



长沙通程控股股份有限公司

二〇一〇年半年度报告

二〇一〇年七月



重要提示

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

公司负责人周兆达、主管会计工作负责人唐建成及会计机构负责人李晞声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2010 年半年度财务报告未经审计。

目 录

| | | |
|-----|----------------|----|
| 第一节 | 公司基本情况介绍 | 3 |
| 第二节 | 股本变动及主要股东持股情况 | 5 |
| 第三节 | 董事、监事、高级管理人员情况 | 6 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 7 |
| 第五节 | 重大事项 | 9 |
| 第六节 | 财务报告 | 14 |
| 第七节 | 备查文件 | 68 |



第一节 公司基本情况介绍

一、公司法定中文名称：长沙通程控股股份有限公司

公司法定英文名称：CHANGSHA TONGCHENG HOLDINGS CO., LTD

二、公司法定代表人：周兆达

三、公司董事会秘书及证券事务代表联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------|-----------------|
| 姓名 | 杨格艺 | 文启明 |
| 联系地址 | 长沙市劳动西路 589 号 | 长沙市劳动西路 589 号 |
| 电话 | 0731-85534994 | 0731-85534994 |
| 传真 | 0731-85535588 | 0731-85535588 |
| 电子信箱 | gege1608@126.com | wqm0708@263.net |

四、公司注册地址：中国湖南长沙市劳动西路 589 号

邮 编：410007

五、公司指定信息披露报刊：《证券时报》

登载公司半年度报告国际互联网址：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：长沙市劳动西路 589 号长沙通程控股
股份有限公司董事会秘书处

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：通程控股

股票代码：000419

七、公司变更注册时间：2009 年 7 月 28 日

公司变更注册地点：湖南省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：4300001000184

税务登记号码：430103183800499

八、主要财务数据及指标

(一) 主要财务指标及会计数据

单位：元



| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年 度期末增减 (%) |
|-----------------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| 总资产 | 3,008,747,402.33 | 2,862,055,071.98 | 5.13% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 784,117,157.67 | 768,413,178.95 | 2.04% |
| 股本 | 351,016,310.00 | 351,016,310.00 | 0.00% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/ 股) | 2.23 | 2.19 | 1.83% |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同 期增减 (%) |
| 营业总收入 | 1,595,523,033.99 | 1,085,271,322.02 | 47.02% |
| 营业利润 | 64,689,174.01 | 34,094,864.40 | 89.73% |
| 利润总额 | 64,913,135.60 | 37,057,452.09 | 75.17% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 50,805,609.72 | 29,225,733.66 | 73.84% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润 | 50,657,185.43 | 9,911,696.48 | 411.08% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.1447 | 0.0833 | 73.71% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.1447 | 0.0833 | 73.71% |
| 净资产收益率(%) | 6.40% | 3.82% | 2.58% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 60,425,250.53 | 139,547,097.95 | -56.70% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/ 股) | 0.1721 | 0.3976 | -56.72% |

说明: 1、营业总收入较上年同期增长 47.02%，主要系公司发展增速、市场占有率扩大而增加营业收入。

2、归属于上市公司股东的净利润较去年同期增长 73.84%，扣除非经营性损益后的净利润较上年同期增长 411.08%，主要系公司商业连锁的效益优势开始显现，酒店板块整体盈利水平上升等原因所致。

3、经营活动产生的现金流量净额较上年同期降低 56.72%，主要系公司营业规模扩张，存货储备的增长以及通程典当业务拓展等原因所致。

注：非经常性损益项目及涉及金额（元）

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|--------------------|------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -31,403.11 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 255,364.70 | |
| 少数股东权益影响额 | -22,191.14 | |
| 所得税影响额 | -53,346.16 | |
| 合计 | 148,424.29 | - |



第二节 股本变动及主要股东持股情况

一、 股本变动情况

报告期内，公司股东结构未发生变化。

二、 主要股东持股情况介绍

（一）报告期末股东总数

截止报告期末，公司股东总数为26253户。

（二）前十名股东及前十名无限售条件股东持股情况

公司前十名股东持股情况

单位：股

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
|--------------------------|---------|--------|-------------|-------------|------------|
| 长沙通程实业集团有限公司 | 境内非国有法人 | 45.43% | 159,457,836 | 0 | 0 |
| 中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 2.77% | 9,739,087 | 0 | 0 |
| 长沙水业投资管理有限公司 | 国有法人 | 1.33% | 4,682,750 | 0 | 0 |
| 湖南天辰通信有限责任公司 | 国有法人 | 1.33% | 4,682,750 | 0 | 0 |
| 湖南省长沙电业局 | 国有法人 | 1.33% | 4,682,750 | 0 | 0 |
| 中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.14% | 3,999,915 | 0 | 0 |
| 李怡名 | 境内自然人 | 0.95% | 3,344,144 | 0 | 0 |
| 丁碧霞 | 境内自然人 | 0.93% | 3,275,178 | 0 | 0 |
| 中融国际信托有限公司—中融建行财富四号—001 | 境内非国有法人 | 0.89% | 3,112,984 | 0 | 0 |
| 中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.85% | 3,000,000 | 0 | 0 |

公司前十名无限售条件的股东持股情况

单位：股

| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类 |
|--------------------------|-------------|--------|
| 长沙通程实业集团有限公司 | 159,457,836 | 人民币普通股 |
| 中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金 | 9,739,087 | 人民币普通股 |
| 长沙水业投资管理有限公司 | 4,682,750 | 人民币普通股 |
| 湖南天辰通信有限责任公司 | 4,682,750 | 人民币普通股 |
| 湖南省长沙电业局 | 4,682,750 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金 | 3,999,915 | 人民币普通股 |
| 李怡名 | 3,344,144 | 人民币普通股 |
| 丁碧霞 | 3,275,178 | 人民币普通股 |
| 中融国际信托有限公司—中融建行财富四号—001 | 3,112,984 | 人民币普通股 |



| | | |
|--------------------------|--|--------|
| 中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金 | 3,000,000 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前 10 名股东中法人股东无关联关系及一致行动人关系，境内非国有法人股东与其他股东之间关联关系及一致行动人关系未知。 | |

(三) 公司前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | 限售条件 |
|----|-----------|--------------|---------|-------------|------|
| 1 | 周兆达 | 158686 | 注 | 52896 | 注 |
| 2 | 彭小兰 | 39672 | 注 | 13224 | 注 |
| 3 | 舒适广 | 17630 | 注 | 5878 | 注 |
| 4 | 柳植 | 14270 | 注 | 4758 | 注 |
| 5 | 章棉水 | 5250 | 注 | 1750 | 注 |

注：持有股份为公司高管持股，其上市交易时间与限售条件按深圳证券交易所所有规则执行。

三、公司控股股东及实际控制人情况介绍

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。公司控股股东为长沙通程实业集团有限公司，长沙市国有资产监督管理委员会持有长沙通程实业集团有限公司 35% 股权未发生变化，仍为其第一大股东。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份变动情况。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份未发生任何增减变动情况。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。



第四节 管理层讨论与分析

一、公司经营成果及财务状况简要分析

2010年上半年，是公司围绕专业化和职业化建设，全面落实管理转型和三年内刚性规划目标，实现公司从资产增长型向效益增长型转换的开局阶段。报告期内，公司各个业态根据年初公司制订的总的经营目标，逐纲、逐类、逐项、逐段分解到位，通过推动经营和管理创新，实现了经营规模和利润增长的重大突破，公司各项经济指标和管理指标的目标超额完成。上半年，公司共实现营业收入159,552.30万元，较去年同期增长47.02%；实现净利润5,080.56万元，较去年同期增长73.84%。

二、公司主要经营状况讨论和分析

（一）主营业务范围及经营状况

1、公司主营业务范围：公司主营业务包括现代商贸、旅游酒店产业、典当业。

2、报告期内公司主营业务分行业情况：

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------|------------|---------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上年同期增减（%） | 营业成本比上年同期增减（%） | 毛利率比上年同期增减（%） |
| 商贸业 | 141,664.82 | 120,646.35 | 14.84% | 45.99% | 45.90% | 0.05% |
| 旅游服务业 | 16,213.75 | 2,944.18 | 81.84% | 56.51% | 64.90% | -0.92% |
| 典当收入 | 1,673.73 | 0.00 | 100.00% | 48.23% | 0.00% | 0.00% |

3、主营业务分地区情况分地区情况表

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
|------|------------|--------------|
| 湖南地区 | 159,552.30 | 47.02% |

（二）报告期内公司利润构成及主营业务盈利能力发生重大变化原因的分析与讨论。



1、报告期内公司利润构成未发生重大变化

2、报告期内公司主营业务盈利能力（毛利率）未发生重大变化

（三）报告期内无对利润产生重大影响的其他经营活动。

（四）报告期内单个参股公司贡献的投资收益对公司净利润的影响未达到 10%。

（五）公司面临的主要问题、困难及解决办法

报告期内，虽然公司总体经营规模和利润增长水平实现了同比大幅增长，但与公司几年来总体投入相比仍有较大的提升空间。公司各个业态发展不平衡，未能实现协同增长。主要是由于公司目前的专业体系建设和专业实操能力与公司发展目标还存在差距，经营与管理转型仍未能达到预期目标。下一阶段，公司将以三年纲性规划为纲，顽强推进管理转型，通过制定纲性制度，提升机制，确保总体运营模式的科学性和有效性，力争实现经营效益的超预期增长。

三、公司投资情况

（一）报告期内募集资金投向说明

报告期内公司无募集资金投资情况发生。

（二）报告期内非募集资金投资情况

报告期内公司无重大非募集资金投资情况发生。



第五节 重大事项

一、公司治理情况

根据中国证监会和湖南证监局有关公司治理专项活动的文件精神的要求，公司通过不断完善内控制度体系，理顺产权关系，公司治理专项活动过程中发现的问题全部予以解决，同时公司通过加强对内控建设的监督评价，公司治理现状和内控水平取得了长足的进步。报告期内公司进一步巩固了业已规范的法人治理基础，为公司健康持续发展奠定了坚实的基础。

报告期内，公司根据中国证监会湖南证监局湘证监公司字[2010]23号《关于对上市公司控股子公司治理和内控情况进行检查的通知》要求，公司组织了公司主要控股子公司认真学习文件精神，公司要求各控股子公司务必按照《企业内部控制规范》的文件要求对治理和内控所涵盖的各个环节进行自查，对存在的问题指定专门负责人进行清理、整改，使管理、经营、信息披露各个环节符合规范性文件的要求。报告期内，公司各控股子公司已全部完成了治理与内控情况的自查，并向湖南证监局提交了自查报告。

下一阶段，公司将严格按照公司治理的规范性文件的要求，指导和督促控股子公司对自查过程中发现的问题进行积极整改，全面提升控股子公司治理和内控水平，保障公司规范健康发展，切实维护全体股东的利益。

二、报告期内实施的利润分配及公积金转增股本方案的情况。

经公司 2009 年年度股东大会审议通过，公司 2009 年度利润分配方案为：以 2009 年底总股本为基数每 10 股派发现金红利 1 元（含税，扣



税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派发现金 0.90 元，对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）本次分红派息股权登记日为 2010 年 6 月 4 日，除息日为 2010 年 6 月 7 日，红利发放日为 2010 年 6 月 7 日。本次分红派息实施公告于 2010 年 5 月 29 日刊载于《证券时报》和巨潮资讯网。报告期内，该方案已实施完毕。

三、公司 2010 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

四、报告期内公司未发生重大诉讼仲裁事项，也未有以前期间发生持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内公司重大收购、出售资产、吸收合并事项。

报告期内，公司未发生重大资产收购和出售情况，也没有发生吸收合并等事项。

六、报告期内公司关联交易情况

（一）报告期内公司与关联方未发生重大购销商品及提供劳务交易。

（二）报告期内公司与关联方未发生资产收购及出售交易。

（三）报告期内公司与关联方之间债权债务情况

| 关联方 | 向关联方提供资金 | | 关联方向上市公司提供资金 | |
|----------------|-----------|------|--------------|-------|
| | 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 |
| 长沙通程实业（集团）有限公司 | 10,143.89 | 0.00 | 795.96 | 91.47 |
| 合计 | 10,143.89 | 0.00 | 795.96 | 91.47 |

（四）报告期内公司与关联方未发生其他关联交易。

七、报告期内公司重大合同履行情况

（一）报告期内公司未发生重大合同。

（二）以前期间发生持续到报告期的重大抵押合同

| 抵押物 | 评估价值 | 贷款银行 | 取得银行 贷款金额 | 取得银行承兑 汇票金额 |
|---------------|-----------|---------|--------------|----------------|
| 通程星沙商业广场房屋所有权 | 41,193 万元 | 中国工商银行长 | 17,100 万元 | |



| | | | | | |
|-------------------------------|---------------|--|-------------------------|-----------|-----------|
| 及土地使用权 | | | 沙市汇通支行 | | |
| 长沙市劳动西路 589 号的房屋 所有权及土地使用权 | 22,528.95 万元 | | 浦发银行长沙分 行芙蓉支行 | 10,000 万元 | 2,590 万元 |
| 同升湖通程山庄酒店房屋所有 权及土地使用权 | 38,282 万元 | | 中国建设银行长 沙市黄兴支行 | 21,000 万元 | |
| 宁乡温泉酒店 | 35,655 万元 | | 中国建设银行长 沙市黄兴支行 | | 20,210 万元 |
| 宁乡县金洲乡土地使用权 | 9,226 万元 | | 工行汇通支行 | 3,900 万元 | |
| 长沙通程大酒店房屋所有权 | 33,017 万元 | | 民生银行 | 9,800 万元 | 3,326 万元 |
| 长沙通程大酒店房屋所有权 | 26,535 万元 | | 中信银行 | 5,000 万元 | 12,568 万元 |
| 长沙通程大酒店房屋所有权 | 21,222 万元 | | 长沙银行 | 10,000 万元 | |
| 长沙通程大酒店房屋所有权 | 8,805 万元 | | 招商银行长沙分 行 | 4,800 万元 | |
| 长沙通程大酒店房屋所有权 | 15,534 万元 | | 交通银行长沙分 行营业部 | 2,400 万元 | 6,670 万元 |
| 通程麓山商业广场房屋所有权 及土地使用权 | 47,864.84 万元 | | 中国银行股份有 限公司湖南省分 行 | 8,000 万元 | 11,400 万元 |
| 长沙通程麓山大酒店有限公司 | 13,654.06 万元 | | 中国银行股份有 限公司湖南省分 行 | | 8,491 万元 |
| 合计 | 313,517.73 万元 | | | 92,000 万元 | 65,255 万元 |

(三) 报告期内公司无重大对外担保。亦没有以前期间发生持续到报告期的重大对外担保事项。

(四) 报告期公司无委托他人进行现金资产管理事项。亦没有以前期间发生持续到报告期的委托理财事项。

八、独立董事对关联资金往来及对外担保事项的专项说明及独立意



见

根据中国证监会及国资委联合下发的证监发(2003)56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定，同时按照中国证监会湖南监管局及深圳证券交易所的有关要求，公司独立董事曹光荣、鲁应时、潘定衢对长沙通程控股股份有限公司 2010 年上半年大股东占用资金及对外担保事项发表独立董事意见如下：

1、截止 2010 年 6 月 30 日，长沙通程控股股份有限公司大股东及其关联方没有占用上市公司资金。

2、截止 2010 年 6 月 30 日，长沙通程控股股份有限公司无重大对外担保，亦无任何对控股股东及其关联方进行违规担保的事项发生。

九、公司或持股 5%以上股东承诺事项及履行情况

报告期内，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了公司 2010 年度配股方案。本次配股方案为以公司总股本 351016310 股为基数，向全体股东每 10 股配售不超过 3 股。公司控股股东长沙通程实业集团有限公司（持有公司股份 45.43%）承诺：以公司配股实施股权登记日时所持股份为基数，以现金全额认购可配股股份。湖南省国有资产监督管理委员会对此批复同意。

公司配股方案尚需经中国证券监督管理委员会核准，故长沙通程实业集团有限公司上述承诺尚未履行。

截止报告期末，公司及持有公司 5%以上的股东未有其他承诺事项。

十、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员，公司股东、实际控制人未有受到有权机关调查、中国证监会稽查、行政处罚、通报批评，深圳证券交易所公开谴责等情形发生。

十一、其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

（一）公司不存在《上市公司信息披露指引第 4 号-证券投资》中规定



的证券投资情况。

(二) 公司未持有其他上市公司的股权。

(三) 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

报告期内，公司持有长沙银行股份有限公司 3.05% 的股权，共 3,579.99 万股。

(四) 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

报告期内，公司按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的要求，有接待投资者咨询时，公司及信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，无实行差别对待政策，无向特定对象披露、泄露、透露未公开重大信息的情况发生。报告期内，公司接待机构投资者的调研情况如下：

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------------------|---------|------|--|---------------|
| 2010 年 01 月 20 日 | 公司总部会议室 | 实地调研 | 财富证券张伟 东方证券张曼 国泰君安证券董文婧， 兴业证券向涛 | 公司经营情况及战略发展规划 |
| 2010 年 02 月 04 日 | 公司总部会议室 | 实地调研 | 申银万国证券 周佳敏 | 公司经营情况及战略发展规划 |
| 2010 年 03 月 10 日 | 公司总部会议室 | 实地调研 | 广发证券 欧亚菲 | 公司经营情况及战略发展规划 |
| 2010 年 04 月 14 日 | 公司总部会议室 | 实地调研 | 申银万国区域经济调研 | 公司经营情况及战略发展规划 |
| 2010 年 05 月 11 日 | 公司总部会议室 | 实地调研 | 东方证券郭洋 | 公司经营情况及战略发展规划 |

十二、报告期内，公司信息披露目录索引

(一) 公司 2009 年度临时股东大会决议公告于 2010 年 1 月 4 日刊载《证券时报》及巨潮资讯网。

(二) 公司 2009 年年度报告及摘要、公司第四届董事会第十四次会议决议公告、第四届监事会第八次会议决议公告、关于召开 2009 年度股东大会通知于 2010 年 4 月 6 日刊载《证券时报》及巨潮资讯网。

(三) 公司 2010 年第一季度报告于 2010 年 4 月 27 日刊载《证券时报》及巨潮资讯网。

(四) 中国证监会核准豁免长沙通程实业集团有限公司要约收购公



司股份义务公告于 2010 年 5 月 15 日刊载《证券时报》及巨潮资讯网。

（五）公司 2009 年度股东大会决议公告及公司 2009 年度分红派息公告于 2010 年 5 月 29 日刊载《证券时报》及巨潮资讯网。

（六）公司第四届董事会第十六次会议决及第四届监事会第十次会议决议关于公司实施 2010 年度配股方案的公告，关于召开 2010 年度第一次临时股东大会通知于 2010 年 6 月 19 日刊载《证券时报》及巨潮资讯网。

第六节 财务报告

一、 公司半年度财务会计报告未经审计

二、 财务报表及附注

（一）财务报表

合并资产负债表

2010年6月30日

会合01表

编制单位：长沙通程控股股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 注释号 | 期末数 | 期初数 | 项目 | 注释号 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|-----|------------------|----------------|-------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | 1 | 500,143,861.49 | 510,529,670.75 | 短期借款 | 15 | 517,000,000.00 | 480,000,000.00 |
| 结算备付金 | | | | 向中央银行借款 | | | |
| 拆出资金 | | | | 吸收存款及同业存放 | | | |
| 交易性金融资产 | | | | 拆入资金 | | | |
| 应收票据 | 2 | 670,000.00 | | 交易性金融负债 | | | |
| 应收账款 | 3 | 29,933,117.66 | 14,624,457.12 | 应付票据 | 16 | 702,550,000.00 | 661,180,000.00 |
| 预付款项 | 4 | 28,588,943.81 | 26,720,596.20 | 应付账款 | 17 | 306,500,395.80 | 287,030,339.91 |
| 应收保费 | | | | 预收款项 | 18 | 58,497,721.70 | 77,125,411.33 |
| 应收分保账款 | | | | 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | 应付手续费及佣金 | | | |
| 应收利息 | | | | 应付职工薪酬 | 19 | 1,140,024.90 | 1,057,523.63 |
| 应收股利 | | | | 应交税费 | 20 | 17,858,868.81 | 32,289,469.43 |
| 其他应收款 | 5 | 10,773,537.84 | 8,450,016.49 | 应付利息 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | | 应付股利 | 21 | 600,865.10 | 600,865.10 |
| 存货 | 6 | 260,596,329.98 | 243,190,943.37 | 其他应付款 | 22 | 79,933,243.98 | 163,066,163.74 |
| 一年内到期的非流动资产 | 7 | 54,081.37 | 478,321.15 | 应付分保账款 | | | |
| 其他流动资产 | 8 | 172,616,609.38 | 134,803,465.50 | 保险合同准备金 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,003,376,481.53 | 938,797,470.58 | 代理买卖证券款 | | | |
| | | | | 代理承销证券款 | | | |
| | | | | 一年内到期的非流动负债 | 23 | 85,000,000.00 | 175,000,000.00 |
| | | | | 其他流动负债 | 24 | 5,910,175.38 | 3,928,867.67 |
| | | | | 流动负债合计 | | 1,774,991,295.67 | 1,881,278,640.81 |
| 非流动资产： | | | | 非流动负债： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | | 长期借款 | 25 | 385,000,000.00 | 145,000,000.00 |
| 可供出售金融资产 | | | | 应付债券 | | | |
| | | | | 长期应付款 | | | |
| | | | | 专项应付款 | | | |



长沙通程控股股份有限公司 2010 年半年度报告

| | | | | | | | |
|---------|----|------------------|------------------|---------------|----|------------------|------------------|
| 持有至到期投资 | | | | 预计负债 | | | |
| 长期应收款 | | | | 递延所得税负债 | 14 | 28,198,052.52 | 28,198,052.52 |
| 长期股权投资 | 9 | 23,600,000.00 | 23,600,000.00 | 其他非流动负债 | | | |
| 投资性房地产 | | | | 非流动负债合计 | | 413,198,052.52 | 173,198,052.52 |
| 固定资产 | 10 | 1,507,074,634.09 | 1,432,692,899.04 | 负债合计 | | 2,188,189,348.19 | 2,054,476,693.33 |
| 在建工程 | 11 | 679,782.50 | 19,796,600.16 | 股东权益： | | | |
| 工程物资 | | | | 股本 | 26 | 351,016,310.00 | 351,016,310.00 |
| 固定资产清理 | | | | 资本公积 | 27 | 119,962,941.32 | 119,962,941.32 |
| 生产性生物资产 | | | | 减：库存股 | | | |
| 油气资产 | | | | 专项储备 | | | |
| 无形资产 | 12 | 368,302,608.50 | 372,250,813.86 | 盈余公积 | 28 | 41,531,881.05 | 41,531,881.05 |
| 开发支出 | | | | 一般风险准备 | | | |
| 商誉 | | | | 未分配利润 | 29 | 271,606,025.30 | 255,902,046.58 |
| 长期待摊费用 | 13 | 100,977,934.46 | 70,943,993.85 | 外币报表折算差额 | | | |
| 递延所得税资产 | 14 | 4,735,961.25 | 3,973,294.49 | 归属于母公司所有者权益合计 | | 784,117,157.67 | 768,413,178.95 |
| 其他非流动资产 | | | | 少数股东权益 | | 36,440,896.47 | 39,165,199.70 |
| 非流动资产合计 | | 2,005,370,920.80 | 1,923,257,601.40 | 股东权益合计 | | 820,558,054.14 | 807,578,378.65 |
| 资产总计 | | 3,008,747,402.33 | 2,862,055,071.98 | 负债和股东权益总计 | | 3,008,747,402.33 | 2,862,055,071.98 |



合并利润表

2010 年 1-6 月

会合 02 表

编制单位：长沙通程控股股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------------|---|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,595,523,033.99 | 1,085,271,322.02 |
| 其中：营业收入 | 1 | 1,595,523,033.99 | 1,085,271,322.02 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,530,833,859.98 | 1,073,986,604.72 |
| 其中：营业成本 | 1 | 1,235,905,340.20 | 844,765,423.09 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 2 | 18,169,536.43 | 12,525,157.00 |
| 销售费用 | | 91,013,507.87 | 73,529,997.31 |
| 管理费用 | | 161,355,763.84 | 125,440,667.74 |
| 财务费用 | | 22,826,227.20 | 15,532,861.98 |
| 资产减值损失 | 3 | 1,563,484.44 | 2,192,497.60 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 4 | | 22,810,147.10 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 64,689,174.01 | 34,094,864.40 |
| 加：营业外收入 | 5 | 803,677.54 | 3,015,950.27 |
| 减：营业外支出 | 6 | 579,715.95 | 53,362.58 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 31,403.11 | 34,613.05 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 64,913,135.60 | 37,057,452.09 |
| 减：所得税费用 | 7 | 16,831,829.11 | 8,453,713.40 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 48,081,306.49 | 28,603,738.69 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 50,805,609.72 | 29,225,733.66 |
| 少数股东损益 | | -2,724,303.23 | -621,994.97 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 8 | 0.1447 | 0.0833 |
| （二）稀释每股收益 | 8 | 0.1447 | 0.0833 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 48,081,306.49 | 28,603,738.69 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 50,805,609.72 | 29,225,733.66 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -2,724,303.23 | -621,994.97 |



合并现金流量表

2010 年 1-6 月

会合 03 表

编制单位：长沙通程控股股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 注释号 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------|-----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,791,905,283.95 | 1,246,066,738.72 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1 | 14,515,581.12 | 5,678,271.34 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,806,420,865.07 | 1,251,745,010.06 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,464,272,056.87 | 896,478,523.67 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 78,444,742.36 | 62,542,483.66 |
| 支付的各项税费 | | 80,177,674.79 | 48,350,941.27 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2 | 123,101,140.52 | 104,825,963.51 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,745,995,614.54 | 1,112,197,912.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 60,425,250.53 | 139,547,097.95 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 26,440,147.10 |



长沙通程控股股份有限公司 2010 年半年度报告

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 478,125.88 | 21,520.00 |
| 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 | 478,125.88 | 26,461,667.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 108,397,236.34 | 151,221,596.87 |
| 投资支付的现金 | 94,308,286.66 | 71,000,000.00 |
| 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 | 202,705,523.00 | 222,221,596.87 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -202,227,397.12 | -195,759,929.77 |
| 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 | 571,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 571,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 384,000,000.00 | 67,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 55,497,844.90 | 60,932,284.81 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 439,497,844.90 | 127,932,284.81 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 131,502,155.10 | 92,067,715.19 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -393.65 | -46.23 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -10,300,385.14 | 35,854,837.14 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 508,957,767.68 | 331,761,204.25 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 498,657,382.54 | 367,616,041.39 |

合并股权权益变动表

| 项 目 | 本期数 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-----------|----------|---------------|------------|----------------|------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东 权益 | 所有者 权益合计 | |
| | 股本 | 资本 公积 | 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 | 351,016,310.00 | 119,962,941.32 | | | 41,531,881.05 | | 255,902,046.58 | | 39,165,199.70 | 807,578,378.65 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | - |
| 二、本年年初余额 | 351,016,310.00 | 119,962,941.32 | - | - | 41,531,881.05 | - | 255,902,046.58 | | 39,165,199.70 | 807,578,378.65 |
| 三、本期增减变动金额 | - | - | - | - | - | - | 15,703,978.72 | | -2,724,303.23 | 12,979,675.49 |
| （一）净利润 | | | | | | | 50,805,609.72 | | -2,724,303.23 | 48,081,306.49 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | - |
| 上述（一）和（二） | - | - | - | - | - | - | 50,805,609.72 | | -2,724,303.23 | 48,081,306.49 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | -35,101,631.00 | | - | -35,101,631.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | - |
| 2. 提取一般风险准 备 | | | | | | | | | | - |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | -35,101,631.00 | | | -35,101,631.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | - |
| （五）所有者权益内 结转 | - | - | - | - | - | - | - | | - | - |
| 1. 资本公积转增股 本 | | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资 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 | | | | | | | | | | - |
| 四、本期期末余额 | 351,016,310.00 | 119,962,941.32 | - | - | 41,531,881.05 | - | 271,606,025.30 | | 36,440,896.47 | 820,558,054.14 |



上年同期数

| 项 目 | 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 | 351,016,310.00 | 116,901,846.63 | | | 36,743,445.55 | | 245,987,136.51 | | 151,027,179.70 | 901,675,918.39 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 351,016,310.00 | 116,901,846.63 | - | - | 36,743,445.55 | - | 245,987,136.51 | | 151,027,179.70 | 901,675,918.39 |
| 三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列） | - | -899,959.54 | - | - | - | - | -12,896,223.54 | | -106,722,035.43 | -120,518,218.51 |
| （一）净利润 | | | | | | | 29,225,733.66 | | -621,994.97 | 28,603,738.69 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 29,225,733.66 | | -621,994.97 | 28,603,738.69 |
| （三）所有者投入和减少资 本 | - | -899,959.54 | - | - | - | - | - | | -106,100,040.46 | -107,000,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | -106,100,040.46 | -106,100,040.46 |
| 2. 股份支付计入所有者权 益 | | | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | -899,959.54 | | | | | | | | -899,959.54 |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | - | - | -42,121,957.20 | | - | -42,121,957.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | - |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | -42,121,957.20 | | | -42,121,957.20 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | | - | - |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本股本 | | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | - |
| （六）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | | - | - |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | - |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | - |
| 四、本期期末余额 | 351,016,310.00 | 116,001,887.09 | - | - | 36,743,445.55 | - | 233,090,912.97 | | 44,305,144.27 | 781,157,699.88 |

母 公 司 资 产 负 债 表

2010 年 6 月 30 日

会企 01 表

编制单位：长沙通程控股股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 注 释 号 | 期 末 数 | 期 初 数 | 项 目 | 注 释 号 | 期 末 数 | 期 初 数 |
|-------------|-------------|------------------|------------------|---------------|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | | 483,481,920.13 | 482,570,420.68 | 短期借款 | | 517,000,000.00 | 445,000,000.00 |
| 交易性金融资产 | | | | 交易性金融负债 | | | |
| 应收票据 | | 670,000.00 | | 应付票据 | | 702,550,000.00 | 661,180,000.00 |
| 应收账款 | 1 | 10,249,225.75 | 4,191,375.84 | 应付账款 | | 226,019,353.93 | 223,075,305.55 |
| 预付款项 | | 22,562,758.48 | 22,750,026.52 | 预收款项 | | 51,022,761.32 | 62,061,269.06 |
| 应收利息 | | | | 应付职工薪酬 | | 144,226.14 | 49,544.49 |
| 应收股利 | | | | 应交税费 | | 13,099,248.22 | 24,074,561.36 |
| 其他应收款 | 2 | 684,941,353.49 | 549,975,296.44 | 应付利息 | | | |
| 存货 | | 250,333,666.06 | 233,915,914.95 | 应付股利 | | 600,865.10 | 600,865.10 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 54,081.37 | 478,321.15 | 其他应付款 | | 71,403,212.79 | 117,810,354.19 |
| 其他流动资产 | | | | 一年内到期的非流动负债 | | 85,000,000.00 | 175,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 1,452,293,005.28 | 1,293,881,355.58 | 其他流动负债 | | 5,910,175.38 | 3,928,867.67 |
| 非流动资产： | | | | 流动负债合计 | | 1,672,749,842.88 | 1,712,780,767.42 |
| 可供出售金融资产 | | | | 非流动负债： | | | |
| 持有至到期投资 | | | | 长期借款 | | 385,000,000.00 | 145,000,000.00 |
| 长期应收款 | | | | 应付债券 | | | |
| 长期股权投资 | 3 | 450,798,744.72 | 450,798,744.72 | 长期应付款 | | | |
| 投资性房地产 | | | | 专项应付款 | | | |
| 固定资产 | | 620,238,670.93 | 585,896,571.45 | 预计负债 | | | |
| 在建工程 | | | 19,330,727.55 | 递延所得税负债 | | | |
| 工程物资 | | | | 其他非流动负债 | | | |
| 固定资产清理 | | | | 非流动负债合计 | | 385,000,000.00 | 145,000,000.00 |
| 生产性生物资产 | | | | 负债合计 | | 2,057,749,842.88 | 1,857,780,767.42 |
| 油气资产 | | | | 所有者权益(或股东权益)： | | | |
| 无形资产 | | 64,585,147.54 | 64,908,828.56 | 实收资本(或股本) | | 351,016,310.00 | 351,016,310.00 |
| 开发支出 | | | | 资本公积 | | 111,676,846.63 | 111,676,846.63 |
| 商誉 | | | | 减：库存股 | | | |
| 长期待摊费用 | | 92,229,035.35 | 64,050,613.57 | 专项储备 | | | |
| 递延所得税资产 | | 4,156,067.30 | 3,564,872.17 | 盈余公积 | | 41,531,881.05 | 41,531,881.05 |
| 其他非流动资产 | | | | 一般风险准备 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,232,007,665.84 | 1,188,550,358.02 | 未分配利润 | | 122,325,790.56 | 120,425,908.50 |
| 资产总计 | | 2,684,300,671.12 | 2,482,431,713.60 | 所有者权益合计 | | 626,550,828.24 | 624,650,946.18 |
| | | | | 负债和所有者权益总计 | | 2,684,300,671.12 | 2,482,431,713.60 |

母 公 司 利 润 表

2010 年 1-6 月

会企 02 表

编制单位：长沙通程控股股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 注释号 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------------|-----|------------------|----------------|
| 一、营业收入 | 1 | 1,441,626,138.09 | 984,038,436.21 |
| 减：营业成本 | 1 | 1,212,609,446.49 | 830,091,490.94 |
| 营业税金及附加 | | 9,312,345.86 | 6,198,538.77 |
| 销售费用 | | 65,322,709.92 | 53,027,592.10 |
| 管理费用 | | 99,497,557.99 | 82,300,264.01 |
| 财务费用 | | 5,357,531.41 | 5,867,919.28 |
| 资产减值损失 | | 884,459.32 | 1,499,963.24 |
| 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） | 2 | | 22,810,147.10 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 48,642,087.10 | 27,862,814.97 |
| 加：营业外收入 | | 280,265.75 | 2,739,668.77 |
| 减：营业外支出 | | 375,262.27 | 43,327.47 |
| 其中：非流动资产处置净损失 | | 16,185.24 | 24,595.33 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 48,547,090.58 | 30,559,156.27 |
| 减：所得税费用 | | 11,545,577.52 | 6,959,858.59 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 37,001,513.06 | 23,599,297.68 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 37,001,513.06 | 23,599,297.68 |



母公司现金流量表

2010 年 1-6 月

会企 03 表

编制单位：长沙通程控股股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,655,426,593.15 | 1,137,642,211.87 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 33,797,043.24 | 5,371,133.44 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,689,223,636.39 | 1,143,013,345.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,398,780,892.60 | 885,303,339.56 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 49,084,700.05 | 42,082,126.93 |
| 支付的各项税费 | 60,208,677.91 | 33,946,616.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 91,961,859.51 | 76,597,683.30 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,600,036,130.07 | 1,037,929,766.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 89,187,506.32 | 105,083,578.55 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 26,440,147.10 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 130,000.00 | 3,300.00 |
| 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 | 130,000.00 | 26,443,447.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 58,702,127.52 | 56,758,657.94 |
| 投资支付的现金 | 55,812,483.28 | 71,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 114,514,610.80 | 127,758,657.94 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -114,384,610.80 | -101,315,210.84 |
| 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 | 571,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 22,400,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 571,000,000.00 | 242,400,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 349,000,000.00 | 55,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 38,805,578.30 | 47,823,567.98 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 157,000,000.00 | 109,800,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 544,805,578.30 | 212,623,567.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 26,194,421.70 | 29,776,432.02 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -393.65 | -46.23 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 996,923.57 | 33,544,753.50 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 480,998,517.61 | 308,350,508.39 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 481,995,441.18 | 341,895,261.89 |

母公司股东权益变动表

本期数

| 项 目 | 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 | 351,016,310.00 | 111,676,846.63 | | | 41,531,881.05 | | 120,425,908.50 | 624,650,946.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 351,016,310.00 | 111,676,846.63 | | | 41,531,881.05 | | 120,425,908.50 | 624,650,946.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号 填列） | - | - | | | - | | 1,899,882.06 | 1,899,882.06 |
| （一）净利润 | | | | | | | 37,001,513.06 | 37,001,513.06 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | | | - | | 37,001,513.06 | 37,001,513.06 |
| （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 | - | - | | | - | | -35,101,631.00 | -35,101,631.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | - |
| 2. 提取一般风险准备金 | | | | | | | | - |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | -35,101,631.00 | -35,101,631.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | | | - | | - | - |
| 1. 资本公积转增资本股本 | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | - |
| 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 | | | | | | | | - |
| 四、本期期末余额 | 351,016,310.00 | 111,676,846.63 | | | 41,531,881.05 | | 122,325,790.56 | 626,550,828.24 |



长沙通程控股股份有限公司 2010 年半年度报告

| 项 目 | 上年同期数 | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|-----------|----------|---------------|------------|----------------|----------------|
| | 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 | 351,016,310.00 | 111,676,846.63 | | | 36,743,445.55 | | 119,451,946.25 | 618,888,548.43 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 351,016,310.00 | 111,676,846.63 | - | - | 36,743,445.55 | - | 119,451,946.25 | 618,888,548.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号 填列） | - | - | - | - | - | - | -18,522,659.52 | -18,522,659.52 |
| （一）净利润 | | | | | | | 23,599,297.68 | 23,599,297.68 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 23,599,297.68 | 23,599,297.68 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | -42,121,957.20 | -42,121,957.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | - |
| 2. 提取一般风险准备金 | | | | | | | | - |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | -42,121,957.20 | -42,121,957.20 |
| 4. 其他 | | | | | | | | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本股本 | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | - |
| 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 | | | | | | | | - |
| 四、本期期末余额 | 351,016,310.00 | 111,676,846.63 | - | - | 36,743,445.55 | - | 100,929,286.73 | 600,365,888.91 |

（二）财务报表附注

一、公司基本情况

长沙通程控股股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经湖南省人民政府办公厅湘政办函[1996]12号文批复，由原长沙东塘百货大楼、长沙通信发展总公司、长沙电业局、长沙市自来水公司、湘江宾馆有限公司等五家股东共同发起，向社会募集设立的股份有限公司。于1996年8月10日在湖南省工商行政管理局登记注册。经历次增资，公司现有注册资本35,101.631万元，股份总数35,101.631万股（每股面值1元）。其中：有限售条件流通股份A股247,002股，无限售条件流通股份A股350,769,308股。注册资本变更已办妥工商变更登记手续，并取得新的注册号为430000000030448的《企业法人营业执照》。公司股票于1996年8月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司经营范围：百货零售业、酒店业的经营管理（具体经营业务由分支机构开展，涉及行政许可的，未取得许可证书不得经营）；房地产业、旅游业投资。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部2006年2月公布的《企业会计准则》，本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。



(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收



到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资



或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

| | |
|------|---|
| 确认标准 | 应收账款金额在 50 万元以上、其他应收款金额在 100 万元以上 |
| 计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。 |

2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

| | |
|------|---|
| 确认标准 | 单项金额不重大但账龄 3 年以上(含 3 年)的应收款项（不包括内部应收款项） |
| 计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。 |

3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项组合坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 账龄分析法

| 账 龄 | 计提比例 (%) |
|--------------------|---|
| 1 年以内 (含 1 年, 以下同) | 5 |
| 1-2 年 | 10 |
| 2-3 年 | 30 |
| 3-4 年 | 50 |
| 4-5 年 | 80 |
| 5 年以上 | 100 |
| 计提坏账准备的说明 | 以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例 |

(2) 其他计提方法

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款，采用个别认定法计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(十一) 存货

1. 存货的分类

本公司存货主要包括库存商品、库存原材料、包装物、低值易耗品、受托代销商品等。

2. 发出存货的计价方法



存货发出的计价：库存商品、材料物资、包装物按先进先出法结转成本；低值易耗品采用一次摊销法结转成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

(十三) 固定资产

1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该



固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

| 项 目 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-------|---------|--------|---------|
| 房屋建筑物 | 25-50 | 0-3 | 2-3.88 |
| 机器设备 | 5-20 | 0-3 | 4.85-20 |
| 运输工具 | 5-15 | 0-3 | 6.47-20 |
| 电子设备 | 5-15 | 0-3 | 6.47-20 |
| 其他 | 5-15 | 0-3 | 6.47-20 |

3. 装修费资本化的依据及核算内容

1) 能同时满足以下条件的自有固定资产和经营租赁方式租入固定资产的装修费予以资本化：与该固定资产装修费有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产装修费的成本能够可靠地计量。

2) 装修费的核算内容：自有固定资产和经营租赁方式租入固定资产的装修改良支出，含土建装修工程、消防改造工程、拆迁补偿支出、吊顶工程、装饰工程、排油烟工程、空调安装工程、墙漆工程、配电工程、工程材料（地面砖）等。

4. 装修费用的会计处理方法

(1) 不能同时满足本公司资本化条件的固定资产装修费直接计入当期费用。

(2) 自有固定资产装修费用，符合资本化条件的，在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。如果在下次装修时，该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目仍有余额，则将该余额一次全部计入当期营业外支出。

(3) 经营租赁方式租入的固定资产发生的装修费，在“长期待摊费用”科目下单设“经营租赁固定资产的装修费” 明细科目核算并在剩余租赁期与租赁资产装修尚可使用年限两者中较短的期间内进行平均摊销。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。



3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

(1) 土地使用权

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(2) 应用软件

应用软件按法律规定的有效年限 5 年平均摊销。

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能



够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按实际发生额核算。经营性租赁租入固定资产的改良支出在租赁期与该改良支出可使用年限两者中较短的期间平均摊销，摊销期一般不超过 5 年，其他项目在受益期内平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十九) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。



2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产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或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二) 经营租赁/融资租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十三) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能



可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

三、税项

（一）主要税种及税率

| 税 种 | 计 税 依 据 | 税 率 |
|---------|--|-----------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 13%、17% |
| 消费税 | 金银首饰销售额 | 5% |
| 营业税 | 应纳税营业额（装饰业收入、运输收入；服务业收入；娱乐业收入） | 3%、5%、10% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 4.5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

（二）其他说明

（1）其他税项按国家相关规定计缴。

**四、企业合并及合并财务报表****(一) 子公司情况**

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 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 |
|------------------|-----------------|-----|----------|----------|--|
| 长沙通程国际广场置业发展有限公司 | 控股子公司 | 长沙市 | 酒店业 | 9,000 万元 | 置业投资；写字楼出租；新型建筑材料的生产及产品自销；歌舞、卡拉 OK、演艺、桑拿、足浴、美容美发、餐饮服务、住宿及配套服务、卷烟、雪茄烟、酒类。 |
| 长沙通程电梯有限公司 | 控股子公司 | 长沙市 | 商业 | 150 万元 | 电梯的销售 |
| 湖南通程典当有限责任公司 | 控股子公司 | 长沙市 | 金融业 | 4,500 万元 | 动产质押典当、财产权利质押典当、房地产抵押典当、限额内绝当物品的变卖、鉴定评估及咨询服务、商务部依法批准的其他典当业务。 |
| 长沙通程龙腾投资发展有限公司 | 控股子公司 | 宁乡县 | 酒店业 | 7,000 万元 | 酒店业投资、商贸投资、旅游业投资、房地产开发、物业管理。 |
| 长沙通程金洲投资有限公司 | 全资子公司 | 宁乡县 | 房地产业 | 5,000 万元 | 资本投资、实业投资、百货零售；酒店管理。 |
| 长沙通程国际酒店管理有限责任公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 长沙市 | 酒店业 | 300 万元 | 酒店管理；酒店用品的销售。 |
| 长沙通程麓山大酒店有限公司 | 全资子公司 | 长沙市 | 酒店业 | 5,000 万元 | 餐饮服务（主食、热食）；足浴、美容美发、棋牌；写字楼出租 |

(续上表)

| 子公司 全称 | 期末实际 出资额 | 实质上构成对子公司 净投资的其他项目余 额 | 持股比 例 (%) | 表决权 比例 (%) | 是否合并 报表 |
|------------------|----------------|-----------------------------|--------------|---------------|------------|
| 长沙通程国际广场置业发展有限公司 | 127,941,931.22 | | 95 | 95 | 是 |
| 长沙通程电梯有限公司 | 1,455,000.00 | | 97 | 97 | 是 |
| 湖南通程典当有限责任公司 | 43,689,330.22 | | 84.41 | 84.41 | 是 |
| 长沙通程龙腾投资发展有限公司 | 49,000,000.00 | | 70 | 70 | 是 |



| | | | | | |
|------------------|----------------|--|-----|-----|---|
| 长沙通程金洲投资有限公司 | 50,000,000.00 | | 100 | 100 | 是 |
| 长沙通程国际酒店管理有限责任公司 | 1,800,000.00 | | 60 | 60 | 是 |
| 长沙通程麓山大酒店有限公司 | 155,812,483.28 | | 100 | 100 | 是 |

(续上表)

| 子公司全称 | 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 | 从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------------|---------------|----------------------|--|
| 长沙通程国际广场置业发展有限公司 | 14,381,413.05 | | |
| 长沙通程电梯有限公司 | 39,783.06 | | |
| 湖南通程典当有限责任公司 | 16,716,149.03 | | |
| 长沙通程龙腾投资发展有限公司 | 4,366,130.33 | | |
| 长沙通程金洲投资有限公司 | | | |
| 长沙通程国际酒店管理有限责任公司 | 937,421.00 | | |

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------|----|----------------|------|----|----------------|
| | 外币金额 | 汇率 | 人民币金额 | 外币金额 | 汇率 | 人民币金额 |
| 库存现金: | | | | | | |
| 人民币 | | | 2,405,316.28 | | | 2,133,030.28 |
| 小 计 | | | 2,405,316.28 | | | 2,133,030.28 |
| 银行存款: | | | | | | |
| 人民币 | | | 271,081,738.51 | | | 236,783,713.92 |
| 小 计 | | | 271,081,738.51 | | | 236,783,713.92 |
| 其他货币资金: | | | | | | |
| 人民币 | | | 226,656,806.70 | | | 271,612,926.55 |
| 小 计 | | | 226,656,806.70 | | | 271,612,926.55 |



| | | | | | | |
|-----|--|--|----------------|--|--|----------------|
| 合 计 | | | 500,143,861.49 | | | 510,529,670.75 |
|-----|--|--|----------------|--|--|----------------|

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

银行存款中 1,486,478.95 元为客户预付购买商品的款项，由公司与客户共同管理该账户资金，其他货币资金中银行承兑汇票保证金 217,162,000.00 元，除此之外，货币资金无其他抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

| 种 类 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|------------|------|------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 670,000.00 | | 670,000.00 | | | |
| 合 计 | 670,000.00 | | 670,000.00 | | | |

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大 | 12,617,244.06 | 35.85 | 2,297,571.38 | 18.21 | 7,211,612.00 | 37.99 | 2,486,587.33 | 34.48 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大 | 2,023,181.40 | 5.75 | 1,904,612.04 | 94.14 | 1,821,780.38 | 9.60 | 1,541,328.60 | 84.61 |
| 其他不重大 | 20,549,922.55 | 58.40 | 1,055,046.93 | 5.13 | 9,950,896.83 | 52.41 | 331,916.16 | 3.34 |
| 合 计 | 35,190,348.01 | 100.00 | 5,257,230.35 | 14.94 | 18,984,289.21 | 100.00 | 4,359,832.09 | 22.97 |

2) 账龄明细情况

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 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 | 31,212,485.96 | 88.70 | 1,560,624.29 | 15,002,990.28 | 79.03 | 750,149.51 |
| 1-2年 | 112,558.34 | 0.32 | 11,255.83 | 171,286.41 | 0.90 | 17,128.64 |
| 2-3年 | 87,691.60 | 0.25 | 26,307.48 | 232,131.93 | 1.22 | 69,639.58 |
| 3-4年 | 232,131.93 | 0.66 | 116,065.97 | 44,917.41 | 0.24 | 22,458.71 |
| 4-5年 | 12,517.00 | 0.04 | 10,013.60 | 162,537.64 | 0.86 | 130,030.11 |
| 5年以上 | 3,532,963.18 | 10.04 | 3,532,963.18 | 3,370,425.54 | 17.75 | 3,370,425.54 |
| 合 计 | 35,190,348.01 | 100.00 | 5,257,230.35 | 18,984,289.21 | 100.00 | 4,359,832.09 |



(2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例(%) |
|------|--------|---------------|-------|---------------|
| 1 | 非关联方 | 5,994,293.19 | 1 年以内 | 17.03 |
| 2 | 非关联方 | 1,794,399.29 | 1 年以内 | 5.10 |
| 3 | 非关联方 | 1,754,430.71 | 5 年 | 4.99 |
| 4 | 非关联方 | 1,462,673.05 | 1 年以内 | 4.16 |
| 5 | 非关联方 | 819,687.00 | 1 年以内 | 2.33 |
| 小 计 | | 11,825,483.24 | | 33.60 |

4. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------|---------------|--------|------|---------------|---------------|--------|------|---------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 17,514,207.30 | 61.26 | | 17,514,207.30 | 19,986,925.44 | 74.80 | | 19,986,925.44 |
| 1-2 年 | 9,509,535.74 | 33.26 | | 9,509,535.74 | 5,886,450.90 | 22.03 | | 5,886,450.90 |
| 2-3 年 | 1,563,496.77 | 5.47 | | 1,563,496.77 | 345,515.86 | 1.29 | | 345,515.86 |
| 3 年以上 | 1,704.00 | 0.01 | | 1,704.00 | 501,704.00 | 1.88 | | 501,704.00 |
| 合 计 | 28,588,943.81 | 100.00 | | 28,588,943.81 | 26,720,596.20 | 100.00 | | 26,720,596.20 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末数 | 账龄 | 未结算原因 |
|------|--------|---------------|-------|--------------|
| 1 | 非关联方 | 8,000,000.00 | 1—2 年 | 门店定金，届时可冲减租金 |
| 2 | 非关联方 | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 门店定金，届时可冲减租金 |
| 3 | 非关联方 | 881,855.86 | 1 年以内 | 预付电费 |
| 4 | 非关联方 | 840,418.10 | 1 年以内 | 预付电费 |
| 5 | 非关联方 | 774,847.86 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 小 计 | | 12,497,121.82 | | |

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

| 单位名称 | 期末数 | 未结算原因 |
|------|--------------|--------------|
| 1 | 8,000,000.00 | 门店定金，届时可冲减租金 |
| 2 | 2,000,000.00 | 门店定金，届时可冲减租金 |
| 3 | 500,000.00 | 门店定金，届时可冲减租金 |



| | |
|-----|---------------|
| 小 计 | 10,500,000.00 |
|-----|---------------|

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|--------|--------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大 | 5,349,939.33 | 32.16 | 3,195,475.74 | 59.73 | 5,092,242.79 | 37.32 | 2,956,716.44 | 58.06 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大 | 2,580,931.54 | 15.51 | 2,140,022.31 | 82.92 | 1,721,325.48 | 12.61 | 1,678,134.96 | 97.49 |
| 其他不重大 | 8,705,459.17 | 52.33 | 527,294.15 | 6.06 | 6,833,154.24 | 50.07 | 561,854.62 | 8.22 |
| 合 计 | 16,636,330.04 | 100.00 | 5,862,792.20 | 35.24 | 13,646,722.51 | 100.00 | 5,196,706.02 | 38.08 |

2) 账龄明细情况

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 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 | 9,444,152.47 | 56.77 | 472,207.62 | 6,882,855.22 | 50.44 | 344,140.26 |
| 1-2 年 | 411,148.04 | 2.47 | 41,114.80 | 1,438,749.10 | 10.54 | 143,874.91 |
| 2-3 年 | 1,415,215.03 | 8.51 | 424,564.51 | 818,909.75 | 6.00 | 245,672.93 |
| 3-4 年 | 857,446.06 | 5.15 | 428,723.03 | 60,931.00 | 0.45 | 30,465.50 |
| 4-5 年 | 60,931.00 | 0.37 | 48,744.80 | 63,625.11 | 0.46 | 50,900.09 |
| 5 年以上 | 4,447,437.44 | 26.73 | 4,447,437.44 | 4,381,652.33 | 32.11 | 4,381,652.33 |
| 合 计 | 16,636,330.04 | 100.00 | 5,862,792.20 | 13,646,722.51 | 100.00 | 5,196,706.02 |

(2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例 (%) | 款项性质或内容 |
|------|--------|--------------|-------|-----------------|---------|
| 1 | 往来单位 | 1,435,696.54 | 1 年以内 | 8.63 | 往来款 |
| 2 | 往来单位 | 1,434,750.63 | 5 年以上 | 8.62 | 往来款 |
| 3 | 往来单位 | 1,350,132.33 | 5 年以上 | 8.12 | 往来款 |
| 4 | 往来单位 | 1,129,359.83 | 2-3 年 | 6.79 | 往来款 |
| 5 | 往来单位 | 845,550.00 | 1 年以内 | 5.08 | 往来款 |



| | | | | | |
|-----|--|--------------|--|-------|--|
| 小 计 | | 6,195,489.33 | | 37.24 | |
|-----|--|--------------|--|-------|--|

6. 存货

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 153,537,074.38 | 280,304.14 | 153,256,770.24 | 193,001,995.44 | 280,304.14 | 192,721,691.30 |
| 在途商品 | 93,145,116.08 | | 93,145,116.08 | 39,208,767.94 | | 39,208,767.94 |
| 原材料 | 14,817,692.99 | 250,068.77 | 14,567,624.22 | 11,795,910.17 | 250,068.77 | 11,545,841.40 |
| 低值易耗品 | | | 0.00 | 12,172.00 | | 12,172.00 |
| 受托代销商品 | 15,467,064.30 | | 15,467,064.30 | 15,696,600.60 | | 15,696,600.60 |
| 代销商品款 | -15,840,244.86 | | -15,840,244.86 | -15,994,129.87 | | -15,994,129.87 |
| 合 计 | 261,126,702.89 | 530,372.91 | 260,596,329.98 | 243,721,316.28 | 530,372.91 | 243,190,943.37 |

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|------|------------|------|------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 库存商品 | 280,304.14 | | | | 280,304.14 |
| 原材料 | 250,068.77 | | | | 250,068.77 |
| 小 计 | 530,372.91 | | | | 530,372.91 |

(2) 按单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

7. 一年内到期的非流动资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----|-----------|------|-----------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 其他 | 54,081.37 | | 54,081.37 | 478,321.15 | | 478,321.15 |
| 合 计 | 54,081.37 | | 54,081.37 | 478,321.15 | | 478,321.15 |

(2) 一年内到期的非流动资产系一年内摊销完毕的长期待摊费用

8. 其他流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|----------------|----------------|
| 抵押、质押贷款 | 173,546,973.88 | 135,733,830.00 |
| 减：抵押、贷押贷款减值准备 | 930,364.50 | 930,364.50 |
| 抵押、质押贷款净额 | 172,616,609.38 | 134,803,465.50 |

系本公司控股子公司湖南通程典当有限责任公司抵押、质押贷款余额，根据商务部《典当业务：会计科目和会计报表》（征求意见稿）的规定计提资产减值损失。



9. 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
|-----------------|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 长沙市商业银行 | 按成本法核算 | 20,400,000.00 | 20,400,000.00 | | 20,400,000.00 |
| 通程国际计算机系统集成有限公司 | 按成本法核算 | 200,000.00 | 200,000.00 | | 200,000.00 |
| 韶山光大村镇银行股份有限公司 | 按成本法核算 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |
| 合 计 | | 23,600,000.00 | 23,600,000.00 | | 23,600,000.00 |

(续上表)

| 被投资单位 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-----------------|----------|-----------|------------------|------|----------|--------|
| 长沙市商业银行 | 3.05 | 3.05 | | | | |
| 通程国际计算机系统集成有限公司 | 10 | 10 | | | | |
| 韶山光大村镇银行股份有限公司 | 6 | 6 | | | | |

10. 固定资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 1) 账面原值小计 | 1,918,974,188.26 | 115,040,502.28 | 7,207,268.43 | 2,026,807,422.11 |
| 房屋建筑物 | 1,379,669,770.08 | 70,377,945.30 | 18,941.00 | 1,450,028,774.38 |
| 机器设备 | 242,988,478.79 | 26,740,847.60 | 140,420.91 | 269,588,905.48 |
| 电子设备 | 222,421,009.69 | 8,555,698.61 | 6,805,686.02 | 224,171,022.28 |
| 运输工具 | 9,273,593.87 | 294,288.90 | 6,883.70 | 9,560,999.07 |
| 其 他 | 64,621,335.83 | 9,071,721.87 | 235,336.80 | 73,457,720.90 |
| 2) 累计折旧小计 | 486,281,289.22 | 40,102,505.91 | 6,651,007.11 | 519,732,788.02 |
| 房屋建筑物 | 212,119,417.20 | 21,039,846.83 | 18,372.77 | 233,140,891.26 |
| 机器设备 | 96,993,372.06 | 7,436,490.23 | 34,946.12 | 104,394,916.17 |
| 电子设备 | 149,794,759.04 | 7,976,329.06 | 6,558,292.62 | 151,212,795.48 |



| | | | | |
|-----------|------------------|---------------|------------|------------------|
| 运输工具 | 4,856,552.04 | 398,160.24 | 6,677.18 | 5,248,035.10 |
| 其他 | 22,517,188.88 | 3,251,679.55 | 32,718.42 | 25,736,150.01 |
| 3) 账面价值合计 | 1,432,692,899.04 | 74,937,996.37 | 556,261.32 | 1,507,074,634.09 |
| 房屋建筑物 | 1,167,550,352.88 | 49,338,098.47 | 568.23 | 1,216,887,883.12 |
| 机器设备 | 145,995,106.73 | 19,304,357.37 | 105,474.79 | 165,193,989.31 |
| 电子设备 | 72,626,250.65 | 579,369.55 | 247,393.40 | 72,958,226.80 |
| 运输工具 | 4,417,041.83 | -103,871.34 | 206.52 | 4,312,963.97 |
| 其他 | 42,104,146.95 | 5,820,042.32 | 202,618.38 | 47,721,570.89 |

本期折旧额为 40,102,505.91 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 104,704,280.11 元。

(2) 其他说明

期末已有账面原值 1,252,580,843.62 元的固定资产用于银行借款抵押。

11. 在建工程

(1) 明细情况

| 工程名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------|------------|------|------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 通程温泉酒店建设工程 | | | | | | |
| 金洲工程 | 465,872.61 | | 465,872.61 | 465,872.61 | | 465,872.61 |
| 红星指挥部 | | | | 19,330,727.55 | | 19,330,727.55 |
| 其他零星工程 | 213,909.89 | | 213,909.89 | | | |
| 合计 | 679,782.50 | 0.00 | 679,782.50 | 19,796,600.16 | | 19,796,600.16 |

(2) 增减变动情况

1) 明细情况

| 工程名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例(%) |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------|--------------|
| 通程温泉酒店建设工程 | 500,000,000.00 | | 41,360,383.40 | 41,360,383.40 | | 100.00 |
| 金洲工程 | | 465,872.61 | | | | |
| 红星门店工程 | 62,000,000.00 | 19,330,727.55 | 40,356,276.92 | 59,687,004.47 | | 100.00 |
| 其他零星工程 | | | 3,870,802.13 | 3,656,892.24 | | |
| 合计 | | 19,796,600.16 | 85,587,462.45 | 104,704,280.11 | | |

(续上表)

| 工程名称 | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 | 期末数 |
|------------|---------|-----------|-----------|-------------|------|------------|
| 通程温泉酒店建设工程 | 95.00 | | | | 自筹 | |
| 金洲工程 | | | | | | 465,872.61 |
| 红星门店工程 | 85.00 | | | 5.40 | 自筹 | |



| | | | | | |
|--------|--|--|--|--|------------|
| 其他零星工程 | | | | | 213,909.89 |
| 合计 | | | | | 679,782.50 |

12. 无形资产

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 1) 账面原值小计 | 385,825,532.26 | 1,011,720.00 | | 386,837,252.26 |
| 软件 | 4,167,444.81 | 1,011,720.00 | | 5,179,164.81 |
| 土地使用权 | 381,658,087.45 | | | 381,658,087.45 |
| 2) 累计摊销小计 | 13,574,718.40 | 4,959,925.36 | | 18,534,643.76 |
| 软件 | 2,069,006.89 | 420,154.34 | | 2,489,161.23 |
| 土地使用权 | 11,505,711.51 | 4,539,771.02 | | 16,045,482.53 |
| 3) 账面价值合计 | 372,250,813.86 | 1,011,720.00 | 4,959,925.36 | 368,302,608.50 |
| 软件 | 2,098,437.92 | 1,011,720.00 | 420,154.34 | 2,690,003.58 |
| 土地使用权 | 370,152,375.94 | | 4,539,771.02 | 365,612,604.92 |

本期无形资产摊销额 4,959,925.36 元。

(2) 其他说明

1) 期末已有账面原值 365,612,604.92 元的无形资产用于银行借款抵押。

13. 长期待摊费用

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|----------------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|---------|
| 垂钓中心鱼池租赁费 | 1,005,532.15 | | 12,728.19 | | 992,803.96 | |
| 曹家坝土地租赁费 | 152,337.86 | | 12,694.80 | | 139,643.06 | |
| 商业公司经营租入固定资产改良 | 37,304,416.73 | 25,999,641.46 | 5,568,028.58 | 745,926.00 | 56,990,103.61 | |
| 商业公司固定资产装修 | 3,333,189.27 | 5,359,640.00 | 1,451,028.88 | | 7,241,800.39 | |
| 商业公司电器门店开办费 | | | | | 0.00 | |
| 通程万惠经营租入固定资产改良 | 22,255,137.56 | 5,410,610.41 | 1,553,122.48 | 314,074.74 | 25,798,550.75 | |



| | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 通程万惠开办费 | | 1,430,113.49 | 1,393,422.49 | 36,691.00 | 0.00 |
| 通程盛源酒店开办费 | | 1,477,349.92 | 1,477,349.92 | | 0.00 |
| 通程盛源酒店经营租入固定资产改良 | | 1,098,832.30 | 32,698.72 | | 1,066,133.58 |
| 通程麓山酒店固定资产改良 | | 2,879,663.94 | 245,317.22 | | 2,634,346.72 |
| 温泉酒店固定资产改良 | 6,893,380.28 | 87,700.00 | 866,527.89 | | 6,114,552.39 |
| 合计 | 70,943,993.85 | 43,743,551.52 | 12,612,919.17 | 1,096,691.74 | 100,977,934.46 |

(2) 其他减少系将一年内到期的长期待摊费用转入一年内到期的非流动资产。

14. 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

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产 | | |
| 资产减值准备 | 2,913,699.82 | 2,521,727.74 |
| 开办费 | 344,717.58 | 469,349.83 |
| 可抵扣亏损 | | |
| 递延收益 | 1,477,543.85 | 982,216.92 |
| 合 计 | 4,735,961.25 | 3,973,294.49 |
| 递延所得税负债 | | |
| 固定资产折旧 | 28,198,052.52 | 28,198,052.52 |
| 合 计 | 28,198,052.52 | 28,198,052.52 |

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

| 项 目 | 暂时性差异金额 |
|----------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | |
| 资产减值准备 | 11,654,799.28 |
| 开办费 | 1,378,870.32 |
| 递延收益 | 5,910,175.38 |
| 小 计 | 18,943,844.98 |
| 应纳税暂时性差异 | |
| 固定资产折旧 | 112,792,210.08 |
| 小 计 | 112,792,210.08 |

15. 短期借款



| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 450,000,000.00 | 265,000,000.00 |
| 保证借款 | 67,000,000.00 | 215,000,000.00 |
| 合 计 | 517,000,000.00 | 480,000,000.00 |

16. 应付票据

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 702,550,000.00 | 661,180,000.00 |
| 合 计 | 702,550,000.00 | 661,180,000.00 |

下一会计期间将到期的金额为 702,550,000.00 元。

17. 应付账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 292,990,097.43 | 277,201,064.11 |
| 1-2 年 | 4,696,408.55 | 600,163.02 |
| 2-3 年 | 482,343.62 | 1,095,184.72 |
| 3 年以上 | 8,331,546.20 | 8,133,928.06 |
| 合 计 | 306,500,395.80 | 287,030,339.91 |

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

18. 预收款项

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 56,602,854.32 | 75,057,067.46 |
| 1-2 年 | 222,899.99 | 558,173.54 |
| 2-3 年 | 274,479.70 | 146,869.09 |
| 3 年以上 | 1,397,487.69 | 1,363,301.24 |
| 合 计 | 58,497,721.70 | 77,125,411.33 |

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

19. 应付职工薪酬

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|



| | | | | |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 969,195.24 | 55,837,733.91 | 55,930,579.15 | 876,350.00 |
| 职工福利费 | | 10,057,665.64 | 10,057,665.64 | 0.00 |
| 社会保险费 | 32,743.38 | 8,482,225.90 | 8,412,530.74 | 102,438.54 |
| 其中：医疗保险费 | 7,614.74 | 5,493,808.85 | 5,478,991.78 | 22,431.81 |
| 基本养老保险费 | 21,756.40 | 2,502,163.26 | 2,454,131.86 | 69,787.80 |
| 失业保险费 | 2,175.64 | 162,152.02 | 156,850.40 | 7,477.26 |
| 工伤保险费 | 543.95 | 129,469.38 | 128,767.10 | 1,246.23 |
| 生育保险费 | 652.65 | 194,632.39 | 193,789.60 | 1,495.44 |
| 其他 | | | | |
| 住房公积金 | | 325,740.00 | 325,740.00 | 0.00 |
| 工会经费 | 55,585.01 | 733,334.02 | 627,682.67 | 161,236.36 |
| 教育经费 | | 152,398.96 | 152,398.96 | |
| 合计 | 1,057,523.63 | 75,436,699.47 | 75,354,198.20 | 1,140,024.90 |

20. 应交税费

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 企业所得税 | 11,420,167.00 | 20,838,689.54 |
| 增值税 | 289,403.33 | 506,713.96 |
| 营业税 | 2,246,197.42 | 2,978,695.07 |
| 消费税 | 245,032.14 | 220,999.39 |
| 房产税 | 432,180.03 | 1,669,109.14 |
| 印花税 | 418.00 | 413.00 |
| 土地使用税 | 80,947.26 | 199,368.12 |
| 个人所得税 | 1,963,645.12 | 3,395,738.24 |
| 城市维护建设税 | 150,044.69 | 391,542.97 |
| 教育费附加 | 100,316.81 | 185,983.18 |
| 防洪保安基金 | 903,668.70 | 1,841,708.45 |
| 应交文化事业建设费 | 26,848.31 | 60,508.37 |
| 合计 | 17,858,868.81 | 32,289,469.43 |

21. 应付股利

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过 1 年未支付原因 |
|------|-----|-----|-------------|
| | | | |



| | | | |
|-----|------------|------------|-----|
| | 600,865.10 | 600,865.10 | 未认领 |
| 合 计 | 600,865.10 | 600,865.10 | |

22. 其他应付款

(1) 明细情况

| 账 龄 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|----------------|
| 1 年以内 | 63,920,220.78 | 151,168,984.59 |
| 1-2 年 | 6,387,250.42 | 4,274,556.76 |
| 2-3 年 | 2,590,287.65 | 2,456,289.12 |
| 3 年以上 | 7,035,485.13 | 5,166,333.27 |
| 合 计 | 79,933,243.98 | 163,066,163.74 |

(2) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

| 单位名称 | 款项性质 | 期末数 |
|------|------|---------------|
| 1 | 门店租金 | 5,306,357.20 |
| 2 | 门店租金 | 5,013,939.90 |
| 3 | 门店租金 | 2,533,602.16 |
| 4 | 工程款 | 2,117,479.15 |
| 5 | 工程款 | 1,021,432.18 |
| 小 计 | | 15,992,810.59 |

23. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 85,000,000.00 | 175,000,000.00 |
| 合 计 | 85,000,000.00 | 175,000,000.00 |

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|----------------|
| 抵押借款 | 85,000,000.00 | 175,000,000.00 |
| 合 计 | 85,000,000.00 | 175,000,000.00 |

无一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额。

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

(单位: 万元)



| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款到期日 | 币种 | 年利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|------------|------------|-----|---------|-------|-------|--------|--------|
| | | | | | 原币金额 | 人民币金额 | 原币金额 | 人民币金额 |
| 工行汇通支行 | 2008.07.23 | 2010.05.10 | 人民币 | 基准 | | | 5,000 | 5,000 |
| 工行汇通支行 | 2008.11.13 | 2010.11.05 | 人民币 | 基准 | 3,000 | 3,000 | 3,000 | 3,000 |
| 建行黄兴支行 | 2007.11.22 | 2010.11.21 | 人民币 | 基准 | 4,000 | 4,000 | 4,000 | 4,000 |
| 中行湖南省分行 | 2007.08.14 | 2010.02.14 | 人民币 | 基准 | | | 4,000 | 4,000 |
| 中行湖南省分行 | 2007.08.14 | 2010.08.14 | 人民币 | 基准 | 1,500 | 1,500 | 1,500 | 1,500 |
| 小计 | | | | | 8,500 | 8,500 | 17,500 | 17,500 |

24. 其他流动负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|--------------|
| 递延收益 | 5,910,175.38 | 3,928,867.67 |
| 合计 | 5,910,175.38 | 3,928,867.67 |

期末数为未兑付的会员积分奖。

25. 长期借款

(1) 长期借款情况

1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 385,000,000.00 | 145,000,000.00 |
| 合计 | 385,000,000.00 | 145,000,000.00 |

(2) 金额前 5 名的长期借款

(单位: 万元)

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款到期日 | 币种 | 年利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|----------|------------|------------|-----|---------|--------|--------|--------|--------|
| | | | | | 原币金额 | 人民币金额 | 原币金额 | 人民币金额 |
| 建行黄兴支行 | 2008.01.10 | 2011.01.09 | 人民币 | 基准 | 6,000 | 6,000 | 6,000 | 6,000 |
| 建行黄兴支行 | 2009.04.23 | 2012.04.22 | 人民币 | 基准 | 4,000 | 4,000 | 4,000 | 4,000 |
| 建行黄兴支行 | 2009.09.01 | 2012.08.31 | 人民币 | 基准 | 2,000 | 2,000 | 2,000 | 2,000 |
| 建行黄兴支行 | 2010.04.23 | 2013.04.22 | 人民币 | 基准 | 5,000 | 5,000 | | |
| 中行湖南省分行 | 2008.02.14 | 2011.02.14 | 人民币 | 基准 | 2,500 | 2,500 | 2,500 | 2,500 |
| 中行湖南省分行 | 2010.02.23 | 2013.02.23 | 人民币 | 基准 | 4,000 | 4,000 | | |
| 工行汇通支行 | 2010.06.11 | 2012.06.08 | 人民币 | 基准 | 5,000 | 5,000 | | |
| 长沙银行汇丰支行 | 2010.04.28 | 2012.04.28 | 人民币 | 基准 | 5,500 | 5,500 | | |
| 长沙银行汇丰支行 | 2010.04.28 | 2012.04.28 | 人民币 | 基准 | 4,500 | 4,500 | | |
| 小计 | | | | | 38,500 | 38,500 | 14,500 | 14,500 |

26. 股本

(1) 明细情况



| 项 目 | 期初数 | 本期增减变动 (+, -) | | | | | 期末数 |
|-------------|-------------|---------------|----|-------|----|-------------|-------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| (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 | 247,002 | | | | | 247,002 |
| | 其中: | | | | | | |
| | 境内法人持股 | | | | | | |
| | 境内自然人持股 | 247,002 | | | | | 247,002 |
| | 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 | 247,002 | | | | | 247,002 | |
| (二) 无限售条件股份 | 1. 人民币普通股 | 350,769,308 | | | | | 350,769,308 |
| | 2. 境内上市的外资股 | | | | | | |
| | 3. 境外上市的外资股 | | | | | | |
| | 4. 其他 | | | | | | |
| | 已流通股份合计 | 350,769,308 | | | | | 350,769,308 |
| (三) 股份总数 | 351,016,310 | | | | | 351,016,310 | |

27. 资本公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价 | 110,493,674.58 | | | 110,493,674.58 |
| 其他资本公积 | 9,469,266.74 | | | 9,469,266.74 |
| 合 计 | 119,962,941.32 | | | 119,962,941.32 |

28. 盈余公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 41,531,881.05 | | | 41,531,881.05 |
| 合 计 | 41,531,881.05 | | | 41,531,881.05 |

29. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|-----|-----|---------|
| | | |



| | | |
|-----------------------|----------------|-----|
| 调整前上期末未分配利润 | 255,902,046.58 | — |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | — |
| 调整后期初未分配利润 | 255,902,046.58 | — |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 50,805,609.72 | — |
| 减：提取法定盈余公积 | | 10% |
| 应付普通股股利 | 35,101,631.00 | |
| 期末未分配利润 | 271,606,025.30 | — |

(2) 其他说明

1) 根据公司 2009 年度股东大会通过的 2009 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1 元，合计分配普通股股利 35,101,631.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,536,688,775.48 | 1,039,421,623.87 |
| 其他业务收入 | 58,834,258.51 | 45,849,698.15 |
| 主营营业成本 | 1,233,313,608.27 | 844,088,204.04 |
| 其他业务成本 | 2,591,731.93 | 677,219.05 |

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 商贸业 | 1,416,648,175.14 | 1,206,463,514.86 | 970,387,053.60 | 826,911,457.34 |
| 旅游服务业 | 162,137,523.71 | 29,441,825.34 | 103,592,705.92 | 17,853,965.75 |
| 典当收入 | 16,737,335.14 | | 11,291,562.50 | |
| 小 计 | 1,595,523,033.99 | 1,235,905,340.20 | 1,085,271,322.02 | 844,765,423.09 |

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

| 地区名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 湖南地区 | 1,595,523,033.99 | 1,235,905,340.20 | 1,085,271,322.02 | 844,765,423.09 |
| 小 计 | 1,595,523,033.99 | 1,235,905,340.20 | 1,085,271,322.02 | 844,765,423.09 |

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|------|-----------------|
| | | |



| | | |
|-----|---------------|-------|
| 1 | 3,736,847.00 | 0.23% |
| 2 | 2,210,463.00 | 0.14% |
| 3 | 1,700,000.00 | 0.11% |
| 4 | 1,481,782.00 | 0.09% |
| 5 | 1,235,154.93 | 0.08% |
| 小 计 | 10,364,246.93 | 0.65% |

(4) 公司其他业务收入情况

| 项目 | 营业收入 | 占公司全部其他业务收入的比例 (%) |
|---------|---------------|--------------------|
| 租金 | 20,252,841.29 | 34.42% |
| 广告费 | 10,270,384.08 | 17.46% |
| 择位费 | 8,716,098.03 | 14.81% |
| 管理费 | 5,990,307.45 | 10.18% |
| 餐饮 | 3,162,533.50 | 5.38% |
| 空调安装管理费 | 2,292,568.50 | 3.90% |
| 仓储费 | 1,004,475.00 | 1.71% |
| 其他 | 7,145,050.66 | 12.14% |
| 小 计 | 58,834,258.51 | 100.00% |

2. 营业税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|-----------------|
| 营业税 | 12,469,824.94 | 8,923,698.76 | 详见本财务报表附注税项之三说明 |
| 城建税 | 2,372,731.03 | 1,692,715.24 | |
| 教育费附加 | 1,586,022.75 | 1,121,845.81 | |
| 消费税 | 1,627,613.88 | 745,146.07 | |
| 文化事业建设费 | 113,343.83 | 41,751.12 | |
| 合 计 | 18,169,536.43 | 12,525,157.00 | |

3. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 1,563,484.44 | 2,172,170.28 |
| 存货跌价损失 | | 20,327.32 |
| 其他流动资产损失 | | |
| 合 计 | 1,563,484.44 | 2,192,497.60 |

4. 投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------|------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 0.00 | 22,810,147.10 |
| 合 计 | 0.00 | 22,810,147.10 |



5. 营业外收入

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|------------|--------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 136,860.08 | 20,105.65 |
| 其中：固定资产处置利得 | 136,860.08 | 20,105.65 |
| 政府补助 | | |
| 罚没收入 | 20,300.00 | 2,900.00 |
| 捐赠收入 | | |
| 赔偿收入 | | |
| 其他 | 646,517.46 | 2,992,944.62 |
| 合 计 | 803,677.54 | 3,015,950.27 |

6. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|------------|-----------|
| 非流动资产处置损失合计 | 168,263.19 | 34,613.05 |
| 其中：固定资产处置损失 | 168,263.19 | 34,613.05 |
| 对外捐赠 | 300,000.00 | |
| 罚款支出 | 32,152.83 | 4,250.00 |
| 赔款支出 | | |
| 其他 | 79,299.93 | 14,499.53 |
| 合 计 | 579,715.95 | 53,362.58 |

7. 所得税费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 17,599,012.01 | 13,514,696.61 |
| 递延所得税调整 | -767,182.90 | -5,060,983.21 |
| 合 计 | 16,831,829.11 | 8,453,713.40 |

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金



(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 |
|-------|---------------|
| 利息收入 | 2,673,396.76 |
| 营业外收入 | 666,817.46 |
| 其他 | 11,175,366.90 |
| 合 计 | 14,515,581.12 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 |
|---------|---------------|
| 租赁费 | 33,085,152.76 |
| 水电费 | 17,104,441.19 |
| 广告费 | 11,893,965.78 |
| 开办费 | 4,075,921.08 |
| 物管费 | 7,571,871.54 |
| 修理费 | 5,885,291.72 |
| 运杂费 | 6,496,531.62 |
| 燃料费 | 5,503,317.85 |
| 金融机构手续费 | 4,463,016.41 |
| 业务招待费 | 2,943,261.35 |
| 物料消耗 | 3,702,838.60 |
| 劳务费 | 1,410,740.97 |
| 差旅费 | 1,261,910.88 |
| 保险费 | 1,089,971.52 |
| 电话费 | 722,021.84 |
| 办公费 | 621,525.84 |
| 审计评估费 | 749,500.00 |
| 咨询费 | 195,102.00 |
| 交通费 | 175,515.95 |
| 电话费 | 722,021.84 |



| | |
|-------|----------------|
| 会议费 | 196,017.60 |
| 政府职能费 | 601810.2 |
| 其他 | 9,859,275.73 |
| 合计 | 120,331,024.27 |

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 48,081,306.49 | 28,603,738.69 |
| 加: 资产减值准备 | 1,563,484.44 | 2,192,497.60 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 39,782,251.66 | 35,130,456.43 |
| 无形资产摊销 | 4,959,925.36 | 1,569,706.12 |
| 长期待摊费用摊销 | 13,037,158.95 | 5,294,817.83 |
| 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) | 31,403.11 | 14,507.40 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 20,396,607.55 | 18,810,373.84 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | | -22,810,147.10 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -762,666.76 | -5,060,983.21 |
| 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) | -17,405,386.61 | 46,055,428.51 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -63,554,041.23 | -21,377,999.23 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 14,295,207.57 | 51,124,701.07 |



| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 60,425,250.53 | 139,547,097.95 |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 498,657,382.54 | 367,616,041.39 |
| 减: 现金的期初余额 | 508,957,767.68 | 331,761,204.25 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -10,300,385.14 | 35,854,837.14 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 1) 现金 | 498,657,382.54 | 508,957,767.68 |
| 其中: 库存现金 | 2,405,316.28 | 2,133,030.28 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 271,081,738.51 | 235,211,810.85 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 225,170,327.75 | 271,612,926.55 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 2) 现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 498,657,382.54 | 508,957,767.68 |

(四) 资产减值准备明细

1. 明细情况



| 项 目 | 期初数 | 本期计提 | 本期减少 | | 期末数 |
|------------|---------------|--------------|------|----|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 9,556,538.11 | 1,563,484.44 | | | 11,120,022.55 |
| 存货跌价准备 | 530,372.91 | | | | 530,372.91 |
| 其他流动资产减值准备 | 930,364.50 | | | | 930,364.50 |
| 合 计 | 11,017,275.52 | 1,563,484.44 | | | 12,580,759.96 |

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

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 |
|--------------|------|------|-----|------|------|
| 长沙通程实业集团有限公司 | 控股股东 | 国有控股 | 长沙市 | 周兆达 | 商业 |

(续上表)

| 母公司名称 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例 (%) | 母公司对本公司的表决权比例 (%) | 本公司最终控制方 | 组织机构代码 |
|--------------|-----------|------------------|-------------------|----------------|--------|
| 长沙通程实业集团有限公司 | 10,000 万元 | 45.43 | 45.43 | 长沙市国有资产监督管理委员会 | |

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|--------------|---------------|------------|------------|------------|
| 长沙通程实业(集团)有限公司 | 长沙通程控股股份有限公司 | 42,000,000.00 | 2009.9.7 | 2010.9.7 | 否 |
| 长沙通程实业(集团)有限公司 | 长沙通程控股股份有限公司 | 25,000,000.00 | 2009.12.16 | 2010.12.15 | 否 |

(三) 关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|------------|---------------|
| 其他应付款 | 长沙通程实业(集团)有限公司 | 914,686.65 | 94,393,937.80 |
| 小 计 | | 914,686.65 | 94,393,937.80 |

(四) 关键管理人员薪酬

| 报告期间 | 关键管理人员人数 | 在本公司领取报酬人数 | 报酬总额(万元) |
|-------|----------|------------|----------|
| 本期数 | 14 | 14 | 80 |
| 上年同期数 | 14 | 14 | 80 |



七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 经营租赁

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：

| 剩余租赁期 | 金 额 |
|-------|----------------|
| 1 年以内 | 73,765,406.81 |
| 1-2 年 | 73,660,103.50 |
| 2-3 年 | 71,462,246.08 |
| 3 年以上 | 644,789,463.64 |
| 小 计 | 863,677,220.03 |

(二) 其他

本公司控股子公司长沙通程国际广场置业发展有限公司于 2010 年 1 月 14 日与其全资子公司长沙通程物业管理有限公司签订《吸收合并协议》，注销通程沙物业公司独立法人资格，并于 2010 年 3 月 15 日完成工商变更的相关手续。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|--------------------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大 | 7,748,723.90 | 55.92 | 2,054,145.37 | 26.51 | 5,116,708.51 | 68.41 | 1,922,544.60 | 37.57 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险 | 1,309,519.99 | 9.45 | 1,309,519.99 | 100.00 | 1,307,850.49 | 17.48 | 1,307,850.49 | 100.00 |



| | | | | | | | | |
|-------|---------------|--------|--------------|-------|--------------|--------|--------------|-------|
| 较大 | | | | | | | | |
| 其他不重大 | 4,798,765.22 | 34.63 | 244,118.00 | 5.09 | 1,055,414.52 | 14.11 | 58,202.59 | 5.51 |
| 合计 | 13,857,009.11 | 100.00 | 3,607,783.36 | 26.04 | 7,479,973.52 | 100.00 | 3,288,597.68 | 43.97 |

2) 账龄明细情况

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|---------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| | 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 | 10,709,463.61 | 77.28 | 535,473.18 | 4,332,428.01 | 57.92 | 216,621.40 |
| 1-2 年 | 83,594.80 | 0.60 | 8,359.48 | 83,594.81 | 1.12 | 8,359.48 |
| 2-3 年 | | | | | | |
| 3-4 年 | | | | | | |
| 4-5 年 | | | | 1,669.50 | 0.02 | 1,335.60 |
| 5 年以上 | 3,063,950.70 | 22.11 | 3,063,950.70 | 3,062,281.20 | 40.94 | 3,062,281.20 |
| 合计 | 13,857,009.11 | 100.00 | 3,607,783.36 | 7,479,973.52 | 100.00 | 3,288,597.68 |

(2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例(%) |
|------|--------|--------------|-------|---------------|
| 1 | 非关联方 | 5,994,293.19 | 1 年以内 | 43.26 |
| 2 | 非关联方 | 1,754,430.71 | 5 年以上 | 12.66 |
| 3 | 非关联方 | 345,906.00 | 5 年以上 | 2.50 |
| 4 | 非关联方 | 278,922.90 | 1 年以内 | 2.01 |
| 5 | 非关联方 | 205,106.89 | 5 年以上 | 1.48 |
| 小计 | | 8,578,659.69 | | 61.91 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------|--------------|-------|--------------|-------|--------------|-------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大 | 5,349,939.33 | 0.77 | 3,195,475.74 | 59.73 | 5,092,242.79 | 0.92 | 2,956,716.44 | 58.63 |
| 单项金额不重大但按信 | 2,327,463.79 | 0.34 | 1,909,083.36 | 82.02 | 1,472,542.93 | 0.26 | 1,430,017.73 | 97.11 |



| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--------|--------------|------|----------------|-------|--------------|------|
| 用风险特征组合后该组合的风险较大 | | | | | | | | |
| 其他不重大 | 682,711,086.31 | 98.89 | 342,576.84 | 0.05 | 548,292,373.02 | 98.82 | 495,128.13 | 0.09 |
| 合计 | 690,388,489.43 | 100.00 | 5,447,135.94 | 0.79 | 554,857,158.74 | 100 | 4,881,862.30 | 0.88 |

2) 账龄明细情况

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 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 | 683,819,353.19 | 99.05 | 386,743.84 | 548,587,913.70 | 98.87 | 302,934.78 |
| 1-2 年 | 253,055.34 | 0.04 | 25,305.53 | 1,197,594.60 | 0.21 | 119,759.46 |
| 2-3 年 | 1,203,734.15 | 0.17 | 361,120.25 | 814,224.55 | 0.15 | 244,267.37 |
| 3-4 年 | 852,760.86 | 0.12 | 426,380.43 | 60,000.00 | 0.01 | 30,000.00 |
| 4-5 年 | 60,000.00 | 0.01 | 48,000.00 | 62,626.00 | 0.01 | 50,100.80 |
| 5 年以上 | 4,199,585.89 | 0.61 | 4,199,585.89 | 4,134,799.89 | 0.75 | 4,134,799.89 |
| 合计 | 690,388,489.43 | 100.00 | 5,447,135.94 | 554,857,158.74 | 100.00 | 4,881,862.30 |

(2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 款项性质或内容 |
|------|--------|--------------|-------|----------------|---------|
| 1 | 往来单位 | 1,435,696.54 | 1 年以内 | 0.21 | 往来款 |
| 2 | 往来单位 | 1,434,750.63 | 5 年以上 | 0.21 | 往来款 |
| 3 | 往来单位 | 1,350,132.33 | 5 年以上 | 0.20 | 往来款 |
| 4 | 往来单位 | 1,129,359.83 | 2-3 年 | 0.16 | 往来款 |
| 5 | 往来单位 | 845,550.00 | 1 年以内 | 0.12 | 往来款 |
| 小计 | | 6,195,489.33 | | 0.90 | |

(5) 应收子公司的款项

| 单位名称 | 账面余额 | 占其他应收款余额的比例(%) | 款项性质或内容 |
|----------------|----------------|----------------|---------|
| 长沙通程龙腾投资发展有限公司 | 469,143,188.29 | 67.95 | 借款 |
| 长沙通程国际置业发展有限公司 | 200,391,415.50 | 29.03 | 借款 |



| | | | |
|--------------|----------------|-------|----|
| 长沙通程金洲投资有限公司 | 6,549,872.61 | 0.95 | 借款 |
| 小 计 | 676,084,476.40 | 97.93 | |

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
|------------------|------|----------------|----------------|------|-----|
| 长沙通程国际广场置业发展有限公司 | 成本法 | 127,941,931.22 | 127,941,931.22 | | |
| 长沙通程电梯有限公司 | 成本法 | 1,455,000.00 | 1,455,000.00 | | |
| 湖南通程典当有限责任公司 | 成本法 | 43,189,330.22 | 43,189,330.22 | | |
| 长沙通程龙腾投资发展有限公司 | 成本法 | 49,000,000.00 | 49,000,000.00 | | |
| 长沙通程金洲投资有限公司 | 成本法 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | |
| 长沙通程麓山大酒店有限公司 | 成本法 | 155,812,483.28 | 155,812,483.28 | | |
| 长沙银行 | 成本法 | 20,400,000.00 | 20,400,000.00 | | |
| 韶山光大村镇银行股份有限公司 | 成本法 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | |
| 合 计 | | | 450,798,744.72 | | |

(续上表)

| 被投资单位 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------------|---------|----------|------------------|------|----------|--------|
| 长沙通程国际广场置业发展有限公司 | 95.00 | 95.00 | | | | |
| 长沙通程电梯有限公司 | 97.00 | 97.00 | | | | |
| 湖南通程典当有限责任公司 | 84.41 | 84.41 | | | | |
| 长沙通程龙腾投资发展有限公司 | 70.00 | 70.00 | | | | |
| 长沙通程金洲投资有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 长沙通程麓山大酒店有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 长沙银行 | 3.05 | 3.05 | | | | |
| 韶山光大村镇银行股份有限公司 | 6.00 | 6.00 | | | | |

(二) 母公司利润表项目注释



1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------------|----------------|
| 主营业务收入 | 1,382,896,999.51 | 938,212,599.59 |
| 其他业务收入 | 58,729,138.58 | 45,825,836.62 |
| 营业成本 | 1,212,609,446.49 | 830,091,490.94 |

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 商贸业 | 1,416,648,175.14 | 1,206,463,514.86 | 970,387,053.60 | 826,911,457.34 |
| 旅游服务 | 24,977,962.95 | 6,145,931.63 | 13,651,382.61 | 3,180,033.60 |
| 小 计 | 1,441,626,138.09 | 1,212,609,446.49 | 984,038,436.21 | 830,091,490.94 |

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

| 地区名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 湖南地区 | 1,441,626,138.09 | 1,212,609,446.49 | 984,038,436.21 | 830,091,490.94 |
| 小 计 | 1,441,626,138.09 | 1,212,609,446.49 | 984,038,436.21 | 830,091,490.94 |

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|---------------|-----------------|
| 1 | 3,736,847.00 | 0.26 |
| 2 | 2,210,463.00 | 0.15 |
| 3 | 1,700,000.00 | 0.12 |
| 4 | 1,481,782.00 | 0.10 |
| 5 | 1,235,154.93 | 0.09 |
| 小 计 | 10,364,246.93 | 0.72 |

2. 投资收益

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------|------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 0.00 | 22,810,147.10 |



| | |
|-----|------|
| 合 计 | 0.00 |
|-----|------|

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 37,001,513.06 | 23,599,297.68 |
| 加: 资产减值准备 | 884,459.32 | 1,499,963.24 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 15,718,812.95 | 18,280,997.40 |
| 无形资产摊销 | 1,335,401.02 | 1,186,985.07 |
| 长期待摊费用摊销 | 11,925,313.84 | 4,807,823.18 |
| 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) | 16,185.24 | 22,652.31 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 3,704,340.95 | 5,701,657.01 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | | -22,810,147.10 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -591,195.13 | -679,930.48 |
| 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) | -16,417,751.11 | 43,258,571.81 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 10,689,718.35 | -22,308,551.13 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 24,920,707.83 | 52,524,259.56 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 89,187,506.32 | 105,083,578.55 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 481,995,441.18 | 341,895,261.89 |
| 减: 现金的期初余额 | 480,998,517.61 | 308,350,508.39 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 996,923.57 | 33,544,753.50 |

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表



| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|---|------------|-----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -31,403.11 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 255,364.70 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 223,961.59 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 53,346.16 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 22,191.14 | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 148,424.29 | |



(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

| 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 | 6.40 | 0.1447 | 0.1447 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.38 | 0.1443 | 0.1443 |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------------|--|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 50,805,609.72 |
| 非经常性损益 | B | 148,424.29 |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 50,657,185.43 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 768,413,178.95 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | 35,101,631.00 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | |
| 因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | I | |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 6 |
| 加权平均净资产 | $L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$ | 793,815,983.81 |
| 加权平均净资产收益率 | M=A/L | 6.4% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | N=C/L | 6.38% |

3. 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 2010年1-6月 |
|----------------|----|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 50,805,609.72 |
| 非经常性损益 | B | 148,424.29 |



| | | |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 50,657,185.43 |
| 期初股份总数 | D | 351,016,310.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 351,016,310.00 |
| 基本每股收益 | M=A/L | 0.1447 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | N=C/L | 0.1443 |

4. 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(四) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

| 资产负债表项目 | 期末数 | 期初数 | 变动幅度% | 变动原因说明 |
|-------------|----------------|----------------|--------|---|
| 应收账款 | 29,933,117.66 | 14,624,457.12 | 104.68 | 主要系报告期内公司各酒店增加消费挂账致。 |
| 一年内到期的非流动资产 | 54,081.37 | 478,321.15 | -88.69 | 主要系报告期内到期的长期待摊费用减少所致。 |
| 其他流动资产 | 172,616,609.38 | 134,803,465.50 | 28.05 | 主要系报告期内子公司通程典当增加抵、质押贷款余额所致。 |
| 在建工程 | 679,782.50 | 19,796,600.16 | -96.57 | 主要系报告期内在建工程完工转入固定资产所致。 |
| 长期待摊费用 | 100,977,934.46 | 70,943,993.85 | 42.33 | 主要系报告期内商业公司新开门店增加固定资产改良所致。 |
| 应交税费 | 17,858,868.81 | 32,289,469.43 | -44.69 | 主要系报告期内清算并缴纳了 2009 年度相关税费所致。 |
| 其他应付款 | 79,933,243.98 | 163,066,163.74 | -50.98 | 主要系报告期内支付麓山酒店、物业公司应付未付的股权款 9,430.83 万元。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 85,000,000.00 | 175,000,000.00 | -51.43 | 主要系报告期内转入一年内到期的非流动负债减少所致。 |
| 其他流动负债 | 5,910,175.38 | 3,928,867.67 | 50.43 | 主要系报告期内增加了未兑付的会员积分。 |
| 利润表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动幅度 | 变动原因说明。 |



| | | | | |
|---------|------------------|------------------|--------|---------------------------|
| 营业总收入 | 1,595,523,033.99 | 1,085,271,322.02 | 47.02 | 主要系公司发展增速、市场占有率扩大而增加营业收入。 |
| 营业成本 | 1,235,905,340.20 | 844,765,423.09 | 46.30 | 营业收入增加, 同比增加。 |
| 营业税金及附加 | 18,169,536.43 | 12,525,157.00 | 45.06 | 营业收入增加, 同比增加。 |
| 销售费用 | 91,013,507.87 | 73,529,997.31 | 23.78 | 营业收入增加, 同比增加。 |
| 管理费用 | 161,355,763.84 | 125,440,667.74 | 28.63 | 营业收入增加, 同比增加。 |
| 财务费用 | 22,826,227.20 | 15,532,861.98 | 46.95 | 银行借款增加。 |
| 营业外收入 | 803,677.54 | 3,015,950.27 | -73.35 | 主要系上年同期收到相关的税费返还和政府补贴所致。 |
| 营业外支出 | 579,715.95 | 53,362.58 | 986.37 | 主要系报告期内增加捐赠支出所致。 |
| 所得税费用 | 16,831,829.11 | 8,453,713.40 | 99.11 | 主要系报告期内公司利润总额增加, 同比增加。 |

第七节 备查文件目录

- 一、 载有董事长签名的 2010 年半年度报告文本
- 二、 载有公司法定代表人、财务总监、财务经理签名并盖章的财务报告文本。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。
- 四、 公司章程。

长沙通程控股股份有限公司

董事长:周兆达

二〇一〇年七月十四日