



## 2010年半年度报告全文

2010年 8月 4日

# 目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况.....	2
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	5
第五节	董事会报告.....	6
第六节	重要事项.....	9
第七节	财务报告.....	15
第八节	备查文件.....	78

## 第一节 重要提示

**重要提示：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、准确性和完整性负个别及连带责任。**

**公司董事会成员九人，参加会议九人。**

**董事长张瑞理先生、总经理程鹏先生、财务总监傅斌先生以及计财部经理柯文生女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。**

**半年度财务报告未经审计。**

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司简介

- 1 公司名称：深圳市特力(集团)股份有限公司  
英文名称：Shenzhen Tellus Holding Co., Ltd .  
英文缩写：Tellus
- 2 法定代表人：张瑞理
- 3 董事会秘书：郭东日  
联系地址：深圳市特力(集团)股份有限公司  
电话：(0755)83989328  
传真：(0755)83989399  
电子信箱：guodongri@yahoo.com.cn  
证券事务代表：剧江  
联系地址：深圳市特力(集团)股份有限公司 董事会秘书处  
电话：(0755)83989335  
传真：(0755)83989399  
电子信箱：szjujiang@yahoo.com.cn
- 4 注册地址：深圳市罗湖区水贝二路56号特力大厦三楼  
办公地址：深圳市深南中路中核大厦十五楼  
邮政编码：518031  
公司互联网网址：[www.tellus.cn](http://www.tellus.cn)
- 5 信息披露的报刊：境内：深圳《证券时报》、境外：香港《香港商报》。  
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：  
<http://www.cninfo.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：深圳市深南中路中核大厦十五楼
- 6 公司股票上市地：深圳证券交易所  
公司股票简称及其代码：特力A(000025) 特力B(200025)

## 二、主要财务数据和指标

1 本公司 2010年度上半年未经审计的主要会计数据和业务数据摘要如下：

单位：人民币元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	594,284,235.92	611,487,117.65	-2.81%
归属于上市公司股东的所有者权益	171,324,310.28	170,686,600.81	0.37%
股本	220,281,600.00	220,281,600.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.778	0.775	0.39%
项目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	198,323,188.79	205,061,791.89	-3.29%
营业利润	1,998,124.54	-6,177,873.67	132.34%
利润总额	2,162,918.51	3,552,507.79	-39.12%
归属于上市公司股东的净利润	1,098,680.67	2,773,147.62	-60.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	902,428.38	-6,995,150.49	112.90%
基本每股收益(元/股)	0.005	0.013	-61.54%
稀释每股收益(元/股)	0.005	0.013	-61.54%
净资产收益率(%)	0.64%	1.68%	下降 1.02个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-19,733,147.73	44,724,984.28	-144.12%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.090	0.203	-144.33%

### 非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	162,896.89
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	31,458.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,897.08
合计	196,252.29

2 按中国会计准则编制的财务报表与按国际财务报告准则编制的财务报表不存在实质性差异

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、公司股份变动情况

报告期内，公司股份总数及结构没有发生变动。

#### 二、公司股东总数

报告期期末股东总数：截止 2010年 6月 30日，公司股东总数为 16,842户。其中 A股股东 12,548户，B股股东 4,294户。

#### 三、报告期末前十名股东持股情况

股东名称及性质	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押、冻结的股份数量
深圳市特发集团有限公司	国有法人	66.22%	145,870,560	14,587,056	无
周雪清	境内自然人	0.58%	1,285,357	0	未知
周剑峰	境内自然人	0.22%	488,600	0	未知
杨顺发	境内自然人	0.22%	485,989	0	未知
何杏	境内自然人	0.21%	467,702	0	未知
第一上海证券有限公司	境外法人	0.21%	464,678	0	未知
张子斌	境内自然人	0.20%	444,839	0	未知
叶莹	境内自然人	0.20%	440,000	0	未知
李绿野	境内自然人	0.18%	401,518	0	未知
唐章妹	境内自然人	0.17%	377,670	0	未知

注：公司前 10名股东与法人股股东不存在关联关系。公司第二至第十名股东均为流通股股东。公司未知流通股股东之间是否存在关联关系。

#### 四、报告期末前十名流通股股东情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
深圳市特发集团有限公司	131,283,504	人民币普通股
周雪清	1,285,357	人民币普通股
周剑峰	488,600	人民币普通股
杨顺发	485,989	人民币普通股
何杏	467,702	境内上市外资股
第一上海证券有限公司	464,678	境内上市外资股
张子斌	444,839	人民币普通股
叶莹	440,000	人民币普通股
李绿野	401,518	人民币普通股
唐章妹	377,670	人民币普通股

注：公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

## 前 10名有限售条件股东持股数量及限售原因

单位：股

股东名称	期初限售股数	本报告期解除限售股数	本报告期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市特发集团有限公司	14,587,056	0	0	14,587,056	股权分置改革中相关特别承诺	
合计	14,587,056	0	0	14,587,056		

## 五、公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东或实际控制人未发生变化。

### 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

#### 一、报告期内，公司董事、监事以及其他高级管理人员变动情况

1. 鉴于本公司原董事会秘书任永建先生因工作岗位变动原因提出辞呈，2010年4月15日本公司召开了六届董事会第三次会议，会议一致同意任永建先生的辞职要求，同意聘任郭东日先生为本公司董事会秘书。有关公告已于2010年4月19日刊登于《证券时报》和《香港商报》上。

2. 鉴于本公司原证券事务代表邓树娥女士因工作岗位变动原因提出辞呈，2010年4月15日本公司召开了六届董事会第三次会议，会议一致同意邓树娥女士的辞职要求，同意聘任剧江先生为本公司证券事务代表。有关公告已于2010年4月19日刊登于《证券时报》和《香港商报》上。

3. 鉴于本公司原职工监事邓树娥女士因工作岗位变动原因提出辞呈，2010年4月16日本公司召开了集团工会委员会扩大会议，会议一致同意邓树娥女士的辞职要求，选举柯文生女士为特力集团六届监事会职工监事。有关公告已于2010年4月28日刊登于《证券时报》和《香港商报》上。

4. 鉴于本公司原董事刘崇先生因工作岗位变动原因提出辞呈，2010年6月8日本公司召开了六届董事会第八次临时会议，会议一致同意刘崇先生的辞职要求，控股股东深圳市特发集团有限公司推荐张建民先生为特力集团六届董事会董事，并于2010年6月29日召开股东大会通过了该提案。有关公告已分别于2010年6月9日和2010年6月30日刊登于《证券时报》和《香港商报》上。

#### 二、报告期内，公司董事、监事以及其他高级管理人员无持股变动。

## 第五节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 经营成果与财务分析

##### 1. 营业收入略有减少

报告期内，本公司实现营业收入 19,832万元，同比减少 674万元，下降 3.3%。营业收入减少主要是进口车业务大幅减少，今年丰田公司调整了供货政策，经销商由原来的全国 50多家猛增至今年的 300多家，在供货总量一定的情况下，原来的经销商份额骤降。

##### 2. 营业成本随营业收入相应减少，减幅大于营业收入下降幅度

报告期内，本公司发生营业成本 16,426万元，比上年同期 17,255万元减少 829万元，减幅 4.8%，由于加强成本控制，营业成本的降幅大于营业收入的降幅。

##### 3. 期间费用降低

报告期内，本公司发生期间费用 3,507万元，比上年同期 4,013万元减少 506万元，减幅 12.6%。其中：营业费用 1,056万元，同比增加 48万元，主要是由于为拓展市场，加大了营销力度，广告费用支出增加；管理费用 2,007万元，同比减少 549万元，主要是由于支付解除员工合同补偿金减少；财务费用 444万元，同比减少 5万元。

##### 4. 利润比上年同期增加

报告期内，本公司实现净利润 171万元，比上年同期 317万元减少 146万元，其中：归属于母公司所有者的净利润 110万元，比上年同期 277万元减少 167万元。由于上年同期有工行债务重组等非经常性收益 977万元，剔除该因素后，公司在报告期内的经常性收益比上年增加 790万元。

#### (二) 公司财务状况

##### 1. 资产情况

截至 2010年 6月 30日，本公司资产总额 59,428万元，其中：流动资产 12,990万元、非流动资产 46,438万元。

##### 2. 负债情况

截至 2010年 6月 30日，本公司负债总额 39,795万元，其中：流动负债 20,703万元，非流动负债 19,092万元。

### 3 所有者权益情况

截至 2010年 6月 30日，本公司股东权益合计 19,633万元，其中：本企业所有者权益 17,132万元、少数股东权益 2,501万元。

## 二、2010 年上半年经营情况

### (一) 报告期内公司总体经营情况

单位：元

项目	报告期	上年同期	增减(%)
营业收入	198,323,188.79	205,061,791.89	-3.29%
营业利润	1,998,124.54	-6,177,873.67	132.34%
净利润	1,098,680.67	2,773,147.62	-60.38%

营业利润、净利润减少主要原因：本期非经常性收益 20 万元，上年同期 977 万元。

### (二) 主营业务收入分行业情况表

单位：万元

分行业或分产品	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(%)
汽车销售	12,405.50	11,843.02	4.53%	-7.08%	-7.81%	0.76%
汽车维修检测及配件销售	3,083.74	2,460.34	20.22%	5.50%	1.15%	3.44%
物业租赁及服务	4,208.90	2,043.23	51.45%	3.52%	7.95%	-2.00%
合计	19,698.14	16,346.59	17.01%	-3.15%	-4.81%	1.44%

### (三) 报告期内，利润构成变化。

管理费用同比减少 549万元；投资收益同比增加 166万元；营业外收入减少 966万元。

### (四) 公司没有对报告期经营利润产生重大影响的其他经营业务活动。

### (五) 报告期内投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的单个参股公司情况：

单位：人民币元

公司名称	占股比例	主要产品或服务	净利润
深圳市仁孚特力汽车服务有限公司	35%	汽车维修、汽车展示、汽车零配件销售、汽车技术咨询、汽车销售。	1,263
深圳东风汽车有限公司	25%	汽车制造与销售	428



(六) 公司主要会计报表项目、财务指标大幅变动的情况及原因

项目	2010-6-30	2010-1-1	增减额	增减幅度	说明
货币资金	52,892,830.19	77,376,177.95	-24,483,347.76	-31.64%	偿还短期借款和采购增加
应收账款	4,998,925.33	8,813,731.55	-3,814,806.22	-43.28%	收回应收款
预付款项	9,762,528.93	17,878,392.46	8,115,863.53	-45.39%	预付购车款办理结算
存货	35,707,290.53	18,373,999.23	17,333,291.30	94.34%	结转预付款和采购增加
预收款项	2,377,860.02	1,561,591.32	816,268.70	52.27%	预收租金
应交税费	4,175,112.24	9,656,230.96	-5,481,118.72	-56.76%	支付年初税费
项目	2010年 1-6月	2009年 1-6月	增减额	增减幅度	说明
资产减值损失		-14,059.60	14,059.60	-100.00%	本期无发生
投资收益	4,878,630.21	3,220,000.00	1,658,630.21	51.51%	参股企业收益增加
营业外收入	185,957.64	9,844,388.57	-9,658,430.93	-98.11%	上期有债务重组收益
营业外支出	21,163.67	114,007.11	-92,843.44	-81.44%	上期有罚款支出

(七) 经营中出现的问题与困难

1 石化担保案。历经 6 年诉讼，现经省高院再审判决，集团需要承担连带责任。目前，已进入执行程序，对集团经营环境产生较大影响。

2 部分物业由于面临更新改造，难以按正常租期和价格出租，导致近期乃至更长一段时间租赁经营收入受到较大影响。

3 汽车消费市场受到宏观政策、楼市股市、通货膨胀预期以及货币政策等诸多利空因素影响。汽车销售增幅放缓，汽车库存显著上升，资金压力增大，汽车消费市场面临调整的风险。

(八) 下半年经营工作措施

1、加快推进重点项目,尽快形成新的利润增长点。继续加大力度推进珠宝产业园项目，抓住当前城市更新改造的机遇，尽早完成政府报批手续，争取尽快启动一期工程。

2、加强对汽车消费市场的研究，优化销售策略，积极开拓市场，增加利润。

3、千方百计克服物业租赁服务业面临的不利因素，继续强化管理，开源节流，保持该项业务的持续、稳定。

4、加强对参股企业的管理、服务，提高投资效益。

5、落实全面预算管理和风险防控，严格控制各项费用支出，努力降低成本，提高经济效益。

6、积极应对石化担保案，尽可能减少公司损失。

### 三、报告期内投资情况

(一)报告期内公司没有募集资金，也没有以前募集资金的使用延续到报告期的情况。

(二)报告期内公司非募集资金的投资项目。

本公司拟对公司所拥有位于深圳市罗湖区的水贝工业区现有旧工业厂房进行改造，建设特力集团水贝珠宝产业园。计划分三期，滚动开发。以上项目计划建设总投资为 26,694 万元，滚动分期投入。本次投资目前尚处于立项和审批的阶段。有关公告已分别于 2009 年 6 月 19日和 2009年 10月 27日刊登在《证券时报》和《文汇报》。

### 四、公司没有披露过盈利预测、有关展望或计划

### 五、根据公司目前的经营和财务状况，本公司难以预计第三季度的净利润情况。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》以及有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、进一步规范公司运作。

报告期内，公司依据《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会等相关规定，制订了《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》、《深圳市特力（集团）股份有限公司外部信息知情人管理制度》和《深圳市特力（集团）股份有限公司重大资金往来管理办法》，公司的管理和运作基本符合上市公司治理准则的要求。

根据深圳证监局《关于在深圳辖区上市公司全面深入开展规范财务会计基础工作专项活动的通知》（深证局发[2010]109号）文件的要求，我公司于 2010年 4月展开了规范财务会计基础工作专项活动，对公司财务会计基础情况进行了全面自查。

### 二、报告期内利润分配方案和公积金转增股本方案

(一)报告期内，公司未实施利润分配、也未进行公积金转增股本。

(二)中期不进行利润分配和公积金转增股本。

### 三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内没有发生的新的诉讼、仲裁事项。

有关公司原有的重大诉讼、仲裁事项解决情况说明如下：

中国农业银行深圳市上步支行诉深圳石化工业集团股份有限公司逾期还贷人民币5760万元及本公司为此担保一案。因本公司不服广东省高级人民法院（2006）粤高法民二终字第172号民事判决，向广东省高级人民法院申请再审。2010年1月13日，本公司接到广东省高级人民法字民事判决书，维持原判，本判决为终审判决。有关公告已于2010年1月15日刊登于《证券时报》和《香港商报》。2010年7月7日，本公司收到深圳市中级人民法院冻结通知书（（2010）深中法恢执字第534-1号）。广东省高级人民法院（2008）粤高法审监民再字第23号民事判决书、（2006）粤高法民二终字第172号民事判决书和深圳市中级人民法院（2004）深中法民二初字第437号民事判决书已发挥法律效力。根据申请执行人深圳农行的申请，深圳市中级人民法院于2010年7月2日冻结了本公司持有的深圳市特发特力房地产有限公司99%的股权、深圳特力吉盟投资有限公司50%的股权、深圳特发华日汽车企业有限公司60%的股权、深圳市华日丰田汽车销售服务有限公司60%的股权和深圳市仁孚特力汽车服务有限公司39%的股权。有关公告已于2010年7月9日刊登于《证券时报》和《香港商报》。

有关本公司其他诉讼事项，本报告期内没有新的进展。

#### 四、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

（一）证券投资情况：无

（二）持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益 变动
600036	招商银行	178,454.20	0.00%	1,506,232.75	0.00	-460,971.20
合计		178,454.20		1,506,232.75	0.00	-460,971.20

（三）持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况：无

#### 五、报告期内无重大资产出售事项

#### 六、报告期内发生的重大关联交易事项

（一）报告期内，公司没有与关联方之间发生购销商品、提供劳务的关联交易。

（二）公司与关联方之间的债权债务及担保事项。详见会计报表附注六、6

(三) 其他重大关联交易。报告期内，没有其他重大关联交易。

## 七、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司没有发生或以前期间发生延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或者其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(二) 报告期内的重大担保合同

单位：(人民币)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 披露日和 编号	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)
深圳市汽车工业进出口公司	2009-06-19 2009-017	2,000.00	2009年06月25日	2,000.00	信用	2009-06-25 至 2010-06-24	是	是
深圳市汽车工业进出口公司	2009-06-19 2009-017	475.00	2009年06月25日	475.00	信用	2009-06-25 至 2010-06-24	否	是
深圳市汽车工业进出口公司	2009-06-19 2009-017	883.00	2009年11月30日	883.00	信用	2009-11-30 至 2010-06-24	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		1,358.00		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		1,358.00		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		1,358.00		
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 披露日和 编号	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)
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		0.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0.00		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		1,358.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		0.00		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		1,358.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		1,358.00		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				7.93%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				1,358.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0.00				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				1,358.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

注：上表中汽车工贸为汽车工业进出口公司担保事项于 2009年 6月 18日本公司 2008

年度股东大会审议通过。

## 八、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见

作为公司的独立董事，我们出席了深圳市特力（集团）股份有限公司第六届董事会第四次会议，并审议了会议拟定的各项议案。根据有关法律、法规的规定，现对公司关联方资金占用和对外担保情况说明如下：

一、我们审核了公司提供的财务报告，截止报告期末，公司不存在控股股东及其关联方资金占用情况。

二、根据中国证监会《关于规范上市公司对外担保的通知》（证监发[2005]120号文）（以下简称《通知》）的规定，本着实事求是的态度，我们对公司对外担保情况进行了认真检查。截止 2010年 6月 30日公司对外担保的情况如下：

（一）公司累计对外担保总额为人民币 1,358万元，占公司净资产的 7.9%。上述担保总额是由公司子公司深圳市汽车贸易总公司为其参股公司深圳市汽车工业进出口公司 200 万美元的信用额度提供担保。深圳市汽车工业进出口公司的资产负债率超过了 70%。此项担保事项已按《通知》的要求，经过公司董事会审议通过后，提交了公司 2009年度股东大会审议通过。

（二）未发现公司为控股股东及其关联方提供担保。

## 九、重大合同及履行情况

1 报告期内未发生、也没有以前期间发生延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或者其他公司托管、承包本公司资产的事项；

2 报告期内未发生、也没有以前期间发生延续到报告期的其他重大担保合同事项；

3、报告期内未发生、也没有以前期间发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

## 十、持股 5%以上股东的承诺事项

在公司股权分置改革工作中，非流通股股东特发集团除履行法定承诺义务外，特发集团还做出了如下特别承诺：

1 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），本承诺事项已履行完毕。

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。

上述承诺特发集团正在履行中。特发集团所持股份于 2009年 1月 20日限售期满，其中 131,283,504股已上市流通，其余因股权激励特别承诺仍在限售中。

**十一、报告期内，公司没有更换会计师事务所。本半年度财务报告未经审计。**

**十二、报告期内，本公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到有关机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。**

**十三、报告期内，公司按照《上市公司公平信息披露指引》的要求，公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，除了按照以前披露的向控股股东报送未公开信息的情形外，没有实行差别对待政策，没有有选择地、私下地提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。报告期内，公司没有接待调研及采访的情况。**



#### 十四、报告期内披露过的重要事项索引

公告编号	披露事项	披露时间	刊登媒体
2010001	关于变更境外信息披露报纸的公告	2010年 1月 7日	《证券时报》《香港商报》巨潮网
2010002	诉讼进展情况公告	2010年 1月 15日	《证券时报》《香港商报》巨潮网
2010003	关于公司控股股东的股东发生变更的公告	2010年 2月 3日	《证券时报》《香港商报》巨潮网
2010004	2009年度业绩快报	2010年 2月 9日	《证券时报》《香港商报》巨潮网
2010005	出售资产进展公告	2010年 3月 12日	《证券时报》《香港商报》巨潮网
2010006	深圳市特力(集团)股份有限公司 2009年年度报告	2010年 4月 19日	《证券时报》《香港商报》巨潮网
2010007	六届董事会第三次会议决议公告	2010年 4月 19日	《证券时报》《香港商报》巨潮网
2010008	六届监事会第三次会议决议公告	2010年 4月 19日	《证券时报》《香港商报》巨潮网
2010009	深圳市特力(集团)股份有限公司 2010年第一季度季度报告	2010年 4月 28日	《证券时报》《香港商报》巨潮网
2010010	监事会公告	2010年 4月 28日	《证券时报》《香港商报》巨潮网
2010011	对外担保公告	2010年 6月 9日	《证券时报》《香港商报》巨潮网
2010012	六届董事会第八次临时会议公告	2010年 6月 9日	《证券时报》《香港商报》巨潮网
2010013	关于召开 2009年度股东大会的通知	2010年 6月 9日	《证券时报》《香港商报》巨潮网
2010014	2009年度股东大会决议公告	2010年 6月 30日	《证券时报》《香港商报》巨潮网

## 第七节 财务报告（未经审计）

### 合并资产负债表

2010年6月30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

资 产	附注五	2010年6月30日	2010年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	52,892,830.19	77,376,177.95
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	2	4,998,925.33	8,813,731.55
预付款项	3	9,762,528.93	17,878,392.46
应收股利		-	-
其他应收款	4	26,535,299.31	22,274,103.75
存货	5	35,707,290.53	18,373,999.23
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		129,896,874.29	144,716,404.94
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	6	1,506,232.75	1,849,330.80
持有至到期投资	7	121,300.00	121,300.00
长期应收款		-	-
长期股权投资	8	137,542,263.75	132,105,433.54
投资性房地产	9	116,280,090.91	118,899,698.41
固定资产	10	177,331,666.20	182,074,577.00
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
无形资产	11	196,171.77	219,921.75
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	12	1,597,453.95	1,688,268.91
递延所得税资产	13	29,812,182.30	29,812,182.30
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		464,387,361.63	466,770,712.71
<b>资产合计</b>		594,284,235.92	611,487,117.65

（所附附注系本财务报表的组成部分）



## 合并资产负债表（续）

2010年6月30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

负债及所有者权益	附注五	2010年6月30日	2010年1月1日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	15	46,170,179.08	52,418,922.86
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	16	33,763,867.98	32,734,686.58
预收款项	17	2,377,860.02	1,561,591.32
应付职工薪酬	18	7,969,626.92	9,128,110.35
应交税费	19	4,175,112.24	9,656,230.96
应付股利		-	-
应付利息		-	-
其他应付款	20	103,933,384.34	113,143,361.92
一年内到期的非流动负债	21	8,640,000.00	8,160,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		207,030,030.58	226,802,903.99
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	22	97,020,000.00	95,700,000.00
应付债券		-	-
长期应付款	23	3,920,160.36	3,920,160.36
专项应付款		-	-
预计负债	24	87,568,728.57	87,568,728.57
递延所得税负债	13	2,415,939.89	2,415,939.89
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		190,924,828.82	189,604,828.82
<b>负债合计</b>		397,954,859.40	416,407,732.81
<b>所有者权益：</b>			
股本	25	220,281,600.00	220,281,600.00
资本公积	26	7,378,717.11	7,839,688.31
盈余公积	27	2,952,586.32	2,952,586.32
未分配利润	28	-59,288,593.15	-60,387,273.82
归属于母公司所有者权益合计		171,324,310.28	170,686,600.81
少数股东权益		25,005,066.24	24,392,784.03
<b>所有者权益合计</b>		196,329,376.52	195,079,384.84
<b>负债及所有者权益总计</b>		594,284,235.92	611,487,117.65

（所附附注系本财务报表的组成部分）

## 合并利润表

2010年1-6月

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	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	29	198,323,188.79	205,061,791.89
减：营业成本	29	164,259,673.76	172,550,574.23
营业税金及附加	30	1,871,701.10	1,788,958.50
销售费用		10,559,146.00	10,079,337.68
管理费用		20,071,551.74	25,561,953.08
财务费用	31	4,441,621.86	4,492,901.67
资产减值损失	32	-	-14,059.60
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）	33	4,878,630.21	3,220,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,878,630.21	3,220,000.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,998,124.54</b>	<b>-6,177,873.67</b>
加：营业外收入	34	185,957.64	9,844,388.57
减：营业外支出	35	21,163.67	114,007.11
其中：非流动资产处置损失		3,053.74	9,990.00
<b>三、利润总额（亏损以“-”号填列）</b>		<b>2,162,918.51</b>	<b>3,552,507.79</b>
减：所得税费用	36	451,955.63	384,645.62
<b>四、净利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,710,962.88</b>	<b>3,167,862.17</b>
归属于母公司所有者的净利润		1,098,680.67	2,773,147.62
少数股东损益		612,282.21	394,714.55
<b>五、每股收益</b>			
（一）基本每股收益	37	0.005	0.013
（二）稀释每股收益	37	0.005	0.013
<b>六、其他综合收益</b>	38	-460,971.20	807,823.00
<b>七、综合收益总额</b>		<b>1,249,991.68</b>	<b>3,975,685.17</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		637,709.47	3,580,970.62
归属于少数股东的综合收益总额		612,282.21	394,714.55

（所附附注系本财务报表的组成部分）

## 合并现金流量表

2010年1-6月

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	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		210,020,525.82	221,257,685.01
收到的税费返还		-	63,319.04
收到的其他与经营活动有关的现金	39	38,327,250.82	81,283,479.20
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>248,347,776.64</b>	<b>302,604,483.25</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		188,875,349.06	165,293,934.92
支付给职工以及为职工支付的现金		24,998,985.65	30,139,597.05
支付的各项税费		10,852,005.46	12,511,332.15
支付的其他与经营活动有关的现金	39	43,354,584.20	49,934,634.85
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>268,080,924.37</b>	<b>257,879,498.97</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-19,733,147.73</b>	<b>44,724,984.28</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		42,649.00	5,060.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>42,649.00</b>	<b>5,060.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额		350,671.00	315,921.00
投资所支付的现金		546,873.15	148,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>897,544.15</b>	<b>463,921.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-854,895.15</b>	<b>-458,861.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
借款所收到的现金		11,000,000.00	27,200,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		49,067.99	8,583,363.40
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>11,049,067.99</b>	<b>35,783,363.40</b>
偿还债务所支付的现金		11,703,318.00	69,772,206.30
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		3,238,444.27	1,826,997.05
其中：子公司支付少数股东的股利、利润		-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	843,669.39
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>14,941,762.27</b>	<b>72,442,872.74</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,892,694.28</b>	<b>-36,659,509.34</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-2,610.60</b>	<b>946.28</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-24,483,347.76</b>	<b>7,607,560.22</b>
加：期初现金及现金等价物余额		72,376,177.95	39,674,670.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>47,892,830.19</b>	<b>47,282,230.93</b>

(所附附注系本财务报表的组成部分)

## 合并所有者权益变动表

2010年半年度

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	本期金额						上年金额					
	归属于母公司所有者权益				少数股东 权益	所有者 权益合计	归属于母公司所有者权益				少数股东 权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
<b>一、上年年末余额</b>	220,281,600.00	7,839,688.31	2,952,586.32	-60,387,273.82	24,392,784.03	195,079,384.84	220,281,600.00	7,162,681.81	2,952,586.32	-66,687,367.86	23,277,325.64	186,986,825.91
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年初余额</b>	220,281,600.00	7,839,688.31	2,952,586.32	-60,387,273.82	24,392,784.03	195,079,384.84	220,281,600.00	7,162,681.81	2,952,586.32	-66,687,367.86	23,277,325.64	186,986,825.91
<b>三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)</b>	-	-460,971.20	-	1,098,680.67	612,282.21	1,249,991.68	-	677,006.50	-	6,300,094.04	1,115,458.39	8,092,558.93
(一) 净利润	-	-	-	1,098,680.67	612,282.21	1,710,962.88	-	-	-	6,300,464.72	1,823,045.66	8,123,510.38
(二) 其他综合收益	-	-460,971.20	-	-	-	-460,971.20	-	677,006.50	-	-	-	677,006.50
上述(一)和(二)小计	-	-460,971.20	-	1,098,680.67	612,282.21	1,249,991.68	-	677,006.50	-	6,300,464.72	1,823,045.66	8,800,516.88
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-370.68	-707,587.27	-707,957.95
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者(或股东)分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-589,703.77	-589,703.77
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-370.68	-117,883.50	-118,254.18
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	220,281,600.00	7,378,717.11	2,952,586.32	-59,288,593.15	25,005,066.24	196,329,376.52	220,281,600.00	7,839,688.31	2,952,586.32	-60,387,273.82	24,392,784.03	195,079,384.84

## 资产负债表

2010年6月30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

资 产	附注十一	2010年 6月 30日	2010年 1月 1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		283,092.10	401,503.65
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	1	-	-
预付款项		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	25,781,231.77	31,532,451.36
存货		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		26,064,323.87	31,933,955.01
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		1,506,232.75	1,849,330.80
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	3	363,769,845.04	359,628,239.83
投资性房地产		66,297,356.40	67,779,964.32
固定资产		20,584,843.58	21,029,852.07
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
无形资产		196,171.77	219,921.75
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		235,736.98	150,979.02
递延所得税资产		13,072,248.59	13,072,248.59
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		465,662,435.11	463,730,536.38
<b>资产合计</b>		491,726,758.98	495,664,491.39

( 所附附注系本财务报表的组成部分 )

## 资产负债表（续）

2010年6月30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

负债及所有者权益	附注	2010年 6月 30日	2010年 1月 1日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		22,885,830.08	22,907,571.86
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		1,554.00	1,554.00
预收款项		-	-
应付职工薪酬		2,472,395.13	2,658,235.89
应交税费		270,928.78	278,658.81
应付股利		-	-
应付利息		-	-
其他应付款		203,077,208.48	209,034,610.53
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>228,707,916.47</b>	<b>234,880,631.09</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		52,880,000.00	49,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		87,568,728.57	87,568,728.57
递延所得税负债		393,524.95	393,524.95
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>140,842,253.52</b>	<b>136,962,253.52</b>
<b>负债合计</b>		<b>369,550,169.99</b>	<b>371,842,884.61</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		220,281,600.00	220,281,600.00
资本公积		5,413,435.83	5,874,407.03
盈余公积		2,952,586.32	2,952,586.32
未分配利润		-106,471,033.16	-105,286,986.57
归属于母公司所有者权益合计		122,176,588.99	123,821,606.78
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>122,176,588.99</b>	<b>123,821,606.78</b>
<b>负债及所有者权益总计</b>		<b>491,726,758.98</b>	<b>495,664,491.39</b>

（所附附注系本财务报表的组成部分）

## 利润表

2010年1-6月

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	附注十一	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	4	6,347,830.14	6,147,951.85
减：营业成本	4	2,045,111.40	1,931,392.40
营业税金及附加		330,087.17	319,693.50
销售费用		-	-
管理费用		6,939,731.34	6,369,317.79
财务费用		2,219,352.03	2,264,114.85
资产减值损失		-	-
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）	5	4,012,405.21	4,190,850.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,012,405.21	4,190,850.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,174,046.59</b>	<b>-545,716.69</b>
加：营业外收入		-	8,422,279.79
减：营业外支出		10,000.00	109,521.17
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,184,046.59</b>	<b>7,767,041.93</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,184,046.59</b>	<b>7,767,041.93</b>
归属于母公司所有者的净利润		-1,184,046.59	7,767,041.93
少数股东损益		-	-
<b>五、每股收益</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>		-460,971.20	807,823.00
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-1,645,017.79</b>	<b>8,574,864.93</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,645,017.79	8,574,864.93
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

（所附附注系本财务报表的组成部分）

## 现金流量表

2010年1-6月

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	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		660,979.70	412,234.00
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		10,622,478.66	44,978,426.26
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>11,283,458.36</b>	<b>45,390,660.26</b>
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		4,635,929.71	3,775,746.87
支付的各项税费		1,180,497.59	2,855,607.61
支付的其他与经营活动有关的现金		7,874,858.13	1,694,149.44
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>13,691,285.43</b>	<b>8,325,503.92</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,407,827.07</b>	<b>37,065,156.34</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	360.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>360.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额		31,955.00	20,200.00
投资所支付的现金		117,873.15	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>149,828.15</b>	<b>20,200.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-149,828.15</b>	<b>-19,840.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
借款所收到的现金		6,000,000.00	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>6,000,000.00</b>	<b>-</b>
偿还债务所支付的现金		2,120,000.00	36,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,439,394.14	510,387.82
其中：子公司支付少数股东的股利、利润		-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,559,394.14</b>	<b>37,110,387.82</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,440,605.86</b>	<b>-37,110,387.82</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-1,362.19</b>	<b>43.28</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-118,411.55</b>	<b>-65,028.20</b>
加：期初现金及现金等价物余额		401,503.65	585,403.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>283,092.10</b>	<b>520,375.22</b>

(所附附注系本财务报表的组成部分)



## 所有者权益变动表

2010年半年度

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	本期金额						上年金额					
	归属于母公司所有者权益				少数股东 权益	所有者 权益合计	归属于母公司所有者权益				少数股东 权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
<b>一、上年年末余额</b>	<b>220,281,600.00</b>	<b>5,874,407.03</b>	<b>2,952,586.32</b>	<b>-105,286,986.57</b>	-	<b>123,821,606.78</b>	<b>220,281,600.00</b>	<b>5,197,400.53</b>	<b>2,952,586.32</b>	<b>-110,812,462.49</b>	-	<b>117,619,124.36</b>
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年初余额</b>	<b>220,281,600.00</b>	<b>5,874,407.03</b>	<b>2,952,586.32</b>	<b>-105,286,986.57</b>	-	<b>123,821,606.78</b>	<b>220,281,600.00</b>	<b>5,197,400.53</b>	<b>2,952,586.32</b>	<b>-110,812,462.49</b>	-	<b>117,619,124.36</b>
<b>三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)</b>	-	<b>-460,971.20</b>	-	<b>-1,184,046.59</b>	-	<b>-1,645,017.79</b>	-	<b>677,006.50</b>	-	<b>5,525,475.92</b>	-	<b>6,202,482.42</b>
(一) 净利润	-	-	-	-1,184,046.59	-	-1,184,046.59	-	-	-	5,525,475.92	-	5,525,475.92
(二) 其他综合收益	-	-460,971.20	-	-	-	-460,971.20	-	677,006.50	-	-	-	677,006.50
上述(一)和(二)小计	-	-460,971.20	-	-1,184,046.59	-	-1,645,017.79	-	677,006.50	-	5,525,475.92	-	6,202,482.42
(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)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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>220,281,600.00</b>	<b>5,413,435.83</b>	<b>2,952,586.32</b>	<b>-106,471,033.16</b>	-	<b>122,176,588.99</b>	<b>220,281,600.00</b>	<b>5,874,407.03</b>	<b>2,952,586.32</b>	<b>-105,286,986.57</b>	-	<b>123,821,606.78</b>

## 深圳市特力(集团)股份有限公司 财务报表附注

截至 2010 年 6 月 30 日止

单位：元 币种：人民币

### 附注一、公司基本情况

#### (一) 公司简介

深圳市特力(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”)系经深圳市人民政府办公厅以“深府办复(1992)1850号”文批准,由原深圳市特力机械股份有限公司改组为公众股份有限公司,名称变更为深圳市特力机电股份有限公司,1994年6月经深圳市工商行政管理局核准变更为现名。1993年6月经深圳市证券管理办公室“深证办复(1993)第34号”和深圳证券交易所“深证市字(1993)第22号”文同意在深圳证券交易所公开挂牌交易。

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%。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%。

本公司持有深企法字 01141号企业法人执照。

#### (二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质:本公司及子公司主营汽车综合服务,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。

经深圳市工商行政管理局核准的经营范围: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。

本报告期内公司主营业务未发生变更。

#### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由公司董事会于2010年8月2日批准报出。

### 附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### (一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照权责发生制编制财务报表。

## (二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的2010年半年度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006)的要求,真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## (三) 会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

## (四) 记账本位币

以人民币为记账本位币。

## (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或者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。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

### 1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照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,调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价);资本公积中的股本溢价(或资本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

### 2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制,为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关的费用之和。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

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差额时,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;经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。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策,并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时,将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中,并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整,并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中,并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额,除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外,其余部分冲减本集团权益(即本财务报表中的归属于母公司股东权益)。如果子公司以后期间实现利润,在弥补了由本集团权益所承担的属于少数股东的损失之前,所有利润全部归属于本集团权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时,合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易,包括内部实现利润及往来余额均已抵销。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币, 所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外, 计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 2. 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算, 所有者权益中除未分配利润项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额, 在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目, 采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

## (九) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债; 持有至到期投资; 贷款及应收款项; 可供出售金融资产; 其它金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

### 3. 金融资产和金融负债的计量

初始确认时, 金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债, 相关交易费用直接计入当期损益; 对于其他类别的金融资产或金融负债, 相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外, 金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量, 其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益

计入当期损益。

可供出售的金融资产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形成的汇兑差额外,直接计入资本公积,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额,计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息,计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利,在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债,在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失计入当期损益。

#### 4. 金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认,是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止,或金融资产已经转移,且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的,终止确认该金融资产。

金融负债终止确认,是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当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。

#### 5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债,活跃市场中的报价用于确定其公允价值;

(2) 金融工具不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值;

(3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础;

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的,使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的,按照实际交易价格计量。

#### 6. 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产其发生了减值的,计提减值准备。

##### (1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值 根据期末账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失,计入当期损益。

##### (2) 可供出售金融资产



资产负债表日,公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析,如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降超过初始成本的50%,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,且下降持续时间超过12个月的,则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出,确认减值损失,计提减值准备。

#### (十) 应收款项

##### 1. 单项金额重大的应收款项的确认标准及坏账准备的计提方法

单项金额重大的应收账款是指期末余额100万元及以上的应收账款,单项金额重大的其他应收款是指期末余额50万元及以上的其他应收款。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如有客观证据表明其发生了减值的,根据其预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额,确认为减值损失,计入当期损益。

应收款项发生减值的客观证据,包括不限于下列各项:(1)债务人发生严重财务困难;(2)债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;(3)出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;(4)债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

##### 2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据和计提方法

信用风险特征组合的确定依据:单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项,是指应收账款期末余额在100万元以下、其他应收款50万元以下的,债务人违反了合同条款;或账龄在三年以上的应收账款及其他应收款。

根据信用风险特征组合确定的计提方法:资产负债表日,公司对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项,单独进行减值测试,根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

3. 对经单独测试后未减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)按账龄划分为若干组合,根据以前年度与之相同或相类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例,具体如下:

账龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	不计提	不计提
1至2年	5	5
2至3年	20	20

3年以上	50	50
------	----	----

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

存货分为原材料、库存商品、消耗性生物资产、产成品和低值易耗品等。

##### 2. 发出存货的计价方法

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定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

##### 4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，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（以下简称“其他股权投资”）。

##### 2. 长期股权投资的初始计量

###### (1) 企业合并形成的长期股权投资



同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,长期股权投资的初始投资成本与支付对价的帐面价值的差额,调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价);资本公积中股本溢价(或资本溢价)不足冲减时,调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益;

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,按照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作为长期股权投资的初始投资成本,为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

## (2) 其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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,但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利,作为应收项目单独核算。

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

投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资,如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量,则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本,换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益;若非货币资产交换不同时具备上述两个条件,则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资,按取得的股权的公允价值作为初始投资成本,初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3. 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

## 4. 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,投资企业按照享有被投资单位宣告发放

的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资,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调整后实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### 5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

##### (1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时,合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中,必须由合营各方均同意才能通过。

##### (2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

#### 6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象,估计其可收回金额,可收回金额低于账面价值的,确认减值损失,计入当期损益,同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时,按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失,计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

### (十三) 投资性房地产

#### 1. 投资性房地产的种类

投资性房地产分为: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。

## 2. 投资性房地产的计量模式

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和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

### (十四) 固定资产

#### 1. 固定资产的确认条件

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

#### 2. 固定资产的分类

公司的固定资产分为:房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备。

#### 3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧,各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	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
其他设备	7	3	13.86

#### 4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,固定资产存在减值迹象,估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明,固定资产的可收回金额低于其账面价值的,将固定资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。减值准备一旦计提,在以后会计期间不予转回。

#### 5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的,本公司将其认定为融资租入固定资产:

- (1) 在租赁期届满时,租赁固定资产的所有权转移给承租人。

(2) 承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。

在租赁期开始日,将租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁资产的初始直接费用计入租入资产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时,能够取得出租人的租赁内含利率的,采用出租人的租赁内含利率作为折现率;否则,采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率,采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁资产采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 6. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为:符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,同时将被替换部分的账面价值扣除;不符合固定资产确认条件的,计入当期损益。

### (十五) 在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等,并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程完工达到预定可使用状态时,按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日,对长期停建并计划在3年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程,对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提,在以后会计期间

不予转回。

## (十六) 借款费用

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

### 1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时,借款费用予以资本化:

- (1) 资产支出已经发生;
- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

### 2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将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收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断,且时间连续超过3个月,则暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,借款费用不暂停资本化。

### 4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时,停止其借款费用的资本化,以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

## (十七) 无形资产

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

### 1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

### 2. 无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

### 3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

#### (十九) 职工薪酬

本公司职工薪酬，是指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。包括：(1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；(2) 职工福利费；(3) 医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；(4) 住房公积金；(5) 工会经费和职工教育经费；(6) 非货币性福利；(7) 因解除与职工的劳动关系给予的补偿；(8) 其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工为本公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别计入产品成本、劳务成本、建造



固定资产成本、无形资产成本或当期损益。

(二十) 预计负债

若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) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

(二十一) 收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳

务收入。

3. 让渡资产使用权,相关的经济利益很可能流入企业,且收入的金额能够可靠地计量的,确认收入。利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (二十二) 政府补助

政府补助,是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产,但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司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。

取得与资产相关的政府补助,确认为递延收益,自相关资产达到预定可使用状态时起,在该资产使用寿命内平均分配,分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关费用的期间计入当期营业外收入;用于补偿企业已经发生的费用或损失的,取得时直接计入当期营业外收入。

#### (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额(暂时性差异),于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债,但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的,不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

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。

#### (二十四) 主要会计政策、会计估计的变更



1. 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更。

2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

(二十五) 前期会计差错更正

本报告期内无前期差错更正。

附注三、税项

公司适用的主要税种、税率：

税种	计税依据	税率%
增值税	商品销售增值额	17
	提供劳务金额	17
营业税	营业额	5
城市维护建设税	应纳流转税额	1
企业所得税	应纳税所得额	22

\*本公司原为享受企业所得税 15% 税率的居民企业，根据国务院《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发〔2007〕39 号)在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中：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。

附注四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 同一控制下的企业合并取得子公司(金额单位: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	期末实际 出资额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表
深圳市汽车工业贸易总公司(简称汽车工贸)	全资子公司	深圳	商业	5896	汽车及配件销售	12625	100	100	是
深圳特发华日汽车企业有限公司(简称华日公司)	控股子公司	深圳	服务业	USD500	汽车修理与零配 件生产销售	1922	60	60	是
深圳市中天实业有限公司(简称中天公司)	全资子公司	深圳	服务业	725	租赁物业	1070	100	100	是
深圳华日丰田汽车销售有限公司(简称华日丰田)	控股子公司	深圳	商业	200	汽车销售	181	60	60	是

2. 通过其它方式取得的子公司情况(金额单位: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	期末实际 出资额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表
深圳市特力新永通汽车发展有限公司(简称新永通)	全资子公司	深圳	服务业	3290	机动车检测与修理	5767	100	100	是
深圳市特发特力物业管理有限公司(简称特力物业)	全资子公司	深圳	服务业	705	物业管理	502	100	100	是
深圳市特发特力房地产有限公司(简称房地产)	全资子公司	深圳	制造业	3115	房地产开发与经营	3115	100	100	是
深圳市特力房地产交易有限公司(简称交易所)	全资子公司	深圳	服务业	200	房地产交易中介	200	100	100	是
深圳市新永通机动车检测设备有限公司(简称检测公司)	控股子公司	深圳	服务业	1961	机动车检测设备生产	1000	51	51	是

(二) 子公司少数股东权益情况

子公司名称	少数股权比例	少数股东权益	少数股东权益中冲减少数股东损益的金额	母公司承担的少数股东超额亏损
深圳特发华日汽车企业有限公司	40%	18,916,402.33	--	--
深圳华日丰田汽车销售有限公司	40%	2,969,636.19	--	--
深圳市新永通机动车检测设备有限公司	49%	3,119,027.72	--	--
<b>合计</b>		<b>25,005,066.24</b>	--	--

(三) 合并范围发生变更的说明

本公司 2010 年上半年的合并范围未发生变更。

## 附注五、 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

种类	2010-6-30			2010-1-1		
	原币金额	汇率	折人民币	原币金额	汇率	折人民币
现金						
人民币	256,999.83	1.0000	256,999.83	127,403.27	1.0000	127,403.37
港币	42,092.85	0.8824	37,144.05	44,752.45	0.8805	39,404.53
美元	1433	6.7909	9,731.36	1433	6.8282	9,784.81
日元	292,430.00	0.0738	21,581.33	198,656.00	0.0738	14,660.81
<b>现金小计</b>			<b>325,456.57</b>			<b>191,253.52</b>
银行存款						
人民币	52,472,302.89	0.9944	52,176,831.61	76,791,528.04	1.0000	76,791,528.04
港币	188,153.60	0.8876	166,998.39	191,369.84	0.8806	168,524.92
美元	207,139.30	1.0792	223,543.62	32,932.76	6.8282	224,871.47
<b>银行存款小计</b>			<b>52,567,373.62</b>			<b>77,184,924.43</b>
<b>其他货币资金</b>	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>			<b>52,892,830.19</b>			<b>77,376,177.95</b>

不作为现金及现金等价物的 2010 年 6 月 30 日定期存款列示如下：

存款银行	币种	存款金额	存款期限	利率	备注
上海浦东发展银行深圳福华支行	人民币	5,000,000.00	12 个月	2.25%	无质押

## 2 应收账款

## (1) 按种类分类

客户类别	2010-6-30				2010-1-1			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大	21,056,589.94	44.29%	19,458,533.91	92.41%	22,221,340.56	43.27%	19,458,533.91	87.57%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大	15,965,624.09	33.58%	14,770,765.90	92.52%	17,008,579.09	33.12%	14,770,765.90	86.84%
其他不重大	10,521,698.62	22.13%	8,315,687.51	79.03%	12,128,799.22	23.61%	8,315,687.51	68.56%
<b>合计</b>	<b>47,543,912.65</b>	<b>100.00%</b>	<b>42,544,987.32</b>	<b>89.49%</b>	<b>51,358,718.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>42,544,987.32</b>	<b>82.84%</b>

## (2) 按账龄分类

账龄结构	2010-6-30			2010-1-1		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	940,808.63	1.98%	-	2,543,584.89	4.95%	-
1至2年	992,788.35	2.09%	426,894.53	1,664,375.89	3.24%	880,485.94
2至3年	1,641,435.54	3.45%	599,041.80	2,345,578.11	4.57%	583,250.95
3年以上	43,968,880.13	92.48%	41,519,050.99	44,805,179.98	87.24%	41,081,250.43
<b>合计</b>	<b>47,543,912.65</b>	<b>100.00%</b>	<b>42,544,987.32</b>	<b>51,358,718.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>42,544,987.32</b>

## (3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
金路公司	9,846,607.00	9,846,607.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
深圳笔架山娱乐公司	172,000.00	172,000.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
广州乐敏电脑中心	86,940.00	86,940.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
车友沙龙	425,720.67	425,720.67	100.00	账龄较长, 预计无法收回
江铃汽车制造厂	1,191,059.98	1,191,059.98	100.00	账龄较长, 预计无法收回
广东湛江三星汽车股份有限公司	4,060,329.44	4,060,329.44	100.00	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	100.00	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	100.00	账龄较长, 预计无法收回
深圳市联线物流有限公司	169,970.04	169,970.04	100.00	账龄较长, 预计无法收回
<b>合计</b>	<b>18,964,627.13</b>	<b>18,964,627.13</b>	<b>100.00</b>	

## (4) 2010年6月30日应收账款中欠款金额前五名:

欠款人名称	与本公司关系	金额	占总额比例%	账龄
深圳市金路工贸有限公司	非关联方	9,846,607.00	20.71%	5年以上
广东湛江三星汽车股份有限公司	非关联方	4,060,329.44	8.54%	5年以上
广东省物资集团	非关联方	1,862,000.00	3.92%	5年以上
江铃汽车制造厂	非关联方	1,191,059.98	2.51%	5年以上
阳江市汽车贸易有限公司	非关联方	1,150,000.00	2.42%	5年以上
<b>合计</b>		<b>18,109,996.42</b>	<b>38.09%</b>	

(5) 应收账款期末余额中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款期末余额中关联方款项详见附注六、7。

### 3 预付款项

#### (1) 按账龄分类

账龄	2010-6-30		2010-1-1	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	9,278,184.82	95.04%	17,632,252.48	98.62%
1至2年	134,715.18	1.38%	112,130.79	0.63%
2至3年	134,009.19	1.37%	134,009.19	0.75%
3年以上	215,619.74	2.21%	-	-
<b>合计</b>	<b>9,762,528.93</b>	<b>100.00%</b>	<b>17,878,392.46</b>	<b>100.00%</b>

#### (2) 预付账款中金额前五名单位情况

单位名称	金额	占总额的比例%	账龄	原因
一汽丰田汽车销售有限公司	5,241,495.33	53.69%	1年以内	未收到货
丰田汽车(中国)投资有限公司	2,307,032.43	23.63%	1年以内	未收到货
苏州太平洋汽保设备公司	63,100.00	0.65%	3年以上	未办结算手续
深圳市欣泰裕实业有限公司	55,240.00	0.57%	3年以上	未办结算手续
淄博科创电子有限公司	40,629.98	0.42%	3年以上	未办结算手续
<b>合计</b>	<b>7,707,497.74</b>	<b>78.95%</b>		

(3) 期末余额中无预付持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 期末余额中无预付关联方款项。



## 4 其他应收款

## (1) 按种类分类

客户类别	2010-6-30				2010-1-1			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大	51,436,598.37	68.96%	34,666,557.30	67.40%	50,135,493.17	71.29%	34,666,557.30	69.15%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大	13,308,372.61	17.84%	10,620,074.64	79.80%	10,834,861.75	15.41%	10,620,074.64	98.02%
其他不重大	9,846,157.94	13.20%	2,769,197.67	28.12%	9,359,578.44	13.30%	2,769,197.67	29.59%
<b>合计</b>	<b>74,591,128.92</b>	<b>100.00%</b>	<b>48,055,829.61</b>	<b>64.43%</b>	<b>70,329,933.36</b>	<b>100.00%</b>	<b>48,055,829.61</b>	<b>68.33%</b>

## (2) 按账龄分类

账龄	2010-6-30			2010-1-1		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	7,173,994.93	9.62%	-	7,832,147.75	11.14%	540,287.76
1至2年	2,774,986.29	3.72%	570,588.86	1,348,303.95	1.92%	296,505.11
2至3年	4,788,848.60	6.42%	887,361.15	4,045,632.98	5.75%	928,590.48
3年以上	59,853,299.10	80.24%	46,597,879.60	57,103,848.68	81.19%	46,290,446.26
<b>合计</b>	<b>74,591,128.92</b>	<b>100.00%</b>	<b>48,055,829.61</b>	<b>70,329,933.36</b>	<b>100.00%</b>	<b>48,055,829.61</b>

## (3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
北汽华南汽车销售公司	9,832,956.37	9,832,956.37	100.00	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	100.00	账龄较长, 预计无法收回
深圳中浩公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
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
市新兴泰贸易有限公司	2,418,512.90	2,418,512.90	100.00	该公司已不存在, 预计无法收回
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
深圳金鹤标准件模具有限公司	1,023,560.00	1,023,560.00	100.00	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	100.00	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
深圳市宝东地产开发有限公司	609,773.00	609,773.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
华盛昌汽车公司	463,912.46	463,912.46	100.00	账龄较长, 预计无法收回
深圳特发通成实业有限公司	133,085.87	133,085.87	100.00	账龄较长, 预计无法收回
<b>合计</b>	<b>32,398,290.91</b>	<b>32,398,290.91</b>		

## (4) 其他应收款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	占总额比例%
中汽华南汽车销售公司	非关联方	9,832,956.37	13.18%
南方工贸深圳实业有限公司	非关联方	7,359,060.75	9.87%
深圳市特力汽车服务连锁有限公司	联营公司	7,044,329.60	9.44%
深圳中浩公司	非关联方	5,000,000.00	6.70%
金贝丽家电公司	非关联方	2,706,983.51	3.63%
<b>合计</b>		<b>31,943,330.23</b>	<b>42.82%</b>

(5) 其他应收款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 其他应收款期末余额中关联方款项详见附注六、7。

## 5 存货

项目	2010-6-30			2010-1-1		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	8,422,791.09	5,161,245.85	3,261,545.24	7,718,479.33	5,161,245.85	2,557,233.48
低值易耗品	570.00	-	570.00	27,569.98	-	27,569.98
库存商品	42,056,115.73	13,040,368.05	29,015,747.68	25,400,136.21	13,040,368.05	12,359,768.16
在产品	7,460,690.06	4,031,262.45	3,429,427.61	7,460,690.06	4,031,262.45	3,429,427.61
<b>合计</b>	<b>57,940,166.88</b>	<b>22,232,876.35</b>	<b>35,707,290.53</b>	<b>40,606,875.58</b>	<b>22,232,876.35</b>	<b>18,373,999.23</b>

## 6 可供出售金融资产

项目	2010-6-30	2010-1-1
可供出售权益工具	1,506,232.75	1,849,330.80
其中：招商银行股票	1,506,232.75	1,849,330.80
<b>合计</b>	<b>1,506,232.75</b>	<b>1,849,330.80</b>

## 7 持有至到期投资

项目	2010-6-30	2010-1-1
国库券	121,300.00	121,300.00
<b>合计</b>	<b>121,300.00</b>	<b>121,300.00</b>

## 8 长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	2010-1-1	增减变动	2010-6-30	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备	净额
<b>一、权益法核算的合营企业</b>								
深圳特力吉盟投资有限公司	28,352,480.00	27,011,026.75	-318,500.01	26,692,526.74	50.00	50.00	-	26,692,526.74
深圳市特力行投资有限公司	13,600,000.00	8,029,868.45	21,905.22	8,051,773.67	50.00	50.00	-	8,051,773.67
<b>小计</b>	<b>41,952,480.00</b>	<b>35,040,895.20</b>	<b>-296,594.79</b>	<b>34,744,300.41</b>			-	<b>34,744,300.41</b>
<b>二、权益法核算的联营企业</b>								
深圳兴龙机械模具公司	2,554,392.64	6,410,470.52	17,700.00	6,428,170.52	30.00	30.00	-	6,428,170.52
深圳市特力汽车服务发展有限公司	800,000.00	-	-	-	40.00	40.00	-	-
深圳市仁孚特力汽车服务有限公司	10,500,000.00	44,160,713.30	4,420,500.00	48,581,213.30	35.00	35.00	-	48,581,213.30
深圳市汽车工业进出口公司	4,934,460.20	7,846,695.97	-203,775.00	7,642,920.97	35.75	35.75	-	7,642,920.97
深圳东风汽车有限公司	14,527,044.85	14,801,059.38	1,070,000.00	15,871,059.38	25.00	25.00	-	15,871,059.38
深圳市新永通检测科技有限公司	496,000.00	553,455.75	-	553,455.75	31.00	31.00	-	553,455.75
深圳市新永通油泵环保有限公司	155,000.00	147,478.47	-	147,478.47	31.00	31.00	-	147,478.47
深圳市新永通汽车服务有限公司	300,000.00	300,758.50	-	300,758.50	31.00	31.00	-	300,758.50
深圳市新永通东晓汽车配件销售有限公司	175,000.00	175,237.26	-	175,237.26	31.00	31.00	-	175,237.26
深圳市永通信达检测设备有限责任公司	400,000.00	332,842.10	-	332,842.10	40.00	40.00	-	332,842.10
深圳市新永通咨询有限公司	48,000.00	47,841.32	-	47,841.32	30.00	30.00	-	47,841.32
<b>小计</b>	<b>34,889,897.69</b>	<b>74,776,552.57</b>	<b>5,304,425.00</b>	<b>80,080,977.57</b>			-	<b>80,080,977.57</b>

被投资单位名称	初始投资成本	2010-1-1	增减变动	2010-6-30	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备	净额
<b>三、成本法核算的其他股权投资</b>								
深圳市特力新永通汽车服务有限公司*1	504,000.00	75,000.00	429,000.00	504,000.00	18.00	18.00	-	504,000.00
中国浦发机械工业总公司	10,176,617.20	10,176,617.20	-	10,176,617.20	5.30	5.30	-	10,176,617.20
湖南昌阳实业股份有限公司*2	6,900,000.00	1,810,540.70	-	1,810,540.70	36.55	36.55	1,810,540.70	-
深圳汉力高技术陶瓷有限公司*2	3,466,000.00	1,956,000.00	-	1,956,000.00	80.00	80.00	1,956,000.00	-
深圳捷成电子有限公司*2	3,150,000.00	3,225,000.00	-	3,225,000.00	45.00	45.00	3,225,000.00	-
深圳经纬实业股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00	12.50	12.50	4,000,000.00	-
深圳（莫斯科）股份有限公司	825,000.00	825,000.00	-	825,000.00	7.00	7.00	825,000.00	-
武汉威特酒店 *2	640,000.00	640,000.00	-	640,000.00			640,000.00	-
深圳先导化工新材料有限公司*2	7,256,401.38	4,751,621.62	-	4,751,621.62	40.00	40.00	4,751,621.62	-
深圳石油化工（集团）股份有限公司 *2	700,000.00	700,000.00	-	700,000.00	10万股	10万股	700,000.00	-
南方汽车维修中心*2	6,700,000.00	6,700,000.00	-	6,700,000.00	100.00	100.00	6,700,000.00	-
中国汽车工业深圳贸易公司*2	400,000.00	400,000.00	-	400,000.00	40.00	40.00	400,000.00	-
深圳通用标准件有限公司*2	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	25.00	25.00	500,000.00	-
深圳火炬火花塞工业公司*2	17,849.20	17,849.20	-	17,849.20	49.00	49.00	17,849.20	-
中汽华南汽车销售公司*2	2,250,000.00	2,250,000.00	-	2,250,000.00	49.00	49.00	2,250,000.00	-
电动车项目 *2	600,000.00	600,000.00	-	600,000.00	11.10	11.10	600,000.00	-
深圳市南方汽贸投资有限公司	11,710,000.00	11,710,000.00	-	11,710,000.00	14.73	14.73	-	11,710,000.00
深圳金鹤标准件模具有限公司 *2	453,440.00	453,440.00	-	453,440.00	15.00	15.00	453,440.00	-
中汽培训中心 *2	600,000.00	600,000.00	-	600,000.00	6.25	6.25	600,000.00	-
深圳百力源电源有限公司*2	1,320,000.00	1,320,000.00	-	1,320,000.00	25.00	25.00	1,320,000.00	-
迷你龙（曾文刚）*2	162,000.00	162,000.00	-	162,000.00	6.25	6.25	162,000.00	-
深圳市益民汽车贸易公司 *2	200,001.10	200,001.10	-	200,001.10			200,001.10	-
深圳市比斯克机械交通有限公司	302,368.57	302,368.57	-	302,368.57	15.00	15.00	-	302,368.57
香港日深国际有限公司	145,800.00	145,800.00	-	145,800.00	7.50	7.50	121,800.00	24,000.00
<b>小计</b>	<b>62,979,477.45</b>	<b>53,521,238.39</b>	<b>429,000.00</b>	<b>53,950,238.39</b>			<b>31,233,252.62</b>	<b>22,716,985.77</b>
<b>合计</b>	<b>139,821,855.14</b>	<b>163,338,686.16</b>	<b>5,436,830.21</b>	<b>168,775,516.37</b>			<b>31,233,252.62</b>	<b>137,542,263.75</b>

1. 该公司由“深圳市新永通丽车缘汽车服务有限公司”变更而来，并增资 42.9 万元；2 该等公司已停止经营，本公司对其不具有重大影响。

## 9 投资性房地产

## (1) 按成本模式计量的投资性房地产

项目	2010-1-1	本期增加	本期减少	2010-6-30
<b>原值</b>				
房屋建筑物	181,002,443.71	-	-	181,002,443.71
<b>合计</b>	181,002,443.71	-	-	181,002,443.71
<b>累计折旧</b>				
房屋建筑物	62,102,745.30	2,619,607.50	-	64,722,352.80
<b>合计</b>	62,102,745.30	2,619,607.50	-	64,722,352.80
<b>账面价值</b>				
房屋建筑物	118,899,698.41			116,280,090.91
<b>合计</b>	<b>118,899,698.41</b>			<b>116,280,090.91</b>

## (2) 期末抵押的投资性房地产

被抵押的投资性房地产项目	被抵押投资性房地产期末原值	被抵押投资性房地产期末净值
特力大厦一至四层, 27至29层	23,961,792.74	17,865,535.38
八卦岭421厂房	33,917,679.95	25,379,042.61
东风大厦	9,640,803.22	7,239,886.30
机加车间	9,458,559.68	4,195,314.58
铆焊车间	4,455,052.22	1,301,380.63
布心5、6、7栋楼宇	7,379,753.13	3,894,956.30
布心10栋6-7层	3,231,493.46	1,755,326.20
布心3#厂房	67,503,936.40	45,403,342.96
布心5—7号厂房	6,377,742.29	2,806,737.13
<b>合计</b>	<b>165,926,813.09</b>	<b>109,841,522.09</b>

## 10 固定资产

项目	2010-1-1	本期增加	本期减少	2010-6-30
原值				
房屋及建筑物	273,760,865.17	-	-	273,567,329.87
机器设备	19,672,732.91	-	171,035.50	18,687,339.41
运输设备	8,580,461.70	668,170.00	485,699.46	9,700,284.24
电子设备	8,094,048.15	155,390.45	-	9,772,895.26
其他设备	8,730,267.21	132,360.00	22,000.00	7,058,021.89
自有房屋装修费	3,008,152.86	-	-	3,329,507.82
<b>合计</b>	<b>321,846,528.00</b>	<b>955,920.45</b>	<b>678,734.96</b>	<b>322,115,378.49</b>
累计折旧				
房屋及建筑物	98,933,385.10	4,154,214.44	-	102,951,023.28
机器设备	15,413,510.18	262,922.93	165,904.43	14,941,743.97
运输设备	6,457,762.58	348,473.28	371,560.00	7,079,955.53
电子设备	5,976,316.34	273,662.08	-	7,463,545.84
其他设备	7,152,055.12	158,819.64	1,649.97	5,848,708.01
自有房屋装修费	1,611,359.67	352,783.32	-	2,271,173.65
<b>合计</b>	<b>135,544,388.99</b>	<b>5,550,875.69</b>	<b>539,114.40</b>	<b>140,556,150.28</b>
减：减值准备				
房屋及建筑物	3,555,385.70	-	-	3,555,385.70
机器设备	650,147.31	-	-	650,147.31
其他设备	22,029.00	-	-	22,029.00
<b>合计</b>	<b>4,227,562.01</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,227,562.01</b>
账面价值				
房屋及建筑物	171,272,094.37			167,060,920.89
机器设备	3,609,075.42			3,095,448.13
运输设备	2,122,699.12			2,620,328.71
电子设备	2,117,731.81			2,309,349.42
其他设备	1,556,183.09			1,187,284.88
自有房屋装修费	1,396,793.19			1,058,334.17
<b>合计</b>	<b>182,074,577.00</b>			<b>177,331,666.20</b>

(1) 账面原值6,074万元、净值2,699万元的固定资产已抵押给银行。

(2) 截至2010年6月30日，本公司账面原值19,454万元、净值12,642万元的房屋建筑物未能办理或取得产权证。由于历史遗留原因，办理房产证的时间无法预计。

(3) 截止2010年6月30日，本公司无重大固定资产闲置的情况，无持有待售的重大固定资产，无融资租赁租入的固定资产。

## 11 无形资产

类别	取得方式	2010-1-1	本期增加	本期减少	2010-6-30
原值					
商标权	购买	75,000.00	-	-	75,000.00
软件	购买	200,000.00	-	-	200,000.00
<b>原值合计</b>		<b>275,000.00</b>			<b>275,000.00</b>
累计摊销					
商标权		11,744.96	3,750.00	-	15,494.96
软件		43,333.29	19,999.98	-	63,333.27
<b>累计摊销合计</b>		<b>55,078.25</b>	<b>23,749.98</b>		<b>78,828.23</b>
减：无形资产减值准备		-			-
<b>无形资产账面价值</b>		<b>219,921.75</b>			<b>196,171.77</b>

## 12 长期待摊费用

项目	2010-1-1	本期增加	本期摊销	本期转出	2010-6-30
装修费	182,513.54	-	41,301.22	-	141,212.32
网络建设费	4,509.28	-	4,509.28	-	-
酒店设施	557,879.02	-	75,433.28	-	482,445.74
后续改造支出	590,536.64	-	67,908.24	-	522,628.40
浦发行3年期贷款额度承诺费	273,028.30	230,282.83	87,177.45	-	416,133.68
其他	79,802.13	-	44,768.32	-	35,033.81
<b>合计</b>	<b>1,688,268.91</b>	<b>230,282.83</b>	<b>321,097.79</b>		<b>1,597,453.95</b>

## 13、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2010-06-30	2010-01-01
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	29,471,082.36	29,471,082.36
可抵扣亏损	341,099.94	341,099.94
<b>小计</b>	<b>29,812,182.30</b>	<b>29,812,182.30</b>
<b>递延所得税负债：</b>		
应纳税暂时性差异*	2,022,414.94	2,022,414.94
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	393,524.95	393,524.95
<b>小计</b>	<b>2,415,939.89</b>	<b>2,415,939.89</b>

\*系固定资产折旧年限低于税法规定的折旧年限形成的应纳税暂时性差异。



## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2010-06-30	2010-01-01
可抵扣暂时性差异	2,884,849.78	2,884,849.78
可抵扣亏损	3,138,768.76	3,138,768.76
<b>合计</b>	<b>6,023,618.54</b>	<b>6,023,618.54</b>

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性,因此该部分可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认为递延所得税资产。

## (3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	42,544,987.32
其他应收款坏账准备	48,055,829.61
存货跌价准备	22,232,876.35
可供出售金融资产公允价值变动	-1,788,749.75
长期股权投资减值准备	31,233,252.62
固定资产减值准备	4,227,562.01
<b>合计</b>	<b>146,505,758.16</b>

## 14 资产减值准备

项目	2010-1-1	本期增加	本期减少		2010-6-30
			转回	转销	
坏账准备	90,600,816.93	-	-	-	90,600,816.93
存货跌价准备	22,232,876.35	-	-	-	22,232,876.35
长期股权投资减值准备	31,233,252.62	-	-	-	31,233,252.62
固定资产减值准备	4,227,562.01	-	-	-	4,227,562.01
<b>合计</b>	<b>148,294,507.91</b>	-	-	-	<b>148,294,507.91</b>

## 15 短期借款

借款条件	2010-6-30	2010-1-1
抵押借款	12,341,670.08	17,563,411.86
信用借款	33,828,509.00	34,855,511.00
<b>合计</b>	<b>46,170,179.08</b>	<b>52,418,922.86</b>

本报告期内不存在逾期借款情况。

## 16 应付账款

项目	2010-6-30	2010-1-1
<b>应付账款</b>	<b>33,763,867.98</b>	<b>32,734,686.58</b>

(1) 应付账款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 应付账款期末余额中应付关联公司款项情况详见附注六、7。

## 17 预收款项

项目	2010-6-30	2010-1-1
<b>预收账款</b>	<b>2,377,860.02</b>	<b>1,561,591.32</b>

(1) 期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 期末余额中无预收关联公司款项。

## 18 应付职工薪酬

项目	2010-1-1	本期增加	本期减少	2010-6-30
工资、奖金、津贴和补贴	7,153,661.23	18,703,986.23	20,093,639.39	5,764,008.07
职工福利费	33,885.00	431,546.90	452,500.10	12,931.80
社会保险费	1,643,412.23	2,853,420.35	2,653,972.99	1,842,859.59
工会经费和职工教育经费	264,301.89	386,275.09	496,303.52	154,273.46
因解除劳动关系给予的补偿	-	140,737.54	140,737.54	
其它	32,850.00	520,520.00	357,816.00	195,554.00
<b>合计</b>	<b>9,128,110.35</b>	<b>23,036,486.11</b>	<b>24,194,969.54</b>	<b>7,969,626.92</b>

## 19 应交税费

税种	2010-6-30	2010-1-1
增值税	-2,599,607.05	1,126,167.45
营业税	601,314.87	733,837.92
城建税	14,584.08	23,355.07
企业所得税	-313,115.62	1,373,740.07
房产税	995,859.97	983,618.96
土地增值税	5,385,259.60	5,362,442.05
个人所得税	16,460.32	-65,325.56
教育费附加	43,788.91	76,638.80
其他	30,567.16	41,756.20
<b>合计</b>	<b>4,175,112.24</b>	<b>9,656,230.96</b>

## 20 其他应付款

项目	2010-6-30	2010-1-1
<b>其他应付款</b>	<b>103,933,384.34</b>	<b>113,143,361.92</b>

(1) 其他应付款期末余额中欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项详见附注六、7。

(2) 其他应付关联方款项详见附注六、7。

## 21 一年内到期的非流动负债

## (1) 分类

项目	2010-6-30	2010-1-1
一年内到期的长期借款	8,640,000.00	8,160,000.00
<b>合计</b>	<b>8,640,000.00</b>	<b>8,160,000.00</b>

## (2) 一年内到期的长期借款主要明细

贷款单位	期末余额	利率	借款条件	借款期限
上海浦东发展银行福华支行	4,960,000.00	5.40%	抵押	2009.08.10-2011.02.10
上海浦东发展银行福华支行	2,800,000.00	5.40%	抵押	2009.07.31-2011.01.31
上海浦东发展银行福华支行	400,000.00	5.40%	抵押	2009.05.31-2011.02.31
上海浦东发展银行福华支行	480,000.00	5.67%	抵押	2010.02.05-2011.05.05
<b>合计</b>	<b>8,640,000.00</b>			

## 22 长期借款

## (1) 分类

项目	2010-6-30	2010-1-1
抵押借款	97,020,000.00	95,700,000.00
<b>合计</b>	<b>97,020,000.00</b>	<b>95,700,000.00</b>

## (2) 长期借款主要明细

贷款单位	期末余额	利率	借款条件	借款期限
上海浦东发展银行福华支行	53,320,000.00	5.40%	抵押	2009.08.10-2012.08.10
上海浦东发展银行福华支行	30,100,000.00	5.40%	抵押	2009.07.31-2012.07.31
上海浦东发展银行福华支行	8,200,000.00	5.40%	抵押	2009.05.31-2012.05.31
上海浦东发展银行福华支行	5,400,000.00	5.67%	抵押	2010.02.05-2013.02.05
<b>合计</b>	<b>97,020,000.00</b>			

## 23 长期应付款

项目	2010-6-30	2010-1-1
技改借款	11,311.96	11,311.96
职工住房押金	2,588,848.40	2,588,848.40
其他借款	1,320,000.00	1,320,000.00
<b>合计</b>	<b>3,920,160.36</b>	<b>3,920,160.36</b>

## 24 预计负债

种类	2010-1-1	本期增加	本期减少	2010-6-30
对外提供担保*	87,568,728.57	-	-	87,568,728.57
<b>合计</b>	<b>87,568,728.57</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>87,568,728.57</b>

\*对外担保情况详见附注七、1(3)。

## 25 股本

项目	2010-1-1	本期增加	本期减少	2010-6-30
一、有限售条件股份				
1、国家持股	-	-	-	-
2、国有法人持股	14,587,056.00	-	-	14,587,056.00
3、境内法人持股	-	-	-	-
4、境外法人持股	-	-	-	-
5、境内自然人持股	-	-	-	-
6、其它	-	-	-	-
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>14,587,056.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>14,587,056.00</b>
二、无限售条件股份				
1、境内上市人民币普通股	179,294,544.00	-	-	179,294,544.00
2、境内上市的外资股	26,400,000.00	-	-	26,400,000.00
3、境外上市的外资股	-	-	-	--
4、其它	-	-	-	--
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>205,694,544.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>205,694,544.00</b>
<b>三、股份总数</b>	<b>220,281,600.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>220,281,600.00</b>

## 26 资本公积

项目	2010-1-1	本期增加	本期减少	2010-6-30
股本溢价	3,024,773.35	-	-	3,024,773.35
其他资本公积	4,814,914.96	-	460,971.20	4,353,943.76
其中：可供出售金融资产公允价值变动	1,395,224.80	-	460,971.20	934,253.60
<b>合计</b>	<b>7,839,688.31</b>	<b>-</b>	<b>460,971.20</b>	<b>7,378,717.11</b>

## 27 盈余公积

项目	2010-1-1	本期增加	本期减少	2010-6-30
法定盈余公积	2,952,586.32	-	-	2,952,586.32
<b>合计</b>	<b>2,952,586.32</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,952,586.32</b>

## 28 未分配利润

项目	2010年半年度	2009年度
归属于母公司所有者的净利润	1,098,680.67	6,300,464.72
加：年初未分配利润	-60,387,273.82	-66,687,367.86
减：利润分配	-	370.68
其中：提取法定盈余公积	-	-
<b>年末未分配利润</b>	<b>-59,288,593.15</b>	<b>-60,387,273.82</b>

## 29 营业收入和营业成本

业务类别	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月
主营业务	196,981,374.00	203,389,663.37	163,465,870.00	171,720,868.65	33,515,504.00	31,668,794.72
其他业务	1,341,814.63	1,672,128.52	793,803.67	829,705.58	548,010.96	842,422.94
<b>合计</b>	<b>198,323,188.63</b>	<b>205,061,791.89</b>	<b>164,259,673.67</b>	<b>172,550,574.23</b>	<b>34,063,514.96</b>	<b>32,511,217.66</b>

## (1) 主营业务按行业分类列示如下：

行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月
汽车销售	124,054,951.00	133,502,547.37	118,430,197.00	128,468,906.55	5,624,754.00	5,033,640.82
汽车检测维修及配件销售	30,837,380.00	29,229,276.35	24,603,382.00	24,324,403.18	6,233,998.00	4,904,873.17
租赁及服务	42,089,043.00	40,657,839.65	20,432,291.00	18,927,558.92	21,656,752.00	21,730,280.73
<b>合计</b>	<b>196,981,374.00</b>	<b>203,389,663.37</b>	<b>163,465,870.00</b>	<b>171,720,868.65</b>	<b>33,515,504.00</b>	<b>31,668,794.72</b>

## (2) 前五名客户销售情况

项目	2010年 1-6月		2009年 1-6月	
	销售额	占公司全部销售收入的比例%	销售额	占公司全部销售收入的比例%
金额	13,912,364.52	7.01%	14,061,250.49	6.86%

(3) 其他业务明细

项目	其他业务收入		其他业务成本		其他业务利润	
	2010年 1-6月	2009年 1-6月	2010年 1-6月	2009年 1-6月	2010年 1-6月	2009年 1-6月
租赁及服务	1,341,814.63	1,519,608.70	793,803.67	745,822.25	2,860,697.66	2,860,697.66
其他	-	152,519.82	-	83,883.33	-	68,636.49
合计	1,341,814.63	1,672,128.52	793,803.67	829,705.58	2,860,697.66	2,929,334.15

30 营业税金及附加

项目	2010年 1-6月	2009年 1-6月
营业税	1,776,498.41	1,634,633.20
城市维护建设税	36,456.65	54,992.26
教育费附加	58,746.04	99,333.04
合计	1,871,701.10	1,788,958.50

31 财务费用

类别	2010年 1-6月	2009年 1-6月
利息支出	4,475,776.14	4,385,097.69
减：利息收入	223,954.69	226,276.10
汇兑损失	-52,102.49	105.48
减：汇兑收益	-	-
其他	241,902.90	333,974.60
合计	4,441,621.86	4,492,901.67

32 资产减值损失

类别	2010年 1-6月	2009年 1-6月
坏账损失	-	-14,059.60
合计	-	-14,059.60

33 投资收益



## (1) 投资收益明细情况

项目	2010年 1-6月	2009年 1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	4,878,630.21	3,220,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
<b>合计</b>	<b>4,878,630.21</b>	<b>3,220,000.00</b>

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益主要明细

被投资单位	2010年 1-6月	2009年 1-6月	本期比上期增减变动的原因
深圳市仁孚特力汽车服务有限公司	4,420,500.00	5,901,000.00	盈利减少
深圳特力吉盟投资有限公司	-318,500.01	-535,000.00	亏损减少
深圳东风汽车有限公司	1,070,000.00	-477,500.00	盈利增加
深圳市华通汽车公司	-	-1,209,000.00	已转让
深圳市特力汽车服务连锁有限公司	-129,200.00	-20,800.00	亏损增加
深圳兴龙机械模具公司	17,700.00	8,700.00	
深圳市特力行投资有限公司	21,905.22	45,950.00	
深圳市汽车工业进出口公司	-203,775.00	-493,350.00	亏损减少
<b>合计</b>	<b>4,878,630.21</b>	<b>3,220,000.00</b>	

## 34 营业外收入

类别	2010年 1-6月	2009年 1-6月
非流动资产处置利得	165,950.63	80,309.31
其中：固定资产处置利得	165,950.63	80,309.31
债务重组利得*	-	9,430,857.88
罚款收入	2,381.81	2,288.27
贷款贴息	-	289,435.01
其他	17,625.20	41,498.10
<b>合计</b>	<b>185,957.64</b>	<b>9,844,388.57</b>

\*上期本公司及子公司新永通公司与工商银行深圳罗湖支行就工商银行借款签订《还款免息协议》，本公司及新永通公司归还了借款本金，工商银行深圳罗湖支行免除了本公司及新永通公司相应的借款利息。

## 35 营业外支出

类 别	2010年 1-6月	2009年 1-6月
非流动资产处置损失	3,053.74	9,990.00
其中：固定资产处置损失	3,053.74	9,990.00
罚款支出	3,069.93	104,017.11
捐赠支出	10,000.00	-
其 他	5,040.00	-
<b>合 计</b>	<b>21,163.67</b>	<b>114,007.11</b>

## 36 所得税费用

项 目	2010年 1-6月	2009年 1-6月
本期所得税费用	451,955.63	384,645.62
<b>合 计</b>	<b>451,955.63</b>	<b>384,645.62</b>

## 37 每股收益

本公司每股收益计算过程如下：

项 目	2010年 1-6月	2009年 1-6月
归属本公司所有者的净利润	1,098,680.67	2,773,147.62
已发行的普通股加权平均数	220,281,600	220,281,600
基本每股盈利（每股人民币元）	0.005	0.013
稀释每股盈利（每股人民币元）	0.005	0.013

## 38 其他综合收益

项 目	2010年 1-6月	2009年 1-6月
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-460,971.20	807,823.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
<b>小 计</b>	<b>-460,971.20</b>	<b>807,823.00</b>
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	--	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--

小计	--	--
三、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	-460,971.20	807,823.00

### 39 现金流量表

#### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2010年 1-6月	2009年 1-6月
关联单位往来款	31,434,143.47	73,419,290.63
收取的押金、保证金	2,301,549.36	2,536,943.53
利息收入	223,954.69	226,276.10
收取的罚款、赔偿金收入	2,381.81	2,288.27
租赁收入	4,365,221.49	5,098,680.67
<b>合计</b>	<b>38,327,250.82</b>	<b>81,283,479.20</b>

#### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2010年 1-6月	2009年 1-6月
关联单位往来款	12,610,270.12	14,817,425.89
付现经营费用	9,559,387.79	9,042,383.96
付现管理费用	18,993,275.62	24,440,735.43
押金及保证金	2,191,650.67	1,634,089.57
<b>合计</b>	<b>43,354,584.20</b>	<b>49,934,634.85</b>

## 4Q 现金流量补充资料

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	2010年 1-6月	2009年 1-6月
净利润	1,710,962.88	3,167,862.17
加：资产减值准备	-	-
固定资产、生产性生物资产、投资性房地产折旧	8,170,483.11	9,143,311.55
无形资产摊销	23,749.98	22,809.96
长期待摊费用摊销	321,097.79	197,022.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	165,950.63	80,309.31
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	4,441,621.86	4,492,901.67
投资损失（收益以“-”填列）	-4,878,630.21	-3,220,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”填列）	-17,333,291.30	28,419,783.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	7,669,374.19	-19,381,048.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-14,004,129.63	25,506,677.00
其他	-6,020,337.03	-3,704,645.05
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-19,733,147.73</b>	<b>44,724,984.28</b>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	2010-6-30	2010-1-1
一、现金	<b>47,892,830.19</b>	<b>72,376,177.95</b>
其中：库存现金	325,456.57	191,253.52
可随时用于支付的银行存款	47,567,373.62	72,184,924.43
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	<b>47,892,830.19</b>	<b>72,376,177.95</b>

## 附注六、关联方及关联交易

## 1. 关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

## 2. 存在控制关系的本公司股东（或实际控制人）

母公司名称	注册地	业务性质	经营范围	注册资本	对本公司持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
深圳市特发集团有限公司	深圳	有限责任	房地产开发经营、国内商业	158282万	66.22	66.22	192194195

## 3. 本企业的子公司情况

本公司子公司基本情况及相关信息见附注四(一)。

## 4. 本企业的合营和联营企业情况

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(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
深圳特力吉盟投资有限公司	有限责任	深圳	张瑞理	投资兴办实业、物业管理、租赁	5670.496	50.00	50.00	
深圳市特力行投资有限公司	有限责任	深圳	程鹏	投资兴办实业、物业管理、汽车配件购销	2720	50.00	50.00	
二、联营企业								
深圳兴龙机械模具公司	有限责任	深圳	张瑞理	模具加工出口	2763.33	30.00	30.00	192172420
深圳市特力汽车服务连锁有限公司	有限责任	深圳	李金龙	汽车维修、租赁	200	40.00	40.00	767583926
深圳市仁孚特力汽车服务有限公司	有限责任	深圳	吴剑凡	汽车销售、维修	3000	35.00	35.00	774131792
深圳市汽车工业进出口公司	有限责任	深圳	黄伟强	汽车配件进出口	1325	35.75	35.75	192190506
深圳东风汽车有限公司	有限责任	深圳	李建刚	汽车生产、修理	4500	25.00	25.00	
深圳市新永通检测科技有限公司	有限责任	深圳	李金龙	机动车安全技术检验	160	31.00	31.00	
深圳市新永通油泵环保有限公司	有限责任	深圳	李金龙	柴油泵维修技术和环保技术的咨询	100	31.00	31.00	
深圳市新永通汽车服务有限公司	有限责任	深圳	祁鹏	汽车、摩托车维修；汽车美容；汽车配件的销售	100	31.00	31.00	
深圳市新永通东晓汽车配件销售有限公司	有限责任	深圳	祁鹏	二类汽车整车维修；汽车配件的销售	50	31.00	31.00	
深圳市永通信达检测设备有限责任公司	有限责任	深圳	黄培波	检测设备技术开发、销售	100	40.00	40.00	
深圳市新永通咨询有限公司	有限责任	深圳	李金龙	汽车管理技术咨询；网络维护等	16	30.00	30.00	

## 5. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	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	
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	

## 6. 关联交易情况

## (1) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉 及金额	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁收益 (元)	租赁收益 确定依据	租赁收益对公 司影响(元)
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	7,705.25 平方米的土地和 13,891.24 平方米的五层房屋建筑物	6563 万元	2005-1-1	2025-1-1	2,500,000.00	合同价格	2,500,000.00
深圳市特力新永通汽车发展有限公司	深圳市新永通检测科技有限公司	固定资产	143 万元	2008-7-1	2016-6-30	80,000.00	合同价格	80,000.00
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	1227 平方米的 6# 厂房和固定资产	106 万元	2009-4-1	2012-3-31	15,216.00	合同价格	15,216.00
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配件销售有限公司	900 平方米的 5# 厂房和固定资产	56 万元	2009-4-1	2012-3-31	10,777.50	合同价格	10,777.50

## (2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市汽车工业贸易总公司	深圳市汽车工业进出口有限公司	200 万美元	2009-06-25	2010-06-24	否

## (3) 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	11,000,000.00	2009-10-1	2010-9-30	提供资金周转
深圳市特发集团有限公司	20,355,511.00			提供资金周转
拆出				
深圳兴龙机械模具公司	1,000,000.00			

## 7. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2010-6-30		2010-1-1	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
应收账款	深圳市新永通汽车服务有限公司	154,600.00	0.33	231,893.00	0.45
	深圳市新永通东晓汽车服务有限公司	283,500.00	0.6	170,100.00	0.33
其他应收款	深圳市新永通科技有限公司	214,000.00	0.29	341,934.35	0.49
	深圳市永通信达检测设备有限责任公司	487,734.14	0.65	488,460.32	0.69
	深圳市先导化工新材料有限公司	708,072.26	0.95	708,072.26	1.01
	深圳市特力汽车服务连锁有限公司	7,044,319.60	9.44	7,173,519.60	10.2
	深圳市兴龙机械模具公司	1,685,336.45	2.26	1,653,878.13	2.35
短期借款	深圳市特发集团有限公司	19,328,509.00	41.86	20,355,511.00	38.83
	深圳市特发发展中心建设监理有限公司	11,000,000.00	23.82	11,000,000.00	20.98
应付账款	深圳市新永通东晓汽车服务有限公司	304,259.37	0.9	304,259.37	0.93
	深圳市新永通汽车服务有限公司	83,125.94	0.25	83,125.94	0.25
	深圳市特发地产有限公司	6,054,855.46	17.93	6,054,855.46	18.5
其他应付款	深圳市特发地产有限公司	335,701.34	0.32	335,701.34	0.3
	香港裕嘉投资有限公司	2,109,675.29	2.03	2,069,255.51	1.83
	深圳市特发天鹅实业公司	20,703.25	0.02	20,703.25	0.02
	深圳市机械设备进出口公司	361,366.50	0.35	290,806.50	0.26
	深圳市特发集团有限公司	31,854,528.91	30.65	34,599,198.63	30.58
	深圳市龙岗特力房地产公司	1,095,742.50	1.05	1,095,742.50	0.97
	深圳市阳春房地产公司	476,217.49	0.46	476,217.49	0.42
	深圳市特发发展中心建设监理有限公司	292,050.00	0.28	-	-
	深圳市新永通科技有限公司	-	-	355,145.60	0.31
	深圳市兴龙机械模具公司	-	-	7,000,000.00	6.19

## 附注七、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 元，扣划款项本公司以前年度已作损失账务处理）。截至本财务报告批准日，法院已判决本公司胜诉，已申请强制执行。

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。之后，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。

截止报告日，本公司尚未收到金田公司的该笔款项。

(2)、2005 年 10 月，本公司向深圳市中级人民法院提起诉讼，请求判令深圳中浩（集团）股份有限公司向本公司支付 1,662 万元，主要包括因本公司为中浩公司银行借款提供担保而代为偿还的银行利息 500 万元、承接银行借款 1,150 万元及垫付的法院诉讼费及评估费 12 万元（上述款项本公司以前年度已作损失账务处理）。截至本财务报告批准日，法院已判决本公司胜诉，已申请强制执行。

2008 年，深圳市中级人民法院出具民事裁定书（（2007）深中法执字第 420 号），因本公司向法院申请执行后未能提供中浩公司可供执行的财产或财产线索，法院也未能查到可供执行的财产，法院依法对本案中止执行。待中止的情形消失后，本公司可向法院申请恢复执行。

(3)、1995 年 12 月 14 日，本公司与深圳市石油化工集团股份有限公司（现更名为深圳石化工业集团股份有限公司，下称石化股份公司）和中国农业银行深圳市上步支行签订《担保限额贷款合同》，本公司为石化股份公司向中国农业银行深圳市上步支行借款人民币 5,760 万元担保，期限至 2000 年 12 月 14 日。2000 年 12 月 29 日，中国农业银行深圳市分行（下称农行深圳分行）、中国长城资产管理公司深圳办事处（下称长城公司深圳办事处）和石化股份公司签订《贷款转投资及股权转让三方协议》，将农行深圳分行对石化股份公司的 27,000 万人民币贷款（含上述 5,760 万元贷款）以投资形式划转给长城公司深圳办事处，并约定“从投资划转之日起，甲方（长城公司深圳办事处）行使投资人的一切权利，乙方（农行深圳分行）不再行使债权人的权利”。该协议由“三方代表或授



权代表签字盖章后生效”。同日，长城公司深圳办事处、石化股份公司和深圳市石化集团有限公司（下称石化集团公司）签订《协议书》，将长城公司深圳办事处对石化股份公司的 27,000 万元人民币投资权益置换为长城公司深圳办事处对石化集团公司同等金额的投资权益。同时，石化集团公司与长城公司深圳办事处签订《股权转让合同书》，协商同意，长城公司深圳办事处以对石化集团公司人民币 27,000 万元的投资权益，置换石化集团公司在其注册成立的新公司股权的方式完成本次股权转让。该协议已由“双方代表签字加盖公章后生效”。

2004 年 8 月 20 日，农行深圳分行以上述《协议书》、《贷款转投资及股权转让三方协议》和《股权转让合同书》未得到履行而起诉至深圳市中级人民法院（以下简称深圳中院），要求判令借款人石化股份公司偿还人民币 5,760 万元贷款及利息 16,652,286.37 元和逾期未履行法院判决应当加倍支付迟延履行期间的债务利息以及其实现债权的费用；要求本公司对石化股份公司的全部债务承担连带清偿责任。

2006 年 5 月 9 日，本公司收到深圳中院（2004）深中法民二初字第 437 号民事判决书，深圳中院一审判决本公司对石化股份公司的还款义务承担连带清偿责任，应于判决生效之日起十日内偿还深圳农行借款本金 5760 万元及利息，逾期则加倍计付迟延履行期间的债务利息。由于石化股份公司已经退市，有效资产早已被债权人查封，无可执行资产，公司依照相关会计制度规定，于 2006 年预计了相关损失 87,568,728.57 元。

本公司不服上述判决，向广东省高级人民法院（以下简称广东高院）提起上诉。广东高院以（2006）粤高法民二终字第 172 号民事判决书判定，驳回上诉，维持原判。本公司不服广东高院判决，提交民事再审申请书，请求判决撤销深圳中院（2004）深中法民二初字第 437 号民事判决书和广东高院（2006）粤高法民二终字第 172 号民事判决书，广东高院依法受理了再审申请，并于 2007 年 10 月 16 日作出（2007）粤高法立民申字第 682 号民事裁定书，裁定对本案件进行再审审理。再审期间，深圳农行向深圳中院提出的强制执行申请已被依法中止。本案件由广东高院正式立案进入审判监督程序。

2010 年 1 月 13 日，本公司收到广东省高级人民法院（2008）粤高法审监民再字第 23 号民事判决书，维持（2006）粤高法民二终字第 172 号民事判决，本判决为终审判决。

2010 年 7 月 7 日，本公司收到深圳市中级人民法院冻结通知书（（2010）深中法恢执字第 534-1 号）。广东省高级人民法院（2008）粤高法审监民再字第 23 号民事判决书、（2006）粤高法民二终字第 172 号民事判决书和深圳市中级人民法院（2004）深中法民二初字第 437 号民事判决书已发挥法律效力。根据申请执行人深圳农行的申请，深圳市中级人民法院于 2010 年 7 月 2 日冻结了本公司持有的深圳市特发特力房地产有限公司 95% 的股权、深圳特力吉盟投资有限公司 50% 的股权、深

圳特发华日汽车企业有限公司 60%的股权、深圳市华日丰田汽车销售服务有限公司 60%的股权和深圳市仁孚特力汽车服务有限公司 35%的股权。

（4）本公司之子公司深圳市特发特力房地产公司（以下简称“特力房地产”）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分局（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，对该诉讼事项法院已受理。截至本财务报告批准日，诉讼双方仍在协商解决中。本公司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。

（5）岳阳特力商城季建军、周林霞等 40 名业主于 1995 年至 1998 年间购买了由深圳特力房地产岳阳公司（以下简称岳阳公司，该公司已于 2001 年资产重组时转让给特发集团）开发的特力商城的住房及商铺，该批业主现以该楼存在质量问题为由对岳阳公司、本公司及本公司子公司特力房地产公司、本公司控股股东特发集团提起诉讼。岳阳县人民法院于 2006 年 10 月 12 日做出判决，判令解除原购房合同并由岳阳公司退还原告购房款及其他赔偿款共计约 298 万元，本公司及特力房地产、特发集团承担连带责任。该案已发生法律效力并已执行完毕。本公司已向湖南省高级人民法院和检察院提起申诉。

岳阳特力商城付元四、吴深保等 64 名业主以上述相同理由对岳阳公司、本公司及本公司子公司特力房地产公司、本公司控股股东特发集团提起诉讼。岳阳县人民法院于 2007 年 12 月 26 日以

(2007)岳民初字第10号民事判决书做出判决,解除付元四等64原告与岳阳公司的房屋买卖合同;付元四等64原告所购房屋退还给岳阳公司,限在本判决书发生法律效力后3个月内履行;由岳阳公司、特力房地产公司、本公司和深圳市特发集团有限公司共同赔偿付元四等64原告购房款5,703,663元、装修款741,594元,鉴定费38,400元,律师代理费85,000元,文印费3,368元,五项合计6,572,025元。本公司不服判决,提起上诉。2008年5月16日,本公司收到湖南省岳阳市中级人民法院(2008)岳中民一终字第45号民事裁定书,裁定撤销岳阳县法院(2007)岳民初字第10号民事判决,并发回岳阳县法院重审。

2009年7月,本公司收到湖南省岳阳市中级人民法院民事裁定书(2008)岳中民一终字第344号、345号、346号、347号、348号,驳回上诉人深圳特力房地产岳阳公司、深圳市特发特力房地产有限公司、深圳市特力(集团)股份有限公司、深圳市特发集团有限公司的上诉,维持原判。目前还有同类316户住户提起诉讼,法院尚在审理之中。

#### 附注八、承诺事项

无需要披露的重要承诺事项。

#### 附注九、资产负债表日后事项

无需要披露的重要资产负债表日后事项。

#### 附注十、其他重要事项

1、本公司持有的深圳市兴龙机械模具公司30%股权、深圳市特力行投资有限公司50%股权、深圳特力吉盟投资有限公司50%股权以及本公司持有的深圳市新永通机动车检测设备有限公司51%股权、深圳市特力房地产交易有限公司100%股权、深圳特发特力房地产公司100%股权、深圳市特发特力物业管理公司100%股权、深圳市汽车工业贸易总公司100%股权、深圳市中天实业有限公司100%股权已质押给贷款银行,作为向银行借款600万元的保证。

## 附注十一、 母公司财务报表主要项目注释

## 1 应收账款

## (1) 按种类分类

客户类别	2010-6-30				2010-1-1			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大	484,803.08	100.00%	484,803.08	100.00%	484,803.08	100.00%	484,803.08	100.00%
<b>合计</b>	<b>484,803.08</b>	<b>100.00%</b>	<b>484,803.08</b>	<b>100.00%</b>	<b>484,803.08</b>	<b>100.00%</b>	<b>484,803.08</b>	<b>100.00%</b>

## (2) 账龄分析

账龄结构	2010-6-30			2010-1-1		
	账面金额	比例	坏账准备	账面金额	比例	坏账准备
3年以上	484,803.00	100.00%	484,803.00	484,803.00	100.00%	484,803.00
<b>合计</b>	<b>484,803.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>484,803.00</b>	<b>484,803.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>484,803.00</b>

## (3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
深圳笔架山娱乐公司	172,000.00	172,000.00	100.00%	账龄太长, 预计无法收回
广州乐敏电脑中心	86,940.00	86,940.00	100.00%	账龄太长, 预计无法收回
<b>合计</b>	<b>258,940.00</b>	<b>258,940.00</b>		

## (4) 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欠款。

## (5) 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
<b>合计</b>		<b>422,818.64</b>		<b>87.21</b>

## 2 其他应收款

## (1) 按种类分类

客户类别	2010-6-30				2010-1-1			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大	36,397,967.69	89.11%	13,430,182.82	36.90%	42,149,187.28	90.46%	13,430,182.82	31.86%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大	1,508,894.67	3.69%	1,347,323.75	89.29%	1,508,894.67	3.24%	1,347,323.75	89.29%
其他不重大	2,938,119.52	7.20%	286,243.54	9.74%	2,938,119.52	6.30%	286,243.54	9.74%
<b>合计</b>	<b>40,844,981.88</b>	<b>100.00%</b>	<b>15,063,750.11</b>	<b>36.88%</b>	<b>46,596,201.47</b>	<b>100.00%</b>	<b>15,063,750.11</b>	<b>32.33%</b>

## (2) 账龄分析

账龄	2010-6-30			2010-1-1		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	18,004,161.37	44.08%	-	23,755,380.96	50.98%	-
1至2年	428,231.48	1.05%	21,583.82	428,231.48	0.92%	21,583.82
2至3年	4,055,610.98	9.93%	811,122.20	4,055,610.98	8.70%	811,122.20
3年以上	18,356,978.05	44.94%	14,231,044.09	18,356,978.05	39.40%	14,231,044.09
<b>合计</b>	<b>40,844,981.88</b>	<b>100.00%</b>	<b>15,063,750.11</b>	<b>46,596,201.47</b>	<b>100.00%</b>	<b>15,063,750.11</b>

## (3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
深圳中浩公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100%	账龄较长, 预计无法收回
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
<b>合计</b>	<b>7,706,983.51</b>	<b>7,706,983.51</b>		

## (4) 本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

## (5) 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	占总额比例%
深圳市特力汽车服务发展有限公司	联营公司	6,524,319.60	1-3年	15.97%
深圳中浩公司	非关联方	5,000,000.00	3年以上	12.24%
深圳市苏发联合实业有限公司	非关联方	4,906,300.00	1年以内	12.01%
金贝丽家电公司	非关联方	2,706,983.51	3年以上	6.63%
深圳石化集团	非关联方	1,914,796.79	3年以上	4.69%
<b>合计</b>		<b>21,052,399.90</b>		<b>51.54%</b>

(6) 其他应收关联方账款情况详见附注六、7。

## 3 长期股权投资

项目	核算方法	初始投资成本	2010-1-1	增减变动	2010-6-30	减值准备
对子公司投资	成本法	263,839,543.61	263,839,543.61	-	263,839,543.61	-
对合营企业投资	权益法	41,952,480.00	35,040,895.20	-296,594.79	34,744,300.41	-
对联营企业投资	权益法	13,854,392.64	50,571,183.82	4,438,200.00	55,009,383.82	-
其他股权投资投资	成本法	37,114,018.58	28,084,779.52	-	28,084,779.52	17,908,162.32
<b>合计</b>		<b>356,760,434.83</b>	<b>377,536,402.15</b>	<b>4,141,605.21</b>	<b>381,678,007.36</b>	<b>17,908,162.32</b>

## 股权投资分类及明细

被投资单位名称	核算方法	初始 投资成本	2010-1-1	增减变动	2010-6-30	投资 比例%	减值准备	净额
<b>对子公司投资</b>								
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	100.00	-	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	100.00	-	5,021,970.88
深圳市特发新永通实业有限公司	成本法	57,672,885.22	57,672,885.22	-	57,672,885.22	100.00	-	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	100.00	-	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	100.00	-	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	60.00	-	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	100.00	-	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	60.00	-	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	51.00	-	10,000,000.00
<b>小计</b>		<b>263,839,543.61</b>	<b>263,839,543.61</b>	<b>-</b>	<b>263,839,543.61</b>		<b>-</b>	<b>263,839,543.61</b>
<b>对合营企业投资</b>								
深圳特力吉盟投资有限公司	权益法	28,352,480.00	27,011,026.75	-318,500.01	26,692,526.74	50.00	-	26,692,526.74
深圳市特力行投资有限公司	权益法	13,600,000.00	8,029,868.45	21,905.22	8,051,773.67	50.00	-	8,051,773.67
<b>小计</b>		<b>41,952,480.00</b>	<b>35,040,895.20</b>	<b>-296,594.79</b>	<b>34,744,300.41</b>		<b>-</b>	<b>34,744,300.41</b>
<b>对联营企业投资</b>								
深圳兴龙机械模具公司	权益法	2,554,392.64	6,410,470.52	17,700.00	6,428,170.52	30.00	-	6,428,170.52
深圳市特力汽车服务发展有限公司	权益法	800,000.00	-	-	-	40.00	-	-
深圳市仁孚特力汽车服务有限公司	权益法	10,500,000.00	44,160,713.30	4,420,500.00	48,581,213.30	35.00	-	48,581,213.30
<b>小计</b>		<b>13,854,392.64</b>	<b>50,571,183.82</b>	<b>4,438,200.00</b>	<b>55,009,383.82</b>		<b>-</b>	<b>55,009,383.82</b>
<b>其他股权投资</b>								
中国浦发机械工业总公司	成本法	10,176,617.20	10,176,617.20	-	10,176,617.20	5.30	-	10,176,617.20
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	36.55	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	80.00	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	45.00	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	12.50	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	7.00	825,000.00	-
武汉威特酒店	成本法	640,000.00	640,000.00	-	640,000.00		640,000.00	-
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	40.00	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	10万股	700,000.00	-
<b>小计</b>		<b>37,114,018.58</b>	<b>28,084,779.52</b>	<b>-</b>	<b>28,084,779.52</b>		<b>17,908,162.32</b>	<b>10,176,617.20</b>
<b>合计</b>		<b>356,760,434.83</b>	<b>377,536,402.15</b>	<b>4,141,605.21</b>	<b>381,678,007.36</b>		<b>17,908,162.32</b>	<b>363,769,845.04</b>



#### 4 营业收入和营业成本

种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月	2009年1-6月
主营业务						
租赁服务	6,347,830.14	6,147,951.85	2,045,111.40	1,931,392.40	4,302,718.74	4,216,559.45
合计	<b>6,347,830.14</b>	<b>6,147,951.85</b>	<b>2,045,111.40</b>	<b>1,931,392.40</b>	<b>4,302,718.74</b>	<b>4,216,559.45</b>

#### 5 投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	4,012,405.21	4,190,850.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
合计	<b>4,012,405.21</b>	<b>4,190,850.00</b>

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益主要明细

被投资单位	2010年1-6月	2009年1-6月	本期比上期增减变动的原因
深圳市仁孚特力汽车服务有限公司	4,420,500.00	5,901,000.00	盈利减少
深圳特力吉盟投资有限公司	-318,500.01	-535,000.00	亏损减少
深圳市华通汽车公司	-	-1,209,000.00	已转让
深圳市特力汽车服务连锁有限公司	-129,200.00	-20,800.00	亏损增加
深圳兴龙机械模具公司	17,700.00	8,700.00	
深圳市特力行投资有限公司	21,905.22	45,950.00	
合计	<b>4,012,405.21</b>	<b>4,190,850.00</b>	



附注十二、 补充资料：

一、非经常性损益

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
非流动资产处置损益(非股权投资)	162,896.89	80,309.31
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	31,458.32	37,916.65
债务重组损益	-	9,430,857.88
除上述各项之外的营业外收入和支出	1,897.08	219,214.27
<b>合计</b>	<b>196,252.29</b>	<b>9,768,298.11</b>

二、净资产收益率和每股收益

项目	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	0.64%	0.005	0.005
扣除非经常性损益后的净利润	0.53%	0.004	0.004

三、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	2010-6-30	2010-1-1	增减额	增减幅度	说明
货币资金	52,892,830.19	77,376,177.95	-24,483,347.76	-31.64%	偿还短期借款和采购增加
应收账款	4,998,925.33	8,813,731.55	-3,814,806.22	-43.28%	收回应收款
预付款项	9,762,528.93	17,878,392.46	-8,115,863.53	-45.39%	预付购车款办理结算
存货	35,707,290.53	18,373,999.23	17,333,291.30	94.34%	结转预付款和采购增加
预收款项	2,377,860.02	1,561,591.32	816,268.70	52.27%	预收租金
应交税费	4,175,112.24	9,656,230.96	-5,481,118.72	-56.76%	支付年初税费
项目	2010年1-6月	2009年1-6月	增减额	增减幅度	说明
资产减值损失	-	-14,059.60	14,059.60	-100.00%	本期无发生
投资收益	4,878,630.21	3,220,000.00	1,658,630.21	51.51%	参股企业收益增加
营业外收入	185,957.64	9,844,388.57	-9,658,430.93	-98.11%	上期有债务重组收益
营业外支出	21,163.67	114,007.11	-92,843.44	-81.44%	上期有罚款支出

---

## 第八节 备查文件

公司在办公地点备置有齐全、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：

- 一、载有董事长签名的公司半年度报告；
- 二、载有法人代表、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、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；
- 四、有关其他资料。

深圳市特力（集团）股份有限公司  
董 事 会

董事长：张瑞理

二 一 年八月四日