强大的专业服务商。

（二）公司业务运营规划

1、汽车销售及汽车后市场业务

公司将继续以“抓重点、稳经营、保规模”的发展方针，克服困难，顺应形势，对外大力拓展销售渠道和销售模式，对内狠抓成本控制，减少销售亏损。积极探索新的营销模式，并通过规范流程，提高工作效率，加大对大客户、定点客户的开发力度，增加养护产品推销项目，提高维修毛利率和单车产值，增加维修和配件销售业务，提高售后服务收入。根据公司对汽车服务业务调整的总体部署和要求，用最少的成本，择机、有序、平稳退出市场前景不好的项目或业务，控制风险，减少损失。

2、物业租赁及服务

保持物业租赁业务的稳健经营，在消化人力成本不断增加的不利因素下，通过提升服务品质，打造特力物业的服务品牌，提高物业的出租率水平，为公司发展提供稳定的现金流支持。充分利用好物业资源，做好市场策划，确保在重点项目工程建设期间，物业经营收入不发生大的波动，确保物业租赁价格和出租率稳中有升。从工程进度、资金等方面全面、细致地统筹特力水贝珠宝大厦（一期）项目的建设，确保重点项目按计划落实。以特力吉盟珠宝首饰产业园建设为契机，摸索珠宝专业市场的增值服务模式，实现从基础服务向增值服务的拓展，提升服务效益。

（三）经营计划

公司将继续坚持“以改革创新为驱动，调整转型为抓手，持续发展为目标”的指导思想，紧紧围绕2013年经营目标，坚持稳定与发展相统一，把握机遇，积极进取，强化激励，全力以赴推进开发项目；树品牌，拓市场，努力探索新的管理模式；加强内控与管理，确保安全到位，挖潜增收，致力提升企业经营能力和盈利水平。

（四）公司未来发展所需的资金

2013年公司将用创新的思维，双轮驱动，发挥好上市公司的平台作用，将资产经营与资本运作相结合，一方面，把握好融资方式、方法，兼顾可操作性、企业承受能力和集团的短中长期利益，确定项目融资具体方案；另一方面，盘活存量资产，筹集项目建设资金，为项目全面建设奠定基础。公司未来发展战略资金的需求主要来自于水贝珠宝产业园项目的投入。公司将通过多种渠道解决资金来源。

（五）可能面对的风险

1、市场竞争进一步加剧

受国际经济政治环境越来越紧张和中国经济发展增速放缓的影响，汽车销售行业利润大幅下降，汽车检测和维修业务毛利率也逐步下降，行业竞争越来越激烈。物业租赁及管理业务根据市场的需求，也要求越来越高的专业性和成熟的人才团队，增加了企业成本，加剧了市场竞争。公司将一方面提高管理水平，控制成本，保持经营稳定；另一方面加强开拓市场，顺应形势，丰富销售和服务模式，结合重点项目的开发，探索新的利润增长点，增强企业的竞争力，提高公司的盈利水平。

2、成本压力增加

国内CPI仍处在高位，公司运营成本和费用将不断增加。物业租赁和管理、汽车维修等属于劳动密集型行业，基层操作人员的高比例使行业受用工成本影响显著，人力资源成本的上涨对公司带来成本上的压力。针对这一情况，公司将通过规范流程，提高工作效率和管理水平，提高利润率，降低因成本上升带来的影响。

3、资金压力增大

一方面汽车销售行业的整体情况恶劣，销售收入受到较大影响；另一方面由于企业目前正值重点项目建设期，自身所产生的现金流难以充分满足公司发展的需要，资金供需矛盾将继续凸显。公司将采取多种方式筹措资金，一方面，继续稳健经营，保持公司日常经营现金流的稳定，同时盘活存量资产，有序处置收益水平较低的物业和退出市场前景不好、效益低下的项目，集中优势资源，投入重点项目；另一方面，积极找寻稳定的融资渠道，降低融资成本，保障重点项目按计划推进。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十二、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

无

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据公司章程中关于现金分红事项的规定，公司一直严格按照要求经董事会和股东大会审议后制定现金分红具体方案，充分征求了独立董事的意见，有效的保障了中小股东的利益，并在年度报告及相关媒体上进行了及时而准确的披露，符合规章制度的要求。

根据中国证监会、深圳证监局《关于认真贯彻落实<关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知>有关要求的通知》的要求，为更好的保障投资者权益，公司于2012年7月30日召开第七届董事会第二次临时会议，审议通过了《关于修订公司章程的议案》（对原有章程中关于现金分红方面的规定作了相应的修改）及《关于制定公司<未来三年（2012-2014年）股东回报规划>的议案》，具体内容详见《第七届董事会第二次临时会议决议公告（2012-016）》，本次《关于修订公司章程的议案》及《关于制定公司<未来三年（2012-2014年）股东回报规划>的议案》已经公司2012年第一次临时股东大会审议通过。公司将遵照修订后的章程、规划及有关规定，继续贯彻执行现金分红的有关工作，注重回馈股东，为股东创造更多回报。

本公司2012年度合并报表实现归属于母公司股东的净利润为人民币7,146,259.35元。本公司2012年度利润拟不分配，不转增，未分配利润将用于弥补以前年度亏损。该利润分配方案尚需2012年度股东大会审议批准。

本公司独立董事就未作出现金利润分配预案的原因发表如下独立意见：同意公司董事会关于2012年度利润分配的决定，公司2012年度利润拟不分配，不转增，公司未分配的利润用于弥补以前年度的亏损。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

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

本公司2010及2011年度利润不分配，不转增，未分配利润用于弥补以前年度亏损。

本公司2012年度利润拟不分配，不转增，未分配利润将用于弥补以前年度亏损。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	0.00	7,146,259.35	0%
2011 年	0.00	2,157,675.12	0%
2010 年	0.00	3,584,445.78	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、社会责任情况

公司一直以来本着公允原则，维护债权人和供应商等合法权益，积极关心和支持社区文化公益事业。在企业效益增长和可持续发展的前提下，着力改善员工工作和生活环境，加强

员工岗位职业防护和健康体检，采取有效措施关心帮扶困难员工，逐步提高员工收入。始终高度重视安全生产工作，全面落实安全生产责任制；根据《安全生产法》，认真落实企业主体责任；突出抓好“三个结合”，即全面检查和重点抽查相结合，普查与堵塞漏洞相结合，实战与应急演练相结合，有针对性的开展定期和不定期专项检查，重点放在高层楼宇消防设施和珠宝加工企业人员密集之地，消除安全隐患，全年共组织应急演练14次；开展安全培训，提高员工的安全意识。集团控股企业实现了100%岗前安全培训；华日公司荣获市安监局颁发的“安全生产文化建设达标企业”称号；针对公司特点，加大安全整改力度，大大地提升了集团的日常安全防范能力，减少和降低了存在的安全隐患和风险，实现了全年无重大安全事故的目标。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	--------	------	---------------

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司曾披露中国农业银行深圳分行诉深圳市石油化工集团股份有限公司(以下简称“石化公司”)逾期还贷人民币 5760 万元和本公司为此担保一案及判决情况。(详情参见 2004 年 9 月 11 日、2006 年 5 月 10 日的《证券时报》和香港《大公报》及 2007 年 4 月 17 日、2008 年 2 月 19 日的《证券时报》和《文汇报》、2010 年 1 月 15 日、2010 年 7 月 9 日及 2012 年 12 月 14 日的《证券时报》和《香港商报》)。	8,756.87	是	2012 年 12 月 13 日,本公司与中国农业银行股份有限公司深圳上步支行(以下简称“深圳农行”)签订了《免除担保责任协议》。协议双方共同确认,截止 2012 年 5 月 20 日,本公司因为石化公司在深圳农行贷款本金 5,760 万元及利息和垫付诉讼费用提供担保而承担连带担保责任。由本公司履行贷款担保责任,代石化公司偿还所欠深圳农行	本公司已于 2006 年度对此项诉讼涉及的金额计提了预计负债 8756.87 万元。在本公司按协议约定履行保证责任后,扣除本公司支付的本息及诉讼费、律师费,产生营业外收入 1437.75 万元,对本期利润带来相应影响。	已按合同约定完成保证责任	2012 年 12 月 13 日	请参见 2012 年 12 月 14 日刊登于《证券时报》和《香港商报》以及巨潮网的公司公告 2012-033 号《诉讼进展情况公告》

			贷款本金、贷款利息及垫付诉讼费用共计 6640.13 万元，在本公司按上述约定履行保证责任后，深圳农行同意免除本公司对石化公司未清偿贷款利息及自 2012 年 5 月 20 日起新增利息的连带担保责任。				
--	--	--	---	--	--	--	--

媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数（万元）	报告期新增占用金额（万元）	报告期偿还总金额（万元）	期末数（万元）	预计偿还方式	预计偿还金额（万元）	预计偿还时间（月份）
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)			0%						

三、破产重整相关事项

报告期内公司无破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最	被收购或置入	交易价格（万	进展情况	自购买日起至报告期末为上	自本期初至报告期末为	该资产为上市	是否为关联交	与交易对方的关联	披露日期	披露索引
--------	--------	--------	------	--------------	------------	--------	--------	----------	------	------

最终控制方	资产	元)		上市公司贡献的净利润(万元) (适用于非同一控制下的企业合并)	上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	易	关系(适用关联交易情形)		
-------	----	----	--	------------------------------------	-------------------------------	---------------------	---	--------------	--	--

收购资产情况概述

报告期内公司无收购情况。

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	-------------	----------------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------	------

出售资产情况概述

1) 公司控股子公司深圳市汽车工业贸易总公司将所持有的玮鹏花园5、6、7号裙楼A1、B5两处房产分别以117万元、163万元的价格拍卖转让给自然人杨海峰、占庆丽, 玮鹏花园4栋102以339.6万元的价格挂牌协议转让给自然人何华权。相关事项详见公司分别登载于2012年8月31日的《证券时报》、《香港商报》以及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的2012-021号《关于出售资产事项的公告》。

2) 本公司控股子公司深圳市汽车工业贸易总公司将所持有的玮鹏花园5、6、7号裙楼B4、东风大厦第八层801等12处房产分别以730.05万元和1559万元的价格协议转让给自然人陈平。相关事项详见公司分别登载于2013年1月8日的《证券时报》、《香港商报》以及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的2013-001号《关于出售资产事项的公告》。

3、企业合并情况

报告期内公司无企业合并情况。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内公司无股权激励实施情况情况。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	0%	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
深圳市特发集团有限公司	母公司	应付关联方债务	长期借款	否	0	7,300	7,300
深圳市特发集团有限公司	母公司	应付关联方债务	往来款	否	4,627	166	4,793
深圳市特发集团有限公司	母公司	应付关联方债务	短期借款	否	1,919	-11	1,908

5、其他重大关联交易

本公司与深圳市特发集团有限公司（以下简称“特发集团”）签订了《借款协议》，协议主要内容如下：特发集团向本公司提供借款人民币柒仟叁佰万元，借款期限为三年。因特发集团为本公司之控股股东，因此本次交易构成了关联交易。

有关详情请参见2012年12月26日刊登于《证券时报》、《香港商报》及巨潮网的公告

2012-034号《关联交易公告》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关联交易公告	2012 年 12 月 26 日	巨潮网

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无托管情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无承包情况。

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

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 （协议签署	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期		日)					(是或否)
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

单位: 万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额 (万元)	占期末净资产的比例 (%)	担保类型	担保期	截至年报前违规担保余额 (万元)	占期末净资产的比例 (%)	预计解除方式	预计解除金额 (万元)	预计解除时间 (月份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
-----------	----------	-----------------------	-----------------------	-------------	------------	------	-----------	--------	------	-------------

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	特发集团	(一) 在公司股权分置改革工作中, 非流通股股东特发集团承诺声明如下: 1、关于禁售期的承诺。(1) 根据《上市公司股权分置改革管理办法》, 特发集团将遵守法律、法规和规章的规定, 履行法定承诺义务。 (2) 除上述法	2005 年 12 月 25 日	长期	履行中

		定承诺外，特发集团还做出了如下特别承诺：自改革方案实施之日起三十六个月内，不通过深圳证券交易所挂牌交易出售特发集团持有的特力股份（用于特力管理层股权激励的股份除外）。 （3）管理层将遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。（4）特发集团承诺：“本承诺人保证不履行或者不完全履行承诺的，赔偿其他股东因此而遭受的损失。”（5）特发集团声明： “本承诺人将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。除非受让人同意并有能力承担承诺责任，本承诺人将不转让所持有的股份。” 2、激励机制的特别承诺。为对公司核心管理层、核心业务骨干进行有效长期激励，特发集团将其拥有的股权分置改革完成后持股总数			
--	--	--	--	--	--

		不超过 10%的股份用于管理层股权激励，分三年出售给公司管理层，出售价格为实施时公司最近一期经审计的每股净资产值。管理层每年在实施股权激励计划之前必须按预计出售价格的 20%预先向公司交纳风险责任金，如不能完成董事会制定的业绩考核任务，则交纳的风险责任金不予退还，由公司享有。管理层认股条件和风险责任金等约束和激励计划的具体规则将由公司董事会制定并报有关部门批准。股权激励股份的实施将遵守相关法律法规的规定，该部分股份的流通条件将遵守深圳证券交易所的有关规定。 3、本次特力股权分置改革相关费用由特发集团承担。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					

首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	无				
解决方式	无				
承诺的履行情况	履行中				

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

盈利预测资产 或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原 因(如适用)	原预测披露日 期	原预测披露索 引
-----------------	--------	--------	----------------	----------------	------------------	-------------	-------------

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	秦昌明、周武重

当期是否改聘会计师事务所

☒ 是 ☐ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

☒ 是 ☐ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司于2012年10月收到中审国际会计师事务所深圳分所（以下简称“中审国际深圳分所”）和中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）签发的《合并声明》，原中审国际深圳分所与中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）实施合并，合并后事务所名称为“中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）”（以下简称“中瑞岳华”）。合并后，原中审国际深圳分所的所有审计、验资等注册会计师法定业务及其他业务将转由中瑞岳华继续承办。此前，中审国际与客户签署并已执行的合同及其出具的报告继续有效，自中瑞岳华继承该业务后的权利和义务由中瑞岳华继续履行。鉴于上述情况，为保持公司审计工作的连续性和稳定性，公司将聘请的2012年度财务审计机构及内部控制审计机构由中审国际变更为中瑞岳华。以上事项已经2012年10月26日公司七届董事会第五次临时会议和2012年11月14日公司2012年第二次临时股东大会审

议通过。

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

报告期内，公司聘请中瑞岳华会计师事务所为公司内部控制审计机构，支付报酬为人民币24万元。

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

无

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

报告期无处罚及其整改情况

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

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

本年度报告披露后不存在面临暂停上市和终止上市风险的情形。

十三、其他重大事项的说明

序号	公告编号	内容	登报日期
1	2012-001	六届二十次临时董事会决议	2012年1月20日
2	2012-002	董事、总经理辞职	2012年2月24日
3	2012-003	六届二十一次临时董事会决议	2012年2月24日
4	2012-004	一季度业绩预告	2012年4月14日
5	2012-005	六届十次正式董事会决议	2012年4月14日
6	2012-006	六届监事会第十三次会议	2012年4月14日
7	2012-007	2011年年报摘要	2012年4月14日

8	2012-008	股价异常波动	2012年4月17日
9	2012-008	一季报摘要	2012年4月25日
10	2012-009	六届二十三次临时董事会决议	2012年5月16日
11	2012-010	六届监事会第十五次会议	2012年5月16日
12	2012-011	2011年年度股东大会通知	2012年5月16日
13	2012-012	2011年年度股东大会决议	2012年6月7日
14	2012-013	七届监事会第一次会议决议	2012年6月8日
15	2012-014	七届董事会第一次临时会议决议	2012年6月8日
16	2012-015	半年报业绩预告	2012年7月14日
17	2012-016	七届董事会第二次临时会议决议公告	2012年7月31日
18	2012-017	七届监事会第二次会议会议公告	2012年7月31日
19	2012-018	2012年第一次临时股东大会通知	2012年7月31日
20	2012-019	关于更正股东大会网络投票事项的公告	2012年8月1日
21	2012-020	2012年第一次临时股东大会提示性公告	2012年8月11日
22	2012-021	2012年半年报摘要	2012年8月16日
23	2012-022	七届董事会第一次正式会议决议公告	2012年8月16日
24	2012-023	七届监事会第三次会议决议公告	2012年8月16日
25	2012-024	2012年第一次临时股东会议决议	2012年8月16日
26	2012-021	出售资产事项公告	2012年8月31日
27	2012-025	2012年第三季度业绩预告	2012年10月13日

28	2012-026	2012年第三季度报告	2012年10月22日
29	2012-027	董事会决议公告 (七届五次临时)	2012年10月30日
30	2012-028	变更2012年度财务及内控审计机构的公告	2012年10月30日
31	2012-029	2012年度第二次临时股东大会通知	2012年10月30日
32	2012-030	变更财务及内控审计机构的更正公告	2012年11月3日
33	2012-031	关于股东、关联方及公司尚未履行完毕承诺事项的专项公告	2012年11月7日
34	2012-032	2012年第二次临时股东大会决议公告	2012年11月15日
35	2012-033	诉讼进展公告	2012年12月14日
36	2012-034	关联交易公告	2012年12月26日
37	2012-035	董事会决议公告 (七届八次临时)	2012年12月26日

十四、公司子公司重要事项

无

十五、公司发行公司债券的情况

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	14,587,056	6.62%						14,587,056	6.62%
2、国有法人持股	14,587,056	6.62%						14,587,056	6.62%
二、无限售条件股份	205,694,544	93.38%						205,694,544	93.38%
1、人民币普通股	179,294,544	81.39%						179,294,544	81.39%
2、境内上市的外资股	26,400,000	11.98%						26,400,000	11.98%
三、股份总数	220,281,600	100%						220,281,600	100%

股份变动的原因

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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

无

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
------------	---------------	---------------

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

报告期股东总数		17,450	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数				16,716	
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期 末持股 数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无 限售条 件的股 份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市特发集团 有限公司	国有法人	66.22%	145,870 ,560	0	14,587, 056	131,283 ,504		
吴永春	境内自然人	0.3%	663,996	663,996		663,996		
凌凤远	境内自然人	0.23%	512,858	0		512,858		
第一上海证券有 限公司	境外法人	0.23%	507,478	42800		507,478		
张晓明	境内自然人	0.21%	463,961	22301		463,961		
阚慧	境内自然人	0.16%	369,126	7400		369,126		
王少英	境内自然人	0.15%	338,498	211998		338,498		
李陶然	境内自然人	0.14%	330,058	330058		330,058		
沈利	境内自然人	0.14%	322,260	322260		322,260		
陈淑芬	境内自然人	0.13%	308,300	308300		308,300		
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（如有）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中，国有法人股东深圳市特发集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股股东是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		年末持有无限售条件股份数量（注 4）					股份种类	
							股份种类	数量

深圳市特发集团有限公司	131,283,504	人民币普通股	
吴永春	663,996	人民币普通股	
凌凤远	512,858	境内上市外资股	
第一上海证券有限公司	507,478	境内上市外资股	
张晓明	463,961	人民币普通股	
阚慧	369,126	人民币普通股	
王少英	338,498	境内上市外资股	
李陶然	330,058	人民币普通股	
沈利	322,260	境内上市外资股	
陈淑芬	308,300	人民币普通股	
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	前十名股东中，国有法人股东深圳市特发集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股股东是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
深圳市特发集团有限公司	刘爱群	1982 年 06 月 20 日	192194195	158282 万元	投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资兴办旅游产业；房地产开发经营；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；经济信息咨询（不含限制项目）；经营进出口业务。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	-				

报告期控股股东变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司实际控制人情况

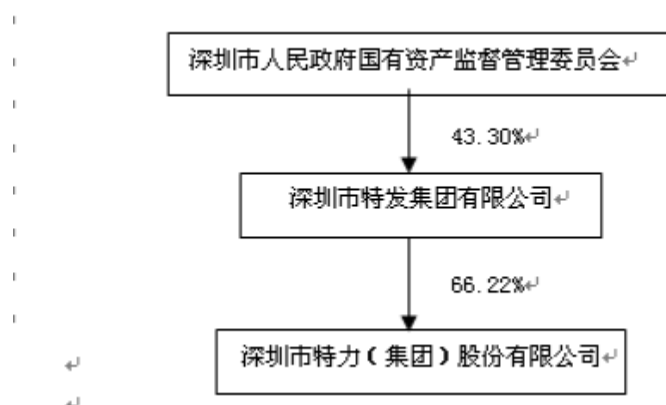
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	张晓莉		不适用	不适用	不适用
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	不适用				
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	不适用				

报告期实际控制人变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
--------	-----------------	------	--------	------	-------------

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例 (%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例 (%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
--------------	----------	--------------	----------	--------------	--------------	----------------

其他情况说明

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
张瑞理	董事长	现任	男	50	2012年06月06日	2015年06月05日	0	0	0	0
罗伯均	董事、总经理	现任	男	51	2012年06月06日	2015年06月05日	0	0	0	0
傅斌	董事、财务总监	现任	男	51	2012年06月06日	2015年06月05日	0	0	0	0
张建民	董事	现任	男	54	2012年06月06日	2015年06月05日	0	0	0	0
俞磊	董事	现任	女	45	2012年06月06日	2015年06月05日	0	0	0	0
刘鸿玲	独立董事	现任	女	59	2012年06月06日	2015年06月05日	0	0	0	0
韦少辉	独立董事	现任	男	41	2012年06月06日	2015年06月05日	0	0	0	0
纪辉彬	独立董事	现任	男	43	2012年11月14日	2015年06月05日	0	0	0	0
关志才	监事	现任	男	59	2012年06月06日	2015年06月05日	0	0	0	0
张心亮	监事	现任	男	43	2012年06月06日	2015年06月05日	0	0	0	0
富春龙	监事	现任	男	40	2012年06月06日	2015年06月05日	0	0	0	0
王光叶	监事	现任	男	55	2012年06月06日	2015年06月05日	0	0	0	0
柯文生	监事	现任	女	45	2012年06月06日	2015年06月05日	0	0	0	0
郭建	常务副总经理	现任	男	48	2013年03月12日	2015年06月05日	0	0	0	0
任永建	副总经理	现任	男	50	2012年06月07日	2015年06月05日	0	0	0	0

郭东日	副总经理、 董事会秘书	现任	男	48	2012 年 06 月 07 日	2015 年 06 月 05 日	0	0	0	0
冯宇	副总经理	现任	男	46	2012 年 06 月 07 日	2015 年 06 月 05 日	0	0	0	0
张俊林	董事	离任	男	48	2012 年 06 月 06 日	2013 年 03 月 11 日	0	0	0	0
施长跃	董事	离任	男	55	2009 年 06 月 18 日	2012 年 06 月 06 日	0	0	0	0
吕航	董事、总经 理	离任	男	52	2011 年 06 月 15 日	2012 年 02 月 23 日	0	0	0	0
蒋红军	独立董事	离任	男	52	2012 年 06 月 06 日	2012 年 11 月 14 日	0	0	0	0
季德钧	独立董事	离任	男	69	2009 年 06 月 18 日	2012 年 06 月 06 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

姓名	主要工作经历和任职、兼职情况
张瑞理	曾任深圳经济特区发展集团财务公司部门经理、深圳经济特区发展集团公司资产部经理等职，现任本公司董事长，同时兼任深圳市汽车工业贸易总公司（本公司控股子公司）董事长、深圳市特发华日汽车企业有限公司（本公司控股子公司）董事长、深圳市兴龙机械模具有限公司（本公司联营公司）董事长、深圳市仁孚特力汽车服务有限公司副董事长（本公司联营公司）。
罗伯均	曾任本公司人事部副经理、人力资源交流培训中心主任、深圳市汽车工业贸易总公司副总经理，现任本公司董事、总经理，同时兼任深圳市汽车工业贸易总公司（本公司控股子公司）董事、深圳特发华日汽车企业有限公司（本公司控股子公司）董事、深圳市特耀投资发展有限公司（本公司控股子公司）董事长、深圳市特力行投资有限公司（本公司合营公司）董事长、深圳特力吉盟投资有限公司（本公司合营公司）董事长、深圳东风汽车有限公司（本公司联营公司）副董事长、深圳市兴龙模具有限公司（本公司联营公司）董事。
傅斌	曾任湖南财经学院讲师、深圳市特发集团公司资产经营部业务经理、深圳市特发小梅沙旅游中心财务总监，现任本公司董事、财务总监，同时兼任深圳市汽车工业贸易总公司（本公司控股子公司）董事、中国浦发机械工业股份有限公司（本公司联营公司）董事。
张建民	曾任深圳市特发集团有限公司纪委书记，现任深圳市特发集团有限公司副总经理、本公司董事，同时兼任汉国三和有限公司董事长、深圳市国际企业股份有限公司董事、深圳市特发信息股份有限公司董事。
俞磊	曾任北京朝阳区职业教育培训中心国际项目合作部秘书、深圳市规划国土局罗湖分局副科长、科长、副处长、深圳市人民政府国有资产监督管理委员会副处长、处长，现任深圳市特发集团有限公司副总经理、本公司董事。

刘鸿玲	曾任天津市元器件工业公司财务科助理会计师、天津市电子仪表管理局主任科员、天津中环会计师事务所副所长、深圳永兴工贸公司财务总监、深圳维明资产评估事务所所长、深圳市中勤信资产评估有限公司董事长，现任北京金开资产评估有限公司副总经理、本公司独立董事。
韦少辉	曾任广东信达律师事务所律师助理、专职律师。现任广东信达律师事务所高级合伙人、本公司独立董事，同时兼任龙浩天地股份有限公司独立董事、深圳可立克科技股份有限公司独立董事。
纪辉彬	曾任深圳市建艺市政工程公司项目经理、工程部长、副总经理、总经理；深圳市建艺实业股份有限公司工程部部长、经营部部长等职。现任庞源地产开发有限公司副总经理、本公司独立董事。
关志才	曾任国营5501厂工人、工段长、团委书记、沈阳市农机汽车工业局、沈阳汽车工业总公司、沈阳金杯汽车股份公司办公室副主任、企管处副处长、处长、改革办公室主任、董事会董事、董事会副秘书长、深圳市无线电工贸公司党委书记、副总经理、深圳黎明工业公司副总经理、黎明集团副总经理、黎明集团副董事长、总经理、党委书记、黎明集团董事长、党委书记，现任本公司监事会主席。
张心亮	曾任深圳市机械设备进出口公司财务部经理、深圳特发集团有限公司财务部副经理，现任深圳市特发集团有限公司审计监督部部长兼监事会秘书、本公司监事。
富春龙	曾任深圳市特发集团有限公司人力资源部业务副经理、深圳市特发华通包装有限公司工作组副组长，现任深圳市特发集团有限公司人力资源部副部长、本公司监事。
王光叶	曾任本公司财务部副经理、审计部副经理，现任本公司审计部经理、职工监事，同时兼任深圳市汽车工业贸易总公司（本公司控股子公司）监事、深圳市特力新永通汽车发展有限公司监事（本公司控股子公司）、深圳市特发特力物业管理有限公司（本公司控股子公司）监事、深圳市新永通机动车检测设备有限公司（本公司控股子公司）监事、深圳市特发特力房地产有限公司（本公司控股子公司）监事、深圳市特力房地产交易有限公司（本公司控股子公司）监事、深圳市兴龙机械模具有限公司（本公司联营公司）监事、深圳市特力吉盟投资有限公司（本公司合营公司）监事。
柯文生	曾任广东省对外贸易学校教师、深圳市特发集团有限公司计财部主办会计、本公司计财部副经理、经理，现任本公司计财部经理、职工监事，同时兼任深圳市特力新永通汽车发展有限公司董事、深圳市中天实业有限公司（本公司控股子公司）董事、深圳市特耀投资发展有限公司董事、深圳市特发特力物业管理有限公司（本公司控股子公司）监事、深圳市特力行投资有限公司（本公司合营公司）监事、深圳东风汽车有限公司（本公司合营公司）监事、深圳市汽车工业进出口公司（本公司合营公司）监事。
郭建	曾任深圳长虹通讯设备有限公司软件工程师、项目负责人、特发集团发展部、企管部、企业一部业务副经理、高工、特发集团企业一部副经理、特发集团企业管理部副部长、部长、深圳市特发小梅沙旅游中心副总经理、深圳市特发信息股份有限公司副总经理、特发集团企划部（企业一部）部长。现任本公司常务副总经理。
郭东日	曾任上海百事食品有限公司中国市场部经理、本公司总经理助理，现任本公司副总经理、董事会秘书，同时兼任深圳市新永通机动车检测设备有限公司（本公司控股子公司）董事。
任永建	曾任深圳经济特区发展（集团）公司计划财务部副经理、审计部经理、本公司董事、财务总监，现任本公司副总经理，同时兼任深圳市汽车工业贸易总公司（本公司控股子公司）董事、深圳市特力行投资有限公司（本公司合营公司）董事、深圳特力吉盟投资有限公司（本公司合营公司）董事、深圳东风汽车有限公司（本公司联营公司）董事、深圳市仁孚特力汽车服务有限公司（本公司联营公司）董事、深圳市汽车工业进出口公司（本公司合营公司）董事。

	等职务。
冯宇	曾任深圳市先科房地产公司副总经理、中体产业股份有限公司投资部经理、深圳市特发集团有限公司总经理办公室主任、本公司监事等职，现任本公司副总经理，同时兼任深圳市汽车工业贸易总公司（本公司控股子公司）董事、深圳市特发华日汽车企业有限公司（本公司控股子公司）董事。

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
张建民	深圳市特发集团有限公司	副总经理			是
俞磊	深圳市特发集团有限公司	副总经理			是
张心亮	深圳市特发集团有限公司	审计监督部部长			是
富春龙	深圳市特发集团有限公司	人力资源部部长			是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘鸿玲	北京金开资产评估有限公司	副总经理			是
韦少辉	广东信达律师事务所	高级合伙人			是
纪辉彬	庞源地产开发有限公司	副总经理			是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司严格按照《特力集团本部人力资源管理制度》及《特力集团本部员工薪酬管理方案（试行）》等有关制度规定，不断完善各岗位考核细则并严格执行绩效考核，按照考核结果发放薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张瑞理	董事长	男	50	现任	588,912.93	0.00	588,912.93
罗伯均	董事、总经理	男	51	现任	493,261.49	0.00	493,261.49
关志才	监事会主席	男	59	现任	505,402.21	0.00	505,402.21
傅 斌	董事、财务总监	男	51	现任	453,662.93	0.00	453,662.93
任永建	副总经理	男	50	现任	453,662.93	0.00	453,662.93

郭东日	副总经理	男	48	现任	453,662.93	0.00	453,662.93
冯 宇	副总经理	男	46	现任	453,662.93	0.00	453,662.93
王光叶	监事	男	55	现任	236,777.76	0.00	236,777.76
柯文生	监事	女	45	现任	230,238.92	0.00	230,238.92
刘鸿玲	独立董事	女	59	现任	50,000.00	0.00	50,000.00
纪辉彬	独立董事	男	43	现任	4,166.67	0.00	4,166.67
韦少辉	独立董事	男	41	现任	29,166.69	0.00	29,166.69
吕 航	董事、总经理	男	52	离任	272,396.24	0.00	272,396.24
蒋红军	独立董事	男	52	离任	45,833.37	0.00	45,833.37
季德钧	独立董事	男	69	离任	20,833.35	0.00	20,833.35
合计	--	--	--	--	4,291,641.35	0.00	4,291,641.35

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
施长跃	董事	离职	2012 年 06 月 06 日	换届
张俊林	董事	离职	2013 年 03 月 11 日	工作原因
吕航	董事、总经理	离职	2012 年 02 月 23 日	工作原因
季德钧	独立董事	离职	2012 年 06 月 06 日	换届
蒋红军	独立董事	离职	2012 年 11 月 14 日	工作原因

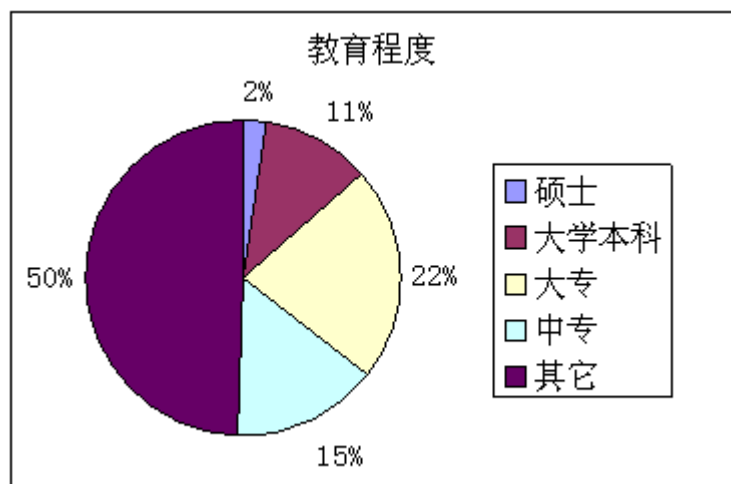
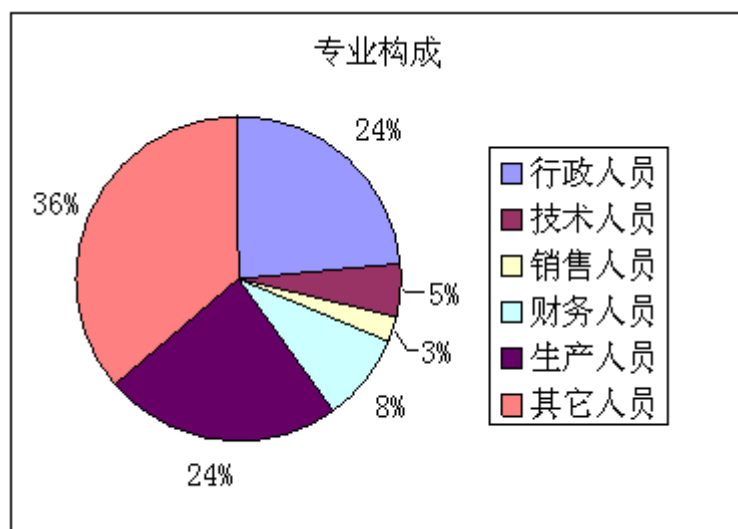
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

六、公司员工情况

在职员工人数	578
公司需承担费用的离退休职工人数	322
专业构成	
行政人员	137

技术人员	30
销售人员	15
财务人员	49
生产人员	136
教育程度	
硕士	14
大学本科	64
大专	128
中专	87
其他	285



薪酬政策：公司严格按照《特力集团本部人力资源管理制度》及《特力集团本部员工薪酬管理方案（试行）》等有关制度规定，制定考核细则并严格执行绩效考核，按照考核结果发放薪酬。

培训计划：公司一直十分重视员工的培训与发展工作，将创新学习打造成公司长期发展战略的一部分。结合公司现状、年度计划、岗位要求与职责、企业的发展需求，公司制定了系统的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，

包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训、项目开发、风险控制等培训工作，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司一直严格遵守《公司法》、《证券法》等法律、法规及中国证监会发布的相关规则，不断完善公司法人治理结构，提高公司规范运作水平。依据公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》等一系列规章制度开展工作，保证股东大会、董事会、监事会的职责和责任正常履行，各位董事、监事均能认真履行自己的职责，勤勉尽责。公司的治理状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理法规文件的要求。

根据中国证券监督管理委员会深圳证监局下发的《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》（深证局公司字【2012】43号）相关要求，为进一步完善利润分配政策尤其是现金分红政策，给投资者形成稳定的回报预期，公司修订和完善了《公司章程》，并制定了公司《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》。

另外公司按照内控工作要求结合公司实际情况制定了《投资管理规定》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《子公司管理办法》、《筹资管理内部控制制度》、《舞弊预防检查汇报制度》、《战略委员会工作细则》等7项公司治理制度，以完善内部决策及运营机制，规范法人治理结构。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

（一）公司治理专项活动开展情况

1、积极参与“内幕交易警示教育展”专题宣传与学习活动

根据深圳证监局关于“内幕交易警示教育展”内容宣传与学习的通知要求，10月22日至26日，深圳证监局举办的“内幕交易警示教育展”深圳巡展活动开展，公司积极组织在深的董监高、董事会秘书处、财务、法务、风险管理等部门人员参加，接受教育并进行学习交流。

2、投资者保护宣传工作

根据中国证券监督管理委员会深圳监管局（深证局公司字〔2012〕60号）《关于做好上市公司投资者保护宣传工作的通知》的要求，为维护投资者的合法权益，公司通过多种方式开展了投资者保护宣传和投资者交流工作。如完善投资者专栏的板块设置具体内容，制作关于“诚信经营、理性投资”；“弘扬价值投资理念、建设理性投资氛围”等主题的宣传海报，并挂置于公司公告栏醒目位置，向投资者宣传价值投资理念，引导投资者理性判断公司价值，提高投资决策的科学性。

3、加强与投资者的交流

继续做好投资者沟通活动。保证对外咨询电话的畅通，认真及时回答投资者通过电话、互动易等渠道发出的提问。

4、根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》相关规

定并结合本公司实际情况，将公司《章程》中关于利润分配政策的部分条款作了修订，并制定了公司《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》（以下简称《回报规划》），公司《章程》的修改及《回报规划》已分别经第七次董事会第二次临时会议及 2012 年第一次临时股东大会审议通过，决策程序透明，符合相关规定。公司严格按照《章程》执行利润分配政策，公司现金分红政策制定及执行均符合公司《章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。公司《章程修正案》、《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》刊登于 2012 年 7 月 31 日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

（二）内部信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司一贯重视规范内幕信息管理工作，为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，根据有关法规要求，并结合实际情况，公司于 2007 年 7 月 20 日经五届董事会第五次临时会议审议通过了《信息披露工作制度》，于 2009 年 10 月 27 日，经六届董事会第二次会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度》，明确了公司信息披露的责任机构、公司内部报告制度、内幕信息和内幕知情人范围、内幕信息管理规定、备案登记办法和保密义务及责任追究。公司严格执行相关制度，在重大敏感信息披露前采取有效措施，将信息知情者控制在最小范围，并做好知情人保密义务的宣传、指导工作，切实避免内幕信息外泄和内幕交易行为的发生。

2012 年度，公司未发现内幕信息知情人利用内幕消息违规买卖本公司股票的情况，也未发生因涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 06 月 06 日	1) 审议《2011 年度董事会工作报告》的议案；2) 审议《2011 年度监事会工作报告》的议案；3) 审议《2011 年度财务决算报告》的议案；4) 审议《2012 年度财务预算报告》的议案；5) 审议《2011 年年度审计报告》（境内、外版）的议案；6) 审议《2011 年年度报告》（境内、境外版）的议案；7) 审议《关于 2011 年利润分配方案》的议	所有议案均以赞成占出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%；反对 0 股；弃权 0 股获得通过。	2012 年 06 月 07 日	《证券时报》、《香港商报》及巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）：2012-012 号-《2011 年度股东大会决议公告》

		案；8) 审议《关于聘请 2012 年度审计机构》的议案；9) 审议《关于聘请 2012 年度内部控制审计机构》的议案；10) 审议《关联交易决策制度》的议案；11) 审议《关于选举第七届董事会董事》的议案；12) 审议《关于选举第七届监事会监事》的议案。			
--	--	--	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 08 月 15 日	1) 关于修订公司《章程》的议案；2) 关于制定公司《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》的议案。	所有议案均以赞成占出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%；反对 0 股；弃权 0 股获得通过。	2012 年 08 月 16 日	《证券时报》、《香港商报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：2012-024 号-《2012 年第一次临时股东大会决议公告》
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 11 月 14 日	1) 关于增补公司第七届董事会独立董事的议案；2)：关于变更 2012 年度财务审计机构的议案；3) 关于变更 2012 年度内部控制审计机构的议案。	所有议案均以赞成占出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%；反对 0 股；弃权 0 股获得通过。	2012 年 11 月 15 日	证券时报》、《香港商报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：2012-032 号-《2012 年第二次临时股东大会决议公告》

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘鸿玲	16	4	11	1	0	否
韦少辉	10	3	7	0	0	否

纪辉彬	3	0	3	0	0	否
季德钧	6	2	4	0	0	否
蒋红军	13	5	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	3					

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《独立董事制度》等有关法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司报告期内聘请财务报告和内部控制审计机构、关联交易事项、公司与关联方资金往来及其对外担保情况、利润分配事项、修改公司章程、更换董事、独立董事、公司高管及其他需要独立董事发表独立意见的事项出具了独立、公正的独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略、审计、薪酬与考核三个专门委员会。

1.战略委员会履职情况

董事会战略委员会是董事会按照股东大会决议和公司章程的规定设立的专门工作机构，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。公司董事会战略委员会由5名董事会成员担任，独立董事1名，其中主任委员由公司董事长担任。报告期内，公司董事会战略委员会根据《战略委员会工作细则》积极履行职责，发挥个人专业特长，参与公司的经营发展规划和相关投资项目的讨论，积极发表个人建议和意见，重视公司法人治理和规范运作，提出规避经营风险措施，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高重大投资决策的效益和决策的质量发挥了重要作用。

2. 审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据《公司章程》和《审计委员会议事规则》等相关规定，认真履行职责，积极开展工作。密切关注公司经营、财务和内部控制规范实施情况。加强与公司相关责任部门的沟通与联系，通过通讯、考察、报告等形式，审核公司内部控制和企业风险管理的有效性评价，检查公司的营运、财务及会计政策是否遵循法律法规，提供管理和审核意见。

在年报审计过程中，审计委员会积极主动地开展工作。在会计师事务所中瑞岳华会计师事务所（以下简称“中瑞岳华”）正式进场审计之前，2012年11月5日，审计委员会与中瑞岳华经过协商，确定了2012年年报审计的工作安排，并向公司独立董事提交了2012年审计工作安排。2013年1月6日，审计委员会召开会议，审阅了公司编制的财务会计报表，认为报表的编制符合企业会计准则的规定，真实地反映了公司2012年末的财务状况和2012年度的经营成果，同意将财务会计报表和相关资料提交中审国际审计。

在中瑞岳华进场开始审计工作后，审计委员会各委员分别来电询问审计进度，并督促该所按照审计工作安排在规定的时间内完成审计工作，确保公司年度报告的按时披露。同时，就审计工作中遇到的问题与会计师进行了沟通和交流。

在会计师出具了初步审计意见后，2013年3月18日，审计委员会召开会议，再次审阅了财务会计报表，对年度财务会计报表、审计工作总结报告、续聘会计师事务所等形成了书面的意见和决议，提交公司董事会审议。

3.薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核。经审阅，薪酬与考核委员会全体成员认为报告期的薪酬支付符合公司的绩效考评制度，董事、监事和高管人员所得的薪酬，均是依据公司相关制度确定的。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面都已经分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务方面：本公司为独立的法人主体。在业务方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务系统和自主经营的能力。公司具有独立的生产和销售系统，有自己的主导产业，本公司与控股股东及关联方不存在同业竞争。

（二）人员方面：本公司在劳动、人事和工资管理等方面完全独立运作并制定了独立的制度；公司的所有高管人员均在本公司工作并领取薪酬，未在股东单位担任任何职务。

（三）资产方面：本公司与控股股东的资产严格分开，并各自完全独立经营。本公司具备完整、独立的采购系统、生产系统、销售系统及相关的服务系统，工业产权、商标以及非专有技术等无形资产由本公司独立拥有。

（四）财务方面：公司设立了独立的财务会计部门，建立了一整套完整的会计体系和财务管理制度；不存在控股股东干预公司资金运作的情况；公司开设了独立的银行帐户，不存在资金存入大股东或其他关联方控制的财务公司或结算中心账户的情况；本公司依法独立纳税。

（五）机构方面：公司的董事会、监事会及其他内部机构独立运作，公司的全部机构是根据上市公司规范要求及公司实际业务特点的需要设置，公司有独立的办公地址。

七、同业竞争情况

无

八、高级管理人员的考评及激励情况

在本报告期末，公司董事会按照公司相关制度对公司的高管人员进行了考评。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件的要求，公司一直以来不断建立健全内部控制制度，落实相关制度规范的要求，强化对内控制度执行的监督检查，不断提高治理水平，促进企业规范运作，有效防范经营决策及管理风险，确保了公司的稳健经营。

报告期内，公司进一步按照国家相关部门颁发的《企业内部控制基本规范》及《上市公司内部控制指引》等相关规定，以风险导向为原则，对公司的内部控制体系进行持续改进、优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。公司内控规范实施工作由董事会直接组织和具体部署领导，建立了董事长负责、公司相关部门参与的内控工作机制。公司成立了内部控制评价工作组，公司董事会授权公司审计监督部门负责内部控制评价的具体组织实施工作，对纳入评价范围的高风险领域和单位进行评价。

内部控制评价的范围涵盖了公司及其所属单位的主要业务和事项，重点关注下列高风险领域：投资管理风险；市场环境风险；并购重组风险；政策风险；投资决策风险；物业管理风险；法律纠纷诉讼风险；合同管理风险；资金管理风险等。

纳入评价范围的业务和事项包括：资金管理、采购管理、物业出租管理、汽车销售管理、汽车维修管理、固定资产管理、股权投资管理、筹资管理、全面预算、成本费用管理、合同管理、财务报告、人力资源、关联交易等。

上述业务和事项的内部控制涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。内部控制评价工作严格遵循基本规范、评价指引及公司内部控制评价办法规定的程序执行，主要程序由公司内部控制评价工作组负责实施，首先，制定了《内部控制自我评价实施方案》，确定评价范围与技术标准，下发内部控制测试通知。其次，组建了内控评价项目组，在评价项目组进点前召开参与测评人员培训会，进点后展开现场工作并填写评价工作底稿。

评价过程中，采用了个别访谈、调查问题、专题讨论、穿行测试、实地查验、抽样和比较分析等方法，广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据，如实填写评价工作底稿，分析、识别内部控制缺陷。

公司董事会根据基本规范、评价指引对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，研究确定了适用本公司的内部控制缺陷具体认定标准。根据上述认定标准，结合日常监督和专项监督情况，本次评价过程中未发现公司内部控制方面存在重大缺陷。

公司聘请了中瑞岳华会计师事务所对公司内部控制进行独立审计。

二、董事会关于内部控制责任的声明

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

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

公司内部控制的目标是:合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性,故仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《企业内部控制基本规范》及其配套指引。报告期内,中瑞岳华会计师事务所为公司 2012 年度财务报告出具了无保留意见的审计报告。报告期内,公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 10 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	深交所指定信息披露网站巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告

☒ 适用 ☐ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为,深圳市特力(集团)股份有限公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 10 日
内部控制审计报告全文披露索引	深交所指定信息披露网站巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司的规范运作水平,增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,经公司六届董事会第三次会议审议通过了公司《深圳市特力(集团)股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》,加大了对年报信息披露责任人的问责力度,提高年报信息披露的质量和透明度。

报告期内,公司严格按照制度要求执行,未发生重大会计差错更正、重大遗漏补充以及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 09 日
审计机构名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中瑞岳华审字[2013]第 2439 号

审 计 报 告

中瑞岳华审字[2013]第 2439 号

深圳市特力(集团)股份有限公司全体股东：

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

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会

师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：周武重

中国·北京

中国注册会计师：秦昌明

2013 年 4 月 9 日

合并资产负债表

2012年12月31日

编制单位：深圳市特力（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	附注七、1	55,145,531.39	55,926,573.46
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	附注七、2	5,779,383.21	6,926,224.94
预付款项	附注七、4	8,453,261.56	12,953,848.48
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注七、3	12,294,045.05	11,043,423.52
存货	附注七、5	47,813,852.20	30,218,346.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注七、6	7,495,557.97	
流动资产合计		136,981,631.38	117,068,417.11
非流动资产：			
可供出售金融资产	附注七、7	1,591,906.25	1,374,249.25
持有至到期投资	附注七、8	100,000.00	121,300.00
长期应收款	附注七、9		2,341,645.69
长期股权投资	附注七、10	186,572,923.39	143,657,138.71
投资性房地产	附注七、11	96,666,571.61	108,421,268.41
固定资产	附注七、12	156,061,636.80	164,608,682.41
在建工程	附注七、13	12,977,929.03	2,461,073.03
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	附注七、14	106,588.62	164,088.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注七、15	803,230.14	846,883.52
递延所得税资产	附注七、16	26,709,762.78	29,628,521.48
其他非流动资产	附注七、17	26,339,112.00	
非流动资产合计		507,929,660.62	453,624,851.04
资产总计		644,911,292.00	570,693,268.15

合并资产负债表(续)

2012年12月31日

编制单位：深圳市特力（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款	附注七、20	93,881,155.00	42,792,388.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	附注七、21	23,626,617.53	22,950,543.71
预收款项	附注七、22	31,857,080.49	2,070,889.22
应付职工薪酬	附注七、23	12,581,105.70	13,285,537.39
应交税费	附注七、24	11,845,434.44	7,627,833.60
应付利息			
应付股利	附注七、25	1,455,297.72	
其他应付款	附注七、26	99,275,953.73	94,803,075.42
一年内到期的非流动负债	附注七、28	12,000,000.00	88,020,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		286,522,644.61	271,550,267.34
非流动负债：			
长期借款	附注七、29	143,000,000.00	4,680,000.00
应付债券			
长期应付款	附注七、30	12,981,872.24	3,920,160.36
专项应付款			
预计负债	附注七、27		87,568,728.57
递延所得税负债	附注七、16	1,345,258.91	1,592,459.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		157,327,131.15	97,761,348.79
负债合计		443,849,775.76	369,311,616.13
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	附注七、31	220,281,600.00	220,281,600.00
资本公积	附注七、32	8,732,694.55	8,569,451.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	附注七、33	2,952,586.32	2,952,586.32
一般风险准备			
未分配利润	附注七、34	-47,291,479.26	-54,437,738.61
外币报表折算差额			
归属于母公司股东的所有者权益合计		184,675,401.61	177,365,899.51
少数股东权益		16,386,114.63	24,015,752.51
所有者权益合计		201,061,516.24	201,381,652.02
负债和所有者权益总计		644,911,292.00	570,693,268.15

法定代表人：张瑞理

主管会计工作负责人：罗伯均

会计机构负责人：傅斌

资产负债表

2012年12月31日

编制单位：深圳市特力（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金		1,614,187.49	64,442.86
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	附注十三、1		
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注十三、2	53,031,898.91	19,567,834.67
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		54,646,086.40	19,632,277.53
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,591,906.25	1,374,249.25
持有至到期投资			
长期应收款			2,341,645.69
长期股权投资	附注十三、3	412,739,079.62	380,032,015.02
投资性房地产		58,884,316.80	61,849,532.64
固定资产		18,963,289.36	19,484,310.81
在建工程		235,849.10	164,326.32
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		77,421.87	124,921.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		106,861.96	52,590.22
递延所得税资产		14,064,022.84	14,094,084.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		506,662,747.80	479,517,676.00
资产总计		561,308,834.20	499,149,953.53

资产负债表(续)

2012年12月31日

编制单位：深圳市特力（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款		49,544,160.00	14,544,160.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		3,400,003.58	3,056,874.78
应交税费		286,821.39	281,051.07
应付利息			
应付股利			
其他应付款		268,460,296.54	221,249,246.62
一年内到期的非流动负债		6,000,000.00	41,480,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		327,691,281.51	280,611,332.47
非流动负债：			
长期借款		101,500,000.00	4,680,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			87,568,728.57
递延所得税负债		353,363.01	298,948.76
其他非流动负债			
非流动负债合计		101,853,363.01	92,547,677.33
负债合计		429,544,644.52	373,159,009.80
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		220,281,600.00	220,281,600.00
资本公积		5,539,271.27	5,376,028.52
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		2,952,586.32	2,952,586.32
一般风险准备			
未分配利润		-97,009,267.91	-102,619,271.11
所有者权益(或股东权益)合计		131,764,189.68	125,990,943.73
负债和所有者权益(或股东权益)总计		561,308,834.20	499,149,953.53

法定代表人：张瑞理

主管会计工作负责人：罗伯均

会计机构负责人：傅斌

合并利润表

2012年度

编制单位：深圳市特力（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入		419,642,661.31	403,282,098.80
其中：营业收入	附注七、35	419,642,661.31	403,282,098.80
二、营业总成本		429,717,301.49	418,191,728.10
其中：营业成本	附注七、35	336,419,631.43	335,264,237.62
营业税金及附加	附注七、36	5,922,740.31	4,965,765.95
销售费用	附注七、37	20,698,948.07	19,891,677.92
管理费用	附注七、38	45,435,681.23	44,648,200.15
财务费用	附注七、39	10,081,337.64	8,307,007.12
资产减值损失	附注七、41	11,158,962.81	5,114,839.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	附注七、40	4,907,776.00	8,080,990.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,256,541.71	10,053,234.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,166,864.18	-6,828,638.97
加：营业外收入	附注七、42	14,553,855.33	13,650,574.29
减：营业外支出	附注七、43	150,447.76	217,355.98
其中：非流动资产处置损失		121,282.97	31,131.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,236,543.39	6,604,579.34
减：所得税费用	附注七、44	8,264,624.20	5,354,382.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		971,919.19	1,250,196.41
归属于母公司所有者的净利润		7,146,259.35	2,157,675.12
少数股东损益		-6,174,340.16	-907,478.71
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	附注七、45	0.0324	0.0098
（二）稀释每股收益	附注七、45	0.0324	0.0098
七、其他综合收益	附注七、46	163,242.75	-66,378.05
八、综合收益总额		1,135,161.94	1,183,818.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,309,502.10	2,091,297.07
归属于少数股东的综合收益总额		-6,174,340.16	-907,478.71

法定代表人：张瑞理

主管会计工作负责人：罗伯均

会计机构负责人：傅斌

利润表

2012年度

编制单位：深圳市特力（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	附注十三、4	14,936,256.61	13,353,977.17
减：营业成本	附注十三、4	4,205,086.89	4,085,746.61
营业税金及附加		836,430.39	747,822.71
销售费用			
管理费用		17,869,230.46	16,752,065.61
财务费用		4,102,486.94	3,166,247.88
资产减值损失		2,214,726.96	929,897.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十三、5	5,523,097.47	9,282,156.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,689,622.59	8,810,834.39
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,768,607.56	-3,045,646.63
加：营业外收入		14,409,107.14	4,448,953.90
减：营业外支出		435.00	
其中：非流动资产处置损失		435.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,640,064.58	1,403,307.27
减：所得税费用		30,061.38	771,878.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,610,003.20	631,428.62
五、其他综合收益		163,242.75	-66,378.05
六、综合收益总额		5,773,245.95	565,050.57

法定代表人：张瑞理

主管会计工作负责人：罗伯均

会计机构负责人：傅斌

合并现金流量表

2012年度

编制单位：深圳市特力（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		490,650,957.82	471,409,532.23
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、47、(1)	8,344,217.55	9,915,541.11
经营活动现金流入小计		498,995,175.37	481,325,073.34
购买商品、接受劳务支付的现金		388,463,315.67	381,645,655.40
支付给职工以及为职工支付的现金		56,067,397.03	56,611,287.67
支付的各项税费		22,713,007.72	19,396,595.02
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、47、(2)	39,507,837.42	38,410,199.27
经营活动现金流出小计		506,751,557.84	496,063,737.36
经营活动产生的现金流量净额		-7,756,382.47	-14,738,664.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,255,528.29	5,721,322.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,378,562.00	1,001,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			9,254,131.82
收到其他与投资活动有关的现金	附注七、47、(3)		5,000,000.00
投资活动现金流入小计		31,634,090.29	20,976,554.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,822,848.76	2,322,621.53
投资支付的现金		33,500,000.00	
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		64,322,848.76	2,322,621.53
投资活动产生的现金流量净额		-32,688,758.47	18,653,932.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			400,000.00
取得借款收到的现金		378,400,000.00	26,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		378,400,000.00	27,200,000.00
偿还债务支付的现金		322,611,233.00	32,640,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,575,489.98	6,435,162.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	附注七、47、(4)	547,350.00	221,100.00
筹资活动现金流出小计		338,734,072.98	39,296,262.57
筹资活动产生的现金流量净额		39,665,927.02	-12,096,262.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,828.15	-15,412.31
五、现金及现金等价物净增加额	附注七、48、(1)	-781,042.07	-8,196,406.38
加：期初现金及现金等价物余额		55,926,573.46	64,122,979.84
六、期末现金及现金等价物余额	附注七、48、(2)	55,145,531.39	55,926,573.46

法定代表人：张瑞理

主管会计工作负责人：罗伯均

会计机构负责人：傅斌

现金流量表

2012年度

编制单位：深圳市特力（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,936,256.61	13,432,725.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,747,415.69	10,194,792.89
经营活动现金流入小计		31,683,672.30	23,627,518.13
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		10,566,015.15	10,360,300.36
支付的各项税费		3,013,316.53	2,855,742.88
支付其他与经营活动有关的现金		14,029,304.76	8,938,768.67
经营活动现金流出小计		27,608,636.44	22,154,811.91
经营活动产生的现金流量净额	附注十三、6	4,075,035.86	1,472,706.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,255,528.29	5,721,322.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120.00	
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		4,255,648.29	5,721,322.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		673,083.78	81,060.64
投资支付的现金		33,500,000.00	
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		34,173,083.78	81,060.64
投资活动产生的现金流量净额		-29,917,435.49	5,640,261.59
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		268,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		268,000,000.00	
偿还债务支付的现金		229,260,000.00	4,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,167,847.06	2,882,201.02
支付其他与筹资活动有关的现金		180,000.00	
筹资活动现金流出小计		240,607,847.06	7,362,201.02
筹资活动产生的现金流量净额		27,392,152.94	-7,362,201.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8.68	-10,865.55
五、现金及现金等价物净增加额	附注十三、6	1,549,744.63	-260,098.76
加：期初现金及现金等价物余额		64,442.86	324,541.62
六、期末现金及现金等价物余额		1,614,187.49	64,442.86

法定代表人：张瑞理

主管会计工作负责人：罗伯均

会计机构负责人：傅斌

7、合并所有者权益变动表

合并所有者权益变动表
2012年度

编制单位：深圳市特力（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数										上年数									
	归属于母公司股东的所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司股东的所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	220,281,600.00	8,569,451.80			2,952,586.32		-54,437,738.61		24,015,752.51	201,381,652.02	220,281,600.00	8,635,829.85			2,952,586.32		-56,595,413.73		24,523,231.22	199,797,833.66
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	220,281,600.00	8,569,451.80			2,952,586.32		-54,437,738.61		24,015,752.51	201,381,652.02	220,281,600.00	8,635,829.85			2,952,586.32		-56,595,413.73		24,523,231.22	199,797,833.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		163,242.75					7,146,259.35		-7,629,637.88	-320,135.78		-66,378.05					2,157,675.12		-507,478.71	1,583,818.36
（一）净利润							7,146,259.35		-6,174,340.16	971,919.19							2,157,675.12		-907,478.71	1,250,196.41
（二）其他综合收益		163,242.75								163,242.75		-66,378.05								-66,378.05
上述（一）和（二）小计		163,242.75					7,146,259.35		-6,174,340.16	1,135,161.94		-66,378.05					2,157,675.12		-907,478.71	1,183,818.36
（三）所有者投入和减少资本																			400,000.00	400,000.00
1、所有者投入资本																			400,000.00	400,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额																				
3、其他																				
（四）利润分配									-1,455,297.72	-1,455,297.72										
1、提取盈余公积																				
2、提取一般风险准备																				
3、对所有者（或股东）的分配									-1,455,297.72	-1,455,297.72										
4、其他																				
（五）所有者权益内部结转																				
1、资本公积转增资本（或股本）																				
2、盈余公积转增资本（或股本）																				
3、盈余公积弥补亏损																				
4、其他																				
（六）专项储备																				
1、本期提取																				
2、本期使用																				
（七）其他																				
四、本期期末余额	220,281,600.00	8,732,694.55			2,952,586.32		-47,291,479.26		16,386,114.63	201,061,516.24	220,281,600.00	8,569,451.80			2,952,586.32		-54,437,738.61		24,015,752.51	201,381,652.02

法定代表人：张瑞理

主管会计工作负责人：罗伯均

会计机构负责人：傅斌

所有者权益变动表
2012年度

编制单位：深圳市特力（集团）股份有限公司

项 目	本年数								上年数							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	220,281,600.00	5,376,028.52			2,952,586.32		-102,619,271.11	125,990,943.73	220,281,600.00	5,442,406.57			2,952,586.32		-103,250,699.73	125,425,893.16
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	220,281,600.00	5,376,028.52			2,952,586.32		-102,619,271.11	125,990,943.73	220,281,600.00	5,442,406.57			2,952,586.32		-103,250,699.73	125,425,893.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		163,242.75					5,610,003.20	5,773,245.95		-66,378.05					631,428.62	565,050.57
（一）净利润							5,610,003.20	5,610,003.20							631,428.62	631,428.62
（二）其他综合收益		163,242.75						163,242.75		-66,378.05						-66,378.05
上述（一）和（二）小计		163,242.75					5,610,003.20	5,773,245.95		-66,378.05					631,428.62	565,050.57
（三）所有者投入和减少资本																
1、所有者投入资本																
2、股份支付计入所有者权益的金额																
3、其他																
（四）利润分配																
1、提取盈余公积																
2、提取一般风险准备																
3、对所有者（或股东）的分配																
4、其他																
（五）所有者权益内部结转																
1、资本公积转增资本（或股本）																
2、盈余公积转增资本（或股本）																
3、盈余公积弥补亏损																
4、其他																
（六）专项储备																
1、本期提取																
2、本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	220,281,600.00	5,539,271.27			2,952,586.32		-97,009,267.91	131,764,189.68	220,281,600.00	5,376,028.52			2,952,586.32		-102,619,271.11	125,990,943.73

法定代表人：张瑞理

主管会计工作负责人：罗伯均

会计机构负责人：傅斌

深圳市特力(集团)股份有限公司
2012 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司历史沿革

深圳市特力(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身是成立于 1986 年 11 月 10 日的深圳市机械工业公司。1992 年 1 月 2 日,深圳市机械工业公司更名为深圳市特力机械股份有限公司。经深圳市人民政府办公厅以“深府办复(1992)1850 号”文批准,深圳市特力机械股份有限公司改组为公众股份有限公司,公司名称变更为深圳市特力机电股份有限公司。1993 年 3 月 15 日,经中国人民银行深圳经济特区分行“深人银复字(1993)092 号”文批准,本公司发行每股面值为人民币 1 元的记名式普通股 A 股 2,598 万股、B 股 2,000 万股。1994 年 6 月 30 日,经深圳市工商行政管理局核准,本公司更名为现名。本公司企业法人营业执照注册号: 440301103017750。本公司总部位于广东省深圳市罗湖区水贝二路特力大厦三楼。

本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事汽车综合服务,包括汽车销售、维修、检测设备的生产以及物业租赁和物业管理等,属能源、材料和机械电子设备批发业行业。

本公司公开发行上市时的股本结构如下:

股份类型	数量(股)	比例(%)
一、非流通股		
其中: 国家股	120,900,000	72.45
非流通股合计	120,900,000	72.45
二、已流通股份		
1、流通 A 股	25,980,000	15.57
2、流通 B 股	20,000,000	11.98
已上市流通股份合计	45,980,000	27.55
合 计	166,880,000	100.00

本公司设立后历次股本变动情况:

(1) 1993年度送红股

本公司召开1993年度股东大会决议,以1993年12月31日本公司总股本16,688万股为基数,向全体股东按每10股送2股派发现金红利0.5元,本公司总股本变为20,025.60万股。

1994年4月22日，深圳市证券管理办公室同意公司分红送股方案。分红方案实施后，公司股权结构如下：

股份类型	数量(股)	比例(%)
国有法人股	145,080,000	72.45
境内社会公众股	31,176,000	15.57
人民币特种股(B股)	24,000,000	11.98
合 计	200,256,000	100.00

(2) 1994年度送红股及转增股本

1995年5月28日，本集团股东大会同意董事会提出的送红股及转增股本方案。以1994年12月31日公司总股本20,025.60万股为基数，向全体股东每10股送0.5股并转增0.5股派发现金红利0.5元，公司总股本变为22,028.16万股。

分红方案实施后，公司股权结构如下：

股份类型	数量(股)	比例(%)
国有法人股	159,588,000	72.45
境内社会公众股	34,293,600	15.57
人民币特种股(B股)	26,400,000	11.98
合 计	220,281,600	100.00

(3) 1997年控股股东变更

1997年3月31日经深圳市人民政府以“深府函[1997]19号”和中国证券监督管理委员会以“证监函上[1997]5号”文批准，同意深圳市投资管理公司将其持有的15958.8万股国家股转让给“深圳市特发集团有限公司”(以下简称“特发集团”)持有，占总股份的72.45%。

(4) 2006年股权分置改革

2005年12月，深圳市国有资产监督管理委员会同意本公司非流通股股东深圳市特发集团有限公司上报的深圳市特力(集团)股份有限公司的股权分置改革方案。

2006年1月4日，特发集团向流通A股股东支付13,717,440股股票作为股权分置改革对价，股改完成后特发集团持有本公司总股份的66.22%。股权分置改革方案实施后，公司股权结构如下：

股份类型	数量(股)	比例(%)
国有法人股	145,870,560	66.22

股份类型	数量 (股)	比例 (%)
境内社会公众股	48,011,040	21.80
人民币特种股 (B 股)	26,400,000	11.98
合 计	220,281,600	100.00

截至2012年12月31日，本公司累计发行股本总数22,028.16万股，详见附注七、29。

本公司经营范围为：投资兴办实业（具体项目另行申报）；在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；自有物业租赁与管理。自营本公司及所属企业自产产品、自用生产材料、金属加工机械、通用零件的进出口业务、进出口业务按深贸管证字第098号外贸审定证书办理。

本集团的母公司为深圳市特发集团有限公司，最终控制人为深圳市国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经本公司董事会于2013年4月9日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《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》（2010年修订）的披露规定编制。

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

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2012年12月31日的财务状况及2012年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、记账本位币

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。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认

为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

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。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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并计入资本公积。

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进

行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外,确认为其他综合收益并计入资本公积,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。

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

(3) 金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

在确认减值损失后,期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益,可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失,不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 权益工具

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

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

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 100 万元以上的应收账款及 50 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

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

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项 目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

a. 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收计提比例(%)
1 年以内(含 1 年,下同)	不计提	不计提
1-2 年	5	5
2-3 年	20	20

3 年以上	50	50
-------	----	----

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团将金额为人民币 100 万元以下的应收账款及 50 万元以下的其他应收款确认为单项金额不重大的应收款项。

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：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。

(3) 坏账准备的转回

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

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品和低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价；发出按加权平均法计价，低值易耗品和包装物采用分次摊销法

(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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存法。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,并按照本集团的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益,按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本集

团与被投资单位发生的未实现内部交易损失,按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益,相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时,因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

④处置长期股权投资

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策,并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时,已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量,在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致,土地使用权的摊销方法的确定方法与无形资产的核算方法一致。

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

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

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起,采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35	3	2.77
机器设备	12	3	8.08
运输设备	7	3	13.86
电子设备	7	3	13.86
办公及其他设备	7	3	13.86
自有房屋装修费	10	0	10.00

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

(4) 其他说明

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

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

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

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、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、17“非流动非金融资产减值”。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

16、长期待摊费用

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

17、非流动非金融资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

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

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

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

19、收入

(1) 商品销售收入

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

本公司销售汽车，在将汽车按协议交付于客户，收取车款或取得收款权利后确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳

务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司对外提供汽车维修劳务，在将汽车按协议维修完成以及交付客户，收取维修劳务款或取得收款权利后确认销售收入。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

20、政府补助

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性

差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

22、租赁

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

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

23、持有待售资产

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议,已经与受让方签订了不可撤销的转让协议,且该项转让很可能在一年内完成,则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算,不计提折旧或进行摊销,按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组,并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组,或者该处置组是这种资产组中一项经营,则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售,但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认真条件,本集团停止将其划归为持有待售,并按照下列两项金额中较低者进行计量:(1)该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值,按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额;(2)决定不再出售之日的可收回金额。

24、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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,如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施,同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团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)。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本集团本报告期内无会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本集团本报告期内无会计估计变更。

26、前期会计差错更正

本集团本报告期内无需要披露的前期差错。

27、重大会计判断和估计

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

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

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

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

(1) 坏账准备计提

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

(4) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后,在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命,以决定将计入每个报告期的折旧和摊

销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

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

(6) 所得税

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

(7) 预计负债

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

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税*	按应纳税所得额的25%计缴、按核定征收率征税。

*注：根据国务院国发〔2007〕39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自2008年1月1日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税15%税率的企业，2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行。本公司及子公司除深圳市东昌永通机动车辆检测有限公司和深圳市

新永通东晓汽车检测有限公司按核定征收率征税外，2012 年按 25%税率执行。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	企业 类型	法人代表	组织机 构代码	年末实际 出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项 目余额
深圳市特力新永通汽车发展有限公司	全资	深圳	服务业	3290	机动车检测与修理	有限责任公司	李金龙	192171903	5767	--
深圳市特发特力物业管理有限公司	全资	深圳	服务业	705	物业管理	有限责任公司	方志东	192185088	502	--
深圳市特发特力房地产有限公司	全资	深圳	制造业	3115	房地产开发与经营	有限责任公司	方志东	192195470	3115	--
深圳市特力房地产交易有限公司	全资	深圳	服务业	200	房地产交易中介	有限责任公司	方志东	192282945	200	--
深圳市新永通机动车检测设备有限公司	控股	深圳	服务业	1961	机动车检测设备生产	有限责任公司	黄培波	715275892	1000	--
广西特力汽车服务有限公司	间接控股	贺州	服务业	500	汽车及配件、检测、租赁	有限责任公司	任永建	576807800	60	--
深圳市东昌永通机动车辆检测有限公司	间接控股	深圳	服务业	150	机动车辆检测	有限责任公司	李金龙	775581736	143	--
深圳市新永通东晓汽车检测有限公司	间接控股	深圳	服务业	150	道路运输车辆综合性能检测	有限责任公司	李金龙	775581744	143	--
深圳市宝安石泉实业有限公司	间接全资子公司	深圳	商业	200	兴办实业，国内商业及物资 供销业	有限责任公司	方志东	192474111	150	--

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并报 表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数 股东损益的金额	注释
深圳市特力新永通汽车发展有限公司	100	100	是	--	--	
深圳市特发特力物业管理有限公司	100	100	是	--	--	
深圳市特发特力房地产有限公司	100	100	是	--	--	
深圳市特力房地产交易有限公司	100	100	是	--	--	
深圳市新永通机动车检测设备有限公司	51	51	是	142	--	
广西特力汽车服务有限公司	60	60	是	31	--	
深圳市东昌永通机动车辆检测有限公司	95	95	是	-18	--	
深圳市新永通东晓汽车检测有限公司	95	95	是	-8	--	
深圳市宝安石泉实业有限公司	100	100	是	--	--	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
深圳市汽车工业贸易总公司	全资	深圳	商业	5896	汽车及配件销售	有限责任公司	张瑞理	192194881	12625	--
深圳特发华日汽车企业有限公司	控股	深圳	服务业	USD500	汽车修理与零配件生产销售	有限责任公司	张瑞理	618830081	1922	--
深圳市中天实业有限公司	全资	深圳	服务业	725	租赁物业	有限责任公司	方志东	192182485	1071	--
深圳华日丰田汽车销售有限公司	控股	深圳	商业	200	汽车销售	有限责任公司	李金龙	19237652X	181	--
深圳市华日安信汽车检测有限公司	间接控股	深圳	服务业	150	汽车检测	有限责任公司	李金龙	781385280	150	--
深圳市汽车工业供销公司	间接控股	深圳	服务业	1111	汽车及配件、化工、仪表	有限责任公司	岑伟民	192189193	648	--

(续)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	注释
深圳市汽车工业贸易总公司	100	100	是	--	--	
深圳特发华日汽车企业有限公司	60	60	是	1,788	--	
深圳市中天实业有限公司	100	100	是	--	--	

深圳华日丰田汽车销售有限公司	60	60	是	-297	--	
深圳市华日安信汽车检测有限公司	100	100	是	--	--	
深圳市汽车工业供销公司	100	100	是	--	--	

3、本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

4、报告期无新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2012 年 1 月 1 日，年末指 2012 年 12 月 31 日。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金			148,896.54			246,498.05
其中：人民币	—	—	141,052.63	—	—	194,395.63
港币	5,123.55	0.8109	4,154.43	29,172.55	0.8107	23,650.19
美元	577.00	6.2855	3,626.73	1,433.00	6.3009	9,029.19
日元	860.00	0.0730	62.75	239,494.94	0.0811	19,423.04
银行存款			54,996,344.76			55,679,936.81
其中：人民币	—	—	54,996,344.76	—	—	55,679,936.81
其他货币资金			290.09			138.60
其中：人民币	—	—	290.09	—	—	138.60
合 计			55,145,531.39			55,926,573.46

2、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	20,131,654.12	40.47	20,131,654.12	100.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	9,508,414.02	19.11	3,729,030.81	39.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,106,006.63	40.42	20,106,006.63	100.00
合 计	49,746,074.77	100.00	43,966,691.56	88.38

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	20,131,654.12	40.86	20,131,654.12	100.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	11,708,523.54	23.77	4,782,298.60	40.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,424,882.53	35.37	17,424,882.53	100.00
合 计	49,265,060.19	100.00	42,338,835.25	85.94

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,066,184.90	2.14	1,096,064.27	2.23
1 至 2 年	553,615.48	1.11	578,077.36	1.17
2 至 3 年	570,727.36	1.15	816,924.15	1.66
3 年以上	47,555,547.03	95.60	46,773,994.41	94.94
合 计	49,746,074.77	100.00	49,265,060.19	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳金路工贸公司	9,846,607.00	9,846,607.00	100%	收款存在较大的不确定性
广东湛江三星汽车股份有限公司	4,060,329.44	4,060,329.44	100%	账龄较长, 预计无法收回
惠州市建达城道桥工程公司	2,021,657.70	2,021,657.70	100%	收回的可能性不大
江铃汽车制造厂	1,191,059.98	1,191,059.98	100%	账龄较长, 预计无法收回
广东省物资集团	1,862,000.00	1,862,000.00	100%	账龄较长, 预计无法收回
阳江市汽车贸易有限公司	1,150,000.00	1,150,000.00	100%	账龄较长, 预计无法收回
合 计	20,131,654.12	20,131,654.12	100%	

② 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,066,184.90	11.22	--	1,096,064.27	9.36	--
1 至 2 年	553,615.48	5.82	26,800.59	578,077.36	4.94	28,513.87
2 至 3 年	570,727.36	6.00	114,146.65	816,924.15	6.98	163,384.83
3 年以上	7,317,886.28	76.96	3,588,083.57	9,217,457.76	78.72	4,590,399.90
合 计	9,508,414.02	100.00	3,729,030.81	11,708,523.54	100.00	4,782,298.60

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例	坏账准备	计提理由
大东公司	801,380.16	100%	801,380.16	账龄较长, 预计无法收回
庆铃汽车公司	695,848.00	100%	695,848.00	账龄较长, 预计无法收回
上海汽车工业供销公司	641,341.90	100%	641,341.90	账龄较长, 预计无法收回
中汽贸易广州公司	558,000.00	100%	558,000.00	账龄较长, 预计无法收回
广东省物资集团汽贸公司	395,400.00	100%	395,400.00	账龄较长, 预计无法收回
云南蓝箭厂	389,640.00	100%	389,640.00	账龄较长, 预计无法收回
广东省物资贸易中心	387,000.00	100%	387,000.00	账龄较长, 预计无法收回
其他单位	16,237,396.57	100%	16,237,396.57	账龄较长, 预计无法收回
合 计	20,106,006.63	100%	20,106,006.63	

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市金路工贸公司	非关联方	9,846,607.00	5 年以上	19.79
广东湛江三星汽车股份有限公司	非关联方	4,060,329.44	5 年以上	8.16
惠州市建达城道桥工程公司	非关联方	2,021,657.70	5 年以上	4.06
广东省物资集团	非关联方	1,862,000.00	5 年以上	3.74
江铃汽车制造厂	非关联方	1,191,059.98	5 年以上	2.39
合 计		18,981,654.12		38.14

(7) 应收关联方账款情况

详见附注八、6、(1) 关联方应收、预付款项。

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	36,436,823.34	58.18	36,436,823.34	100.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	17,285,866.44	27.60	4,991,821.39	28.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,905,637.07	14.22	8,905,637.07	100.00
合 计	62,628,326.85	100.00	50,334,281.80	80.37

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	36,437,380.71	61.34	36,437,380.71	100.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	16,893,445.37	28.44	5,850,021.85	34.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,076,219.82	10.22	6,076,219.82	100.00
合 计	59,407,045.90	100.00	48,363,622.38	81.41

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,113,751.71	6.56	3,781,218.18	6.37
1 至 2 年	3,059,600.15	4.89	771,779.12	1.30
2 至 3 年	692,631.80	1.11	959,348.32	1.61
3 年以上	54,762,343.19	87.44	53,894,700.28	90.72
合计	62,628,326.85	100.00	59,407,045.90	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
中汽华南汽车销售公司	9,832,956.37	9,832,956.37	100%	账龄较长, 预计无法收回
南方工贸深圳实业公司	7,359,060.75	7,359,060.75	100%	账龄较长, 预计无法收回
深圳中浩(集团)股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100%	胜诉, 对方无资产可执行
金贝丽家电公司	2,706,983.51	2,706,983.51	100%	账龄较长, 预计无法收回
市新兴泰贸易有限公司	2,418,512.90	2,418,512.90	100%	该公司已不存在, 预计无法收回
深圳石油化工(集团)股份有限公司	1,895,155.10	1,895,155.10	100%	收回的可能性不大
华通包装有限公司	1,212,373.79	1,212,373.79	100%	账龄较长, 预计无法收回
河源东风技术服务站	930,000.00	930,000.00	100%	账龄较长, 预计无法收回
深圳南方长城投资控股有限公司	819,460.91	819,460.91	100%	收款存在较大的不确定性
深圳市先导化工新材料有限公司	708,072.26	708,072.26	100%	账龄较长, 预计无法收回
深圳市宝东地产开发有限公司	609,773.00	609,773.00	100%	账龄较长, 预计无法收回
其他	2,944,474.75	2,944,474.75	100%	账龄较长, 预计无法收回
合 计	36,436,823.34	36,436,823.34	100%	

② 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	4,113,751.71	23.80	—	3,781,218.18	22.38	—
1 至 2 年	3,059,600.15	17.70	145,932.51	771,779.12	4.57	36,724.11
2 至 3 年	692,631.80	4.01	139,526.36	959,348.32	5.68	143,949.19
3 年以上	9,419,882.78	54.49	4,706,362.52	11,381,099.75	67.37	5,669,348.55
合 计	17,285,866.44	100.00	4,991,821.39	16,893,445.37	100.00	5,850,021.85

③ 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
华盛昌汽车公司	463,912.46	100.00	463,912.46	账龄较长, 预计无法收回
人民北农行	247,219.98	100.00	247,219.98	账龄较长, 预计无法收回

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
职工购房款	217,892.57	100.00	217,892.57	账龄较长, 预计无法收回
梁荣德	182,133.26	100.00	182,133.26	账龄较长, 预计无法收回
深沙工贸公司	134,835.20	100.00	134,835.20	账龄较长, 预计无法收回
成都飞机设计研究所	130,000.00	100.00	130,000.00	账龄较长, 预计无法收回
其他单位	7,529,643.6	100.00	7,529,643.6	账龄较长, 预计无法收回
合 计	8,905,637.07		8,905,637.07	

(4) 本报告期无实际核销的大额其他应收款

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

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中汽华南汽车销售公司	非关联方	9,832,956.37	3 年以上	15.70
南方工贸深圳实业公司	非关联方	7,359,060.75	3 年以上	11.75
深圳中浩(集团)股份有限公司	非关联方	5,000,000.00	3 年以上	7.98
深圳凯丰特种汽车工业有限公司	非关联方	4,413,728.50	3 年以上	7.05
深圳骏丰城投资发展公司	非关联方	3,643,360.00	1-2 年	5.82
合 计		30,249,105.62		48.30

(7) 应收关联方账款情况

详见附注八、6、(1) 关联方应收、预付款项。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,157,751.52	96.50	12,487,409.73	96.40
1 至 2 年	158,623.00	1.88	282,874.86	2.18
2 至 3 年	126,153.94	1.49	124,553.10	0.96
3 年以上	10,733.10	0.13	59,010.79	0.46

合 计	8,453,261.56	100.00	12,953,848.48	100.00
-----	--------------	--------	---------------	--------

(2) 预付款项主要单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
一汽丰田汽车销售有限公司	供应商	4,371,361.91	2012 年	尚未收到商品
丰田汽车(中国)投资有限公司	供应商	3,598,839.61	2012 年	尚未收到商品
合 计		7,970,201.52		

(3) 报告期预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

5、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,257,453.44	14,771,812.17	485,641.27
低值易耗品	27,015.13	—	27,015.13
库存商品	61,784,214.30	14,483,018.50	47,301,195.80
合 计	77,068,682.87	29,254,830.67	47,813,852.20

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,302,401.53	11,519,156.61	3,783,244.92
低值易耗品	26,110.13	—	26,110.13
库存商品	40,332,010.16	13,923,018.50	26,408,991.66
合 计	55,660,521.82	25,442,175.11	30,218,346.71

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	

原材料	11,519,156.61	3,252,655.56	--	--	14,771,812.17
低值易耗品	--	--	--	--	--
库存商品	13,923,018.50	560,000.00	--	--	14,483,018.50
合 计	25,442,175.11	3,812,655.56	--	--	29,254,830.67

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

项 目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	可变现净值低于存货成本		
库存商品	可变现净值低于存货成本		

6、其他流动资产

项 目	年末数	年初数
待抵扣进项税	7,495,557.97	--
合 计	7,495,557.97	--

7、可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

项 目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	1,591,906.25	1,374,249.25
其中：招商银行股票	1,591,906.25	1,374,249.25
减：减值准备	--	--
合 计	1,591,906.25	1,374,249.25

8、持有至到期投资

持有至到期投资情况

项 目	年末数	年初数
国库券	120,000.00	121,300.00
减：减值准备	20,000.00	--
合 计	100,000.00	121,300.00

9、长期应收款

项 目	年末数	年初数
其他：		
实质上构成对被投资单位净投资的长期权益	2,179,203.68	2,341,645.69
其中：深圳特力汽车服务连锁有限公司*	2,179,203.68	2,341,645.69
账面余额合计	2,179,203.68	2,341,645.69
减：坏账准备	2,179,203.68	--
账面价值	--	2,341,645.69

*注：该公司为本公司联营企业，本公司对其非经营性应收款实质上构成对被投资单位的净投资。截止本报告期末，该公司负债总额超过资产总额，所有者权益为负数。本公司对该公司的长期股权投资账面价值已减至零。报告期本公司决定不再继续参股经营，并计划清理退出在该公司的权益。鉴于该公司的实际情况，本报告期对该项长期应收款全额提取了坏账准备。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资	34,007,714.13	33,969,318.69	--	67,977,032.82
对联营企业投资	99,170,438.81	9,074,302.58	--	108,244,741.39
其他股权投资	41,736,238.39	--	--	41,736,238.39
减：长期股权投资减值准备	31,257,252.62	127,836.59	--	31,385,089.21
合 计	143,657,138.71	42,915,784.68	--	186,572,923.39

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
深圳特力吉盟投资有限公司*注②	权益法	61,852,480.00	25,433,598.67	33,817,001.47	59,250,600.14
深圳市特力行投资有限公司	权益法	13,600,000.00	8,574,115.46	152,317.22	8,726,432.68
深圳市兴龙机械模具有限公司	权益法	2,400,000.00	6,240,588.58	-262,333.84	5,978,254.74
深圳特力汽车服务连锁有限公司	权益法	800,000.00	--	--	--
深圳市仁孚特力汽车服务有限公司	权益法	10,500,000.00	65,767,551.50	-999,920.25	64,767,631.25

被投资单位	核算 方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
深圳市汽车工业进出口公司	权益法	4,737,500.00	8,252,899.91	-7,592.87	8,245,307.04
深圳东风汽车有限公司*注③	权益法	23,277,044.85	17,458,319.96	10,356,945.10	27,815,265.06
深圳市新永通科技有限公司	权益法	496,000.00	568,705.88	-25,799.64	542,906.24
深圳市新永通油泵环保有限公司	权益法	155,000.00	127,836.59	--	127,836.59
深圳市新永通汽车服务有限公司	权益法	300,000.00	217,902.03	1,929.61	219,831.64
深圳市新永通东晓汽车服务有限公司	权益法	175,000.00	175,593.10	35.83	175,628.93
深圳市永通信达检测设备有限责任公司	权益法	400,000.00	312,423.19	10,928.42	323,351.61
深圳市新永通咨询有限公司	权益法	48,000.00	48,618.07	110.22	48,728.29
深圳市特力新永通汽车服务有限公司	权益法	504,000.00	--	--	--
中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	10,176,617.20	10,176,617.20	--	10,176,617.20
湖南昌阳实业股份有限公司*注①	成本法	6,900,000.00	1,810,540.70	--	1,810,540.70
深圳汉力高技术陶瓷有限公司*注①	成本法	3,466,000.00	1,956,000.00	--	1,956,000.00
深圳捷成电子有限公司*注①	成本法	3,150,000.00	3,225,000.00	--	3,225,000.00
深圳经纬实业股份有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	--	4,000,000.00
深圳(莫斯科)股份有限公司	成本法	825,000.00	825,000.00	--	825,000.00
武汉威特酒店	成本法	640,000.00	640,000.00	--	640,000.00
深圳先导化工新材料有限公司*注①	成本法	7,256,401.38	4,751,621.62	--	4,751,621.62
深圳石油化工(集团)股份有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00	--	700,000.00
南方汽车维修中心*注①	成本法	6,700,000.00	6,700,000.00	--	6,700,000.00
中国汽车工业深圳贸易公司*注①	成本法	400,000.00	400,000.00	--	400,000.00
深圳通用标准件有限公司*注①	成本法	500,000.00	500,000.00	--	500,000.00
深圳火炬火花塞工业公司*注①	成本法	17,849.20	17,849.20	--	17,849.20
中汽华南汽车销售公司*注①	成本法	2,250,000.00	2,250,000.00	--	2,250,000.00
电动车项目	成本法	600,000.00	600,000.00	--	600,000.00
深圳金鹤标准件模具有限公司	成本法	453,440.00	453,440.00	--	453,440.00
中汽培训中心	成本法	600,000.00	600,000.00	--	600,000.00

被投资单位	核算 方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
深圳百力源电源有限公司*注①	成本法	1,320,000.00	1,320,000.00	--	1,320,000.00
迷你龙(曾文刚)	成本法	162,000.00	162,000.00	--	162,000.00
深圳市益民汽车贸易公司	成本法	200,001.10	200,001.10	--	200,001.10
深圳市比斯克机械交通有限公司	成本法	302,368.57	302,368.57	--	302,368.57
香港日深国际有限公司	成本法	145,800.00	145,800.00	--	145,800.00
合 计		170,010,502.30	174,914,391.33	43,043,621.27	217,958,012.60

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
深圳特力吉盟投资有限公司	50	50		--	--	--
深圳市特力行投资有限公司	50	50		--	--	--
深圳市兴龙机械模具有限公司	30	30		--	--	105,000.00
深圳特力汽车服务连锁有限公司	40	40		--	--	--
深圳市仁孚特力汽车服务有限公司	35	35		--	--	3,500,000.00
深圳市汽车工业进出口有限公司	35.75	35.75		--	--	--
深圳东风汽车有限公司	25	25		--	--	--
深圳市新永通科技有限公司	31	31		--	--	--
深圳市新永通油泵环保有限公司	31	31		127,836.59	127,836.59	--
深圳市新永通汽车服务有限公司	30	30		--	--	--
深圳市新永通东晓汽车服务有限公司	35	35		--	--	--
深圳市永通信达检测设备有限责任公司	40	40		--	--	--
深圳市新永通咨询有限公司	30	30		--	--	--
深圳市特力新永通汽车服务有限公司	18	18		--	--	--
中国浦发机械工业股份有限公司	5.30	5.30		--	--	601,902.79

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
湖南昌阳实业股份有限公司*注①	36.55	36.55		1,810,540.70	--	--
深圳汉力高技术陶瓷有限公司*注①	80	80		1,956,000.00	--	--
深圳捷成电子有限公司*注①	45	45		3,225,000.00	--	--
深圳经纬实业股份有限公司	12.50	12.50		4,000,000.00	--	--
深圳(莫斯科)股份有限公司	7.00	7.00		825,000.00	--	--
武汉威特酒店				640,000.00	--	--
深圳先导化工新材料有限公司*注①	40	40		4,751,621.62	--	--
深圳石油化工(集团)股份有限公司	10 万股	10 万股		700,000.00	--	--
南方汽车维修中心*注①	100	100		6,700,000.00	--	--
中国汽车工业深圳贸易公司*注①	40	40		400,000.00	--	--
深圳通用标准件有限公司*注①	25	25		500,000.00	--	--
深圳火炬火花塞工业公司*注①	49	49		17,849.20	--	--
中汽华南汽车销售公司*注①	49	49		2,250,000.00	--	--
电动车项目	11.10	11.10		600,000.00	--	--
深圳金鹤标准件模具有限公司	15.00	15.00		453,440.00	--	--

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
中汽培训中心	6.25	6.25		600,000.00	--	--
深圳百力源电源有限公司*注①	25.00	25.00		1,320,000.00	--	--
迷你龙 (曾文刚)	6.25	6.25		162,000.00	--	--
深圳市益民汽车贸易公司				200,001.10	--	--
深圳市比斯克机械交通有限公司	7.5	7.5		--	--	--
香港日深国际有限公司	7.5	7.5		145,800.00	--	--
合 计				31,385,089.21	127,836.59	4,206,902.79

*注①该等公司已停止经营，本公司对其不具有重大影响，均已全额计提减值准备。

*注②本公司本期向深圳特力吉盟投资有限公司按持股比例增资 3,350 万元。

*注③东风汽车(惠州)有限公司(简称“东风惠州公司”)2011 年向本公司联营公司深圳东风汽车有限公司定向增资 3,500 万元，2011 年 4 月 26 日已完成工商变更，根据深圳东风汽车有限公司股东会决议，完成上述增资后，东风惠州公司向深圳东风汽车有限公司原两家老股东出售所持全部股份，原两家老股东持股比例又恢复到增资以前的 75% 和 25%，转让价款合计仍为 3,500 万元，完成转让后，东风惠州公司不持股；同时决定，完成转让前，原两家老股东仍按原持股比例享有深圳东风汽车有限公司权益，东风惠州公司不享有权益。东风惠州公司参与深圳东风汽车有限公司定向增资实质目的并非为长期持有深圳东风汽车有限公司的股权。

2012 年，本公司子公司汽车工贸公司以人民币 875 万元收购东风惠州公司所持深圳东风公司股权至原持股比例即 25%，2012 年 3 月 26 日已完成工商变更登记。2012 年 12 月 12 日，深圳东风汽车有限公司将资本公积及未分配利润转增资本 20,000,000.00 元，其中深圳市汽车工业贸易总公司增资 5,000,000.00 元，持股比例不变。

(3) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

上述汽车工贸公司收购东风惠州公司所持深圳东风公司股权，股权收购款人民币 875 万元尚未支付。本期汽车工贸公司与惠州东风、东风汽车公司三方签订了《债权债务互转协议》，惠州东风将应收汽车工贸公司债权人民币 875 万元转让给东风汽车有限公司。

汽车工贸公司与东风汽车公司签订《债务偿还协议》及补充协议，约定：①汽车工贸公司应付东风汽车公司债务人民币 875 万元自 2012 年 1 月 18 日开始偿还，到 2019 年 1 月 18 日全部付清。②汽车工贸公司以其在深圳东风的可分配利润向东风汽车公司(东风汽车公司为深圳东风的控股股东)偿还债务和应付滞纳金，优先偿还滞纳金，剩余部分用于支付剩余债务。③自 2012 年 12 月 12 日起开始，每年计算一次滞纳金，以上年 12 月 31 日人民银行公布的 1 年期银行贷款利率计算；2012 年 12 月计算滞纳金的本金为人民币 5,630,155.88 元(汽车工贸公司应付东风汽车公司债务人民币 875 万元减除截至 2012 年 12 月 12 日汽车工贸公司应享有深圳东风可供分配利润人民币 3,119,844.12 元后的余额)。

(4) 未确认的投资损失的详细情况

被投资单位	本年数		上年数	
	本年未确认	累计未确认	上年未确认	累计未确认
	投资损失	投资损失	投资损失	投资损失
深圳市特力新永通汽车服务有限公司	98,187.75	623,557.79	123,566.89	525,370.04

合 计	98,187.75	623,557.79	123,566.89	525,370.04
-----	-----------	------------	------------	------------

(5) 对合营企业投资和联营企业投资

① 合营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持 股比例 (%)	本企业在被投 资单位表决权 比例 (%)
深圳特力吉盟投资有限公司	有 限 责 任 公 司	深圳	张瑞理	投资兴办实业、物 业管理、租赁	123,704,960.00	50	50
深圳市特力行投资有限公司	有 限 责 任 公 司	深圳	罗伯均	投资兴办实业、物 业管理、汽车配件 购销	27,200,000.00	50	50

(续)

被投资单位名称	年末资产 总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
深圳特力吉盟投资有限公司	127,121,626.90	8,620,426.64	118,501,200.26	--	634,002.94	子公司合营	670026381
深圳市特力行投资有限公司	27,726,349.65	278,556.86	27,447,792.79	1,200,726.60	-6,903.17	子公司合营	682008316

② 联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代 表	业务性质	注册资本	本企业持 股比例 (%)	本企业在被投资 单位表决权比例 (%)
深圳市兴龙机械模具有限公司	有限责任公司	深圳	张瑞理	物业出租	27,633,300.00	30	30
深圳特力汽车服务连锁有限公司	有限责任公司	深圳	吴永刚	汽车维修、租赁	2,000,000.00	40	40
深圳市仁孚特力汽车服务有限公司	有限责任公司	深圳	谭燕玲	奔驰汽车销售、维修	30,000,000.00	35	35
深圳市汽车工业进出口有限公司	有限责任公司	深圳	黄伟强	汽车配件进出口	13,250,000.00	35.75	35.75
深圳东风汽车有限公司	有限责任公司	深圳	徐天胜	汽车生产、修理	100,000,000.00	25	25
深圳市新永通科技有限公司	有限责任公司	深圳	李金龙	机动车安全技术检验	1,600,000.00	31	31
深圳市新永通油泵环保有限公司	有限责任公司	深圳	兰忠新	柴油泵维修技术和环保技术的咨询	500,000.00	31	31
深圳市新永通汽车服务有限公司	有限责任公司	深圳	李建军	汽车、摩托车维修；汽车美容；汽车配件的销售	1,000,000.00	30	30
深圳市新永通东晓汽车服务有限公司	有限责任公司	深圳	李建军	二类汽车整车维修；汽车配件的销售	500,000.00	35	35
深圳市永通信达检测设备有限责任公司	有限责任公司	深圳	黄培波	检测设备技术开发、销售	1,000,000.00	40	40

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
深圳市新永通咨询有限公司	有限责任公司	深圳	兰忠新	汽车管理技术咨询；网络维护等	142,080.00	30	30
深圳市特力新永通汽车服务有限公司	有限责任公司	深圳	李金龙	汽车维修	2,800,000.00	18	18

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
深圳市兴龙机械模具有限公司	51,418,657.43	19,439,520.61	31,979,136.82	--	-524,446.14	联营	192172420
深圳特力汽车服务连锁有限公司	1,819,092.19	9,623,767.76	-7,804,675.57	1,663,481.89	-306,105.02	联营	767583926
深圳市仁孚特力汽车服务有限公司	510,998,649.00	325,948,274.00	185,050,375.00	1,981,963,848.00	7,143,085.00	联营	774131792
深圳市汽车工业进出口有限公司	45,490,562.01	22,426,766.10	23,063,795.91	23,734,006.34	38,639.20	子公司联营	192190506
深圳东风汽车有限公司	283,598,462.78	159,843,527.87	121,414,866.64	237,664,777.99	6,427,780.39	子公司联营	19218689X
深圳市新永通科技有限公司	2,745,394.18	1,064,083.74	1,681,310.44	2,509,101.97	-83,224.66	子公司联营	674800717
深圳市新永通油泵环保有限公司	422,655.80	86,243.66	336,412.14	--	--	子公司联营	674823599
深圳市新永通汽车服务有限公司	3,112,168.83	2,379,396.70	732,772.13	7,709,609.02	6,432.04	子公司联营	68376659X
深圳市新永通东晓汽车服务有限公司	2,920,818.85	2,419,021.92	501,796.93	2,525,588.18	102.37	子公司联营	683763583
深圳市永通信达检测设备有限责任公司	4,294,682.46	3,486,303.43	808,379.03	5,225,207.79	27,321.06	子公司联营	678587925

被投资单位名称	年末资产 总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代 码
深圳市新永通咨询有限公司	336,510.72	174,441.51	162,069.21	33,532.00	367.39	子公司联营	685393889
深圳市特力新永通汽车服务有限公司	2,626,879.39	4,334,931.29	-1,708,051.90	4,359,682.57	-654,584.98	子公司联营	685350360

(6) 长期股权投资减值准备明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对联营企业投资				
深圳市新永通油泵环保有限公司*	--	127,836.59	--	127,836.59
其他长期股权投资				
深圳先导化工新材料有限公司	4,751,621.62	--	--	4,751,621.62
湖南昌阳实业股份有限公司	1,810,540.70	--	--	1,810,540.70
深圳汉力高技术陶瓷有限公司	1,956,000.00	--	--	1,956,000.00
深圳捷成电子有限公司	3,225,000.00	--	--	3,225,000.00
深圳经纬实业股份有限公司	4,000,000.00	--	--	4,000,000.00
深圳(莫斯科)股份有限公司	825,000.00	--	--	825,000.00
武汉威特酒店	640,000.00	--	--	640,000.00
深圳石油化工(集团)股份有限公司	700,000.00	--	--	700,000.00
南方汽车维修中心	6,700,000.00	--	--	6,700,000.00
深圳通用标准件有限公司	500,000.00	--	--	500,000.00
深圳火炬火花塞工业公司	17,849.20	--	--	17,849.20
中汽华南汽车销售公司	2,250,000.00	--	--	2,250,000.00
中国汽车工业深圳贸易公司	400,000.00	--	--	400,000.00
电动车项目	600,000.00	--	--	600,000.00
深圳金鹤标准件模具有限公司	453,440.00	--	--	453,440.00
中汽培训中心	600,000.00	--	--	600,000.00
深圳百力源电源有限公司	1,320,000.00	--	--	1,320,000.00
迷你龙(曾文刚)	162,000.00	--	--	162,000.00
深圳市益民汽车贸易公司	200,001.10	--	--	200,001.10
香港日深	145,800.00	--	--	145,800.00
合 计	31,257,252.62	127,836.59	--	31,385,089.21

*注：深圳市新永通油泵环保有限公司于 2012 年 3 月 1 日召开股东会，决议油泵公司进行清盘处理。本集团对持有的该公司长期股权投资余额全额计提了减值准备。

11、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	108,421,268.41	-	11,754,696.8	96,666,571.61
减：投资性房地产减值准备	-	-	-	-
合 计	108,421,268.41	-	11,754,696.8	96,666,571.61

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	181,002,443.71	-	16,695,155.19	164,307,288.52
房屋、建筑物	181,002,443.71	-	16,695,155.19	164,307,288.52
二、累计折旧和摊销合计	72,581,175.30	5,235,624.58	10,176,082.97	67,640,716.91
房屋、建筑物	72,581,175.30	5,235,624.58	10,176,082.97	67,640,716.91
三、减值准备合计	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-
四、账面价值合计	108,421,268.41			96,666,571.61
房屋、建筑物	108,421,268.41			96,666,571.61

注：① 本年折旧 5,235,624.58 元。

②于 2012 年度内，本集团子公司汽车工贸公司处置了账面价值 2,168,080.91 元（原价 2,781,543.29 元）的投资性房地产，处置收益为 15,192,192.09 元。

③于 2012 年度内，本集团子公司中天公司账面价值 4,350,991.31 元（原价 13,913,611.90 元）的投资性房地产，进行更新改造，相应资产净值转入在建工程。

④经本集团董事会批准，账面价值 1,219,032.79 元（原价 1,795,398.44 元）的投资性房地产已签订销售合同并已预收全款 9,077,100.00 元，2012 年 12 月 30 日签订了房屋交接确认书，因过户手续尚在办理，未结转收入。详情如下：

固定资产名称	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
东风大厦八层 801 至 810	1,219,032.79	8,715,531.00	508,317.60	2013 年内

(3) 所有权受到限制的投资性房地产情况

于 2012 年 12 月 31 日，账面价值约为 93,904,009.36 元（原值 159,286,942.55 元）的投资性房地产作为中信银行深圳分行 6,000 万元《综合授信合同》和浦发银行深圳分行 9,000 万元《融资额度协议》的抵押物，2012 年 12 月 31 日所抵押担保的借款余额为：短期借

款 5,100 万元 (附注七、20) 和 7,000 万元的长期借款 (附注七、29) 和 1200 万元的一年内到期的长期借款 (附注七、28)。

(4) 截至 2012 年 12 月 31 日 , 本公司投资性房地产项目中未发现有减值事项发生 , 故未计提相应的资产减值准备。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	321,653,421.91	2,178,793.12		5,566,896.65	318,265,318.38
其中：房屋及建筑物	273,796,002.58	51,282.06		2,386,032.55	271,461,252.09
机器设备	18,935,503.16	398,692.81		86,543.37	19,247,652.60
运输工具	8,854,965.40	827,114.02		1,803,868.27	7,878,211.15
电子设备	10,580,447.28	584,964.23		73,192.91	11,092,218.60
办公及其他设备	6,625,012.39	316,740.00		1,217,259.55	5,724,492.84
自有房屋装修费	2,861,491.10	--		--	2,861,491.10
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	152,817,177.49		8,170,586.53	4,360,624.51	156,627,139.51
其中：房屋及建筑物	114,574,507.90		6,173,688.32	2,144,707.74	118,603,488.48
机器设备	15,402,311.12		333,282.11	155,483.62	15,580,109.61
运输工具	6,557,126.38		533,945.79	792,878.79	6,298,193.38
电子设备	8,125,472.65		524,485.63	88,262.89	8,561,695.39
办公及其他设备	6,069,907.73		225,121.70	1,179,291.47	5,115,737.96
自有房屋装修费	2,087,851.71		380,062.98	--	2,467,914.69
三、账面净值合计	168,836,244.42				161,638,178.87
其中：房屋及建筑物	159,221,494.68				152,857,763.61
机器设备	3,533,192.04				3,667,542.99
运输工具	2,297,839.02				1,580,017.77
电子设备	2,454,974.63				2,530,523.21
办公及其他设备	555,104.66				608,754.88
自有房屋装修费	773,639.39				393,576.41
四、减值准备合计	4,227,562.01	1,371,009.06		22,029.00	5,576,542.07
其中：房屋及建筑物	3,577,414.70	--		22,029.00	3,555,385.70
机器设备	650,147.31	995,913.64		--	1,646,060.95

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
运输工具	--	6,165.00	--	6,165.00
电子设备	--	17,984.71	--	17,984.71
办公及其他设备	--	69,562.98	--	69,562.98
自有房屋装修费	--	281,382.73	--	281,382.73
五、账面价值合计	164,608,682.41			156,061,636.80
其中：房屋及建筑物	155,644,079.98			149,302,377.91
机器设备	2,883,044.73			2,021,482.04
运输工具	2,297,839.02			1,573,852.77
电子设备	2,454,974.63			2,512,538.50
办公及其他设备	555,104.66			539,191.90
自有房屋装修费	773,639.39			112,193.68

注：本年折旧额为 8,170,586.53 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

于 2012 年 12 月 31 日，账面价值约为 3,621,640.22 元（原值 36,216,402.19 元）的房屋、建筑物及设备（2011 年 12 月 31 日：账面价值 4,418,472.87 元、原值 36,216,402.19 元）作为 2200 万元的短期借款（2011 年 12 月 31 日：520 万元）（附注七、20）的抵押物。

(3) 期末不存在暂时闲置的固定资产。

(4) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(5) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 期末无持有待售的固定资产情况。

(7) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面原值	账面价值
特力大厦地下停车场及转换层	29,918,843.50	15,532,917.16
永通大厦	103,389,580.16	53,951,645.95
水贝中天综合楼	2,722,490.41	1,340,788.20
汽车大厦办公楼	33,707,119.96	23,029,061.29
宝安商住楼首层	1,867,500.00	1,086,966.93
宝安商住楼住宅 5 套	590,040.00	343,430.16

中核办公楼	8,312,377.03	6,488,416.77
玮鹏花园 4 号楼 5B	357,905.78	298,371.38
桃园路 3#厂房 3-5 楼	2,860,500.00	1,108,076.67
桃园路 16 栋公寓西边	2,210,725.54	1,169,277.29
桃园路 1#厂房	2,902,634.00	2,024,449.30
桃园路 2#厂房	3,491,960.00	2,437,608.99
桃园路第 16 栋 (一半)	2,210,725.54	1,185,845.11
合 计	194,542,401.92	109,996,855.20

上述房屋建筑物由于历史遗留原因，办理房产证的时间无法预计。

(8) 固定资产减值准备计提情况

本集团本年确认了人民币 1,371,009.06 元的固定资产减值损失，是由于子公司特力新永通汽车发展有限公司汽车维修设备淘汰停用提取了减值准备。可收回金额是根据资产组的预计未来现金流量的现值确定的。

本集团子公司中天公司本期将原计提固定资产减值准备的资产处置，原计提的准备 22,029.00 转销。

13、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
特力国际珠宝广场 (一期)	12,873,529.03	--	12,873,529.03	2,461,073.03	--	2,461,073.03
其他	104,400.00	--	104,400.00	--	--	--
合 计	12,977,929.03	--	12,977,929.03	2,461,073.03	--	2,461,073.03

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
特力国际珠宝广场 (一期) *	41,364 万元	2,461,073.03	10,412,456.00	--	--	12,873,529.03
合 计		2,461,073.03	10,412,456.00	--	--	12,873,529.03

(续)

工程名称	利息资本化累 计金额	其中：本年利息资 本化金额	本年利息资 本化率(%)	工程投入占预算的 比例(%)	工程进度	资金来源
特力国际珠宝广 场(一期)	-	-	-	3.11%		自筹
合 计	-	-	-			

*注：本公司子公司中天公司为该项目的实施主体，截至 2012 年 12 月 31 日，该工程尚处于建设前期阶段，本期增加主要是工程建设前期费用。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	325,000.00	--	--	325,000.00
商标权	75,000.00	--	--	75,000.00
软件	250,000.00	--	--	250,000.00
二、累计摊销合计	160,911.46	57,499.92	--	218,411.38
商标权	26,744.96	7,500.00	--	34,244.96
软件	134,166.50	49,999.92	--	184,166.42
三、减值准备累计金额合计	--	--	--	--
商标权	--	--	--	--
软件	--	--	--	--
四、账面价值合计	164,088.54			106,588.62
商标权	48,255.04			40,755.04
软件	115,833.50			65,833.58

注：① 本年摊销金额为 57,499.92 元。

15、长期待摊费用

项 目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
装修费	91,369.29	--	43,105.92	--	48,263.37	
酒店设施改造	185,959.66	--	185,959.66	--	--	
物业后续改造支出	480,553.25	286,663.00	274,797.14	--	492,419.11	
银行抵押物保险费及贷款额度承诺费	89,001.32	299,244.13	125,697.79	--	262,547.66	
合 计	846,883.52	585,907.13	629,560.51	--	803,230.14	

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损

资产减值准备	21,749,365.77	86,997,463.04	24,629,182.27	98,516,728.96
股权投资差额	3,711,034.83	14,844,139.31	3,711,034.83	14,844,139.31
未实现的与联营公司交易 利润	1,249,362.18	4,997,448.72	1,288,304.38	5,153,217.52
合 计	26,709,762.78	106,839,051.07	29,628,521.48	118,514,085.79

② 已确认递延所得税负债

项 目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
固定资产折旧	991,895.90	3,967,583.60	1,293,511.10	5,174,044.40
计入资本公积的可供出售金 融资产公允价值变动	353,363.01	1,413,452.05	298,948.76	1,195,795.05
合 计	1,345,258.91	5,381,035.65	1,592,459.86	6,369,839.45

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	18,924,793.99	13,278,179.60
可抵扣亏损	11,924,047.39	13,075,844.48
合 计	30,848,841.38	26,354,024.08

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末数	年初数	备注
2012 年	—	9,584,526.39	
2013 年	13,206,219.44	13,364,264.00	
2014 年	7,363,389.12	10,462,181.85	
2015 年	9,152,014.82	9,217,491.00	
2016 年	9,674,914.68	9,674,914.68	
2017 年	8,299,651.49	—	
合 计	47,696,189.55	52,303,377.92	

17、其他非流动资产

项 目	年末数	年初数
预付特力国际珠宝广场(一期)项目 50%地价	26,339,112.00	—
合 计	26,339,112.00	—

18、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	90,702,457.63	5,827,461.60	--	49,742.19	96,480,177.04
二、持有至到期投资减值准备	--	20,000.00	--	--	20,000.00
三、存货跌价准备	25,442,175.11	3,812,655.56	--	--	29,254,830.67
四、长期股权投资减值准备	31,257,252.62	127,836.59	--	--	31,385,089.21
五、固定资产减值准备	4,227,562.01	1,371,009.06	--	22,029.00	5,576,542.07
合 计	151,629,447.37	11,158,962.81	--	71,771.19	162,716,638.99

19、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产小计：		
投资性房地产	93,904,009.36	银行借款抵押
固定资产	3,621,640.22	银行借款抵押
合 计	97,525,649.58	

20、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末数	年初数
抵押借款	73,000,000.00	16,800,000.00
信用借款	20,881,155.00	25,992,388.00
合 计	93,881,155.00	42,792,388.00

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、11 及七、12。

本期末信用借款包含向母公司深圳市特发集团有限公司借款 19,081,155.00 元，未按规定偿还期限。

(2) 期末无已逾期的短期借款

21、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
应付账款	23,626,617.53	22,950,543.71

合 计	23,626,617.53	22,950,543.71
-----	---------------	---------------

(2) 报告期应付账款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注八、6、(2)关联方应付、预收款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
深圳市特发地产有限公司	6,054,855.46	关联公司未偿还	否
合 计	6,054,855.46		

22、预收款项

(1) 预收款项按账龄分类

项 目	年末数	年初数
1 年以内	31,106,429.79	1,349,175.53
1 至 2 年	29,139.00	20,000.00
2 至 3 年	20,000.00	15,300.21
3 年以上	701,511.70	686,413.48
合 计	31,857,080.49	2,070,889.22

3 年以上预收款主要系子公司检测设备公司预收款,由于设备安装调试客户未验收,故未结转。

(2) 报告期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

23、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,234,986.18	42,219,821.90	42,746,519.84	9,708,288.24
二、职工福利费	--	1,741,386.03	1,741,386.03	--
三、社会保险费	535,508.36	8,033,318.24	8,001,670.74	567,155.86
四、住房公积金	2,012,522.62	2,800,793.93	3,158,926.17	1,654,390.38
五、工会经费和职工教育经费	459,670.23	1,045,847.30	897,096.31	608,421.22
六、辞退福利	--	70,000.00	70,000.00	--
七、其他	42,850.00	9,237.62	9,237.62	42,850.00
合 计	13,285,537.39	55,920,405.02	56,624,836.71	12,581,105.70

注：①应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。②应付职工薪酬预计发放时间为 2013

年 1 至 2 季度。

24、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	160,856.59	-2,105,520.09
营业税	236,808.56	672,190.86
企业所得税	4,823,547.78	2,510,351.45
房产税	964,194.62	1,004,745.34
土地增值税	5,276,705.05	5,276,705.05
土地使用税	21,183.50	--
个人所得税	94,962.92	53,078.01
城市维护建设税	78,919.05	66,275.21
教育费附加	129,126.79	109,308.39
堤围防护费	6,569.42	1,348.46
其他	52,560.16	39,350.92
合 计	11,845,434.44	7,627,833.60

25、应付股利

单位名称	年末数	年初数
中京自动车株式会社、ACU 企业株式会社	1,455,297.72	--
合 计	1,455,297.72	--

本公司控股子公司深圳特发华日汽车企业有限公司和深圳市华日丰田汽车销售服务有限公司本期分配以前年度利润，日方股东股利尚未支付。

26、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
关联往来及借款、利息	52,943,107.79	50,654,624.16

项 目	年末数	年初数
押金、保证金	5,710,153.00	5,912,228.10
石化案律师费	6,650,000.00	--
其他	33,972,692.94	38,236,223.16
合 计	99,275,953.73	94,803,075.42

(2) 报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注八、6、(2)关联方应付、预收款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
深圳市特发集团有限公司	47,929,481.35	母公司未规定偿还期限	否
合 计	47,929,481.35		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
深圳市特发集团有限公司	47,929,481.35	关联往来及借款、利息
合 计	47,929,481.35	

27、预计负债

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对外提供担保	87,568,728.57	--	87,568,728.57	--
合 计	87,568,728.57	--	87,568,728.57	--

注：关于预计负债详细情况的披露详见附注十二、其他重要事项。

28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款 (附注七、29)	12,000,000.00	88,020,000.00
合 计	12,000,000.00	88,020,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项 目	年末数	年初数
抵押借款	12,000,000.00	88,020,000.00

项 目	年末数	年初数
合 计	12,000,000.00	88,020,000.00

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	年末数	年初数
上海浦东发展银行福华支行	2009/8/10	2012/2/10	6.65	RMB	--	1,240,000.00
上海浦东发展银行福华支行	2009/8/10	2012/5/10	6.65	RMB	--	1,240,000.00
上海浦东发展银行福华支行	2009/8/10	2012/8/10	6.65	RMB	--	48,360,000.00
上海浦东发展银行福华支行	2010/2/5	2012/2/5	6.9825	RMB	--	120,000.00
上海浦东发展银行福华支行	2010/2/5	2012/5/5	6.9825	RMB	--	120,000.00
上海浦东发展银行福华支行	2010/2/5	2012/8/5	6.9825	RMB	--	120,000.00
上海浦东发展银行福华支行	2010/2/5	2012/11/5	6.9825	RMB	--	120,000.00
上海浦东发展银行福华支行	2009/7/31	2012/1/20	6.65	RMB	--	700,000.00
上海浦东发展银行福华支行	2009/7/31	2012/4/20	6.65	RMB	--	700,000.00
上海浦东发展银行福华支行	2009/7/31	2012/7/31	6.65	RMB	--	27,300,000.00
上海浦东发展银行福华支行	2009/5/31	2012/2/29	6.65	RMB	--	100,000.00
上海浦东发展银行福华支行	2009/5/31	2012/5/31	6.65	RMB	--	7,900,000.00
中信银行深圳分行	2012/7/27	12/10/27 开始每 3 个月还 150 万	7.0725	RMB	6,000,000.00	--
上海浦东发展银行深圳分行	2012/9/27	12/12/27 开始每 3 个月还 150 万	6.4575	RMB	6,000,000.00	--
合 计					12,000,000.00	88,020,000.00

③ 一年内到期的长期借款中无逾期借款

29、长期借款

(1) 长期借款分类

①长期借款的分类

项 目	年末数	年初数
抵押借款	82,000,000.00	92,700,000.00
信用借款	73,000,000.00	--
减：一年内到期的长期借款（附注七、28）	12,000,000.00	88,020,000.00

合 计	143,000,000.00	4,680,000.00
-----	----------------	--------------

抵押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注七、11。

信用借款系向母公司深圳市特发集团有限公司借款。

② 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	年末数	年初数
上海浦东发展银行福华支行	2010/2/5	2013/2/5	6.9825	RMB	--	4,680,000.00
深圳市特发集团有限公司	2012/12/25	2015/12/24	6.00	RMB	73,000,000.00	
中信银行深圳分行	2012/7/27	2015/7/27	7.0725	RMB	28,500,000.00	--
上海浦东发展银行深圳分行	2012/9/27	2015/9/27	6.4575	RMB	41,500,000.00	--
合 计					143,000,000.00	4,680,000.00

30、长期应付款

(1) 长期应付款分类列示

项 目	年末数	年初数
职工住房押金	3,908,848.40	3,908,848.40
技术创新项目拨款	11,311.96	11,311.96
东风汽车有限公司*注①	9,061,711.88	--
合 计	12,981,872.24	3,908,848.40

*注①见附注七、10、(3)。

31、股本

项目	年初数		本年增减变动 (+ -)					年末数	
	金额	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小 计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1.国家持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2.国有法人持股	14,587,056.00	6.62%	--	--	--	--	--	14,587,056.00	6.62%
3.其他内资持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其中：境内法人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
境内自然人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4.外资持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其中：境外法人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
境外自然人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--

项目	年初数		本年增减变动(+ -)					年末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
有限售条件股份合计	14,587,056.00	6.62%	--	--	--	--	--	14,587,056.00	6.62%
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	179,294,544.00	81.39%	--	--	--	--	--	179,294,544.00	81.39%
2.境内上市的外资股	26,400,000.00	11.98%	--	--	--	--	--	26,400,000.00	11.98%
3.境外上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4.其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无限售条件股份合计	205,694,544.00	93.38%	--	--	--	--	--	205,694,544.00	93.38%
三、股份总数	220,281,600.00	100%	--	--	--	--	--	220,281,600.00	100%

注：无限售条件股份包含本公司母公司特发集团所持有股份 131,283,504 股。

32、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	3,024,773.35	--	--	3,024,773.35
其他综合收益	896,846.29	163,242.75	--	1,060,089.04
其中：可供出售金融资产公允价值变动	896,846.29	163,242.75	--	1,060,089.04
其他资本公积	4,647,832.16	--	--	4,647,832.16
合 计	8,569,451.80	163,242.75	--	8,732,694.55

33、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	2,952,586.32	--	--	2,952,586.32
合 计	2,952,586.32	--	--	2,952,586.32

34、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	-54,437,738.61	-56,595,413.73	
年初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)	--	--	
调整后年初未分配利润	-54,437,738.61	-56,595,413.73	

加：本年归属于母公司所有者的净利润	7,146,259.35	2,157,675.12	
盈余公积弥补亏损	-	--	
其他转入	-	--	
减：提取法定盈余公积	-	--	
提取任意盈余公积	--	--	
应付普通股股利	--	--	
转作股本的普通股股利	--	--	
年末未分配利润	-47,291,479.26	-54,437,738.61	

(2) 利润分配情况的说明

经 2012 年 4 月 12 日本公司 2011 年度股东大会批准，本公司 2011 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

深圳特发华日汽车企业有限公司于 2012 年度提取盈余公积 124,473.86 元，其中归属于母公司的金额为 74,684.32 元。

深圳华日丰田汽车销售有限公司于 2012 年度提取盈余公积 325,876.94 元，其中归属于母公司的金额为 195,526.16 元。

35、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	393,875,262.37	395,701,745.71
其他业务收入	25,767,398.94	7,580,353.09
营业收入合计	419,642,661.31	403,282,098.80
主营业务成本	330,441,936.70	333,752,041.61
其他业务成本	5,977,694.73	1,512,196.01
营业成本合计	336,419,631.43	335,264,237.62

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车销售	251,410,681.00	248,501,428.28	256,520,802.72	247,610,749.18

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车检测维修及配件销售	48,800,035.00	35,303,773.07	46,175,786.21	38,309,656.14
租赁及服务	94,499,183.06	47,471,372.04	93,735,367.66	48,561,847.17
小计	394,709,899.06	331,276,573.39	396,431,956.59	334,482,252.49
减：内部抵销数	834,636.69	834,636.69	730,210.88	730,210.88
合 计	393,875,262.37	330,441,936.70	395,701,745.71	333,752,041.61

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
深圳	394,709,899.06	331,276,573.39	396,431,956.59	334,482,252.49
小计	394,709,899.06	331,276,573.39	396,431,956.59	334,482,252.49
减：内部抵销数	834,636.69	834,636.69	730,210.88	730,210.88
合 计	393,875,262.37	330,441,936.70	395,701,745.71	333,752,041.61

(4) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2012 年	28,621,967.55	6.82%
2011 年	23,018,457.92	5.71%

36、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	4,665,746.74	3,880,789.57
城市维护建设税	733,366.51	632,058.80
教育费附加	523,627.05	452,917.58
合 计	5,922,740.31	4,965,765.95

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

37、销售费用

项 目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	10,226,661.89	10,097,883.00
广告促销费	1,295,163.59	591,440.37
折旧及摊销	1,276,680.81	1,439,589.17
办公费	1,076,426.41	941,656.36
税费	943,100.49	950,641.83
水电费	457,013.53	469,637.02
货物运输费	615,381.89	288,796.54
业务招待费	464,899.14	455,801.70
交通差旅费	418,194.75	322,065.92
参展会务费	286,043.20	268,373.00
其他	3,639,382.37	4,065,793.01
合 计	20,698,948.07	19,891,677.92

38、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	22,876,737.10	23,780,343.40
税费	3,349,618.90	3,275,467.06
办公费	2,689,957.70	3,113,949.10
交通差旅费	2,189,761.84	2,280,175.50
业务招待费	1,786,406.81	1,746,399.10
折旧及摊销	1,631,881.08	2,215,983.46

咨询和服务费	1,235,127.00	777,343.89
广告宣传费	1,003,972.50	721,000.00
租赁管理费	707,148.52	706,786.72
水电费	408,820.92	408,285.72
其他	7,556,248.86	5,622,466.20
合 计	45,435,681.23	44,648,200.15

39、财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	9,427,253.26	7,961,955.26
减：利息收入	407,866.09	344,519.07
减：利息资本化金额	--	--
汇兑损益	7,717.88	-95,256.41
减：汇兑损益资本化金额	--	--
其他	1,054,232.59	784,827.34
合 计	10,081,337.64	8,307,007.12

40、投资收益**(1) 投资收益项目明细**

项 目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	601,902.79	437,747.48
权益法核算的长期股权投资收益	4,256,541.71	10,053,234.53
处置长期股权投资产生的投资收益	--	-2,443,566.43
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	48,625.50	33,574.75
处置持有至到期投资取得的投资收益	706.00	--
合 计	4,907,776.00	8,080,990.33

注：除附注七、10、(3)所述情况，本集团投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
中国浦发机械工业股份有限公司	601,902.79	437,747.48

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
合 计	601,902.79	437,747.48

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
深圳市仁孚特力汽车服务有限公司	2,500,079.75	9,762,798.85	被投资单位盈利减少
深圳东风汽车有限公司	1,606,945.10	1,196,739.31	被投资单位盈利增加
其他	149,516.86	-906,303.63	
合 计	4,256,541.71	10,053,234.53	

41、资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	5,827,461.60	1,905,540.58
存货跌价损失	3,812,655.56	3,209,298.76
持有至到期投资减值损失	20,000.00	--
长期股权投资减值损失	127,836.59	--
固定资产减值损失	1,371,009.06	--
合 计	11,158,962.81	5,114,839.34

42、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	81,831.05	201.00	81,831.05
其中：固定资产处置利得	81,831.05	201.00	81,831.05
无形资产处置利得	--	--	--
债务重组利得*注①	14,377,457.14	--	14,377,457.14
非货币性资产交换利得	--	--	--
无法支付款项利得	--	8,907,320.12	--
配件公司 5 套单身宿舍拆迁补偿款	--	4,643,360.00	--
政府补助	--	--	--
其他	94,567.14	99,693.17	94,567.14
合 计	14,553,855.33	13,650,574.29	14,553,855.33

*注①详细情况见附注十二、其他重要事项说明。

43、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	121,282.97	31,131.29	121,282.97
其中：固定资产处置损失	121,282.97	31,131.29	121,282.97
无形资产处置损失	--	--	--

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益 的金额
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠支出	-	-	-
其他	29,164.79	186,224.69	29,164.79
合 计	150,447.76	217,355.98	150,447.76

44、所得税费用

项 目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,647,480.70	3,584,670.93
递延所得税调整	2,617,143.50	1,769,712.00
合 计	8,264,624.20	5,354,382.93

45、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的 净利润	0.0324	0.0324	0.0098	0.0098

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0684	-0.0684	-0.0281	-0.0281
-------------------------	---------	---------	---------	---------

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	7,146,259.35	2,157,675.12
其中：归属于持续经营的净利润	7,146,259.35	2,157,675.12
归属于终止经营的净利润	--	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15,060,776.70	-6,198,115.02
其中：归属于持续经营的净利润	-15,060,776.70	-6,198,115.02
归属于终止经营的净利润	--	--

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

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	220,281,600.00	220,281,600.00
加：本年发行的普通股加权数	--	--
减：本年回购的普通股加权数	--	--
年末发行在外的普通股加权数	220,281,600.00	220,281,600.00

46、其他综合收益

项 目	本年发生数	上年发生数
① 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	217,657.00	-108,828.50
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	54,414.25	-42,450.45
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小 计	163,242.75	-66,378.05
② 其他	--	--
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	--	--
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小 计	--	--

合 计	163,242.75	-66,378.05
-----	------------	------------

47、现金流量表项目注释**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项 目	本年发生数	上年发生数
关联单位往来款	100,000.00	568,432.60
收取的押金、保证金	2,024,602.64	1,933,058.14
利息收入	473,998.49	268,410.14
其他经营暂收款	5,745,616.42	7,145,640.23
合 计	8,344,217.55	9,915,541.11

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
关联单位往来款	675,000.00	413,150.00
付现经营费用	11,474,231.74	14,953,176.14
付现管理费用	21,744,239.25	17,232,607.82
押金及保证金	1,175,247.31	2,033,865.97
其他经营暂付款	159,084.95	1,470,940.81
其他	4,280,034.17	2,306,458.53
合 计	39,507,837.42	38,410,199.27

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
收回定期银行存款	--	5,000,000.00
合 计	--	5,000,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
发生筹资费用所支付的现金	547,350.00	221,100.00
合 计	547,350.00	221,100.00

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

项 目	本年金额	上年金额
-----	------	------

项 目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	971,919.19	1,250,196.41
加：资产减值准备	11,158,962.81	5,114,839.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,406,211.11	15,301,508.01
无形资产摊销	57,499.92	57,499.92
长期待摊费用摊销	629,560.51	650,771.69
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）	-15,152,740.17	-4,612,228.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	496.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	9,974,603.26	8,273,915.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,907,776.00	-8,080,990.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,918,758.70	2,343,913.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-301,615.20	-370,116.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,408,161.05	-8,381,690.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,202,882.45	6,898,938.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,099,276.90	-33,185,715.86
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-7,756,382.47	-14,738,664.02
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：		
现金的年末余额	55,145,531.39	55,926,573.46
减：现金的年初余额	55,926,573.46	64,122,979.84
加：现金等价物的年末余额	--	--

项 目	本年金额	上年金额
减：现金等价物的年初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-781,042.07	-8,196,406.38

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
① 现金	55,145,531.39	55,926,573.46
其中：库存现金	148,896.54	246,498.05
可随时用于支付的银行存款	54,996,344.76	55,679,936.81
可随时用于支付的其他货币资金	290.09	138.60
② 现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
③ 年末现金及现金等价物余额	55,145,531.39	55,926,573.46

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
深圳市特发集团有限公司	母公司	有限责任公司	深圳	刘爱群	房地产开发经营、国内商业

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市特发集团有限公司	158,282 万元	66.22	66.22	深圳市国有资产监督管理委员会	192194195

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、10、(5)。

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳市特发天鹅实业公司	母公司之子公司	192473856
深圳市机械设备进出口公司	母公司之子公司	19034097X
深圳市特发地产有限公司	母公司之子公司	279365997
香港裕嘉投资有限公司	母公司之子公司	
深圳市特力房地产岳阳公司	母公司之子公司	
深圳市特发发展中心建设监理有限公司	母公司之子公司	192260957
深圳市特力阳春房地产公司	母公司之子公司	
深圳市龙岗特力房地产公司	母公司之子公司	

5、关联方交易情况

(1) 商品、劳务、经营租赁的关联交易

①采购商品/接受劳务/经营租赁租入的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
深圳市特力新永通汽车服务有限公司	房屋租赁	市场定价	58,000.00	34.13	100,000.00	48.89

②出售商品/提供劳务/经营租赁出租的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
深圳市仁孚特力汽车服务有限公司	房屋租赁	市场定价	5,150,000.00	10.27%	5,150,000.00	10.69%
深圳市新永通汽车服务有限公司	房屋租赁	市场定价	322,701.00	0.64%	309,204.00	0.64%
深圳市新永通汽车服务有限公司	设备租赁	市场定价	--	--	60,969.00	26.00%
深圳市新永通东晓汽车服务有限公司	房屋租赁	市场定价	236,700.00	0.47%	226,800.00	0.47%
深圳市新永通东晓汽车	设备租赁	市场定价	--	--	31,800.00	13.56%

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
服务有限公司						
深圳市新永通科技有限公司	设备租赁	市场定价	141,680.00	100.00%	141,700.00	60.43%

(2) 关联租赁情况

① 本集团作为出租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁收益
深圳市特力(集团)股份有限公司	深圳市仁孚特力汽车服务有限公司	房屋建筑物	2005-1-1	2025-1-1	合同价格	5,150,000.00
深圳市特力新永通汽车发展有限公司	深圳市新永通汽车服务有限公司	房屋建筑物	2012-4-1	2015-3-31	合同价格	322,701.00
深圳市特力新永通汽车发展有限公司	深圳市新永通东晓汽车服务有限公司	房屋建筑物	2012-4-1	2015-3-31	合同价格	236,700.00
深圳市特力新永通汽车发展有限公司	深圳市新永通科技有限公司	机器设备	2008-7-1	2016-6-30	合同价格	141,680.00

(3) 关联担保情况

本期无关联担保情况。

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
深圳市特发发展中心建设监理有限公司	5,000,000.00	2011/11/1	2012/10/31	提供资金周转，已偿还
深圳市特发集团有限公司	73,000,000.00	2012/12/25	2015/12/24	
深圳市特发集团有限公司	45,000,000.00	2012/8/1	2012/9/30	已偿还
深圳市特发集团有限公司	60,000,000.00	2012/5/7	2012/5/11	已偿还

(5) 关联方资金占用费

资金占用费	本年数	上年数
-------	-----	-----

本集团作为拆出资金方：		
深圳市兴龙机械模具公司	76,249.97	76,041.64
本集团作为拆入资金方：		
深圳市特发发展中心建设监理有限公司	280,618.89	286,336.00
深圳市特发集团有限公司	2,067,969.39	1,588,687.52

定价政策：对拆入拆出资金按市场利率计资金占用费。

(6) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	429 万元	391 万元
其中：(各金额区间人数)		
20 万元以上	10	10
15~20 万元	0	1
10~15 万元	0	0
10 万元以下	5	3

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
深圳市新永通汽车服务有限公司	927,602.00	193,247.50	850,301.00	61,838.80
深圳市新永通东晓汽车服务有限公司	680,400.00	141,750.00	623,700.00	45,360.00
合 计	1,608,002.00	334,997.50	1,474,001.00	107,198.80
其他应收款：				
深圳特力汽车服务连锁有限公司	1,360,257.00	205,500.00	770,000.00	88,000.00

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
深圳市新永通科技有限公司	176,480.22	16,000.00	80,000.00	4,000.00
深圳市永通信达检测设备有限责任公司	512,131.47	--	498,893.47	--
深圳市先导化工新材料有限公司	708,072.26	708,072.26	708,072.26	708,072.26
深圳市兴龙机械模具公司	1,882,211.38	845,949.48	1,805,961.41	807,928.66
深圳市特力新永通汽车服务有限公司	224,020.16	32,033.03	267,716.62	9,979.33
深圳市特力行投资有限公司	571.95	--	1,172.19	--
深圳特力吉盟投资有限公司	9,973.86	--	--	--
合 计	4,873,718.30	1,807,554.77	4,131,815.95	1,617,980.25
长期应收款				
深圳特力汽车服务连锁有限公司	2,179,203.68	2,179,203.68	2,341,645.69	--
合 计	2,179,203.68	2,179,203.68	2,341,645.69	--

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
短期借款		
深圳市特发集团有限公司	19,081,155.00	19,192,388.00
深圳市特发发展中心建设监理有限公司	--	5,000,000.00
合 计	19,081,155.00	24,192,388.00
应付账款：		
深圳市特发地产有限公司	6,054,855.46	6,054,855.46
合 计	6,054,855.46	6,054,855.46
其他应付款：		
深圳市特发地产有限公司	335,701.34	335,701.34
香港裕嘉投资有限公司	1,882,483.80	1,987,638.36

深圳市特发天鹅实业公司	20,703.25	20,703.25
深圳市机械设备进出口公司	769,116.90	387,833.70
深圳市特发集团有限公司	47,929,481.35	46,272,271.96
深圳市龙岗特力房地产公司	1,095,742.50	1,095,742.50
深圳市特力阳春房地产公司	476,217.49	476,217.49
深圳市兴龙机械模具公司	78,515.56	78,515.56
深圳市新永通科技有限公司	355,145.60	--
合 计	52,943,107.79	50,654,624.16
长期借款		
深圳市特发集团有限公司	73,000,000.00	--
合 计	73,000,000.00	--

九、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1)、2005 年 10 月，本公司向深圳市罗湖区人民法院提起诉讼，请求判令金田实业(集团)股份有限公司(以下简称“金田公司”)支付因本公司为其银行借款提供担保而被强制执行扣划的款项共计 4,081,830 元(其中本金 300 万元，利息 1,051,380 元，诉讼费 25,160 元，执行费 5,290)。法院已判决本公司胜诉，本公司已申请强制执行。本公司以前年度对被扣划款项已作损失账务处理。截至本财务报告批准日，该诉讼案尚未执行。

2006 年 4 月，深圳发展银行诉金田公司逾期还贷 200 万美元和本公司为此担保一案，本公司承接了金田公司 200 万美元贷款的本金及全部利息后，本公司向深圳市罗湖区人民法院提起上诉，要求判令金田公司支付我司代其偿还的款项 2,960,490 美元及利息。2008 年经深圳市罗湖区人民法院调解，达成(2008)深罗法民一初字第 937 号民事调解书，达成如下协议：金田公司应于 2008 年 10 月 31 日前向本公司清偿 2,960,490 美元，本公司免除其支付利息的义务。如果金田公司不能如期支付，应自当日起按照中国人民银行公布的同期人民币基准贷款利率支付逾期付款的违约金。截至本财务报告批准日，本公司尚未收到金田公司的该笔款项。

(2)、本公司子公司深圳市特发特力房地产公司(以下简称“特力房地产公司”)于 1994 年 11 月 29 日与深圳金路工贸公司(以下简称“金路公司”)签订了《合作兴建布吉镇丽叶汇食街合同书》，合同约定在尊重金路公司与土地提供方广州军区深圳房地产管理局(以下简称房管分局)和中国人民解放军 75731 部队(以下简称 75731 部队)签

订的《布吉镇丽叶汇食街合作开发合同书》的基础上，特力房地产公司投入建设资金 1,000 万元人民币，固定分得建筑面积 6,000 平方米的物业，金路公司保证于 1995 年 11 月底交付所得现楼及配套设施。截至 1996 年 12 月 31 日止，特力房地产公司累计投入合作开发资金计 9,822,500.00 元人民币，但至约定的交付物业期，特力房地产公司未能分得应享有的物业。特力房地产公司向法院提出诉讼，请求判令金路公司立即返还 980 万元投资及其利息并承担全部诉讼费用，经庭审，法院依法追加房管分局和 75731 部队为被告。2003 年 3 月 18 日，深圳市中级人民法院以（2000）深中法房初字第 101 号判决书判决上述《合作合同书》有效，性质认定为合作建房，双方应当继续履行，合同各方如对合同履行产生纠纷，可另循法律途径解决。

2005 年 3 月特力房地产公司与金路公司，共同作为原告起诉房管分局和 75731 部队（广州军区通讯器材修理所），请求判决两被告履行合作合同，依约将丽叶汇食街物业 11,845 平方米（价值约 11,851,357 元）交付给两原告，并判决两被告向原告支付自 1998 年以来应得的租金收入共计人民币 5,034,664.94 元。同时特力房地产公司与金路公司签订协议书，约定因自动履行或经法院强制执行，对因本案诉讼收回的丽叶汇食街物业，由特力房地产公司固定分得 6,000 平方米，剩余物业归金路公司所有，如不足 6,000 平方米，则全部归特力房地产所有；对因本案诉讼收回的应得收益，双方按 5：5 比例进行分配，对该诉讼事项 2010 年 8 月深圳中院开庭进行了第一次审理，因案情复杂，本案未当庭判决。

2011 年特力房地产公司收到深圳市中级人民法院（2005）深中法民五初字第 82 号民事裁定书，裁定因为丽叶汇食街物业“属于违章建筑”，“人民法院不能对该建筑及其使用利益如何分配进行裁判”，驳回特力房地产公司与金路公司就丽叶汇食街物业交付及租金分配的诉讼请求。本公司以前年度对特力房地产公司投入的合作开发资金已全额计提坏账准备。

（3）、2012 年 6 月 20 日，本公司收到深圳市福田区人民法院传票，关于鄂州联泰投资咨询有限公司就深圳光明表业有限公司（以下简称“光明表业公司”）与中国建设银行深圳宝安支行（以下简称“建行”）借款合同纠纷一案，向本公司子公司汽车工贸公司提起民事诉讼。

光明表业公司是汽车工贸公司于 1990 年参股 10% 的联营公司，该公司 1990 年 12 月 12 日向建行贷款人民币 200 万元，期限 9 个月。光明表业公司于 1992 年 10 月偿还人民币 10 万元。经深圳市宝安区人民法院（1996）宝发经字第 183 号民事判决书判决光明表业公司向建行偿还借款人民币 190 万元及利息，深圳市中级人民法院（1996）深中法经一终字第 563 号民事判决书终审判决维持原判。判决后光明表业公司未履行债务，建行申请强制执行，执行回款 164 万，后因无财产可供执行，宝安区法院于 2003 年 5 月 20

日(1997)深宝法执字第220号民事裁定书裁定终结执行。2004年6月,原债权人建行将上述债权全部转让给资产管理公司,经几次转让,2008年4月鄂州联泰投资咨询有限公司提出其取得该债权。

光明表业公司已于2002年2月28日被深圳市工商局吊销营业执照。鄂州联泰投资咨询有限公司2012年5月向深圳市福田区人民法院起诉光明表业公司和汽车工贸公司,请求判令光明表业公司清偿360.7万元及从2012年5月11日计至实际清偿日的利息,以汽车工贸公司“作为其最后股东,未在法定期限内成立清算组进行清算”,“应对其债务承担连带清偿责任”为由请求判令汽车工贸公司对上述债务承担连带清偿责任。对该诉讼事项2012年10月福田法院开庭进行了第一次审理,因案情复杂,本案未当庭判决。

本公司对该诉讼事项的判决结果无法预计,但本公司认为,根据《中外合资企业法》第四条规定:“合营企业的形式为有限责任公司,合营各方按注册资本比例分享利润和分担风险及亏损。”本公司作为仅在光明表业公司占股10%的股东,出资到位,所以不应承担其他责任。

十、承诺事项

资本承诺

人民币元

项 目	年末数	年初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺*	26,339,111.00	--
合 计	26,339,111.00	--

*注:本公司子公司中天公司以出让方式取得土地使用权,应付地价款(含土地使用权出让金、开发金及市政配套设施金)52,678,223元,截止2012年12月31日已支付50%地价款,根据土地出让合同约定,其余地价款26,339,111.00元在一年内付清。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

(1) 2013年3月28日,本公司2013年第二次临时股东大会审议通过了拟对本公司子公司汽车工贸公司所持有的东风大厦第六、七层物业进行出售的议案。

(2) 广西特力汽车服务有限公司是本公司子公司汽车工贸公司与广西贺州市桂东送变电工程有限责任公司投资成立的合资企业,注册资本人民币500万元,实收资本100万元,其中汽车工贸公司占股权比例为60%。由于市场环境变化及本公司战略调整等因素,2013年3月12日,本公司董事会决议决定对广西特力公司终止经营,解散清算。截止2012年12月31日,广西特力公司账面净资产为783,527.03元。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

本公司第七届董事会于 2013 年 4 月 9 日通过决议，2012 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增。该利润分配预案尚须本公司股东大会批准。

十二、其他重要事项说明

1、债务重组

2012 年 12 月 13 日，本公司与中国农业银行股份有限公司深圳上步支行(以下简称“深圳农行”)签订了《免除担保责任协议》。协议双方共同确认，截止 2012 年 5 月 20 日，本公司因为石化公司在深圳农行贷款本金 5,760 万元及利息和垫付诉讼费用提供担保而承担连带担保责任。由本公司履行贷款担保责任，代石化公司偿还所欠深圳农行贷款本金 5,760 万元、贷款利息及垫付诉讼费用共计 66,401,271.43 元，上述款项在协议正式生效后 1 个月内，由本公司一次性付至深圳农行指定账户内。在本公司按上述约定履行保证责任后，深圳农行同意免除本公司对石化公司未清偿贷款利息及自 2012 年 5 月 20 日起新增利息的连带担保责任。

本公司已于 2006 年度对此项诉讼涉及的金额计提了预计负债 87,568,728.57 元，2012 年 12 月 25 日，本公司按协议约定支付深圳农行 66,401,271.43 元，已履行完保证责任，对免除的利息、罚息在报告期转入营业外收入账户。

2、以公允价值计量的资产和负债

项 目	年初金额	本年公允价值 变动损益	计入权益的累计公 允价值变动	本年计提 的减值	年末金额
金融资产					
可供出售金融资产	1,374,249.25	217,657.00	1,413,452.05	--	1,591,906.25
金融资产合计	1,374,249.25	217,657.00	1,413,452.05	--	1,591,906.25

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	484,803.08	100.00	484,803.08	100.00
合 计	484,803.08	100.00	484,803.08	100.00

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	484,803.08	100.00	484,803.08	100.00
合 计	484,803.08	100.00	484,803.08	100.00

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	--	--	--	--
1 至 2 年	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--
3 年以上	484,803.08	100.00	484,803.08	100.00
合 计	484,803.08	100.00	484,803.08	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
深圳笔架山娱乐公司	172,000.00	100%	172,000.00	账龄较长, 预计无法收回
赛格门市	97,806.64	100%	97,806.64	账龄较长, 预计无法收回
广州乐敏电脑中心	86,940.00	100%	86,940.00	账龄较长, 预计无法收回
其他单位	128,056.44	100%	128,056.44	账龄较长, 预计无法收回
合 计	484,803.08	100%	484,803.08	

(4) 本报告期无实际核销的大额应收账款情况

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳笔架山娱乐公司	非关联方	172,000.00	3 年以上	35.48
赛格门市	非关联方	97,806.64	3 年以上	20.17
广州乐敏电脑中心	非关联方	86,940.00	3 年以上	17.93
兰州大船电子公司	非关联方	37,308.00	3 年以上	7.70
四川神通电脑公司	非关联方	28,764.00	3 年以上	5.93
合 计		422,818.64		87.21

(7) 本报告期应收账款中无应收关联方单位款项。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,286,066.45	18.09	12,286,066.45	100.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	54,484,027.78	80.21	1,452,128.87	2.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,157,688.20	1.70	1,157,688.20	100.00
合 计	67,927,782.43	100.00	14,895,883.52	21.93

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,286,623.82	35.69	12,286,623.82	100.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	20,983,882.89	60.95	1,416,048.22	6.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,157,688.20	3.36	1,157,688.20	100.00
合 计	34,428,194.91	100.00	14,860,360.24	43.16

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	51,641,333.54	76.03	18,019,423.97	52.34
1 至 2 年	111,541.64	0.16	76,041.64	0.22
2 至 3 年	76,041.64	0.11	106,541.64	0.31
3 年以上	16,098,865.61	23.70	16,226,187.66	47.13
合 计	67,927,782.43	100.00	34,428,194.91	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
深圳中浩(集团)股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	胜诉, 对方无资产可执行
金贝丽家电公司	2,706,983.51	2,706,983.51	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
深圳石油化工(集团)股份有限公司	1,895,155.10	1,895,155.10	100.00%	收回的可能性不大
华通包装有限公司	1,212,373.79	1,212,373.79	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
深圳市先导化工新材料有限公司	708,072.26	708,072.26	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
其他	763,481.79	763,481.79	100.00%	收回的可能性不大
合 计	12,286,066.45	12,286,066.45	100.00%	

②按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	51,452,507.57	94.44	--	18,019,423.97	85.87	--
1 至 2 年	94,041.64	0.17	4,202.08	76,041.64	0.36	3,802.08
2 至 3 年	76,041.64	0.14	17,208.33	106,541.64	0.51	21,308.32
3 年以上	2,861,436.93	5.25	1,430,161.09	2,781,875.64	13.26	1,390,937.82
合 计	54,484,027.78	100.00	1,452,128.87	20,983,882.89	100.00	1,416,048.22

③ 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
职工购房款	217,892.57	100.00%	217,892.57	账龄较长, 预计无法收回
其他单位	939,795.63	100.00%	939,795.63	账龄较长, 预计无法收回
合 计	1,157,688.20		1,157,688.20	

(4) 本报告期无实际核销的大额其他应收款

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

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
深圳中浩(集团)股份有限公司	非关联方	5,000,000.00	3 年以上	7.36
金贝丽家电公司	非关联方	2,706,983.51	3 年以上	3.99
深圳石油化工(集团)股份有限公司	其他长期股权投资单位	1,895,155.10	3 年以上	2.79
深圳市兴龙机械模具有限公司	联营公司	1,882,211.38	1-4 年	2.77
华通包装抵债债权	非关联方	1,212,373.79	3 年以上	1.78
合 计		12,696,723.78		18.69

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例
深圳市兴龙机械模具有限公司	联营公司	1,882,211.38	2.77
深圳市先导化工新材料有限公司	联营公司(已停止经营)	708,072.26	1.04
深圳特力吉盟投资有限公司	合营公司	9,973.86	0.01
深圳市特力行投资有限公司	合营公司	571.95	--
合 计		2,600,829.45	3.83

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	263,839,543.61	--	--	263,839,543.61
对合营企业投资	34,007,714.13	33,969,318.69	--	67,977,032.82
对联营企业投资	72,008,140.08	--	1,262,254.09	70,745,885.99

其他股权投资	28,084,779.52	--	--	28,084,779.52
减：长期股权投资减值准备	17,908,162.32	--	--	17,908,162.32
合 计	380,032,015.02	33,969,318.69	1,262,254.09	412,739,079.62

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
深圳特发特力房地产公司	成本法	31,152,888.87	31,152,888.87	--	31,152,888.87
深圳市特发特力物业管理公司	成本法	5,021,970.88	5,021,970.88	--	5,021,970.88
深圳市特力新永通汽车发展有限公司	成本法	57,672,885.22	57,672,885.22	--	57,672,885.22
深圳市中天实业有限公司	成本法	10,708,622.90	10,708,622.90	--	10,708,622.90
深圳市汽车工业贸易总公司	成本法	126,251,071.57	126,251,071.57	--	126,251,071.57
深圳特发华日汽车企业有限公司	成本法	19,224,692.65	19,224,692.65	--	19,224,692.65
深圳市特力房地产交易有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	--	2,000,000.00
深圳市华日丰田汽车销售服务有限公司	成本法	1,807,411.52	1,807,411.52	--	1,807,411.52
深圳市新永通机动车检测设备有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	--	10,000,000.00
深圳特力吉盟投资有限公司*注①	权益法	61,852,480.00	25,433,598.67	33,817,001.47	59,250,600.14
深圳市特力行投资有限公司	权益法	13,600,000.00	8,574,115.46	152,317.22	8,726,432.68
深圳市兴龙机械模具有限公司	权益法	2,554,392.64	6,240,588.58	-262,333.84	5,978,254.74
深圳特力汽车服务连锁有限公司	权益法	800,000.00	--	--	--
深圳市仁孚特力汽车服务有限公司	权益法	10,500,000.00	65,767,551.50	-999,920.25	64,767,631.25
深圳先导化工新材料有限公司	成本法	7,256,401.38	4,751,621.62	--	4,751,621.62
湖南昌阳实业股份有限公司	成本法	6,900,000.00	1,810,540.70	--	1,810,540.70
深圳汉力高技术陶瓷有限公司	成本法	3,466,000.00	1,956,000.00	--	1,956,000.00
深圳捷成电子有限公司	成本法	3,150,000.00	3,225,000.00	--	3,225,000.00
中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	10,176,617.20	10,176,617.20	--	10,176,617.20
深圳经纬实业股份有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	--	4,000,000.00
深圳(莫斯科)股份有限公司	成本法	825,000.00	825,000.00	--	825,000.00
武汉威特酒店	成本法	640,000.00	640,000.00	--	640,000.00
深圳石油化工(集团)股份有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00	--	700,000.00
合 计		390,260,434.83	397,940,177.34	32,707,064.60	430,647,241.94

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位享有表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
深圳特发特力房地产公司	100	100		--	--	--
深圳市特发特力物业管理公司	100	100		--	--	--
深圳市特力新永通汽车发展有限公司	100	100		--	--	--
深圳市中天实业有限公司	100	100		--	--	--
深圳市汽车工业贸易总公司	100	100		--	--	--
深圳特发华日汽车企业有限公司	60	60		--	--	423,211.13
深圳市特力房地产交易有限公司	100	100		--	--	--
深圳市华日丰田汽车销售服务有限公司	60	60		--	--	1,759,735.46
深圳市新永通机动车检测设备有限公司	51	51		--	--	--
深圳特力吉盟投资有限公司	50	50		--	--	--
深圳市特力行投资有限公司	50	50		--	--	--
深圳市兴龙机械模具有限公司	30	30		--	--	105,000.00
深圳特力汽车服务连锁有限公司	40	40		--	--	--
深圳市仁孚特力汽车服务有限公司	35	35		--	--	3,500,000.00
深圳先导化工新材料有限公司	40	40		4,751,621.62	--	--
湖南昌阳实业股份有限公司	36.55	36.55		1,810,540.70	--	--
深圳汉力高技术陶瓷有限公司	80	80		1,956,000.00	--	--
深圳捷成电子有限公司	45	45		3,225,000.00	--	--
中国浦发机械工业股份有限公司	5.30	5.30		--	--	--
深圳经纬实业股份有限公司	12.50	12.50		4,000,000.00	--	--
深圳(莫斯科)股份有限公司	7	7		825,000.00	--	--
武汉威特酒店				640,000.00	--	--
深圳石油化工(集团)股份有限公司	10 万股	10 万股		700,000.00	--	--
合 计				17,908,162.32	--	5,787,946.59

*注①本公司本期向深圳特力吉盟投资有限公司增资 3,350 万元。

(3) 本公司的长期股权投资无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他长期股权投资				
深圳先导化工新材料有限公司	4,751,621.62	--	--	4,751,621.62
湖南昌阳实业股份有限公司	1,810,540.70	--	--	1,810,540.70
深圳汉力高技术陶瓷有限公司	1,956,000.00	--	--	1,956,000.00
深圳捷成电子有限公司	3,225,000.00	--	--	3,225,000.00
深圳经纬实业股份有限公司	4,000,000.00	--	--	4,000,000.00
深圳(莫斯科)股份有限公司	825,000.00	--	--	825,000.00
武汉威特酒店	640,000.00	--	--	640,000.00
深圳石油化工(集团)股份有限公司	700,000.00	--	--	700,000.00
合 计	17,908,162.32	--	--	17,908,162.32

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	14,936,256.61	13,353,977.17
其他业务收入	--	--
营业收入合计	14,936,256.61	13,353,977.17
主营业务成本	4,205,086.89	4,085,746.61
其他业务成本	--	--
营业成本合计	4,205,086.89	4,085,746.61

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租赁服务	14,936,256.61	4,205,086.89	13,353,977.17	4,085,746.61
合 计	14,936,256.61	4,205,086.89	13,353,977.17	4,085,746.61

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
深圳	14,936,256.61	4,205,086.89	13,353,977.17	4,085,746.61
合 计	14,936,256.61	4,205,086.89	13,353,977.17	4,085,746.61

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2012 年	8,065,624.00	54.00
2011 年	7,349,819.50	55.04

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,784,849.38	437,747.48
权益法核算的长期股权投资收益	2,689,622.59	8,810,834.39
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	48,625.50	33,574.75
合 计	5,523,097.47	9,282,156.62

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
中国浦发机械工业总公司	601,902.79	437,747.48
深圳特发华日汽车企业有限公司*注①	423,211.13	--
深圳市华日丰田汽车销售服务有限公司*注①	1,759,735.46	--
合 计	2,784,849.38	437,747.48

*注①本公司控股子公司深圳特发华日汽车企业有限公司和深圳市华日丰田汽车销售服务有限公司本期分配以前年度利润。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
深圳市仁孚特力汽车服务有限公司	2,500,079.75	9,762,798.85	被投资单位盈利减少
其他	189,542.84	-951,964.46	被投资单位盈利减少
合 计	2,689,622.59	8,810,834.39	

6、现金流量表补充资料

项 目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,610,003.20	631,428.62
加：资产减值准备	2,214,726.96	929,897.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,087,243.29	4,030,171.42
无形资产摊销	47,499.96	47,499.96
长期待摊费用摊销	69,826.02	122,097.84
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)	435.00	--
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	--
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	--	--
财务费用(收益以“-”号填列)	4,102,486.94	3,166,247.88
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,523,097.47	-9,282,156.62
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	30,061.38	771,878.65
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	--	--
存货的减少(增加以“-”号填列)	--	--
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-29,837,414.79	5,224,636.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	23,273,265.37	-4,168,995.31
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	4,075,035.86	1,472,706.22
(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	--	--

项 目	本年数	上年数
融资租入固定资产	--	--
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	1,614,187.49	64,442.86
减：现金的年初余额	64,442.86	324,541.62
加：现金等价物的年末余额	--	--
减：现金等价物的年初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	1,549,744.63	-260,098.76

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益*注①	15,152,740.17	-2,474,496.72
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	--	--
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	--	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	--
非货币性资产交换损益	--	--
委托他人投资或管理资产的损益	--	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	--
债务重组损益*注②	14,377,457.14	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	--
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	--	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--	--

项 目	本年数	上年数
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*注③	65,402.35	13,464,148.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小 计	29,595,599.66	10,989,651.88
所得税影响额	-7,398,899.92	-2,637,516.45
少数股东权益影响额(税后)	10,336.31	3,654.71
合 计	22,207,036.05	8,355,790.14

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

*注①包含本公司子公司汽车工贸公司出售投资性房地产东风大厦八层3套、玮鹏花园5,6,7号裙楼B4、商铺A1，B5及4号办公楼102房产，处置收益15,192,192.09元。

*注②详见附注十二、其他重要事项说明。

*注③上年包含5套单身宿舍拆迁补偿款4,643,360.00元，10年以上债务人未追索无法支付的债务清理8,907,320.12元。

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/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.95%	0.0324	0.0324
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-8.32%	-0.0684	-0.0684

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

项目	审定数		变动		说明
	本年数	上年数	变动金额	变动比例	
资产：					
预付款项	8,453,261.56	12,953,848.48	-4,500,586.92	-34.74%	主要系子公司华日丰田公司预付汽车款减少
存货	47,813,852.20	30,218,346.71	17,595,505.49	58.23%	主要系子公司华日丰田公司期末库存车辆增加
其他流动资产	7,495,557.97	--	7,495,557.97	100.00%	系待抵扣进项税，本期增加为子公司华日丰田期末采购汽车增加所致。
长期应收款	--	2,341,645.69	-2,341,645.69	-100.00%	主要系全额计提坏账准备所致
在建工程	12,977,929.03	2,461,073.03	10,516,856.00	427.33%	主要系特力国际珠宝广场（一期）工程前期费用支出增加所致
其他非流动资产	26,339,112.00	--	26,339,112.00	100%	系预付特力国际珠宝广场（一期）50%地价款
负债及所有者权益：					
短期借款	93,881,155.00	42,792,388.00	51,088,767.00	119.39%	主要系银行抵押贷款增加所致
预收款项	31,857,080.49	2,070,889.22	29,786,191.27	1438.33%	主要系子公司汽车工贸公司预收出售投资性房地产及子公司华日丰田公司期末预收汽车销售款增加所致
应交税费	11,845,434.44	7,627,833.60	4,217,600.84	55.29%	主要系应交企业所得税余额增加以及留抵增值税进项税重分类至其他流动资产所致
应付股利	1,455,297.72	--	1,455,297.72	本年新增加	主要系子公司华日丰田和华日汽车公司对以前年度利润进行分配，少数股东股利尚未支付所致
一年内到期的非流动负债	12,000,000.00	88,020,000.00	-76,020,000.00	-86.37%	主要系一年内到期的长期借款余额减少
长期借款	143,000,000.00	4,680,000.00	138,320,000.00	2955.56%	主要系本公司向母公司借款以及新增银行抵押贷款所致

项目	审定数		变动		说明
	本年数	上年数	变动金额	变动比例	
长期应付款	12,981,872.24	3,920,160.36	9,061,711.88	231.16%	系子公司汽车工贸公司本期增加长期应付款所致
预计负债	--	87,568,728.57	-87,568,728.57	-100.00%	主要系以前年度预计负债因本期已对相关事项进行债务重组所致
少数股东权益	16,386,114.63	24,015,752.51	-7,629,637.88	-31.77%	主要系非全资子公司亏损增加以及分配以前年度利润所致
利润表：					
资产减值损失	11,158,962.81	5,114,839.34	6,044,123.47	118.17%	主要系本集团本年度增加计提了坏账准备、存货跌价准备和固定资产减值准备所致
投资收益	4,907,776.00	8,080,990.33	-3,173,214.33	-39.27%	主要系联营公司深圳市仁孚特力汽车服务有限公司本期盈利减少所致
所得税	8,264,624.20	5,354,382.93	2,910,241.27	54.35%	当期应交所得税增加 206.28 万元、递延所得税费用增加 84.74 万元所致。
现金流量表：					
经营活动产生的现金流量净额	-7,756,382.47	-14,738,664.02	6,982,281.55	47.37%	预收车款增加
投资活动现金流入小计	31,634,090.29	20,976,554.05	10,657,536.24	50.81%	主要系本期处置投资性房地产收到现金增加所致
投资活动现金流出小计	64,322,848.76	2,322,621.53	62,000,227.23	2669.41%	主要系本期在建工程支出和对联营企业增资支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	39,665,927.02	-12,096,262.57	51,762,189.59	转负为正	主要系本期向母公司借款和银行借款收到的现金增加所致

第十一节 备查文件目录

公司办公地点备置齐全、完整的备查文件，以供中国证监会、深交所、有关主管部门及广大投资者查阅。备查文件包括：

- 1.载有法定代表人、总经理、财务总监、财务部经理签字并盖章的公司2012年度会计报表原件；
- 2.载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的中、英文审计报告正本；
- 3.报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 4.在其他证券市场公布的年度报告（摘要）。

深圳市特力（集团）股份有限公司
董事长：张瑞理

二〇一三年四月九日