

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

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

邮政编码：100077

RSM China Certified Public Accountants

Office Address: 3-9/F, West Tower of China Overseas Property Plaza,
Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District,
Beijing

Post Code: 100077

电话：+86(10)88095588

Tel：+86(10)88095588

传真：+86(10)88091199

Fax：+86(10)88091199

审计报告

中瑞岳华审字[2013]第 5346 号

深圳市长城投资控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市长城投资控股股份有限公司(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计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关

的内部控制，以设计恰当的审计程序，审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳市长城投资控股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，以及深圳市长城投资控股股份有限公司 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：周学春

中国·北京

中国注册会计师：袁龙平

2013 年 4 月 11 日

深圳市长城投资控股股份有限公司财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市长城投资控股股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,212,097,574.13	926,812,628.92
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	7,914,615.23	12,633,583.39
预付款项	698,029,708.77	1,026,771,555.40
应收利息		135,250.42
应收股利	31,199,441.60	32,042,540.80
其他应收款	30,806,699.72	32,390,076.38
买入返售金融资产		
存货	4,430,767,503.91	4,082,183,480.68
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,676,087.88	24,169,263.04
流动资产合计	6,422,491,631.24	6,137,138,379.03
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	210,895,373.70	134,370,013.40
持有至到期投资		
长期应收款	6,534,375.26	7,366,636.52
长期股权投资	85,054,785.90	88,866,798.45
投资性房地产	470,474,775.10	492,574,862.28
固定资产	70,777,263.39	96,805,926.40
在建工程	3,067,800.00	800,000.00
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	6,466,187.25	6,965,045.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,829,467.43	7,621,752.64
递延所得税资产	236,120,561.68	185,734,759.74
其他非流动资产		

非流动资产合计	1,094,220,589.71	1,021,105,794.56
资产总计	7,516,712,220.95	7,158,244,173.59
流动负债：		
短期借款	95,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	428,022,245.40	536,439,264.28
预收款项	631,495,720.13	1,064,136,436.80
应付职工薪酬	52,009,681.76	38,281,227.02
应交税费	359,234,343.03	294,354,269.33
应付利息	3,010,073.26	
应付股利		
其他应付款	813,980,653.98	528,052,571.39
一年内到期的非流动负债	412,000,000.00	412,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,794,752,717.56	2,878,263,768.82
非流动负债：		
长期借款	1,776,000,000.00	1,727,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	2,037,409.89	678,720.00
递延所得税负债	41,834,507.00	22,703,166.93
其他非流动负债		1,000,000.00
非流动负债合计	1,819,871,916.89	1,751,381,886.93
负债合计	4,614,624,634.45	4,629,645,655.75
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	239,463,040.00	239,463,040.00
资本公积	700,934,451.70	643,540,431.47
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	424,088,484.61	424,088,484.61
一般风险准备		
未分配利润	1,536,525,690.19	1,220,430,641.76
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,901,011,666.50	2,527,522,597.84
少数股东权益	1,075,920.00	1,075,920.00
所有者权益（或股东权益）合计	2,902,087,586.50	2,528,598,517.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,516,712,220.95	7,158,244,173.59

法定代表人：伍斌

总经理：吴见斌

财务总监：尹善峰

财务部总经理：李自祥

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市长城投资控股股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	466,586,485.83	414,503,543.67
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		4,000.00
预付款项	3,783,027.00	3,543,027.00
应收利息		
应收股利	30,414,713.60	31,480,076.80
其他应收款	2,798,915,593.39	2,291,998,114.83
存货	116,256,773.22	456,967,723.56
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,415,956,593.04	3,198,496,485.86
非流动资产：		
可供出售金融资产	210,895,373.70	134,370,013.40
持有至到期投资		
长期应收款	169,318.75	729,988.50
长期股权投资	1,581,712,495.48	1,588,023,577.03
投资性房地产	404,370,580.48	426,935,292.64
固定资产	14,682,574.67	16,531,974.05
在建工程		
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	6,351,095.94	6,703,932.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,668,366.73	4,837,604.22
递延所得税资产	28,485,902.00	24,966,243.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,250,335,707.75	2,203,098,625.57
资产总计	5,666,292,300.79	5,401,595,111.43
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	73,897,259.42	87,140,577.40

预收款项	889,032.00	400,000.00
应付职工薪酬	22,745,693.34	13,569,181.61
应交税费	8,013,115.02	7,677,732.96
应付利息	2,897,173.19	
应付股利		
其他应付款	1,856,872,094.43	1,711,532,349.88
一年内到期的非流动负债	412,000,000.00	412,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,377,314,367.40	2,232,319,841.85
非流动负债：		
长期借款	1,176,000,000.00	1,427,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	41,834,507.00	22,703,166.93
其他非流动负债		600,000.00
非流动负债合计	1,217,834,507.00	1,450,303,166.93
负债合计	3,595,148,874.40	3,682,623,008.78
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	239,463,040.00	239,463,040.00
资本公积	734,140,212.58	676,746,192.35
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	424,088,484.61	424,088,484.61
一般风险准备		
未分配利润	673,451,689.20	378,674,385.69
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,071,143,426.39	1,718,972,102.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,666,292,300.79	5,401,595,111.43

法定代表人：伍斌

总经理：吴见斌

财务总监：尹善峰

财务部总经理：李自祥

3、合并利润表

编制单位：深圳市长城投资控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,698,263,135.75	1,916,803,020.12
其中：营业收入	2,698,263,135.75	1,916,803,020.12
利息收入		
二、营业总成本	2,149,094,432.48	1,530,344,101.63

其中：营业成本	1,363,492,043.57	920,396,811.03
营业税金及附加	487,667,143.46	351,193,830.92
销售费用	69,095,760.06	71,158,597.48
管理费用	138,530,568.04	130,311,440.86
财务费用	89,327,529.53	53,343,816.62
资产减值损失	981,387.82	3,939,604.72
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）	18,817,713.17	28,753,416.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,944,796.96	15,862,333.88
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	567,986,416.44	415,212,334.66
加：营业外收入	2,235,075.18	5,928,385.80
减：营业外支出	2,977,810.33	-14,652,952.16
其中：非流动资产处置损失	77,412.93	40,270.29
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	567,243,681.29	435,793,672.62
减：所得税费用	155,363,416.86	116,699,739.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	411,880,264.43	319,093,933.46
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	411,880,264.43	319,093,933.46
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.7200	1.3325
（二）稀释每股收益	1.7200	1.3325
七、其他综合收益	57,394,020.23	-32,330,038.32
八、综合收益总额	469,274,284.66	286,763,895.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	469,274,284.66	286,763,895.14
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：伍斌

总经理：吴见斌

财务总监：尹善峰

财务部总经理：李自祥

4、母公司利润表

编制单位：深圳市长城投资控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	436,230,211.25	57,711,960.51
减：营业成本	361,886,675.35	22,921,477.71
营业税金及附加	31,827,435.12	10,016,684.28

销售费用	1,868,990.22	954,913.28
管理费用	53,889,381.00	47,578,133.57
财务费用	4,803,644.28	1,736,743.89
资产减值损失	1,454,248.53	735,098.10
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）	406,537,324.47	28,190,952.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,722,532.96	15,299,869.88
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	387,037,161.22	1,959,861.85
加：营业外收入	5,700.00	1,500.00
减：营业外支出		-823,769.37
其中：非流动资产处置损失		499.88
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	387,042,861.22	2,785,131.22
减：所得税费用	-3,519,658.29	4,654,924.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	390,562,519.51	-1,869,792.93
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.6477	-0.0078
（二）稀释每股收益	1.6477	-0.0078
六、其他综合收益	57,394,020.23	-31,934,163.19
七、综合收益总额	447,956,539.74	-33,803,956.12

法定代表人：伍斌

总经理：吴见斌

财务总监：尹善峰

财务部总经理：李自祥

5、合并现金流量表

编制单位：深圳市长城投资控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,285,013,436.02	1,978,321,775.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,952,308.62	62,647,160.44
经营活动现金流入小计	2,309,965,744.64	2,040,968,936.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,320,184,437.92	1,520,939,386.68
支付给职工以及为职工支付的现金	132,012,428.78	133,416,325.53
支付的各项税费	343,735,137.57	390,866,164.59
支付其他与经营活动有关的现金	150,673,405.35	114,159,216.33

经营活动现金流出小计	1,946,605,409.62	2,159,381,093.13
经营活动产生的现金流量净额	363,360,335.02	-118,412,157.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	24,030,516.21	9,904,139.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	309,133.00	89,300.00
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	24,339,649.21	9,993,439.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,763,760.85	14,021,236.77
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
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	8,763,760.85	14,021,236.77
投资活动产生的现金流量净额	15,575,888.36	-4,027,797.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	710,000,000.00	685,500,000.00
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	710,000,000.00	685,500,000.00
偿还债务支付的现金	571,000,000.00	666,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	242,653,542.70	280,551,914.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		280,551,914.61
支付其他与筹资活动有关的现金	180,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	993,653,542.70	946,551,914.61
筹资活动产生的现金流量净额	-283,653,542.70	-261,051,914.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,264.53	-248,675.85
五、现金及现金等价物净增加额	95,284,945.21	-383,740,544.73
加：期初现金及现金等价物余额	926,812,628.92	1,310,553,173.65
六、期末现金及现金等价物余额	1,022,097,574.13	926,812,628.92

法定代表人：伍斌

总经理：吴见斌

财务总监：尹善峰

财务部总经理：李自祥

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市长城投资控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	436,719,243.25	58,111,960.51
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	441,795,912.47	659,923,689.61
经营活动现金流入小计	878,515,155.72	718,035,650.12
购买商品、接受劳务支付的现金	13,176,689.37	35,700,554.11
支付给职工以及为职工支付的现金	27,072,464.90	34,625,244.91
支付的各项税费	31,606,951.47	11,382,712.31
支付其他与经营活动有关的现金	330,144,025.30	524,212,785.66
经营活动现金流出小计	402,000,131.04	605,921,296.99
经营活动产生的现金流量净额	476,515,024.68	112,114,353.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	31,371,130.50	9,904,139.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	31,371,130.50	9,904,139.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	630,779.27	2,624,805.30
投资支付的现金		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	630,779.27	2,624,805.30
投资活动产生的现金流量净额	30,740,351.23	7,279,334.33
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	315,000,000.00	330,500,000.00
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	315,000,000.00	330,500,000.00

偿还债务支付的现金	566,000,000.00	266,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	204,172,935.00	252,760,540.29
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	770,172,935.00	518,760,540.29
筹资活动产生的现金流量净额	-455,172,935.00	-188,260,540.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	501.25	-100,941.40
五、现金及现金等价物净增加额	52,082,942.16	-68,967,794.23
加：期初现金及现金等价物余额	414,503,543.67	483,471,337.90
六、期末现金及现金等价物余额	466,586,485.83	414,503,543.67

法定代表人：伍斌

总经理：吴见斌

财务总监：尹善峰

财务部总经理：李自祥

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市长城投资控股股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	实收资本（或股本）	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	239,463,040.00	643,540,431.47			424,088,484.61		1,220,430,641.76		1,075,920.00
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	239,463,040.00	643,540,431.47			424,088,484.61		1,220,430,641.76		1,075,920.00
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		57,394,020.23					316,095,048.43		
（一）净利润							411,880,264.43		
（二）其他综合收益		57,394,020.23							
上述（一）和（二）小计		57,394,020.23					411,880,264.43		
（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							-95,785,216.00		

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							-95,785,216.00			-95,785,216.00
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	239,463,040.00	700,934,451.70			424,088,484.61		1,536,525,690.19		1,075,920.00	2,902,087,586.50

上年金额

单位：元

项目	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
	实收资本（或股本）	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	239,463,040.00	675,342,636.29			424,088,484.61		1,045,014,532.30		1,075,920.00	2,384,984,613.20
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	239,463,040.00	675,342,636.29			424,088,484.61		1,045,014,532.30		1,075,920.00	2,384,984,613.20
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		-31,802,204.82					175,416,109.46			143,613,904.64
（一）净利润							319,093,933.46			319,093,933.46
（二）其他综合收益		-32,330,038.32								-32,330,038.32
上述（一）和（二）小计		-32,330,038.32					319,093,933.46			286,763,895.14
（三）所有者投入和减少资本		527,833.50								527,833.50
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		527,833.50								527,833.50

		50							
(四) 利润分配						-143,677,824.00			-143,677,824.00
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						-143,677,824.00			-143,677,824.00
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	239,463,040.00	643,540,431.47			424,088,484.61	1,220,430,641.76		1,075,920.00	2,528,598,517.84

法定代表人：伍斌

总经理：吴见斌

财务总监：尹善峰

财务部总经理：李自祥

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市长城投资控股股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	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	239,463,040.00	676,746,192.35			424,088,484.61		378,674,385.69	1,718,972,102.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	239,463,040.00	676,746,192.35			424,088,484.61		378,674,385.69	1,718,972,102.65
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		57,394,020.23					294,777,303.51	352,171,323.74
（一）净利润							390,562,519.51	390,562,519.51
（二）其他综合收益		57,394,020.23						57,394,020.23
上述（一）和（二）小计		57,394,020.23					390,562,519.51	447,956,539.74

(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							-95,785,216.00	-95,785,216.00
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							-95,785,216.00	-95,785,216.00
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	239,463,040.00	734,140,212.58			424,088,484.61		673,451,689.20	2,071,143,426.39

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	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	239,463,040.00	708,548,397.17			424,088,484.61		524,222,002.62	1,896,321,924.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	239,463,040.00	708,548,397.17			424,088,484.61		524,222,002.62	1,896,321,924.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-31,802,204.82					-145,547,616.93	-177,349,821.75
（一）净利润							-1,869,792.93	-1,869,792.93
（二）其他综合收益		-32,330,038.32						-32,330,038.32
上述（一）和（二）小计		-32,330,038.32					-1,869,792.93	-34,199,831.25
（三）所有者投入和减少资本		527,833.50						527,833.50
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		527,833.50						527,833.50
(四) 利润分配							-143,677,824.00	-143,677,824.00
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							-143,677,824.00	-143,677,824.00
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	239,463,040.00	676,746,192.35			424,088,484.61		378,674,385.69	1,718,972,102.65

法定代表人：伍斌

总经理：吴见斌

财务总监：尹善峰

财务部总经理：李自祥

深圳市长城投资控股股份有限公司
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、公司简介

公司的法定中文名称: 深圳市长城投资控股股份有限公司

公司的法定英文名称:

SHENZHEN CHANGCHENG INVESTMENT HOLDING CO., LTD

公司注册地址: 深圳市福田区百花五路长源楼

公司办公地址: 深圳市福田区百花五路长源楼

公司股票上市地: 深圳证券交易所

公司股票简称和代码: 深长城 (000042)

注册资本: 23,946.304 万元

法定代表人: 伍斌

2、公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

本公司的行业性质: 房地产业。

本公司的经营范围: 房地产开发及商品房的销售、管理; 承接建筑安装工程; 自有物业租赁。

本公司主要产品或提供的劳务: 房地产开发和经营、物业租赁、酒店经营等。

3、公司历史沿革

本公司系经深圳市人民政府以深府函(1994)18号文批准, 由深圳市长城房地产发展公司于1994年9月改组为深圳市长城地产股份有限公司(现名“深圳市长城投资控股股份有限公司”)。

企业法人营业执照注册号为440301103813177号, 现注册资本为人民币239,463,040.00元, 经营范围为房地产开发及商品房的销售、管理; 承接建筑安装工程; 自有物业租赁。

1994年, 经深圳市证券管理办公室以深证办复(1994)128号文批准, 本公司发行人民币普通股56,300,000股, 每股面值为人民币1.00元, 计人民币56,300,000.00元。其中: 发起人深圳市建设(集团)公司(后更名为“深圳市建设投资控股公司”)以存量净资产折股40,000,000股, 占股份总额的71.05%; 向境内社会公众发行13,000,000股, 占股份总额的23.09%; 向公司内部职工发行3,300,000股, 占股份总额的5.86%。

1995年5月24日, 本公司经深圳市证券管理办公室以深证办复(1995)20号文批准, 按每10股送9股的比例向股东派送红股计50,670,000股。至此, 本公司总股份为106,970,000股, 总股本为人民币106,970,000.00元。1996年1月18日, 经深圳市证券管理办公室深证办

复（1996）1号文批准，本公司发起人股东深圳市建设（集团）公司将其持有本公司法人股部分红股8,822,680股转让给深圳市振业股份有限公司，转让后深圳市建设（集团）公司和深圳市振业（集团）股份有限公司分别持有本公司股权62.8%和8.25%。

1996年6月30日，本公司经深圳市证券管理办公室深证办复(1996)34号文批准，按每10股送3股的比例向股东派送红股计32,091,000股。至此，本公司总股份为139,061,000股，总股本为人民币139,061,000.00元。

1997年2月13日，本公司经中国证券监督管理委员会证监上字(1997)4号文批准，同意本公司向全体股东配售31,984,030股普通股，其中向发起人股股东配售20,086,019股，向法人股股东配售2,637,981股，向社会公众股股东（含高级管理人员）配售9,260,030股。至此，本公司总股份为171,045,030股，总股本为人民币171,045,030.00元。

1997年6月23日，本公司经深圳市证券监督管理委员会办公室深证办复(1997)61号文批准按每10股送4股红股的比例向股东派送红股计68,418,010股。至此，本公司总股份为239,463,040股，总股本为人民币239,463,040.00元。

1996年12月16日，经深圳市国有资产管理办公室以深国资办(1996)150号文批准，本公司完成了对深圳市金众(集团)股份有限公司(现更名为“深圳市建工集团股份有限公司”)和深圳市第四建筑工程公司(现更名为“深圳市越众(集团)股份有限公司”)的资产重组和收购，并经深国资办(1997)197号文批准成立长城地产企业集团，本公司更名为深圳市长城地产(集团)股份有限公司，并于1997年10月23日经深圳市工商行政管理局批准变更登记。

2004年4月30日，本公司控股股东深圳市建设投资控股公司将其持有的本公司67,049,651股国有股（占本公司总股本28%）分别转让给江西联泰实业有限公司44,795,872股国有股（占本公司总股本18.71%）和深圳市联泰房地产开发有限公司22,253,779股国有股（占本公司总股本9.29%）；2004年11月1日，经国务院国有资产监督管理委员会以国资产权（2004）991号文批复同意本次转让并于2004年12月15日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完过户手续。

2004年10月13日，根据深圳市人民政府国有资产监督管理委员会深国资委（2004）223号《关于成立深圳市投资控股有限公司的决定》，本公司控股股东深圳市建设投资控股公司与深圳市投资管理公司、深圳市商贸控股公司重组合并为新成立的深圳市投资控股有限公司。2004年10月26日，深圳市人民政府国有资产监督管理委员会以深国资委（2004）254号《关于市创新投资集团有限公司等企业划归市国资委直接监管的通知》决定，将原由深圳市建设投资控股公司持有的本公司国有股权划归深圳市国资委持有，由深圳市国资委直接监管，履行出资人的职责。划转后，深圳市人民政府国有资产监督管理委员会持有本公司83,333,496股国有股（占本公司总股本34.80%）。2005年7月11日，国务院国有资产监督管理委员会以国资产权（2005）689号《关于深圳市农产品股份有限公司等18家上市公司国有股划转的批复》同意深圳市人民政府批准的本次国有股权划

转方案。2005年10月11日，中国证券监督管理委员会以证监公司字（2005）102号《关于同意深圳市人民政府国有资产监督管理委员会公告<深圳市长城地产（集团）股份有限公司收购报告书>并豁免其要约收购义务的批复》批准本次收购并豁免要约收购义务。2006年8月14日，上述国有股划转手续已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

2005年6月30日，本公司出售了深圳市金众(集团)股份有限公司和深圳市越众(集团)股份有限公司，成功完成主辅分离。2005年9月28日，经深圳市工商行政管理局批准，公司更名为深圳市长城投资控股股份有限公司。

2006年7月24日，经本公司股权分置改革相关股东会议决议，表决通过了《深圳市长城投资控股股份有限公司股权分置改革方案》，该改革方案要点为：（1）以方案实施股权登记日（2006年7月13日）的公司总股本为基础，由本公司非流通股股东深圳市建设投资控股公司、深圳市振业（集团）股份有限公司向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东按比例支付其所持有的14,960,573股公司股份，使流通股股东每10股获送2.158股股份；（2）由本公司非流通股股东江西联泰实业有限公司和深圳市联泰房地产开发有限公司向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东按比例支付人民币61,295,303元现金，使流通股股东每10股获送人民币8.841元。综合以上对价安排，以进入股改程序停牌前最后一个交易日（2006年6月16日）的收盘价人民币10.50元折算，流通股股东每10股相当于获送3股股份。自股权分置改革方案实施后首个交易日（2006年9月1日）起，公司非流通股股东持有的非流通股份即获得上市流通权。

2008年12月31日，由于江西联泰进行公司分立，其持有本公司的股份已全部过户到南昌联泰投资有限公司（以下简称“南昌联泰”）名下，江西联泰不再持有本公司股份。目前，南昌联泰持有本公司流通股44,795,872股，占公司股份比例的18.71%。

（四）主业变更情况

本公司本报告期内无主营变更情况。

（五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2013年4月11日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，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，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规

定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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

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

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司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，在本公司合并财务报表中，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，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合

并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③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，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。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公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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.本公司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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

可供出售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，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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。

③ 财务担保合同及贷款承诺

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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。

本公司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。本公司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

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

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄组合	对经单独测试未减值的应收款项,采用账龄分析法,按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失,计提坏账准备。

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	账龄分析法

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)	1	1
1-2年	10	10
2-3年	30	30
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

单项金额不重大的应收款项是指期末余额在100万元以下,账龄在1年以上的应收账款和其他应收款。

单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法:资产负债表日,公司对单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项,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。

(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

存货按房地产开发产品和非开发产品分类。房地产开发产品包括已完工开发产品、在建开发产品和拟开发土地。非开发产品包括原材料、库存商品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

①已完工开发产品是指已建成、待出售的物业；在建开发产品是指尚未建成、以出售为开发目的的物业；拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为出售或出租物业的土地。拟开发土地在项目整体开发时，全部转入在建开发产品；在项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，未开发土地仍保留在拟开发土地当中。

②房地产开发产品成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，亦计入房地产开发产品成本；公共配套设施费按实际完工成本计入在建开发产品，如果一个配套设施存在多个房地产项目受益，则根据其可销售面积按比例分摊；质量保证金根据合同规定之金额计入完工开发产品成本，同时计入应付账款，待保证期满后实际支付。

③各类存货的购入与入库按实际成本计价；非开发产品的发出按加权平均法计价，开发产品的发出按个别认定法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

年末，存货按成本与可变现净值孰低法计价。

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）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销。

10、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位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，本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

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，并按照本公司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。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，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，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合

营企业的长期股权投资，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/股东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

本公司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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产

列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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

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	15-30	5	3.2-6.3
房屋装修	3-6	0	16.7-33.3
机器设备	5-10	5	9.5-19
运输设备	3-10	5	9.5-31.67
电子设备	5-10	5	9.5-19

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权

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

（5）其他说明

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

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

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

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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平均摊销，能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

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，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

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）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

19、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

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

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(3) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

20、收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

公司按以下规定确认营业收入实现，并按已实现的收入计入当期损益。

（1）开发产品销售收入确认

销售合同已经签订，合同约定的完工开发产品移交条件已经达到，公司已将完工开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，相关的收入已经收取或取得了收款的凭据，该项销售的成本能可靠地计量时，确认为营业收入的实现。实务操作中，本公司确定房地产销售收入的确认必须同时满足以下五项具体条件：

A、销售合同已经签订并合法生效；B、房地产项目已向当地政府建设主管部门取得房地产建设工程项目竣工验收备案收文回执和/或住宅交付使用许可证等类似文件；C、向业主发出入住通知和/或公告后，已向该业主实际交付房产或合同约定的交房日届满；D、根据合同约定公司已收讫房款，或首期款收讫的同时办好按揭手续；E、公司根据实际情况已适当预计该房产项目总建造成本，同时基于项目竣工面积查丈报告合理确定可销售面积。

（2）开发产品租赁收入确认

本公司采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收入；或有租金在其实际发生时确认为收入。

（3）工程施工收入确认

提供的劳务在同一年度开始并完成的，在完成劳务时确认营业收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在劳务总收入和总成本能够可靠计量、与交易相关的价款能够流入公司、劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法，确认劳务收入的实现。

完工百分比以累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果提供劳务的结果不能可靠地估计，区别以下情况处理：合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为费用，不确认收入。

如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，将预计损失立即确认为当期费用。

（4）商品销售确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，与销售该商品的有关成本能可靠地计量，确认营业收入的实现。

（5）让渡资产使用权收入确认

让渡资产使用权在相关经济利益很可能流入企业且收入金额能够可靠计量时确认收入。

让渡资产使用权收入金额的确定：

- 1) 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；
- 2) 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。

21、政府补助

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

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

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

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

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入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。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、租赁

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

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

24、持有待售资产

若本公司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 认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；(2) 决定不再出售之日的可收回金额。

25、职工薪酬

本公司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。

本公司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，如果本公司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，同时本公司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。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

26、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。

27、前期会计差错更正

本报告期内无会计差错更正。

28、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

（5）折旧和摊销

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

（6）递延所得税资产

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

（7）所得税

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

（8）土地增值税

本公司根据国税发[2006]187号文《国家税务总局关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》基于清算口径累计计提了土地增值税准备金，考虑到土地增值税有可能受到各地税务局的影响，实际上的缴纳额可能高于或低于资产负债表日估

计的数额，估计额的任何增减变动都会影响以后年度的损益。

五、税项

主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税销售商品收入按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	按开发产品销售收入、物业租赁收入、酒店餐饮收入、仓储租金收入和物业管理收入5%计缴营业税；按工程施工收入3%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。
房产税	房产原值的70%余值的1.2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额30-60%计缴。

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
深圳市长城地产有限公司	全资子公司	广东深圳	房地产开发	20,000	房地产开发	有限责任公司	许斌	781386961	20,000	--
成都深长城地产有限公司	全资子公司	四川成都	房地产开发	5,000	房地产开发	有限责任公司	张天亮	728061308	7,450	--
大连深长城地产有限公司	全资子公司	辽宁大连	房地产开发	5,000	房地产开发	有限责任公司	魏洁生	760782893	5,000	--
大连长源房地产有限公司	全资子公司	辽宁大连	房地产开发	5,000	房地产开发	有限责任公司	魏洁生	792034507	5,000	--
深圳市香江置业有限公司	全资子公司	广东深圳	房地产开发	1,000	房地产开发	有限责任公司	毛中义	79045468X	54,900	--
东莞市莞深长城地产有限公司	全资子公司	广东东莞	房地产开发	5,000	房地产开发	有限责任公司	许斌	791161029	5,000	--
上海深长城地产有限公司	全资子公司	上海南汇	房地产开发	15,000	房地产开发	有限责任公司	姚新军	798984319	15,000	--
成都深长城锦江地产有限公司	全资子公司	四川成都	房地产开发	2,000	房地产开发	有限责任公司	朱凯	597286557	2,000	--
深圳市长盛实业发展有限公司	全资子公司	广东深圳	投资	1,200	投资	有限责任公司	宋炳新	192238629	1,200	--
深圳圣廷苑酒店有限公司	全资子公司	广东深圳	酒店经营	7,500	酒店经营	有限责任公司	宋炳新	618926606	7,500	--
深圳市圣廷苑酒店管理有限公司	全资子公司	广东深圳	酒店管理	100	酒店管理	有限责任公司	宋炳新	761995057	112	--
深圳市长城物流有限公司	全资子公司	广东深圳	出租、物流	15,000	出租、物流	有限责任公司	郑继春	192195868	15,000	--
深圳市盈灿工程有限公司	全资子公司	广东深圳	工程施工	6,000	工程施工	有限责任公司	王旻	192193432	6,000	--
深圳市长城置业有限公司	全资子公司	广东深圳	物业租赁	1,000	物业租赁	有限责任公司	杨兴岭	279367028	1,000	--
成都长华置业有限公司	控股子公司	四川成都	房地产开发	1,000	房地产开发	有限责任公司	罗世钦	202388197	156	--

(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
深圳市长城地产有限公司	100	100	是	--	--	
成都深长城地产有限公司	100	100	是	--	--	
大连深长城地产有限公司	100	100	是	--	--	
大连长源房地产有限公司	100	100	是	--	--	
深圳市香江置业有限公司	100	100	是	--	--	
东莞市莞深长城地产有限公司	100	100	是	--	--	
上海深长城地产有限公司	100	100	是	--	--	
成都深长城锦江地产有限公司	100	100	是	--	--	
深圳市长盛实业发展有限公司	100	100	是	--	--	
深圳圣廷苑酒店有限公司	100	100	是	--	--	
深圳市圣廷苑酒店管理有限公司	100	100	是	--	--	
深圳市长城物流有限公司	100	100	是	--	--	
深圳市盈灿工程有限公司	100	100	是	--	--	
深圳市长城置业有限公司	100	100	是	--	--	
成都长华置业有限公司	52	52	是	107.59	--	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司 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
深圳市华电房地产有限公司	全资子公司	广东深圳	房地产开发	1,900	房地产开发	有限责任公司	魏洁生	192203397	5,036.98	--
上海振川物业有限公司	全资子公司	上海浦东	房地产开发	2,000	房地产开发	有限责任公司	姚新军	133564002	7,522	--
上海温馨港湾物业管理有限公司	全资子公司	上海浦东	物业管理	50	物业管理	有限责任公司	姚新军	742665618	50	--
惠州方联房地产有限公司	全资子公司	广东惠州	房地产开发	100	房地产开发	有限责任公司	李逸	797766563	100	--
惠州大丰投资有限公司	全资子公司	广东惠州	房地产开发	100	房地产开发	有限责任公司	李逸	797766555	100	--

(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
深圳市华电房地产有限公司	100	100	是	--	--	
上海振川物业有限公司	100	100	是	--	--	
上海温馨港湾物业管理有限公司	100	100	是	--	--	
惠州方联房地产有限公司	100	100	是	--	--	
惠州大丰投资有限公司	100	100	是	--	--	

2、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

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

3、合并范围发生变更的说明

本报告期内公司通过新设或投资设立方式增加合并单位1家，详见附注六、4、（1）。

4、报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

（1）本年新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	年末净资产	本年净利润
成都深长城锦江地产有限公司*	19,337,709.30	-662,290.70

*该公司为本年新设子公司。

（2）本公司本期无不再纳入合并范围的公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

5、报告期发生的同一控制下企业合并

本公司本期无发生的同一控制下企业合并。

6、报告期发生的非同一控制下企业合并

本公司本期无发生的非同一控制下企业合并。

7、报告期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

本公司本期无出售丧失控制权的股权而减少的子公司。

8、本年发生的反向购买

本公司本期未发生反向合并。

9、本年发生的吸收合并

本公司本期未发生吸收合并。

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：			1,298,739.58			639,176.28
-人民币	—	—	1,176,487.33	—	—	595,993.60
-港币	126,988.06	0.8109	102,974.62	29,428.67	0.81070	23,857.82
-美元	3,067.00	6.2855	19,277.63	3,067.00	6.30090	19,324.86
银行存款：			1,024,788,334.81			903,815,339.50
-人民币	—	—	1,020,143,871.38	—	—	899,041,031.27
-港币	4,050,997.00	0.8109	3,284,953.47	3,901,939.99	0.81070	3,163,302.75
-美元	216,293.05	6.2855	1,359,509.96	255,678.63	6.30090	1,611,005.48
其他货币资金：			186,010,499.74			22,358,113.14
-人民币	—	—	186,010,499.74	—	—	22,358,113.14
合 计			1,212,097,574.13			926,812,628.92

其他货币资金为主要包括银行借款保证金 180,000,000.00 元及按揭保证金。

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	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合（按账龄）	9,776,846.71	91.45	1,862,231.48	19.05
组合小计	9,776,846.71	91.45	1,862,231.48	19.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	914,111.21	8.55	914,111.21	100.00
合 计	10,690,957.92	100.00	2,776,342.69	25.97

(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	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合（按账龄）	13,750,016.44	91.74	1,157,071.13	8.42
组合小计	13,750,016.44	91.74	1,157,071.13	8.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,236,111.21	8.26	1,195,473.13	96.71
合 计	14,986,127.65	100.00	2,352,544.26	15.70

(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	4,178,840.60	39.09	10,477,955.28	69.92
1 至 2 年	2,346,399.95	21.95	210,000.00	1.40
2 至 3 年	200,000.00	1.87	2,498,695.00	16.67
3 年以上	3,965,717.37	37.09	1,799,477.37	12.01
合 计	10,690,957.92	100.00	14,986,127.65	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法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	4,178,840.60	42.74	41,788.40	10,477,955.28	76.20	104,779.55
1 至 2 年	2,346,399.95	24.00	234,640.00	210,000.00	1.53	21,000.00
2 至 3 年	200,000.00	2.05	60,000.00	2,498,695.00	18.17	749,608.50
3 年以上	3,051,606.16	31.21	1,525,803.08	563,366.16	4.10	281,683.08
合 计	9,776,846.71	100.00	1,862,231.48	13,750,016.44	100.00	1,157,071.13

②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
--------	------	----------	------	------

深圳市亿讯时空信息技术有限公司	264,369.30	100.00	264,369.30	已起诉,无可执行财产
自然人唐 xx (房款)	173,152.91	100.00	173,152.91	已起诉,无可执行财产
自然人黄 xx (房款)	73,096.00	100.00	73,096.00	已起诉,无可执行财产
自然人吴 xx、曾 xx (房款)	72,000.00	100.00	72,000.00	已起诉,无可执行财产
自然人张 xx (房款)	65,700.00	100.00	65,700.00	已起诉,无可执行财产
自然人刘 xx (房款)	57,360.00	100.00	57,360.00	已起诉,无可执行财产
自然人赵 xx (房款)	51,040.00	100.00	51,040.00	已起诉,无可执行财产
自然人王 xx、唐 xx (房款)	43,000.00	100.00	43,000.00	已起诉,无可执行财产
自然人刘 xx (房款)	35,521.00	100.00	35,521.00	已起诉,无可执行财产
瑞田公司	23,140.00	100.00	23,140.00	预计无法收回
自然人董 xx (房款)	18,239.00	100.00	18,239.00	已起诉,无可执行财产
自然人黎 xx、周 xx (房款)	12,000.00	100.00	12,000.00	已起诉,无可执行财产
代付股东方款项	12,000.00	100.00	12,000.00	股权已转让, 预计无法收回
自然人李 xx、章 xx (房款)	8,000.00	100.00	8,000.00	预计无法收回
自然人邓 xx (房款)	5,493.00	100.00	5,493.00	已起诉,无可执行财产
合 计	914,111.21	100.00	914,111.21	

本公司对于上述客户的应收账款,单项金额均未超过人民币 100 万元,但由于该等客户应收款已挂账多年,该等客户应收款的风险较大,按 100% 计提坏账准备。

(4) 本报告期转回或收回情况

本报告期,本公司全资子公司深圳市圣廷苑酒店管理有限公司通过多轮诉讼的途径,收回以前年度已计提 289,361.92 元坏账准备的应收广东恒泰公路工程有限公司酒店管理顾问费 330,000.00 元。除此之外,无本报告期前已全额计提坏账准备,但在本年又全额收回或转回,或在本年转回比例较大的应收账款。

(5) 报告期实际核销的大额应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

(6) 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。

(7) 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 (%)
瓦房店市慈善总会	非关联方	2,476,240.00	2 年以内	23.16
自然人李 xx	非关联方	761,005.00	2 年以内	7.12
成都传奇体育发展有限公司	非关联方	638,189.31	1 年以内	5.97
长城爱婴国际幼稚园	非关联方	600,000.00	2 年以内	5.61
深圳市惠通商务有限公司	非关联方	506,138.05	1 年以内	4.73
合 计		4,981,572.36		46.59

(8) 应收关联方账款情况

本报告期末无应收关联方应收款项。

(9) 根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》终止确认的应收账款情况

本报告期无终止确认的应收账款。

(10) 以应收账款为标的进行资产证券化的,继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无以应收账款为标的进行资产证券化的情况。

3、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	1,383,294.77	0.20	333,996,366.40	32.52
1 至 2 年	3,871,225.00	0.55	692,202,162.00	67.42
2 至 3 年	692,202,162.00	99.17	180,300.00	0.02
3 年以上	573,027.00	0.08	392,727.00	0.04
合 计	698,029,708.77	100.00	1,026,771,555.40	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
深圳市规划和国土资源委员会第一直属管理局	非关联方	691,637,162.00	2010 年	规划面积调整中,产权证尚未办妥
深圳市地铁三号线投资有限公司	非关联方	2,000,000.00	2011 年	未到结算期
深圳市城市规划设计研究院有限公司	非关联方	720,000.00	2010 年	未到结算期
深圳市天威视讯股份有限公司	非关联方	535,992.41	2012 年	预付电视收视款
深圳市明源软件股份有限公司	非关联方	240,000.00	2012 年	预付软件款
合 计		695,133,154.41		

(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。

4、应收利息

(1) 应收利息

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
定期存款	135,250.42	--	135,250.42	--
合 计	135,250.42	--	135,250.42	--

(2) 本报告期无逾期利息的情况。

5、应收股利

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	未收回 的原因	相关款项 是否发生 减值
账龄一年以内的应收股利	11,000,000.00	21,029,817.01	15,872,916.21	16,156,900.80		
其中：深圳市建工集团股 份有限公司	11,000,000.00	11,378,474.25	13,378,474.25	9,000,000.00	正在收 回中	否
长城物业集团股份有限公 司	--	7,156,900.80	--	7,156,900.80	正在收 回中	否
深圳市特皓股份有限公司	--	1,183,515.00	1,183,515.00	--		
深圳市振业（集团）股份 有限公司	--	1,310,926.96	1,310,926.96	--		
账龄一年以上的应收股利	21,042,540.80	--	6,000,000.00	15,042,540.80		
其中：长城物业集团股份 有限公司	21,042,540.80	--	6,000,000.00	15,042,540.80	正在收 回中	否
合 计	32,042,540.80	21,029,817.01	21,872,916.21	31,199,441.60		

6、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	27,589,863.08	37.72	27,589,863.08	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合（按账龄）	42,134,648.33	57.60	11,327,948.61	26.89
组合小计	42,134,648.33	57.60	11,327,948.61	26.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账 准备的其他应收款	3,422,544.57	4.68	3,422,544.57	100.00
合 计	73,147,055.98	100.00	42,340,356.26	57.88

(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	27,589,863.08	38.06	27,589,863.08	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 (按账龄)	41,479,301.64	57.22	9,089,225.26	21.91
组合小计	41,479,301.64	57.22	9,089,225.26	21.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,422,544.57	4.72	3,422,544.57	100.00
合 计	72,491,709.29	100.00	40,101,632.91	55.31

(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	11,721,583.73	16.02	17,051,975.53	23.52
1 至 2 年	7,145,988.97	9.77	6,147,314.30	8.48
2 至 3 年	5,687,010.22	7.77	4,180,159.30	5.77
3 年以上	48,592,473.06	66.43	45,112,260.16	62.23
合 计	73,147,055.98	100.00	72,491,709.29	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
深圳市华电房地产有限公司原股东	8,564,193.68	8,564,193.68	100.00	股权已转让, 预计无法收回
深圳新世纪酒店有限公司	6,280,000.00	6,280,000.00	100.00	合作终止, 预计无法收回
深圳市建设集团投资公司	5,065,654.05	5,065,654.05	100.00	该公司已吊销, 预计无法收回
深圳市翠宝大酒楼有限公司	4,722,969.55	4,722,969.55	100.00	该公司已吊销, 预计无法收回
深圳市长城商场	1,957,045.80	1,957,045.80	100.00	该公司已吊销, 预计无法收回
成都市高新区管委会	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	履约保证金已逾期, 无法收回
合 计	27,589,863.08	27,589,863.08	100.00	

② 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数			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	11,721,583.73	27.82	117,213.93	17,051,975.53	41.11	170,519.77
1 至 2 年	7,145,988.97	16.96	714,598.90	6,147,314.30	14.82	614,731.43
2 至 3 年	5,687,010.22	13.50	1,706,103.07	4,180,159.30	10.08	1,254,047.80
3 年以上	17,580,065.41	41.72	8,790,032.71	14,099,852.51	33.99	7,049,926.26
合 计	42,134,648.33	100.00	11,327,948.61	41,479,301.64	100.00	9,089,225.26

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
深圳常发绣品实业有限公司	655,818.42	100.00	655,818.42	该公司已吊销，预计无法收回
广东国际经济技术合作公司	600,000.00	100.00	600,000.00	该款存在争议，预计无法收回
成都市瑞杰实业发展有限公司	600,000.00	100.00	600,000.00	该公司已吊销，预计无法收回
深圳市实验学校	550,000.00	100.00	550,000.00	挂账多年，预计无法收回
深圳市长城投资股份有限公司工会	400,000.00	100.00	400,000.00	挂账多年，预计无法收回
邓明（房款）	253,614.18	100.00	253,614.18	本人已出国，无法联系
深圳市光胜发投资咨询有限公司	200,000.00	100.00	200,000.00	无还款打算，预计无法收回
攀路桥公司五洲花园项目部	50,000.00	100.00	50,000.00	挂账多年，预计无法收回
攀枝花路桥总公司城南副中心工程 项目部	21,926.68	100.00	21,926.68	挂账多年，预计无法收回
收购华电前应收款	19,980.00	100.00	19,980.00	挂账多年，预计无法收回
成都攀钢建设投资有限公司	19,080.00	100.00	19,080.00	挂账多年，预计无法收回
瑞永昌公司	13,010.00	100.00	13,010.00	挂账多年，预计无法收回
广进商场	10,515.29	100.00	10,515.29	该公司已吊销，预计无法收回
唐晓毅	10,000.00	100.00	10,000.00	挂账多年，预计无法收回
职工宿舍租赁押金	18,600.00	100.00	18,600.00	被没收
合 计	3,422,544.57	100.00	3,422,544.57	

本公司对于上述客户的其他应收款，单项金额均未超过人民币 100 万元元，但由于该等客户应收款挂账较长，本公司认为该等客户应收款的风险较大，按 100 % 计提坏账准备。

(4) 本年转回或收回情况

本报告期无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的其他应收款。

(5) 报告期实际核销的大额其他应收款情况

本报告期无核销的其他应收款。

(6) 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。

(7) 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（%）
长城物业集团股份有限公司	联营	20,222,706.22	4 年以内	27.65
深圳华电公司原股东	非关联方	8,564,193.68	3 年以上	11.71
深圳新世纪酒店有限公司	非关联方	6,280,000.00	3 年以上	8.59
深圳市华明辉置业有限公司	非关联方	6,000,000.00	3 年以上	8.20
深圳市建设集团投资公司	非关联方	5,065,654.05	3 年以上	6.93
合 计		46,132,553.95		63.08

(8) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(9) 根据《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》终止确认的其他应收款情况

本报告期无终止确认的其他应收款。

(10) 以其他应收款为标的进行资产证券化的，继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无以其他应收款为标的进行资产证券化的情况。

7、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
完工开发产品	1,267,128,903.72	--	1,267,128,903.72
在建开发产品	1,691,587,905.88	--	1,691,587,905.88
拟开发土地	1,462,025,744.43	--	1,462,025,744.43
商品、材料	10,024,949.88	--	10,024,949.88
合 计	4,430,767,503.91	--	4,430,767,503.91

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
完工开发产品	1,700,035,901.64	1,392,055.73	1,698,643,845.91
在建开发产品	1,514,453,015.85	--	1,514,453,015.85
拟开发土地	845,152,660.45	--	845,152,660.45
商品、材料	23,933,958.47	--	23,933,958.47
合 计	4,083,575,536.41	1,392,055.73	4,082,183,480.68

(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	
完工开发产品	1,392,055.73	--	1,392,055.73	--	--
合 计	1,392,055.73	--	1,392,055.73	--	--

(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
东莞长城世家1期	--	可变现价值已高于账面成本	0.11

(4) 完工开发产品

项 目	竣工时间	年初数	本期增加	本期减少	年末数
天府长城1期南熙里	2006年12月	6,720,539.21	--	--	6,720,539.21
天府长城2期嘉南地	2007年12月	6,066,748.36	--	3,932,239.93	2,134,508.43
天府长城3期柏南郡	2008年12月	15,979,350.46	--	3,648,790.82	12,330,559.64
天府长城3期图南多	2009年5月	10,909,704.37	--	4,112,081.29	6,797,623.08
天府半岛城邦1期	2010年12月	120,781,014.54	--	32,605,380.20	88,175,634.34
天府半岛城邦2期	2011年12月	672,664,921.43	--	477,451,671.38	195,213,250.05
都市阳光2期2阶段	2008年05月	3,905,523.23	150,200.16	--	4,055,723.39
都市阳光3期	2010年03月	13,886,028.56	--	1,676,081.08	12,209,947.48
都市阳光4期香樱谷	2012年04月	--	212,507,464.51	79,631,863.26	132,875,601.25
大连海印长城	2009年12月	45,958,585.52	--	161,812.78	45,796,772.74
东莞长城世家1期	2008年12月	28,783,103.22	--	2,689,270.32	26,093,832.90
东莞长城世家2期	2011年07月	230,001,813.62	--	72,705,747.16	157,296,066.46
上海珑湾1期	2012年08月	--	536,820,181.71	218,162,560.98	318,657,620.73

项 目	竣工时间	年初数	本期增加	本期减少	年末数
上海长城中环墅1期	2009年06月	91,645,876.00	--	11,292,218.00	80,353,658.00
上海长城中环墅2期	2012年03月	--	67,021,215.26	--	67,021,215.26
长城本部里程家园	2011年08月	448,533,485.02	--	341,267,598.34	107,265,886.68
其他零星楼盘		4,199,208.10	--	68,744.02	4,130,464.08
合 计		1,700,035,901.64	816,499,061.64	1,249,406,059.56	1,267,128,903.72

(5) 在建开发产品

项 目	开工时间	预计竣工时间	年初数	本期增加	其中：利息资本化金额	本期减少	年末数
深圳南山商业文化中心	2008年05月	2013年12月	798,742,569.85	313,672,405.48	91,717,205.31	--	1,112,414,975.33
成都半岛城邦3期	2008年12月	2013年10月	248,667,471.87	248,154,159.04	27,148,805.44	--	496,821,630.91
成都半岛城邦幼儿园	2012年08月	2013年10月	--	6,502,418.56	--	--	6,502,418.56
成都E2商业街二期	2012年04月	2013年06月	--	75,848,881.08	931,244.60	--	75,848,881.08
上海长城·中环墅2期	2006年08月	2012年03月	49,187,736.06	17,833,479.2	--	67,021,215.26	--
上海珑湾1期	2009年03月	2012年08月	299,147,652.61	237,672,529.1	41,948,569.25	536,820,181.71	--
大连都市阳光4期香樱谷	2010年08月	2012年04月	118,707,585.46	95,895,265.98	--	214,602,851.44	--
合 计			514,453,015.85	995,579,138.44	161,745,824.60	818,444,248.41	1,691,587,905.88

(6) 拟开发土地

项 目	使用权年限	年初数	本期增加	本期减少	年末数
深圳龙华黄金台项目	1995.10-2045.10	215,533,414.90	--	--	215,533,414.90
成都天府长城项目	2001.9-2071.9	22,876,825.02	--	22,876,825.02	--
成都攀成钢项目	2011.11-2081.11	--	674,607,379.25	--	674,607,379.25
上海珑湾项目	2007.12-2077.12	251,525,055.58	--	45,943,022.45	205,582,033.13
大连都市阳光项目	2004.3-2074.3	56,028,729.33	6,262,353.17	--	62,291,082.50
惠州大丰项目	2007.9-2077.9	107,254,376.35	4,159,028.03	--	111,413,404.38
惠州方联项目	2007.9-2077.9	184,088,497.17	664,171.00	--	184,752,668.17
其他项目	2010.12-2060.12	7,845,762.10	--	--	7,845,762.10
合 计		845,152,660.45	685,692,931.45	68,819,847.47	1,462,025,744.43

(7) 本公司所有权受限制的存货详见附注七、19。

8、其他流动资产

项 目	年末数	年初数
预交税费	11,676,087.88	10,617,781.85
合作开发土地	--	13,551,481.19
合 计	11,676,087.88	24,169,263.04

9、可供出售金融资产

(1) 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	210,895,373.70	134,370,013.40
其中：初始投资成本	43,557,345.70	43,557,345.70
减：减值准备	--	--
合 计	210,895,373.70	134,370,013.40

(2) 可供出售权益工具中的详细情况

项 目	年末数		
	股数	期末市价	金额
深振业 A	42,605,126.00	4.95	210,895,373.70
合 计			210,895,373.70

(续)

项 目	年初数		
	股数	期末市价	金额
深振业 A	32,773,174	4.10	134,370,013.40
合 计			134,370,013.40

10、长期应收款

项 目	年末数	年初数
分期收款销售商品	338,637.51	1,459,977.00
应收利息	7,394,929.52	7,394,929.52
应收物业保修金	5,335,183.50	5,335,183.50
账面余额合计	13,068,750.53	14,190,090.02
减：坏账准备	6,534,375.27	6,823,453.50
合 计	6,534,375.26	7,366,636.52

11、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	--	--	--	--
对联营企业投资	41,575,840.78	4,943,865.96	8,755,878.51	37,763,828.23
其他股权投资	67,908,512.40	--	--	67,908,512.40
减：长期股权投资减值准备	20,617,554.73	--	--	20,617,554.73
合 计	88,866,798.45	4,943,865.96	8,755,878.51	85,054,785.90

(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
长城物业集团股份有限公司	权益法	3,050,053.75	41,575,840.78	-3,812,012.55	37,763,828.23
深圳市特皓股份有限公司	成本法	2,601,200.00	2,601,200.00	--	2,601,200.00
深圳市建工集团股份有限公司	成本法	43,486,830.05	43,486,830.05	--	43,486,830.05
东方帆影（烟台）有限公司	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00	--	4,800,000.00
深圳市粤银投资有限公司	成本法	2,794,900.00	2,794,900.00	--	2,794,900.00
深圳骏宝实业股份有限公司	成本法	4,129,645.00	4,129,645.00	--	4,129,645.00
湖北宜昌花城水泥有限公司	成本法	4,680,000.00	2,092,834.85	--	2,092,834.85
贵阳房地产公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	--	3,000,000.00
深圳市青鸟建联科技工程有限公司	成本法	1,620,000.00	1,403,102.50	--	1,403,102.50
深圳市长城货运市场管理有限公司	成本法	40,000.00	40,000.00	--	40,000.00
深圳实验(盛世)幼儿园	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	--	3,000,000.00
深圳市长城建设监理有限公司	成本法	560,000.00	560,000.00	--	560,000.00
合 计		73,762,628.80	109,484,353.18	-3,812,012.55	105,672,340.63

(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
长城物业集团股份有限公司	22.21	22.21	--	--	--	7,156,900.80
深圳市特皓股份有限公司	4.30	4.30	--	--	--	1,183,515.00
深圳市建工集团股份有限公司	15.00	15.00	--	--	--	1,378,474.25
东方帆影(烟台)有限公司	10.00	10.00	--	4,800,000.00	--	--
深圳市粤银投资有限公司	20.51	20.51	--	2,794,900.00	--	--
深圳骏宝实业股份有限公司	12.50	12.50	--	4,129,645.00	--	--
湖北宜昌花城水泥有限公司	39.00	39.00	--	2,092,834.85	--	--
贵阳房地产公司	合作	合作	--	3,000,000.00	--	--
深圳市青鸟建联科技工程有限公司	19.06	19.06	--	800,174.88	--	--
深圳市长城货运市场管理有限公司	8.00	8.00	--	--	--	--
深圳实验(盛世)幼儿园	90.00	90.00	--	3,000,000.00	--	--
深圳市长城建设监理有限公司	18.67	18.67	--	--	--	--
合 计				20,617,554.73	--	9,718,890.05

(3) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

本公司向投资企业转移资金的能力没有受到限制。

(4) 未确认的投资损失的详细情况

本公司无未确认的投资损失。

(5) 对合营企业投资和联营企业投资

① 合营企业情况

本公司无合营企业。

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 (%)
长城物业集团股份有限公司	股份有限公司	广东深圳	马兴文	物业管理	13154.40 万元	22.21	22.21

(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
长城物业集团股份有限公司	961,641,951.07	805,892,505.82	155,749,445.25	1,298,518,079.31	21,266,064.58	联营公司	192219786

(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
其他长期股权投资				
东方帆影(烟台)有限公司	4,800,000.00	--	--	4,800,000.00
深圳市粤银投资有限公司	2,794,900.00	--	--	2,794,900.00
深圳骏宝实业股份有限公司	4,129,645.00	--	--	4,129,645.00
湖北宜昌花城水泥有限公司	2,092,834.85	--	--	2,092,834.85
贵阳房地产公司	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00
深圳市青鸟建联科技工程有限公司	800,174.88	--	--	800,174.88
深圳实验(盛世)幼儿园	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00
合 计	20,617,554.73	--	--	20,617,554.73

12、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	492,574,862.28	7,712,532.98	29,812,620.16	470,474,775.10
减: 投资性房地产减值准备	--	--	--	--
合 计	492,574,862.28	7,712,532.98	29,812,620.16	470,474,775.10

(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	803,274,791.48	7,712,532.98	--	810,987,324.46
房屋、建筑物	803,274,791.48	7,712,532.98	--	810,987,324.46
二、累计折旧和摊销合计	310,699,929.20	29,812,620.16	--	340,512,549.36
房屋、建筑物	310,699,929.20	29,812,620.16	--	340,512,549.36
三、减值准备合计	--	--	--	--
房屋、建筑物	--	--	--	--
四、账面价值合计	492,574,862.28	7,712,532.98	29,812,620.16	470,474,775.10
房屋、建筑物	492,574,862.28	7,712,532.98	29,812,620.16	470,474,775.10

注: ① 本年折旧和摊销额 28,686,910.95 元, 自固定资产重分类计入原值 7,712,532.98

元，相应折旧 1,125,709.21 元。

② 截止 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，故无需计提相应的资产减值准备。

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司账面价值 189,712,062.41 元的投资性房地产尚未办妥产权证明。

(4) 本公司所有权受限制的投资性房地产详见附注七、19。

13、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	483,437,239.61	11,306,605.81		12,583,158.63	482,160,686.79
其中：房屋及建筑物	54,716,516.25	--		7,712,532.98	47,003,983.27
机器设备	44,900,344.54	950.00		226,077.80	44,675,216.74
运输工具	30,597,867.72	2,324,730.00		1,769,068.00	31,153,529.72
电子及其他设备	60,347,336.16	4,133,732.29		1,624,218.85	62,856,849.60
固定资产装修	292,875,174.94	4,847,193.52		1,251,261.00	296,471,107.46
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	386,631,313.21	--	29,303,144.12	4,551,033.93	411,383,423.40
其中：房屋及建筑物	20,028,149.24	--	2,213,899.60	1,125,709.21	21,116,339.63
机器设备	40,383,434.00	--	1,531,615.19	223,676.13	41,691,373.06
运输工具	21,573,390.53	--	3,112,999.86	1,750,526.31	22,935,864.08
电子及其他设备	53,261,681.88	--	3,509,283.18	1,393,760.99	55,377,204.07
固定资产装修	251,384,657.56		18,935,346.29	57,361.29	270,262,642.56
三、账面净值合计	96,805,926.40	11,306,605.81		37,335,268.82	70,777,263.39
其中：房屋及建筑物	34,688,367.01	--		8,800,723.37	25,887,643.64
机器设备	4,516,910.54	950.00		1,534,016.86	2,983,843.68
运输工具	9,024,477.19	2,324,730.00		3,131,541.55	8,217,665.64
电子及其他设备	7,085,654.28	4,133,732.29		3,739,741.04	7,479,645.53
固定资产装修	41,490,517.38	4,847,193.52		20,129,246.00	26,208,464.90
四、减值准备合计	--	--		--	--
其中：房屋及建筑物	--	--		--	--
机器设备	--	--		--	--
运输工具	--	--		--	--
电子及其他设备	--	--		--	--

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
固定资产装修	--	--	--	--
五、账面价值合计	96,805,926.40	11,306,605.81	37,335,268.82	70,777,263.39
其中：房屋及建筑物	34,688,367.01	--	8,800,723.37	25,887,643.64
机器设备	4,516,910.54	950.00	1,534,016.86	2,983,843.68
运输工具	9,024,477.19	2,324,730.00	3,131,541.55	8,217,665.64
电子及其他设备	7,085,654.28	4,133,732.29	3,739,741.04	7,479,645.53
固定资产装修	41,490,517.38	4,847,193.52	20,129,246.00	26,208,464.90

注：本年折旧额为 29,303,144.12 元。本年无由在建工程转入固定资产的资产。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司无所有权受到限制的固定资产。

(3) 暂时闲置的固定资产

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司无重大固定资产闲置的情况。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司账面价值 17,957,501.80 元的固定资产尚未办妥产权证明。

14、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
千人宴会厅改造工程	800,000.00	--	800,000.00	800,000.00	--	800,000.00
酒店主楼改造项目设计工程	1,730,000.00	--	1,730,000.00	--	--	--
酒店 B 座电梯厅走廊改造工程	537,800.00	--	537,800.00	--	--	--
合 计	3,067,800.00	--	3,067,800.00	800,000.00	--	800,000.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	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
千人宴会厅改造工程	2,335.67	800,000.00	--	--	--	800,000.00
酒店主楼改造项目设计工程	346.00	--	1,730,000.00	--	--	1,730,000.00
酒店 B 座电梯厅走廊改造工程	153.66	--	537,800.00	--	--	537,800.00
合 计	2,835.33	800,000.00	2,267,800.00	--	--	3,067,800.00

(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
千人宴会厅改造工程	--	--	--	3.43	--	自有资金
酒店主楼改造项目设计工程	--	--	--	50.00	50.00	自有资金
酒店B座电梯厅走廊改造工程	--	--	--	35.00	60.00	自有资金
合 计	--	--	--			

(3) 在建工程减值准备

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司在建工程不存在减值迹象。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
千人宴会厅改造工程	--	项目处于前期准备阶段
酒店主楼改造项目设计工程	完工 50%	--
酒店B座电梯厅走廊改造工程	完工 60%	--

15、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	12,974,475.00	99,500.00	9,000.00	13,064,975.00
其中：土地使用权	6,997,400.00	--	--	6,997,400.00
计算机软件	5,977,075.00	99,500.00	9,000.00	6,067,575.00
二、累计摊销合计	6,009,429.87	591,107.88	1,750.00	6,598,787.75
其中：土地使用权	664,752.97	221,584.32	--	886,337.29
计算机软件	5,344,676.90	369,523.56	1,750.00	5,712,450.46
三、减值准备累计金额合计	--	--	--	--
其中：土地使用权	--	--	--	--
计算机软件	--	--	--	--
四、账面价值合计	6,965,045.13	--	--	6,466,187.25
其中：土地使用权	6,332,647.03	--	--	6,111,062.71
计算机软件	632,398.10	--	--	355,124.54

注：① 本年摊销金额为 591,107.88 元。

(2) 截止 2012 年 12 月 31 日，无因担保或其他原因造成所有权或使用权受到限

制的无形资产。

(3) 截止 2012 年 12 月 31 日, 本公司无使用寿命不确定的无形资产。

16、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
办公室装修	2,067,699.02	--	906,598.32	--	1,161,100.70	--
融资顾问费	5,512,604.22	--	1,844,237.49	--	3,668,366.73	--
其他	41,449.40	--	41,449.40	--	--	--
合 计	7,621,752.64	--	2,792,285.21	--	4,829,467.43	--

17、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
减值准备	4,298,441.60	17,193,766.40	3,770,241.62	15,080,966.48
股权溢价转销	46,559,202.61	186,236,810.44	46,150,169.94	184,600,679.76
实物资产折旧	16,748,304.61	66,993,218.44	17,848,533.18	71,394,132.72
可弥补亏损或费用	41,904,691.47	167,618,765.88	43,320,631.23	173,282,524.92
长期待摊费用	--	--	3,001.71	12,006.84
职工薪酬	14,746.88	58,987.52	32,793.56	131,174.24
预计费用	5,881,753.51	23,527,014.04	8,429,504.04	33,718,016.16
预计土地增值税	105,903,654.76	423,614,619.04	39,218,652.86	156,874,611.44
预收楼款	14,809,766.24	59,239,064.96	26,961,231.60	107,844,926.40
合 计	236,120,561.68	944,482,246.72	185,734,759.74	742,939,038.96

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
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	41,834,507.00	167,338,028.00	22,703,166.93	90,812,667.72
合 计	41,834,507.00	167,338,028.00	22,703,166.93	90,812,667.72

(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	12,654,427.81	12,654,282.63
可抵扣亏损	14,743,644.19	5,635,152.43
合 计	27,398,072.00	18,289,435.06

(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	--	1,590.71	--
2013 年	112,930.55	3,750,790.75	--
2014 年	104,040.85	120,542.04	--
2015 年	705,682.65	836,351.92	--
2016 年	5,900,998.96	925,877.01	--
2017 年	7,919,991.18	--	--
合 计	14,743,644.19	5,635,152.43	--

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	49,277,630.67	2,662,805.47	289,361.92	--	51,651,074.22
二、存货跌价准备	1,392,055.73	--	1,392,055.73	--	--
三、长期股权投资减值准备	20,617,554.73	--	--	--	20,617,554.73
合 计	71,287,241.13	2,662,805.47	1,681,417.65	--	72,268,628.95

19、所有权或使用权受限制的资产

项目	项目名称	年末数
用于担保的资产小计:		1,815,925,895.02
在建开发产品	深圳南山文化中心*1	1,112,414,975.33
在建开发产品	成都半岛城邦 3 期*2	496,821,630.91
投资性房地产	长兴大厦*3	141,670,235.82
投资性房地产	长盛大厦*4	65,019,052.96
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计:		405,533,414.90
拟开发土地	深圳龙华黄金台项目*5	215,533,414.90
货币资金	其他货币资金*1	180,000,000.00
货币资金	银行存款*6	10,000,000.00
合 计		2,221,459,309.92

*1 本公司于 2011 年 8 月 18 日以该项目之深圳市南山区 T106-0028 号宗地土地使用

权[产权证号：深房地字第 4000304281 号]及该项目在建工程作为抵押物向中国建设银行股份有限公司深圳市分行借款人民币 600,000,000.00 元；本公司于 2013 年 1 月 10 日以该项目之深圳市南山区 T106-0028 号宗地土地使用权[产权证号：深房地字第 4000304281 号]作为抵押物向中国建设银行股份有限公司深圳市分行借款人民币 400,000,000.00 元。综上所述，本公司可累计向中国建设银行股份有限公司深圳市分行借款 1,000,000,000.00 元。

本公司于 2012 年 12 月 25 日解除了该项目之深圳市南山区 T106-0028 号宗地土地使用权[产权证号：深房地字第 4000304281 号]土地使用权证抵押登记，并于 2013 年 1 月 15 日以该土地使用权证重新办理了抵押登记用于上述借款抵押。

2012 年 12 月 25 日解除土地使用权证抵押至 2013 年 1 月 15 日重新办理抵押期间，本公司以人民币 180,000,000.00 元作为保证金，于 2013 年 1 月 25 日已收回该保证金。

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司实际借款人民币 600,000,000.00 元。

本公司于资产负债表日后向该行新增借款 310,000,000.00 元，即截止目前实际借款余额人民币 910,000,000.00 元，借款到期日为 2014 年 8 月 17 日。

*2 本公司于 2011 年 6 月 17 日以该项目之成都市高新区桂溪乡永安村半岛城邦 3 期用地[产权证号：成高国用(2005)第 4383 号]作为抵押物向中国建设银行深圳市分行借款人民币 130,000,000.00 元，由中国建设银行四川分行作为本次银团贷款协办行结算代理行，借款到期日为 2014 年 6 月 16 日。截止 2012 年 12 月 31 日，借款余额为人民币 126,000,000.00 元。

本公司于 2012 年 8 月 16 日以该项目之成都市高新区桂溪乡永安村半岛城邦 3 期用地[产权证号：成高国用(2005)第 4383 号]作为抵押物向中国建设银行深圳分行借款人民币 270,000,000.00 元（实际借款人民币 270,000,000.00 元）。由中国建设银行四川分行作为本次银团贷款协办行结算代理行，借款到期日为 2014 年 7 月 20 日。

*3 本公司于 2009 年 6 月 22 日与中国农业银行国贸支行签订借款合同，将持有的宗地号为 B215-0049，宗地面积为 31442.47 平米，建筑面积为 70931.64 平米，原值为 262,192,525.92 元的长兴大厦（房产证号深房地字第 3000405398）作为抵押物向中国农业银行国贸支行借款 800,000,000.00 元，分期还款，借款到期日为 2019 年 6 月 21 日。截止 2012 年 12 月 31 日，借款余额为 660,000,000.00 元。

*4 本公司于 2009 年 6 月 10 日与中国农业银行国贸支行签订借款合同，将持有的宗地号为 B215-0049，宗地面积为 31442.47 平米，建筑面积为 37009.68 平米，原值为 143,699,684.90 元的长盛大厦（房产证号深房地字第 3000427595）作为抵押向中国农业银行国贸支行借款 300,000,000.00 元，分期还款，借款到期日为 2019 年 6 月 9 日。截止 2012 年 12 月 31 日，借款余额为 232,000,000.00 元。

*5 本公司子公司深圳市华电房地产有限公司所拥有的位于深圳市宝安区龙华镇民

治村的黄金台山庄别墅用地（宗地号为 A806-0001）284,452.80 m²的土地使用权，因深圳市宝东地产开发有限公司为海口创世纪旅业发展有限公司提供借款担保逾期未还，于 2001 年 12 月 30 日被广州市中级人民法院查封，至今尚未解封。深圳市华电房地产有限公司享有的黄金台山庄别墅用地权益中有 65% 的权益，因该公司被本公司收购前的历史遗留债务诉讼的原因被广州铁路运输中级人民法院所查封，目前该遗留债务已解除，但解封手续尚未办妥。另外，因政府规划调整，该地块于 2013 年 2 月 25 日被深圳市规划和国土资源委员会认定为闲置土地。目前，政府实际占用项目用地 17.35 万平方米，政府将按照等价值原则进行收地补偿，相关方案正在谈判中。

*6 详见附注七、29 预计负债。

20、短期借款

（1）短期借款分类

项 目	年末数	年初数
保证借款	95,000,000.00	5,000,000.00
合 计	95,000,000.00	5,000,000.00

（2）本公司无已到期未偿还的短期借款。

21、应付账款

项 目	年末数	年初数
应付账款	428,022,245.40	536,439,264.28
合 计	428,022,245.40	536,439,264.28

（1）报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

（2）应付关联方款项详见附注八、6。

22、预收款项

（1）预收款项明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	549,274,847.53	783,088,341.50
1-2 年	80,333,345.85	280,996,802.00
2-3 年	1,887,526.756	51,293.30
3 年以上	--	--
合 计	631,495,720.13	1,064,136,436.80

（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。

（3）报告期预收款项中无预收关联方款项。

（4）账龄超过 1 年的大额预收款项主要为尚未结算的预收房款。

(5) 本公司期末预收款项主要明细项目列示如下:

项 目	年末数	年初数
成都天府长城售楼款	495,399,887.36	854,061,027.36
上海中环墅售楼款	13,983,379.10	14,072,222.30
东莞松山湖售楼款	16,370,875.00	30,779,423.78
大连都市阳光售楼款	22,732,355.00	66,395,871.00
上海珑湾项目	70,669,812.30	88,455,191.80
合 计	619,156,308.76	1,053,763,736.24

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	35,692,232.48	119,153,717.15	107,003,039.04	47,842,910.59
二、职工福利费	--	4,057,096.89	4,057,096.89	--
三、社会保险费	1,306,237.89	16,175,966.14	15,422,480.78	2,059,723.25
其中:1.医疗保险费	14,164.57	2,804,741.88	2,817,114.40	1,792.05
2.基本养老保险费	166,191.97	8,823,152.99	8,986,312.26	3,032.70
3.年金缴费	1,123,088.00	3,702,412.39	2,770,886.79	2,054,613.60
4.失业保险费	512.05	318,366.15	318,841.44	36.76
5.工伤保险	1,201.65	298,222.17	299,313.54	110.28
6.生育保险	1,079.65	193,538.83	194,480.62	137.86
7.其他保险	--	35,531.73	35,531.73	--
四、住房公积金	150,729.00	6,813,740.73	6,612,707.73	351,762.00
五、工会经费和职工教育经费	1,132,027.65	4,042,610.83	3,419,352.56	1,755,285.92
六、非货币性福利	--	402,340.70	402,340.70	--
七、辞退福利	--	534,608.86	534,608.86	--
合 计	38,281,227.02	151,180,081.30	137,451,626.56	52,009,681.76

注: ① 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

② 应付职工薪酬预计 2013 年第一季度发放完毕。

24、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	8,325.24	16,423.91
营业税	3,615,011.62	65,185,459.97
企业所得税	277,803,775.66	124,648,778.55

项 目	年末数	年初数
个人所得税	2,290,454.37	2,163,329.07
城市维护建设税	252,703.27	4,563,006.29
房产税	5,562,444.43	5,477,328.07
土地增值税	64,074,834.33	86,743,989.53
印花税	1,017,431.36	839,105.44
教育费附加	180,767.99	2,830,115.01
堤围防护费	139,711.15	68,842.45
价格调节基金	2,777,241.77	1,582,100.83
其他税费	1,511,641.84	235,790.21
合 计	359,234,343.03	294,354,269.33

25、应付利息

项 目	年末数	年初数
短期借款应付利息	112,900.07	--
长期借款利息	2,897,173.19	--
合 计	3,010,073.26	--

26、其他应付款

项 目	年末数	年初数
土地增值税准备金	635,427,463.18	344,650,285.28
押金保证金等	178,553,190.8	183,402,286.1
合 计	813,980,653.98	528,052,571.39

(1) 本报告期末其他应付款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 本报告期末其他应付款中应付关联方款项详见附注八、6。

(3) 其他应付款期末余额人民币 813,980,653.98 元, 其中: 本公司根据国税发[2006]187 号文《国家税务总局关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》基于清算口径累计计提了土地增值税准备金计人民币 635,427,463.18 元 (2011 年: 人民币 344,650,285.28 元)。

(4) 账龄超过一年的其他应付款主要为土地增值税清算准备金、押金等。

27、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、28)	412,000,000.00	412,000,000.00

合 计	412,000,000.00	412,000,000.00
-----	----------------	----------------

(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	412,000,000.00	412,000,000.00
合 计	412,000,000.00	412,000,000.00

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	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
建设银行深圳分行	2010.7.26	2013.7.25	6.65%	人民币	--	300,000,000.00	--	--
建设银行深圳上步支行	2009.5.25	2012.5.24	6.40%	人民币	--	--	--	300,000,000.00
农业银行深圳市福田保税 区支行	2009.06.22	2013.12.09	6.46%	人民币	--	112,000,000.00	--	112,000,000.00
合 计						412,000,000.00		412,000,000.00

③ 一年内到期的长期借款中无逾期借款。

28、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	2,188,000,000.00	2,139,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、27）	412,000,000.00	412,000,000.00
合 计	1,776,000,000.00	1,727,000,000.00

抵押借款的抵押资产类别以及金额,详见附注七、19。

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	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
建行深圳市分行*1	2010.07.26	2014-8-17		人民币		996,000,000.00		835,000,000.00
农业银行深圳国贸支行**	2009.1.20	2019.06.21		人民币	--	780,000,000.00	--	892,000,000.00
合 计						776,000,000.00		727,000,000.00

*2011年6月17日,本公司向中国建设银行深圳市分行贷款人民币1.3亿,本公司

根据项目实际需求随时申请用款，贷款期限至 2014 年 6 月 16 日，按月付息，至 2011 年 12 月 31 日实际贷款余额 1.26 亿元。

2012 年 8 月 16 日，本公司向中国建设银行深圳分行贷款人民币 2.7 亿元，借款到期日为 2014 年 7 月 20 日，按月付息，至 2012 年 12 月 31 日实际贷款额 2.7 亿元。

2011 年 8 月 18 日，本公司向中国建设银行深圳市分行贷款人民币 6 亿，本公司根据项目实际需求随时申请用款，贷款期限至 2014 年 8 月 17 日，按月付息，至 2012 年 12 月 31 日实际贷款额 6 亿元。

**2009 年 6 月 10 日，本公司向中国农业银行深圳国贸支行抵押贷款人民币 3 亿元，贷款期限至 2019 年 6 月 9 日，贷款利率以人行公布的贷款利率为准，按月付息，第 1 年不还款，第 2 年每季度还本 500 万元，第 3-5 年每季度还本 800 万元，第 6-10 年每季度还本 920 万元；

2009 年 6 月 22 日，本公司向中国农业银行深圳国贸支行抵押贷款人民币 8 亿元，贷款期限至 2019 年 6 月 21 日，贷款利率以人行公布的贷款利率为准，按月付息，第 1 年不还款，第 2 年每季度还本 500 万元，第 3-5 年每季度还本 2,000 万元，第 6-10 年每季度还本 2,700 万元。

29、预计负债

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
诉讼赔偿	678,720.00	2,037,409.89	678,720.00	2,037,409.89
合 计	678,720.00	2,037,409.89	678,720.00	2,037,409.89

(1) 本公司酒店管理业务预计应支付的诉讼赔偿金结案胜诉而转回。

(2) 本期预计负债增加主要是：本公司之全资子公司大连深长城地产有限公司与大连宏鑫建设工程有限公司、大连世纪长兴建设集团有限公司、瓦房店市第五建筑工程有限公司因工程款支付纠纷而预计承担的违约金等诉讼损失 2,037,409.89 元。截至 2012 年 12 月 31 日止，该公司被法院冻结银行存款共计人民币 10,000,000.00 元。

30、其他非流动负债

项 目	年末数	年初数
再就业基金	--	1,000,000.00
合 计	--	1,000,000.00

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	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3.其他内资持股	67,712	0.03%	--	--	--	--	--	67,712	0.03%
其中：境内法人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
境内自然人持股	67,712	0.03%	--	--	--	--	--	67,712	0.03%
4.外资持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其中：境外法人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
境外自然人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
有限售条件股份合计	67,712	0.03%	--	--	--	--	--	67,712	0.03%
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	239,395,328	99.97%	--	--	--	--	--	239,395,328	99.97%
2.境内上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3.境外上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4.其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无限售条件股份合计	239,395,328	99.97%	--	--	--	--	--	239,395,328	99.97%
三、股份总数	239,463,040	100.00%	--	--	--	--	--	239,463,040	100.00%

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	574,903,097.20	--	--	574,903,097.20
其中：资本溢价	574,903,097.20	--	--	574,903,097.20
其他资本公积	68,637,334.27	57,394,020.23	--	126,031,354.50
其中：可供出售金融资产公允价值变动	68,109,500.77	57,394,020.23	--	125,503,521.00
合 计	643,540,431.47	57,394,020.23	--	700,934,451.70

其他资本公积本期增加 57,394,020.23 元，系本公司持有的可供出售金融资产公允价值上升扣除所得税影响后的净增加额。

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	224,328,946.88	--	--	224,328,946.88
任意盈余公积	199,759,537.73	--	--	199,759,537.73
合 计	424,088,484.61	--	--	424,088,484.61

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	1,220,430,641.76	1,045,014,532.30	--
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	1,220,430,641.76	1,045,014,532.30	--
加：本年归属于母公司所有者的净利润	411,880,264.43	319,093,933.46	--
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	95,785,216.00	143,677,824.00	详见下述
转作股本的普通股股利	--	--	--
年末未分配利润	1,536,525,690.19	1,220,430,641.76	

(2) 利润分配情况的说明

根据 2012 年 5 月 11 日经本公司 2011 年度股东大会批准的《公司 2011 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股人民币 4 元（含税），按照已发行股份数 239,463,040 股计算，共计 95,785,216.00 元。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

本公司子公司 2012 年度提取盈余公积共计 32,520,310.95 元，其中归属于母公司的金额 32,520,310.95 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	2,697,598,570.69	1,909,528,717.32
其他业务收入	664,565.06	7,274,302.80
营业收入合计	2,698,263,135.75	1,916,803,020.12
主营业务成本	1,362,796,402.38	914,872,363.54
其他业务成本	695,641.19	5,524,447.49
营业成本合计	1,363,492,043.57	920,396,811.03

(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
房产销售收入	2,379,837,745.63	1,206,515,781.59	1,601,465,531.14	755,916,630.45
租赁及服务收入	143,860,567.02	50,014,264.03	111,787,896.67	30,233,489.11
酒店餐饮收入	200,734,499.55	131,141,903.14	198,451,224.98	129,560,038.14
工程施工收入	31,449,747.45	27,610,501.67	37,779,064.83	31,419,012.56
小计	2,755,882,559.65	1,415,282,450.43	1,949,483,717.62	947,129,170.26
减：内部抵销数	58,283,988.96	52,486,048.05	39,955,000.30	32,256,806.72
合 计	2,697,598,570.69	1,362,796,402.38	1,909,528,717.32	914,872,363.54

(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
四川地区	1,343,515,680.03	491,928,672.02	1,014,490,515.13	480,780,458.96
广东地区	885,763,598.11	625,892,781.41	665,183,040.48	349,688,503.40
上海地区	369,736,932.51	214,406,875.79	218,260,581.01	87,325,112.51
辽宁地区	156,866,349.00	83,054,121.21	51,549,581.00	29,335,095.39
小计	2,755,882,559.65	1,415,282,450.43	1,949,483,717.62	947,129,170.26
减：内部抵销数	58,283,988.96	52,486,048.05	39,955,000.30	32,256,806.72
合 计	2,697,598,570.69	1,362,796,402.38	1,909,528,717.32	914,872,363.54

(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	28,274,363.96	1.05
2011 年	43,367,930.58	2.26

36、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	136,997,118.00	96,971,108.77
城市维护建设税	9,201,455.93	6,140,786.56
教育费附加	5,442,870.74	4,752,349.43
土地增值税	317,846,424.54	219,166,981.33
房产税、土地使用税	8,371,001.34	8,828,498.80
其他	9,808,272.91	15,334,106.03
合 计	487,667,143.46	351,193,830.92

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
广告宣传推广费	24,097,445.22	24,627,014.38
销售佣金	15,082,202.40	17,098,169.09
职工薪酬	5,093,815.57	6,018,659.83
行政办公费	3,287,806.59	8,692,860.98
其他销售费用	21,534,490.28	14,721,893.20
合 计	69,095,760.06	71,158,597.48

38、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	78,582,480.14	71,942,094.87
行政办公费	16,483,196.37	17,357,744.18
业务招待、企业文化费	13,168,102.06	11,133,755.97
折旧、摊销费	10,489,607.04	12,217,777.11
中介机构费用	5,454,655.90	4,266,970.25
物业租赁、管理费	5,201,080.89	3,265,280.58
会议费	2,689,323.54	2,510,634.85
财产保险、税费	2,713,323.22	1,987,086.22
其他管理费用	3,748,798.88	5,630,096.83
合 计	138,530,568.04	130,311,440.86

39、财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	157,036,277.18	151,932,096.24
减：利息资本化金额	61,897,993.09	84,481,061.37
减：利息收入	9,277,213.68	17,044,074.58
汇兑损益	-2,392.78	249,198.28
其他	3,468,851.90	2,687,658.05
合 计	89,327,529.53	53,343,816.62

40、资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	2,373,443.55	3,970,314.70
存货跌价损失	-1,392,055.73	-30,709.98
合 计	981,387.82	3,939,604.72

41、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	12,561,989.25	11,378,474.25
权益法核算的长期股权投资收益	4,944,796.96	15,862,333.88
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,310,926.96	1,512,608.04
合 计	18,817,713.17	28,753,416.17

(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
深圳市建工集团股份有限公司	11,378,474.25	11,378,474.25
深圳市特皓股份有限公司	1,183,515.00	--
合 计	12,561,989.25	11,378,474.25

(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
长城物业集团股份有限公司	4,944,796.96	15,862,333.88	业绩下降
合 计	4,944,796.96	15,862,333.88	

(4) 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
深圳市振业(集团)股份有限公司	1,310,926.96	1,512,608.04	被投资单位分红总额减少
合 计	1,310,926.96	1,512,608.04	

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	323,488.00	115,938.40	323,488.00
其中：固定资产处置利得	323,488.00	115,938.40	323,488.00
罚款及违约金收入	1,139,413.59	4,455,099.14	1,139,413.59
政府补助	21,739.22	--	21,739.22
其他	750,434.37	1,357,348.26	750,434.37
合 计	2,235,075.18	5,928,385.80	2,235,075.18

其中，政府补助明细：

项 目	本年发生数	上年发生数	说明
安置困难职工补贴	9,948.99	--	深圳市南山区就业管理服务中心
就业困难奖励社保补贴	6,340.55	--	深圳市福田区国库支付中心(园岭办)
残疾人就业补贴	5,449.68	--	深圳市福田区残疾人劳动就业服务所
合 计	21,739.22	--	

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	77,412.93	40,270.29	77,412.93
其中：固定资产处置损失	77,412.93	39,770.41	77,412.93
无形资产处置损失	--	499.88	--
对外捐赠支出	--	40,300.00	--
罚没支出	243,983.81	109,504.16	243,983.81
违约金支出	139,184.97	-1,199,236.00	139,184.97
固定资产盘亏损失	--	1,526.00	--
诉讼损失	1,638,315.12	-13,657,015.00	1,638,315.12
其它	878,913.50	11,698.39	878,913.50
合 计	2,977,810.33	-14,652,952.16	2,977,810.33

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	205,749,218.80	104,345,318.33
递延所得税调整	-50,385,801.94	12,354,420.83
合 计	155,363,416.86	116,699,739.16

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	1.7200	1.7200	1.3325	1.3325
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.7183	1.7183	1.2522	1.2522

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	411,880,264.43	319,097,652.46
其中：归属于持续经营的净利润	411,880,264.43	319,097,652.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	411,476,960.82	299,853,946.99
其中：归属于持续经营的净利润	411,476,960.82	299,853,946.99

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	239,463,040	239,463,04
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	239,463,040	239,463,04

46、其他综合收益

项 目	本年发生数	上年发生数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	76,525,360.31	-43,106,717.76
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	19,131,340.08	-10,776,679.44
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小 计	57,394,020.23	-32,330,038.32

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
企业间往来	14,782,842.24	40,692,098.56
存款利息收入	9,042,568.13	16,517,099.23
罚款收入	354,724.66	2,160,099.14
其他营业外收入	750,434.37	3,277,863.51
政府补助	21,739.22	--
合 计	24,952,308.62	62,647,160.44

(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
企业间往来	36,073,132.53	14,263,885.89
费用性支出	110,887,437.11	96,959,604.23
罚没及违约金支出	243,983.81	207,768.16
银行手续费支出	3,468,851.90	2,687,658.05
捐赠支出	--	40,300.00
合 计	150,673,405.35	114,159,216.33

(3) 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
银行借款保证金	180,000,000.00	--
合 计	180,000,000.00	--

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
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	411,880,264.43	319,093,933.46
加：资产减值准备	981,387.82	3,939,604.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,303,144.12	34,623,802.64
投资性房地产折旧	28,686,910.95	28,660,293.60
无形资产摊销	591,107.88	480,521.12
长期待摊费用摊销	948,047.72	779,018.86
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）	-250,196.57	-94,985.99

项 目	本年金额	上年金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,121.50	19,317.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	95,136,019.56	67,699,710.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,817,713.17	-28,753,416.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-50,385,801.94	12,354,420.83
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）	-347,191,967.50	-414,713,736.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	325,128,668.85	-329,625,449.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-112,650,658.63	187,124,806.66
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	363,360,335.02	-118,412,157.13
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	1,022,097,574.13	926,812,628.92
减：现金的年初余额	926,812,628.92	1,310,553,173.65
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	95,284,945.21	-383,740,544.73

（2）现金及现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
①现金	1,022,097,574.13	926,812,628.92
其中：库存现金	1,298,739.58	639,176.28
可随时用于支付的银行存款	1,009,788,334.81	903,815,339.50
可随时用于支付的其他货币资金	11,010,499.74	22,358,113.14
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	1,022,097,574.13	926,812,628.92

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
深圳市国有资产监督管理委员会	本公司控股股东	机关法人	深圳	张晓莉	接受市政府授权代表国家履行出资人职责

(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
深圳市国有资产监督管理委员会	--	29.75	29.75	是	KA3172806-7

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注七、11、长期股权投资(5)。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳市振业(集团)股份有限公司	同一控股股东、本公司主要股东	618831041

5、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务的关联交易

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(%)
长城物业集团股份有限公司	物业管理	市场公允价格	11,519,017.89	5.55	6,943,369.92	3.44

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租人

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
深圳市长城投资控股股份有限公司	长城物业集团股份有限公司	办公楼租金	2012.1.1	2012.12.31	市场公允价格	1,339,725.21
深圳市长城投资控股股份有限公司	长城物业集团股份有限公司	停车场租金	2012.1.1	2012.12.31	市场公允价格	4,218,400.00
深圳市长城投资控股股份有限公司	长城物业集团股份有限公司	游泳池租金	2012.1.1	2012.12.31	市场公允价格	172,000.00

(3) 资金占用费

关联方	关联交易内容	本年发生额		上年发生额	
		金额	占同类交易金额比例(%)	金额	占同类交易金额比例(%)
长城物业集团股份有限公司	资金占用费	1,054,225.53	1.18	551,886.33	1.03

(4) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	761.15	662.26
其中：(各金额区间人数)		
[20 万元以上]	12	9
[15 ~ 20 万元]	--	--
[10 ~ 15 万元]	1	--
[10 万元以下]	4	1

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：				
长城物业集团股份有限公司	71,033.02	21,766.12	88,709.48	21,942.88
合 计	71,033.02	21,766.12	88,709.48	21,942.88
其他应收款：				
长城物业集团股份有限公司	20,222,706.22	3,565,266.56	13,726,067.17	1,460,171.54
合 计	20,222,706.22	3,565,266.56	13,726,067.17	1,460,171.54
长期应收款				
长城物业集团股份有限公司	7,394,929.52	3,697,464.76	7,394,929.52	3,425,873.25
合 计	7,394,929.52	3,697,464.76	7,394,929.52	3,425,873.25

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
应付账款：		
长城物业集团股份有限公司	1,215,642.17	168,607.58
合 计	1,215,642.17	168,607.58
其他应付款：		
长城物业集团股份有限公司	1,480,377.76	533,069.64
合 计	1,480,377.76	533,069.64

九、分部报告

本公司将分部报告分为业务分部和地区分部。

(1) 业务分部

2012 年度

项目	房地产业务	出租服务业务	酒店餐饮业务	施工业务	抵消	合计
一、营业收入	2,379,837,745.63	144,057,167.02	200,734,499.55	31,917,712.51	-58,283,988.96	2,698,263,135.75
其中：对外交易收入	2,379,837,745.63	117,222,925.51	200,734,499.55	467,965.06	--	2,698,263,135.75
分部间交易收入	--	26,834,241.51	--	31,449,747.45	-58,283,988.96	--
二、营业费用	1,897,263,749.52	80,659,134.35	196,202,293.20	29,769,895.05	-54,800,639.64	2,149,094,432.48
三、营业利润（亏损）	482,573,996.11	63,398,032.67	4,532,206.35	2,147,817.46	-3,483,349.32	549,168,703.27
四、资产总额	12,813,358,829.30	1,326,209,062.98	272,417,180.27	173,229,850.55	-7,068,502,702.15	7,516,712,220.95
五、负债总额	9,229,237,175.28	634,294,855.54	161,693,047.86	112,007,692.33	-5,522,608,136.56	4,614,624,634.45

2011 年度

项目	房地产业务	出租服务业务	酒店餐饮业务	施工业务	抵消	合计
一、营业收入	1,609,211,580.44	111,230,027.37	198,451,224.98	37,865,187.63	-39,955,000.30	1,916,803,020.12
其中：对外交易收入	1,609,211,580.44	109,054,091.90	198,451,224.98	86,122.80	--	1,916,803,020.12
分部间交易收入	--	2,175,935.47	--	37,779,064.83	-39,955,000.30	--
二、营业费用	1,286,524,316.37	73,686,065.41	170,096,892.58	34,539,097.13	-34,502,269.86	1,530,344,101.63
三、营业利润（亏损）	322,687,264.07	37,543,961.96	28,354,332.40	3,326,090.50	-5,452,730.44	386,458,918.49
四、资产总额	1,321,400,581.74	1,336,097,950.11	276,093,690.74	159,417,058.94	-5,934,765,107.94	7,158,244,173.59
五、负债总额	8,256,746,390.84	598,873,198.03	85,644,213.95	99,744,680.06	-4,411,362,827.13	4,629,645,655.75

(2) 地区分部

地区	营业收入		资产总额	
	本年数	上年数	本年数	上年数
四川地区	1,343,515,680.03	1,014,490,515.13	3,083,746,538.72	2,781,497,872.78
广东地区	886,288,463.17	665,317,163.28	9,564,912,156.57	8,778,445,246.19
上海地区	369,736,932.51	218,260,581.01	970,477,417.97	1,039,025,566.57
辽宁地区	157,006,049.00	58,689,761.00	330,742,154.08	325,332,159.26
抵消	-58,283,988.96	-39,955,000.30	-6,433,166,046.39	-5,766,056,671.21
合 计	2,698,263,135.75	1,916,803,020.12	7,516,712,220.95	7,158,244,173.59

十、或有事项

1、本公司及本公司之子公司为商品房承购人向银行提供按揭抵押贷款担保，截止

2012 年 12 月 31 日尚未结清的担保金额计人民币 3.41 亿元。

2、截止 2012 年 12 月 31 日，本公司对下列子公司出具借款担保，明细列示如下：

被保证人	受益人	担保类型	担保金额 (万元)	担保期限
深圳圣廷苑酒店有限公司	平安银行深圳市长城支行	借款担保	2,000	2012.3.12-2013.1.20
深圳圣廷苑酒店有限公司	平安银行深圳市长城支行	借款担保	1,500	2012.4.28-2013.1.20
深圳圣廷苑酒店有限公司	平安银行深圳市长城支行	借款担保	2,000	2012.5.31-2013.1.20
深圳圣廷苑酒店有限公司	平安银行深圳市长城支行	借款担保	2,000	2012.6.29-2013.1.20
深圳圣廷苑酒店有限公司	平安银行深圳市长城支行	借款担保	2,000	2012.7.18-2013.1.20
合计			9,500	

3、合作开发“黄金台山庄”合同纠纷案

本公司控股子公司深圳市华电房地产有限公司（以下简称“华电公司”，本公司于 2001 年收购该公司）和深圳市宝安龙华经济发展有限公司（以下简称“龙华公司”）于 1991 年 12 月 19 日签订了《联合开发经营合同书》，约定龙华公司提供土地、华电公司提供资金，利润按华电公司 65%，龙华公司 35% 的比例分配等。但囿于当时宝安县政府的房地产开发必须挂靠县属房地产公司的相关规定，龙华公司和华电公司被迫与深圳市宝东地产开发有限公司（以下简称“宝东公司”）签订《联合开发经营“黄金台山庄”协议书》及其补充协议，约定由龙华公司提供土地、华电公司提供资金、宝东公司提供当时在宝安县内开发经营房地产的合法手续，利润按龙华公司 25%、华电公司 65%、宝东公司 10% 的比例分配等。嗣后，上述三方与深圳市国土局宝安分局签订土地使用权出让合同及其补充合同，华电公司付清了土地出让金、市政建设配套金等地价款，并收购了龙华公司在黄金台项目享有的所有收益权。

随市场经济发展，宝安撤县改区，其后，原宝安县政府关于强制挂靠的相关规定也随之废止，华电公司和龙华公司多次向宝东公司提出解除《联合开发经营“黄金台山庄”协议书》未果，遂于 2003 年 8 月诉至深圳市中级人民法院。

2004 年 3 月 8 日，深圳市中级人民法院以（2003）深中法民五初字第 196 号《民事判决书》判决：1、原告与被告签订的《联合开发经营“黄金台山庄”协议书》无效；2、被告宝东公司对黄金台山庄别墅用地不享有土地使用权；3、被告宝东公司对黄金台山庄别墅项目不享有收益权。

判决生效后，宝东公司不服一审判决，于 2004 年 4 月上诉至广东省高级人民法院。广东省高级人民法院于 2007 年 11 月 19 日作出（2004）粤高法民一终字第 236 号民事判决书，判决如下：1、撤销广东省深圳市中级人民法院（2003）深中法民五初字第 196 号民事判决；2、驳回深圳市华电房地产有限公司、深圳市宝安龙华经济发展有限公司的诉讼请求。

华电公司和龙华公司以二审判决认定事实不清、证据不足、适用法律错误等为由不服上述判决，已向中华人民共和国最高人民法院申请再审。最高人民法院已于 2009 年 12 月 17 日作出受理申请再审案件通知书。最高人民法院于 2010 年 3 月 31 日作出的（2009）民申字第 1827 号民事裁定书，裁定驳回深圳市华电房地产有限公司、深圳市宝安龙华经济发展有限公司的再审申请。

2012 年 4 月 16 日，深圳市中级法院向华电公司送达了宝东公司诉华电公司、龙华公司及深圳市规划与国土资源委员会宝安管理局合作开发“黄金台山庄”合同纠纷案的传票及民事诉状。宝东公司诉状请求：1、解除与龙华公司、华电公司签订的《联合开发经营“黄金台山庄”协议书》；2、解除与龙华公司、华电公司签订的《联合开发经营“黄金台山庄”补充合同》；3、解除与龙华公司、华电公司、深圳市规划与国土资源委员会宝安管理局签订的《深圳市土地使用权出让补充合同书》（合同金额：74,326,746 元）；4、确认 A806-1 号宗地的土地使用权及收益权归宝东公司独家享有；5、确认华电公司投入的资金属于债权，由宝东公司返还；6、判令龙华公司、华电公司担本案全部诉讼费用。

截至目前，该案已开庭审理，尚未判决。

十一、承诺事项

本公司本期内无需要披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、控股股东股权转让

2013 年 2 月 4 日，本公司收到控股股东深圳市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称深圳市国资委）《深圳市国资委关于拟协议转让深长城部分股权并公开征集受让方相关事项的函》。深圳市国资委拟转让持有本公司不超过总股本的 24.75% 股份，即不超过 59,267,102 股。

2013 年 2 月 28 日，深圳市国资委以深国资委函【2013】66 号《深圳市国资委关于拟协议转让深长城部分股权公开征集受让方进展情况的函》向本公司函告本次股权转让并公开征集受让方的进展情况：截至公开征集截止时间 2013 年 2 月 22 日下午 15:30，深圳市国资委共收到深圳市中洲房地产有限公司 1 家拟受让方提交的受让意向书及其他相关资料。截至 2012 年 12 月 31 日止，深圳市中洲房地产有限公司持有本公司股份 9,676,553 股，占公司总股本的 4.04%。

目前，深圳市国资委正在委托中介机构对拟受让方提交材料的合规性及完整性进行评估。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

2013 年 4 月 11 日，本公司第六届董事会第十九次会议通过 2012 年度利润分配预案，以公司年末总股本 239,463,040 股为基数，每 10 股拟分派现金股利 5.20 元（含税），合计共派现金 124,520,780.80 元（含税），该利润分配预案尚须本公司股东大会批准。

3、“深振业 A”股票转让

2013 年 1 月 21 日，经本公司第六届董事会第十八次会议审议通过，本公司决定将所持有的 42,605,126 股“深振业 A”股票（占该公司总股本比例 3.31%）以 4.71 元/股的价格协议转让给深圳市远致投资有限公司。2013 年 4 月 3 日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，本次股份转让过户手续已经办理完毕。

十三、其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

本公司本年度无需要披露的非货币性资产交换。

2、债务重组

本公司本年度无需要披露的债务重组事项。

3、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	134,370,013.40	--	167,338,028.00	--	210,895,373.70
金融资产小计	134,370,013.40	--	167,338,028.00	--	210,895,373.70

4、2006 年 11 月 9 日，盈灿公司向长城物业提供借款 44,030,000.00 元用于其收购深圳市龙岗区兴宝实业有限公司（以下简称“兴宝实业”）100%股权，借款利率按银行一年期贷款利率计算，借款起始时间为二〇〇六年十一月十三日，借款到期时间按本公司在转让兴宝公司股权或处置相关资产并收到股权转让款或相关资产处置款后 10 个工作日内，以实际收到的股权转让款或相关资产处置的金额有限偿还借款本金。

2006 年 11 月 9 日，长城物业与兴宝实业 32 名自然人股东签署股权转让《协议书》，长城物业以 4,403 万元经资产负债剥离后的兴宝实业 100% 股权；剥离后的兴宝实业的资产仅包括位于深圳市宝安区宝城 22 区建筑面积 2.82 万 m² 的物业。本协议由中洲集团作为担保方为长城物业本协议项下价款支付、涉税事项等提供担保。2006 年 11 月 13 日，长城物业将上述股权转让款 4,403 万元支付到协议约定监管账户，工商变更登记手续已于 2006 年 12 月 8 日办理完成。

2007 年 4 月 30 日，兴宝实业与深圳市宝安区外贸股份有限公司（以下简称“宝安外贸公司”）、中洲集团签署《物业委托管理合同》，将上述物业委托给宝安外贸公司招租和管理，月租金不低于 12 元/m²，中洲集团对此予以保证，即保证兴宝实业每月收取租金不低于 338,400.00 元，如低于则由中洲集团补足，管理服务费按照当月实收租金的 70% 计并由中洲集团承担。委托期限为 2007.6.1-2012.5.31，其中首 2 个月免计租金和管理服务费，若中洲集团就宝安外贸公司位于宝安区宝城 26 区物业与被拆迁人达成《拆迁补

偿协议》时，本合同即告终止。同日，兴宝实业与中洲集团签署补充协议，中洲集团若 2008 年 5 月 31 日前与被拆迁人未达成前述《拆迁补偿协议》，则此后 1 年租金递增 10%，第二年至第四年每年递增 5%。

2008 年 5 月 28 日，中洲集团、长城物业和广东省宝安轻工业品进出口公司（现更名为深圳市宝晟源商贸有限公司，以下统一简称“宝晟源公司”）签署《拆迁补偿协议》，原宝安外贸公司名下的宝城 26 区 A009-0343 宗地上的工业房产（占地面积 7,048.50 m²，5 栋工业区建筑面积 14,379.40 m²），经企业改制后上述工业房产已全部划归宝晟源公司所有；三方同意对以上被拆迁房屋采取股权置换的方式补偿，即以中洲集团出资购买由长城物业持有的兴宝实业 70% 股权（也即上述工业房产 70% 的产权份额）置换给宝晟源公司作为以上被拆迁房屋的全部补偿；兴宝实业 70% 股权作价 3,082.10 万元，由中洲集团代为支付给长城物业，股权转让有关法律手续应在本协议生效之日起 7 个工作日内办理完毕；自本协议书签订之日起，三方原达成的《物业委托管理合同》、中洲集团与宝晟源公司达成《物业委托管理合同》约定的权利义务同时终止，原物业委托管理时的物业移交手续视同本协议项下的物业移交；本协议自三方签名盖章并在宝晟源公司企业改制工作取得上级政府主管部门正式批准之日起生效。

2008 年 5 月 28 日，长城物业和宝晟源公司同时签署《股权转让协议书》，长城物业将其所持兴宝实业 70% 的股权作价 3,082.10 万元转让给宝晟源公司，转让价款于本协议书生效之日起 10 天内以银行转账方式一次性支付；本协议生效前兴宝实业的盈亏（含债权债务）由长城物业享有和承担，本协议生效后兴宝实业的盈亏（含债权债务）由双方按照各自股权比例享有和承担。本协议书经双方签字盖章并经深圳市公证处公证后生效。该协议签署后，长城物业于 2009 年收到上述股权转让价款，惟未办理公证等相关法律手续。

2010 年 11 月 25 日，长城物业与深圳市瑞恒投资发展有限公司、深圳市中洲房地产有限公司重新签署股权转让协议书和其他相关协议，长城物业以人民币 3,082.10 万元转让兴宝实业 70% 的股份给深圳市瑞恒投资发展有限公司；以人民币 1,320.90 万元转让兴宝实业 30% 的股份给深圳市中洲房地产有限公司。有关兴宝实业的权益和债权债务处理各方也已结算完毕，本次股权转让的工商变更登记手续于 2010 年 12 月 15 日完成。至此，长城物业与兴宝实业相关事宜已处理完毕，长城物业也已于 2009 年 9 月向盈灿公司偿还上述借款本金 44,030,000.00 元，惟利息 7,394,929.52 元尚未收到。

十四、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	--	--	--	--

按组合计提坏账准备的应收账款				
组合（按账龄）	--	--	--	--
组合小计	--	--	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	614,601.91	100.00	614,601.91	100.00
合 计	614,601.91	100.00	614,601.91	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	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合（按账龄）	8,000.00	1.30	4,000.00	50.00
组合小计	8,000.00	1.30	4,000.00	50.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	606,601.91	98.70	606,601.91	100.00
合 计	614,601.91	100.00	610,601.91	99.35

（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	614,601.91	100.00	614,601.91	100.00
合 计	614,601.91	100.00	614,601.91	100.00

（3）坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数			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 至 2 年	--	--	--	--	--	--

2至3年	--	--	--	--	--
3年以上	--	--	--	8,000.00	100.00 4,000.00
合 计	--	--	--	8,000.00	100.00 4,000.00

②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
自然人唐 xx	173,152.91	100.00	173,152.91	已起诉, 无可执行财产
自然人黄 xx	73,096.00	100.00	73,096.00	已起诉, 无可执行财产
自然人吴 xx、曾 xx	72,000.00	100.00	72,000.00	已起诉, 无可执行财产
自然人张 xx	65,700.00	100.00	65,700.00	已起诉, 无可执行财产
自然人刘 xx	57,360.00	100.00	57,360.00	已起诉, 无可执行财产
自然人赵 xx	51,040.00	100.00	51,040.00	已起诉, 无可执行财产
自然人王 xx、唐 xx	43,000.00	100.00	43,000.00	已起诉, 无可执行财产
自然人刘 xx	35,521.00	100.00	35,521.00	已起诉, 无可执行财产
自然人董 xx	18,239.00	100.00	18,239.00	已起诉, 无可执行财产
自然人黎 xx、周 xx	12,000.00	100.00	12,000.00	已起诉, 无可执行财产
自然人李 xx、章 xx (房款)	8,000.00	100.00	8,000.00	预计无法收回
自然人邓 xx	5,493.00	100.00	5,493.00	已起诉, 无可执行财产
合 计	614,601.91	100.00	614,601.91	

本公司对于上述客户的应收账款, 单项金额均未超过人民币 100 万元, 但由于应收该等客户款项已挂账多年, 本公司认为该等客户应收款的风险较大, 按 100% 计提坏账准备。

(4) 本年转回或收回情况

本报告期无本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在本年又全额收回或转回, 或在本年收回或转回比例较大的应收账款。

(5) 报告期实际核销的大额应收账款情况

本报告期无核销的应收账款。

(6) 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。

(7) 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 (%)
自然人唐 xx	非关联方	173,152.91	3 年以上	28.17
自然人黄 xx	非关联方	73,096.00	3 年以上	11.89

自然人吴 xx、曾 xx	非关联方	72,000.00	3 年以上	11.71
自然人张 xx	非关联方	65,700.00	3 年以上	10.69
自然人刘 xx	非关联方	57,360.00	3 年以上	9.33
合 计		441,308.91		71.79

(8) 本报告期应收账款中无应收关联方账款。

(9) 根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》终止确认的应收账款情况
本报告期无终止确认的应收账款。

(10) 以应收账款为标的进行资产证券化的，继续涉入形成的资产、负债金额
本报告期无以应收账款为标的进行资产证券化的情况。

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	18,025,669.40	0.63	18,025,669.40	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合（按账龄）	28,469,624.88	1.01	7,944,259.13	27.90
内部往来	2,778,390,227.64	98.27	--	--
组合小计	2,806,859,852.52	99.28	7,944,259.13	0.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,469,947.89	0.09	2,469,947.89	100.00
合 计	2,827,355,469.81	100.00	28,439,876.42	1.01

(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	18,025,669.40	0.78	18,025,669.40	0.78
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合（按账龄）	22,749,395.73	0.98	5,933,340.86	26.08
内部往来	2,275,182,059.96	98.13	--	--
组合小计	2,297,931,455.69	99.11	5,933,340.86	0.26

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,469,947.89	0.11	2,469,947.89	100
合 计	2,318,427,072.98	100.00	26,428,958.15	1.14

(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	2,784,630,261.26	98.49	2,281,024,279.44	98.39
1 至 2 年	5,633,630.01	0.20	4,897,424.22	0.21
2 至 3 年	4,897,424.22	0.17	3,098,498.85	0.13
3 年以上	32,194,154.32	1.14	29,406,870.47	1.27
合 计	2,827,355,469.81	100.00	2,318,427,072.98	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
深圳新世纪酒店有限公司	6,280,000.00	6,280,000.00	100.00	合作终止, 预计无法收回
深圳市建设集团投资公司	5,065,654.05	5,065,654.05	100.00	该公司已吊销, 预计无法收回
深圳市翠宝大酒楼有限公司	4,722,969.55	4,722,969.55	100.00	该公司已吊销, 预计无法收回
深圳市长城商场	1,957,045.80	1,957,045.80	100.00	该公司已吊销, 预计无法收回
合 计	18,025,669.40	18,025,669.40	100.00	

②按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	年末数			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	6,240,033.62	21.92	62,400.34	5,842,219.48	25.68	58,422.19
1 至 2 年	5,633,630.01	19.79	563,363.00	4,897,424.22	21.53	489,742.42
2 至 3 年	4,897,424.22	17.20	1,469,227.27	3,098,498.85	13.62	929,549.66
3 年以上	11,698,537.03	41.09	5,849,268.52	8,911,253.18	39.17	4,455,626.59
合 计	28,469,624.88	100.00	7,944,259.13	22,749,395.73	100.00	5,933,340.86

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
深圳常发绣品实业有限公司	655,818.42	100.00	655,818.42	该公司已吊销, 预计无法收回
广东国际经济技术合作公司	600,000.00	100.00	600,000.00	该公司已吊销, 预计无法收回
深圳市实验学校	550,000.00	100.00	550,000.00	挂账多年, 预计无法收回

深圳市长城投资股份有限公司工会	400,000.00	100.00	400,000.00	挂账多年，预计无法收回
邓明房款	253,614.18	100.00	253,614.18	本人已出国，无法联系
广进商场	10,515.29	100.00	10,515.29	该公司已吊销，预计无法收回
合计	2,469,947.89	100.00	2,469,947.89	

本公司对于上述客户的其他应收款，单项金额均未超过人民币 100 万元，但由于应收该等客户款项挂账太长，本公司认为该等客户应收款的风险较大，按 100% 计提坏账准备。

(4) 本年转回或收回情况

本报告期无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的应收账款。

(5) 报告期实际核销的大额其他应收款情况

本报告期无核销的应收账款。

(6) 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

(7) 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（%）
成都深长城地产有限公司	子公司	696,000,000.00	2 年以内	24.62
深圳市长城物流有限公司	子公司	556,072,711.71	3 年以内	19.67
深圳市香江置业有限公司	子公司	551,076,312.82	6 年以内	19.49
上海深长城地产有限公司	子公司	256,354,155.75	5 年以内	9.07
惠州方联房地产有限公司	子公司	240,012,089.96	2 年以内	8.49
合 计		2,299,515,270.24		81.34

(8) 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
成都深长城地产有限公司	子公司	696,000,000.00	24.62
深圳市长城物流有限公司	子公司	556,072,711.71	19.67
深圳市香江置业有限公司	子公司	551,076,312.82	19.49
上海深长城地产有限公司	子公司	256,354,155.75	9.07
惠州方联房地产有限公司	子公司	240,012,089.96	8.49
成都深长城锦江地产有限公	子公司	210,000,000.00	7.43
惠州大丰投资有限公司	子公司	138,523,942.78	4.90
大连深长城地产有限公司	子公司	93,110,451.82	3.29
大连长源房地产有限公司	子公司	25,891,757.14	0.92
长城物业集团股份有限公司	联营	19,529,651.20	0.69

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比
深圳市华电房地产有限公司	子公司	8,324,735.45	0.29
深圳市长城地产有限公司	子公司	3,024,070.21	0.11
合 计		2,797,919,878.84	98.97

(9) 根据《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》终止确认的其他应收款情况
本报告期无终止确认的其他应收款。

(10) 以其他应收款为标的进行资产证券化的, 继续涉入形成的资产、负债金额
本报告期无以其他应收款为标的进行资产证券化的情况。

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	1,499,958,778.58		2,500,000.00	1,497,458,778.58
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	41,425,840.78	4,722,532.96	8,533,614.51	37,614,759.23
其他股权投资	67,308,512.40	--	--	67,308,512.40
减: 长期股权投资减值准备	20,669,554.73	--	--	-20,669,554.73
合 计	1,588,023,577.03	4,722,532.96	11,033,614.51	1,581,712,495.48

(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
深圳市长城物流有限公司	成本法	233,040,846.80	233,040,846.80	--	233,040,846.80
深圳市长盛实业发展有限公司	成本法	11,400,000.00	11,400,000.00	--	11,400,000.00
深圳市盈灿工程有限公司	成本法	57,000,000.00	57,000,000.00	--	57,000,000.00
深圳市长城置业有限公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00	--	9,500,000.00
深圳圣廷苑酒店有限公司	成本法	71,250,000.00	71,250,000.00	--	71,250,000.00
深圳市华电房地产有限公司	成本法	50,369,806.50	50,369,806.50	--	50,369,806.50
成都深长城地产有限公司	成本法	42,500,000.00	45,000,000.00	-2,500,000.00	42,500,000.00
成都长华置业有限公司	成本法	1,560,000.00	1,560,000.00	--	1,560,000.00
深圳市圣廷苑酒店管理有限公司	成本法	1,120,000.00	1,120,000.00	--	1,120,000.00
大连深长城地产有限公司	成本法	47,500,000.00	47,500,000.00	--	47,500,000.00
上海振川物业有限公司	成本法	75,826,510.21	75,218,125.28	--	75,218,125.28
深圳市长城地产有限公司	成本法	198,000,000.00	198,000,000.00	--	198,000,000.00
深圳市香江置业有限公司	成本法	549,000,000.00	549,000,000.00	--	549,000,000.00
上海深长城地产有限公司	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00	--	150,000,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
深圳市特皓股份有限公司	成本法	2,601,200.00	2,601,200.00	--	2,601,200.00
深圳市建工（集团）股份有限公司	成本法	43,486,830.05	43,486,830.05	--	43,486,830.05
东方帆影（烟台）有限公司	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00	--	4,800,000.00
深圳市粤银实业有限公司	成本法	2,794,900.00	2,794,900.00	--	2,794,900.00
深圳市骏宝实业股份有限公司	成本法	4,129,645.00	4,129,645.00	--	4,129,645.00
湖北宜昌花城水泥有限公司	成本法	4,680,000.00	2,092,834.85	--	2,092,834.85
贵阳房地产公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	--	3,000,000.00
深圳市青鸟建联科技工程有限公司	成本法	1,620,000.00	1,403,102.50	--	1,403,102.50
深圳市福田区实验盛世幼儿园	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	--	3,000,000.00
长城物业集团股份有限公司	权益法	3,050,053.75	41,425,840.78	-3,811,081.55	37,614,759.23
合 计		1,571,229,792.31	1,608,693,131.76	-6,311,081.55	1,602,382,050.21

（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
深圳市长城物流有限公司	99	99	--	--	--	--
深圳市长盛实业发展有限公司	95	95	--	--	--	--
深圳市盈灿工程有限公司	95	95	--	--	--	--
深圳市长城置业有限公司	95	95	--	--	--	32,257,867.85
深圳圣廷苑酒店有限公司	95	95	--	--	--	98,757,092.97
深圳市华电房地产有限公司	48	48	--	--	--	--
成都深长城地产有限公司	85	85	--	--	--	191,332,539.47
成都长华置业有限公司	52	52	--	52,000.00	--	--
深圳市圣廷苑酒店管理有限公司	100	100	--	--	--	7,340,614.29
大连深长城地产有限公司	95	95	--	--	--	--
上海振川物业有限公司	95	95	--	--	--	58,253,760.72
深圳市长城地产有限公司	99	99	--	--	--	--
深圳市香江置业有限公司	100	100	--	--	--	--
上海深长城地产有限公司	100	100	--	--	--	--
深圳市特皓股份有限公司	4.30	4.30	--	--	--	1,183,515.00
深圳市建工（集团）股份有限公司	15	15	--	--	--	11,378,474.25
东方帆影（烟台）有限公司	10	10	--	4,800,000.00	--	--
深圳市粤银实业有限公司	10	10	--	2,794,900.00	--	--
深圳市骏宝实业股份有限公司	12.50	12.50	--	4,129,645.00	--	--

湖北宜昌花城水泥有限公司	39	39	--	2,092,834.85	--	--
贵阳房地产公司	合作	合作	--	3,000,000.00	--	--
深圳市青鸟建联科技工程有限公司	19.06	19.06	--	800,174.88	--	--
深圳市福田区实验盛世幼儿园	90	90	--	3,000,000.00	--	--
长城物业集团股份有限公司	21.52	21.52	--	--	--	8,533,614.51
合 计				20,669,554.73	--	409,037,479.06

(3) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

本公司向投资企业转移资金的能力没有受到限制。

(4) 未确认的投资损失的详细情况

本公司无未确认的投资损失。

(5) 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				
成都长华置业有限公司	52,000.00	--	--	52,000.00
东方帆影（烟台）有限公司	4,800,000.00	--	--	4,800,000.00
深圳市粤银实业有限公司	2,794,900.00	--	--	2,794,900.00
深圳市骏宝实业股份有限公司	4,129,645.00	--	--	4,129,645.00
湖北宜昌花城水泥有限公司	2,092,834.85	--	--	2,092,834.85
贵阳房地产公司	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00
深圳市青鸟建联科技工程有限公司	800,174.88	--	--	800,174.88
深圳市福田区实验盛世幼儿园	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00
合 计	20,669,554.73	--	--	20,669,554.73

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	436,230,211.25	57,711,960.51
其他业务收入	--	--
营业收入合计	436,230,211.25	57,711,960.51
主营业务成本	361,886,675.35	22,921,477.71
其他业务成本	--	--
营业成本合计	361,886,675.35	22,921,477.71

(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

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
房地产业务收入	436,230,211.25	361,886,675.35	57,711,960.51	22,921,477.71
合 计	436,230,211.25	361,886,675.35	57,711,960.51	22,921,477.71

(3) 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	9,532,149.92	2.19
2011 年	14,716,698.30	25.50

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	400,503,864.55	11,378,474.25
权益法核算的长期股权投资收益	4,722,532.96	15,299,869.88
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,310,926.96	1,512,608.04
合 计	406,537,324.47	28,190,952.17

(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
成都深长城地产有限公司	191,332,539.47	--
上海振川物业有限公司	58,253,760.72	--
深圳市圣廷苑酒店管理有限公司	7,340,614.29	--
深圳圣廷苑酒店有限公司	98,757,092.97	--
深圳市长城置业有限公司	32,257,867.85	--
深圳市建工集团股份有限公司	11,378,474.25	11,378,474.25
深圳市特皓股份有限公司	1,183,515.00	--
合 计	400,503,864.55	11,378,474.25

(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
长城物业集团股份有限公司	4,722,532.96	15,299,869.88	业绩下降
合 计	4,722,532.96	15,299,869.88	

(4) 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
深圳市振业(集团)股份有限公司	1,310,926.96	1,512,608.04	被投资单位分红总额减少
合 计	1,310,926.96	1,512,608.04	

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	390,562,519.51	-1,869,792.93
加: 资产减值准备	1,454,248.53	735,098.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,209,392.38	2,220,254.02
投资性房地产折旧	22,564,712.16	22,564,712.16
无形资产摊销	349,586.08	320,232.42
长期待摊费用摊销	--	--
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)	--	-279.12
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	779.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	--	--
财务费用(收益以“-”号填列)	6,931,795.67	65,342,834.43
投资损失(收益以“-”号填列)	-406,537,324.47	-28,190,952.17
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,519,658.29	7,874,710.35
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)	340,710,950.34	-60,574,577.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-23,205,722.78	-73,167,842.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	144,994,525.55	176,859,176.92
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	476,515,024.68	112,114,353.13
(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	466,586,485.83	414,503,543.67
减: 现金的年初余额	414,503,543.67	483,471,337.90
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	52,082,942.16	-68,967,794.23

十五、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	218,167.14	102,230.71
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	21,739.22	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,054,225.53	551,886.33
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	--
非货币性资产交换损益	--	--
委托他人投资或管理资产的损益	--	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	--
债务重组损益	--	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	--
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	--	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,638,315.12	13,657,015.00
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	--	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	289,361.92	--
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	655,673.61	6,822,092.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--
小 计	600,852.30	21,133,224.29
所得税影响额	-197,548.69	-1,889,518.82
少数股东权益影响额（税后）	--	--
合 计	403,303.61	19,243,705.47

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	14.20%	1.7200	1.7200
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	14.18%	1.7183	1.7183

3、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表项目：

（1）货币资金 2012 年 12 月 31 日年末数为 1,212,097,574.13 元，比年初数增加 30.78%，其主要原因是：本年成都半岛城邦 3 期及深圳长城里程家园项目销售收款所致。

（2）应收账款 2012 年 12 月 31 日年末数为 7,914,615.23 元，比年初数减少 37.35%，主要是原因是：赊欠的酒店消费降低所致。

（3）预付款项 2012 年 12 月 31 日年末数为 698,029,708.77 元，比年初数减少 32.02%，主要是原因是：成都攀成钢项目本年度办理土地使用权证结转入存货所致。

（4）可供出售金融资产 2012 年 12 月 31 日年末数为 210,895,373.70 元，比年初数增加 56.95%，主要是原因是：公司所持深振业 A 分红送股及市值上升所致。

（5）在建工程 2012 年 12 月 31 日年末数为 3,067,800.00 元，比年初数增加 283.48%，主要原因是：本年度新增酒店主楼改造及酒店 B 座电梯厅走廊改造所致。

（6）长期待摊费用 2012 年 12 月 31 日年末数为 4,829,467.43 元，比年初数减少 36.64%，主要是原因是：本期摊销所致。

（7）短期借款 2012 年 12 月 31 日年末数为 95,000,000.00 元，比年初数增加 1800.00%，主要是原因是：本年新增短期借款所致。

（8）预收款项 2012 年 12 月 31 日年末数为 631,495,720.13 元，比年初数减少 -40.66%，主要是原因是：本年度结转至房地产收入所致。

（9）其他应付款 2012 年 12 月 31 日年末数为 813,980,653.98 元，比年初数增加 54.27%，主要是原因是：本年根据土地增值税清算口径预估的土地增值税。

2、利润表项目：

（1）营业收入 2012 年度发生数为 2,698,263,135.75 元，比上年数增加 40.77%，其主要原因是：本年度结算房地产收入增加所致。”

（2）营业成本 2012 年度发生数为 1,363,492,043.57 元，比上年数增加 48.14%，主要原因是：本年结转房地产成本增加所致。

（3）营业税金及附加 2012 年度发生数为 487,667,143.46 元，比上年数增加 38.86%，主要原因是：本年度结算房地产收入增加相应税金增加所致。

(4) 财务费用 2012 年度发生数为 89,327,529.53 元, 比上年数增加 67.46%, 主要原因是: 本年度未资本化的银行借款利息较上年增加所致。

(5) 资产减值损失 2012 年度发生数为 981,387.82 元, 比上年数减少 75.09%, 主要原因是: 本年度计提的减值准备较上年减少所致。

(6) 营业外收入 2012 年度发生数为 2,235,075.18 元, 比上年数减少 62.30%, 主要原因是: 本年确认的罚款及违约金收入较上年大幅减少所致。

(7) 营业外支出 2012 年度发生数为 2,977,810.33 元, 比上年数大幅度增加, 主要原因是: 上年度转回以前年度确认的诉讼损失。

十六、比较数据

财务报表中 2011 年度的部分比较数据已按 2012 年度的列报方式进行了重分类和调整。