



长沙通程控股股份有限公司

二〇一一年半年度报告

二〇一一年八月



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 2011 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	7
第四节	管理层讨论与分析	8
第五节	重大事项	14
第六节	财务报告	19
第七节	备查文件	80



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	3,287,272,922.59	3,187,364,471.25	3.13%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,461,910,234.87	837,289,546.71	74.60%
股本	452,985,546.00	351,016,310.00	29.05%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/ 股)	3.227	2.385	35.30%
	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	1,925,193,276.13	1,595,523,033.99	20.66%
营业利润	91,497,676.81	64,689,174.01	41.44%
利润总额	92,937,500.64	64,913,135.60	43.17%
归属于上市公司股东的净利润	66,970,489.14	50,805,609.72	31.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润	65,779,048.10	50,657,185.43	29.85%
基本每股收益(元/股)	0.1739	0.1447	20.18%
稀释每股收益(元/股)	0.1709	0.1447	18.11%
加权平均净资产收益率 (%)	6.34%	6.40%	-0.06%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率 (%)	6.23%	6.38%	-0.15%
经营活动产生的现金流量净额(元)	87,795,399.93	60,425,250.53	45.30%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/ 股)	0.1938	0.1721	12.61%

说明: 1、归属于上市公司股东的所有者权益较上年同期数增长 74.6%，归属于上市公司股东的每股净资产较上年同期数增加 35.30%，主要系公司于 2011 年 4 月 20 日实施配股后所有者权益相应增加所致。

2、营业利润较上年同期数增长 41.44%，利润总额较上年同期数增长 43.17%，主要系公司在进一步扩大经营规模的基础上，经营质量亦大幅提升所致。

3、经营活动产生的现金流量净额较上年同期数增长 45.30%，主要系公司扩大销售规模同时加强存货管理，提高存货周转率，从而提升经营活动现金流量所致。

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
非流动资产处置损益	-104,066.60
计入当期损益的政府补助，但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	1,200,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	343,890.43
少数股东权益影响额	-13,426.83
所得税影响额	-234,955.96
合计	1,191,441.04



第二节 股本变动及主要股东持股情况

一、股本变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	240,810	0.07%	69,724				69,724	310,534	0.07%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	240,810	0.07%	69,724				69,724	310,534	
二、无限售条件股份	350,775,500	99.93%	101,899,512				101,899,512	452,675,012	99.93%
1、人民币普通股	350,775,500	99.93%	101,899,512				101,899,512	452,675,012	99.93%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	351,016,310	100.00%	101,969,236				101,969,236	452,985,546	100.00%

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33101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	45.11%	204,355,237	0	0
中信证券股份有限公司	国有法人	1.91%	8,652,603	0	0
湖南天辰通信有限责任公司	国有法人	1.34%	6,087,575	0	0
湖南省长沙电业局	国有法人	1.08%	4,906,249	0	0
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	0.94%	4,259,917	0	0
中国银行—富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.87%	3,957,871	0	0
长沙水业投资管理有限公司	国有法人	0.69%	3,123,575	0	0
交通银行—长城久富核心成长	境内非国有法人	0.63%	2,860,000	0	0



股票型证券投资基金 (LOF)					
山西信托有限责任公司—丰收五号	境内非国有法人	0.49%	2,237,878	0	0
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	0.44%	2,000,000	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	204,355,237	人民币普通股
中信证券股份有限公司	8,652,603	人民币普通股
湖南天辰通信有限责任公司	6,087,575	人民币普通股
湖南省长沙电业局	4,906,249	人民币普通股
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	4,259,917	人民币普通股
中国银行—富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	3,957,871	人民币普通股
长沙水业投资管理有限公司	3,123,575	人民币普通股
交通银行—长城久富核心成长股票型证券投资基金 (LOF)	2,860,000	人民币普通股
山西信托有限责任公司—丰收五号	2,237,878	人民币普通股
国泰君安证券股份有限公司	2,000,000	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	206,292	注	68,765	注
2	彭小兰	43,774	注	14,591	注
3	舒适广	22,866	注	7,642	注
4	柳植	18,551	注	6,186	注
5	章棉水	6,825	注	2,275	注
6	郭虎清	4,006	注	1,334	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。报告期内，因公司实施 2010 年度配股方案，长沙通程实业集团有限公司以现金全额认购了其可配股份，共计配售 47,158,901 股，配股完成后，长沙通程实业集团有限公司共持有公司股份



204,355,237 股，占公司总股本的 45.11%，仍为公司第一大股东。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。

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股 票数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
周兆达	董事长、总经理	211,582	63,475	0	275,057	206,292	0	配股
郭虎清	董事	4,108	1,232	0	5,340	4,006	0	配股
柳植	董事	19,028	5,709	0	24,737	18,551	0	配股
彭小兰	监事会主席	44,896	13,469	0	58,365	43,774	0	配股
章棉水	监事	7,000	2,100	0	9,100	6,825	0	配股
舒适广	监事	23,508	7,000	0	30,508	22,866	0	配股

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

2011年上半年，物价持续上涨，通胀压力不断加大，国家推出一系列财政紧缩政策，各实体经济受到不同程度的影响。公司作为以商业和酒店为主的服务业公司，按照“精兵提效”的要求，围绕“建立全新的制度体系，打造真正精干的专业队伍，推动各业态有效运营模型的建立，培育真正有市场竞争能力、机制功能和自主专业水平的个性通程体系”这一目标，全面推进管理转型，强化审计控制功能和物业管理，有序推进电子商务平台的建设，使公司从注重资产性收益转为寻求经营性收益、从重资产运营向轻资产运营转变、业务重心由商业、酒店并举转为以商业为主的特征日渐明显，全员的危机意识、竞争意识、效益意识和成本意识逐渐增强。虽然各业态由于所处的发展阶段各不相同，但公司总体运行平稳、增长稳定。报告期内，公司共实现营业收入192,519.33万元，较去年同期增长20.66%；实现净利润6,697.05万元，较去年同期增长31.82%。

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	163,861.56	144,714.35	11.68%	20.65%	20.21%	0.32%
旅游服务业	20,478.25	3,882.30	81.04%	26.57%	31.86%	-0.76%
典当业	1,606.97	0.00	100.00%	-4.54%	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	192,519.33	20.66%

(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和讨论。

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

虽然上半年公司的经营业绩实现了稳定的增长，但面对日益激烈的市场竞争，各业态的专业经营能力在不同程度上还表现出明显的不足，盈利能力相对薄弱。

商业板块，百货虽然销售和利润均取得了同比、环比增长的优良业绩，但离同行业竞争对手的差距仍然很大，尤其是单店的销售规模和平效还有极大的提升空间；电器上半年开新店的速度与预期目标存在一定的差距，下半年须加大开店速度，加快新店的培育，提升已有门店经营质量，牢牢掌握市场第一的主动权；超市盈利模式的建立是经营扭亏为盈的核心，更须加快推进。下半年，公司将根据各个业态的发展特点，从选址、论证、着力加强完善连锁体系建设，包括现代物流管理模式的建设，以及营运标准化体系、售后服务体系、客服中心体系、职能部门执行力体系建设的纵深推进。

酒店板块，各酒店盈利能力极不平衡，下半年将在各酒店深度挖掘潜力、创新营销模式的基础上，进一步发挥酒店管理公司的集约功能，加强



经营和管理指导，统筹资源，集合能量，共同提升。

三、公司投资情况

(一) 报告期内募集资金投向说明

1、募集资金使用情况

截至2011年6月30日，公司成功实施了2010年度配股方案。公司2010年度配股实际配售101,969,236股，发行价格为5.69元/股，本次配股实际募集资金总额580,204,952.84元，扣除发行费用22,554,753.82元，募集资金净额557,650,199.02元。天健会计师事务所有限公司出具了天健验[2011]2-8号《验资报告》。

截至2011年6月30日已使用金额为35,961.01万元，余额为19,827.36万元（其中含利息收入23.35万元）。

截至2011年06月30日，2010年度配股发行所募集到的资金具体存放情况如下表：

开户行	开户账号	余额（人民币万元）		
		募集资金	利息收入	合计
中国银行湖南省分行	800100307808099001	0	14.27	14.27
招商银行长沙分行松桂园支行	731902194310102	19,804.01	9.08	19,813.09

截止2011年6月30日，公司2010年度配股募集资金使用情况如下表：
单位：万元

序号	项目名称	已使用募集	拟使用募集资金投资额	募集资金余额
1	新开和提质改造门店项目	5,961.01	25,765.02	19,804.01
2	偿还银行贷款及补充流动资金	30,000.00	30,000.00	0.00
合计		35,961.01	55,765.02	19,804.01

说明：根据募集资金存储三方监管协议，公司2010年度配股募集资金用于偿还银行贷款和补充流动资金项目的资金存在中国银行湖南省分行，新开的提质改造门店项目资金存在招商银行长沙分行松桂园支行。截止2011年



6 月 30 日，募集资金中国银行湖南省分行专用银行账户资金 3 亿元全部使用完毕，余额 14.27 万元为利息收入。公司将尽快办理该专户的销户手续。新开和提质改造门店项目资金正处于逐步按计划投入过程。

截至报告前末，本公司募集资金项目用途未发生变化。

2、2011 年上半年募集资金实际使用情况

单位：万元

募集资金总额		55,765.02		本报告期投入募集资金总额		35,961.01				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		35,961.01				
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新开和提质改造门店项目	否	30,000.00	25,765.02	5,961.01	5,961.01	23.14%	2012 年 10 月 01 日	706.00	是	否
偿还银行贷款及补充流动资金	否	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	100.00%	2011 年 06 月 24 日	186.23	不适用	否
承诺投资项目小计	-	60,000.00	55,765.02	35,961.01	35,961.01			892.23		
超募资金投向										
合计	-	60,000.00	55,765.02	35,961.01	35,961.01			892.23		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见说明 1									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	详见说明 2									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已经建立健全了上市公司募集资金管理制度，并确保该制度有效实施。涉及募集资金存放与使用的情况已经及时、真实、准确、完整的披露，不存在募集资金管理违规情形。									

说明 1：因经营需要及市场竞争等因素，公司部分募投项目在募集资



金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入。截止 2011 年 6 月 30 日，公司募投项目以自筹资金实际已投入金额为 21272.71 万元，其中新开和提质改造门店项目投入 5172.71 万元，偿还银行贷款 16100.00 万元。具体情况如下：

新开和提质改造门店项目投入情况：（单位：万元）

项目名称	承诺投资总额	自筹资金预先投入额
新开电器连锁门店	8,100.00	1,500.59
提质改造电器连锁门店	5,700.00	239.16
新开百货门店	11,000.00	2,523.23
提质改造百货门店	5,200.00	909.73
小 计	30,000.00	5,172.71

偿还银行贷款及补充流动资金投入情况：（单位：万元）

偿还银行贷款	承诺投资总额	自筹资金预先投入额
工商银行	3,900.00	3,900.00
兴业银行	2,500.00	2,500.00
民生银行	4,800.00	4,800.00
交通银行	2,400.00	2,400.00
中国银行	2,500.00	2,500.00
小 计	16,100.00	16,100.00

公司上述的以自筹资金已预先投入的项目金额 21,272.71 万元以募集资金全额置换。

公司第四届董事会第二十二次会议及第四届监事会第十五会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，认为公司本次使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金符合有关法律法规及公司《募集资金存储使用管理制度》的规定。公司独立董事发表了同意募集资金置换的独立意见，天健会计师事务所有限责任公司出具了天健审[2011]2-191号《关于长沙通程控股股份有限公司以自筹资金已预先投入募投项目鉴证报告》。民生证券有限责任公司作为对公司持续督导的保荐机构，就公司“以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金”事项核查并发表同意的核查意见。



上述内容公司于 2011 年 5 月 11 日刊载《证券时报》及巨潮资讯网。

说明 2：截止 2011 年 6 月 30 日，存入配股募集资金专户：中国银行湖南省分行开立的账户 800100307808099001 账号内的 30000 万元已按募集资金使用要求全部使用完毕，现该账户存款余额 14.27 万元为银行存款利息 14.36 万元，另支付银行手续费 0.09 万元，该账户尚未销户；招商银行长沙分行松桂园支行开立的账户 731902194310102 账号内的 25934.68 万元，支付律师费、审计费，法定信息披露费 169.66 万元，按募集资金使用要求已使用 5961.01 万元，现该账户存款余额 19813.09 万元，其中收到银行存款利息 9.09 万元，银行手续费 0.01 万元。

3、闲置募集资金补充流动资金情况

报告期内，公司未发生以闲置募集资金补充流动资金的情况。

4、募集资金投资项目的进展情况

(1) 新开的提质改造门店项目。

募集资金到位前，公司已利用自有资金对配股说明书承诺的项目进行了部分投入。报告期内，公司以募集资金继续按照进度逐步投入项目，目前未发生因外部环境发生重大变化或因公司原因而影响项目投入进度的情况发生。

(2) 偿还银行贷款和补充流动资金

5、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内公司未出现变更募集资金投资项目资金使用的情况。

(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

报告期内，公司根据中国证监会和湖南证监局的有关要求，对公司治理结构及内部控制的制度建设和执行保障等问题进行完善和提升。重点进行了包括控股子公司治理活动的规范提升，控股子公司内部控制制度体系建设的完善和内部控制重要环节的进一步理顺，完善公司内幕信息管理，信息披露标准流程建设等方面的工作。报告期内公司治理现状和内控建设各个方面符合《上市公司治理准则》及《企业内部控制基本规范》等规范性文件的要求。

公司将根据管理转型的要求，在下一阶段对公司内部控制的各个重要环节进行适应性的完善，通过深化学习和培训，增强督导、执行和保障功能。对公司组织架构、资金和资产管理、财务审计管理、信息管理等重要方面按照规范要求全面落实和提高。确保公司平稳有序，健康可持的发展。

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 2010 年年度股东大会审议通过，公司 2010 年度利润不进行分配，也不进行公积金转增股本。

三、公司 2011 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，公司增发新股的情况

公司 2010 年度配股方案为以 2010 年 3 月 31 日公司总股本 351016310 股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股，共计可配售股份数量不超过 105304893 股，配股价格以刊登配股说明书前二十个交易日股票均价为基数，采取市场折扣法确定，此次配股预计募集资金不超过人民币 6 亿元，其中新开和提质改造门店项目 3 亿元，偿还银行贷款和补充流动资金 3 亿



元。

报告期内，公司成功实施了 2010 年配股方案，具体情况为：

(一) 发行对象：截止 2011 年 4 月 11 日（股权登记日）下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的持有通程控股股票的全体股东。

(二) 发行方案：本次配股以截止 2010 年 3 月 31 日总股本 351,016,310 股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股，共计可配股份数量 105,304,893 股。

(三) 发行时间：配股缴款时间为 2011 年 4 月 12 日—2011 年 4 月 18 日。

(四) 发行方式：网上定价发行。

(五) 发行数量：实际发行 101,969,236 股。

(六) 发行价格：5.69 元/股。

(七) 募集资金总额：580,204,952.84 元。

(八) 发行费用总额及项目、每股发行费用

本次发行费用总额为 22,554,753.82 元（包括承销及保荐费用、审计费用、律师费用及其他费用等），每股发行费用为 0.221 元。

(九) 募集资金净额：557,650,199.02 元。

(十) 注册会计师对本次募集资金到账的验证情况：天健会计师事务所有限公司为本次发行的资金到账情况进行了审验，并出具了天健验[2011]2-8 号验资报告。

(十一) 本次配股完成后总股本为 452,985,546 股，配股新增股份为 101,969,236 股，其中无限售条件股份增加 101,899,512 股，有限售条件股份增加 69,724 股。无限售条件部分获配股份于 2011 年 4 月 28 日上市流通。

五、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。

六、报告期内公司重大收购、出售资产、吸收合并事项。

(一) 报告期内，公司未发生重大资产收购和出售情况。

(二) 报告期内，公司整体吸收合并全资子公司长沙通程商业广场发展有限公司。

公司通过整体吸收合并方式合并通程商业广场的全部资产、负债、业务和人员，本次吸收合并后，本公司继续存续经营，通程商业广场的独立法人地位将被注销。

本次吸收合并有利于本公司整合优势资源，促进公司商业主业的集约发展，有利于本公司优化管理架构，减少管理层级，提高管理效率，降低管理成本。通程商业广场作为本公司全资子公司，其财务报表已纳入本公司合并报表范围内，因此本次吸收合并不会对公司产生实质性影响。

上述内容公司于 2011 年 4 月 23 日刊载《证券时报》及巨潮资讯网。

七、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

单位：万元

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	10.95	0.00	8.13	40.68
合计	10.95	0.00	8.13	40.68

(四) 报告期内公司与关联方未发生其他关联交易。

八、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及土地使用权	41,193 万元	中国工商银行长沙市汇通支行	12,600 万元	
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	5,000 万元	900 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	20,000 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		26,124 万元
长沙通程大酒店房屋所有权	33,017 万元	民生银行		15,808 万元
长沙通程大酒店房屋所有权	26,535 万元	中信银行		4,860 万元
长沙通程大酒店房屋所有权	21,222 万元	长沙银行	4,500 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		11,988 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	4,137 万元
合计	242,771.95 万元		44,500 万元	59,434 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。

九、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 2011 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 2011 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 2011 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。

十、公司或持股 5%以上股东承诺事项及履行情况

公司 2010 年度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。报告期内，长沙通程实业集团有限公司以现金全额认购了其可配股份，履行了配股认购承诺。

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。

十一、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。

十二、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 3.87% 的股权，共 70030242 股。

(四) 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

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
2011 年 03 月 18 日	公司总部会议室	实地调研	方正证券	公司战略规划与经营实际情况
2011 年 06 月 10 日	公司总部会议室	实地调研	中投证券	公司年度经营计划及实际经营情况

十二、报告期内，公司信息披露目录索引

(一) 公司配股申请获得中国证券监督管理委员会核准公告于 2011 年 2 月 15 日刊载《证券时报》及巨潮资讯网。

(二) 公司 2010 年度配股发行公告及《配股说明书》于 2011 年 4 月 7 日刊载《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

(三) 公司 2010 年配股提示性公告于 2011 年 4 月 12 日至 4 月 18 日



刊载《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

（四）公司 2010 年度配股发行结果公告于 2011 年 4 月 20 日刊载《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

（五）公司 2010 年度报告及摘要，第四届董事会第二十次会议决议公告，四届监事会第十三次会议决议公告，关于召开 2010 年度股东大会的通知于 2011 年 4 月 23 日刊载《证券时报》及巨潮资讯网。

（六）公司 2010 年配股股份变动及上市公告书于 2011 年 4 月 27 日刊载《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

（七）公司 2011 年第一季度报告于 2011 年 4 月 29 日刊载《证券时报》及巨潮资讯网。

（八）公司签订募集资金专户存储三方监管协议公告于 2011 年 5 月 7 日刊载《证券时报》及巨潮资讯网。

（九）公司第四届董事会第二十二次会议决议公告，第四届监事会第十五次会议决议公告，关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金公告于 2011 年 5 月 11 日刊载《证券时报》及巨潮资讯网。

（十）公司 2010 年度股东大会决议公告于 2011 年 6 月 13 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

2011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	期末数	期初数	项 目	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	717,778,531.22	599,689,682.33	短期借款	120,000,000.00	524,000,000.00
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	1,171,420.70	1,161,760.00	交易性金融负债		
应收账款	68,559,140.53	47,381,677.72	应付票据	705,410,000.00	643,570,000.00
预付款项	30,489,462.80	30,378,179.72	应付账款	317,803,746.60	419,592,120.48
应收保费			预收款项	107,592,642.56	109,859,486.03
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	1,837,200.00		应付职工薪酬	1,255,064.70	1,087,530.70
应收股利			应交税费	49,301,133.31	51,356,245.79
其他应收款	9,928,082.46	41,048,457.79	应付利息		
买入返售金融资产			应付股利	300,865.10	600,865.10
存货	252,284,803.71	264,828,998.90	其他应付款	99,378,784.58	104,950,784.09
一年内到期的非流动资产		833,200.34	应付分保账款		
其他流动资产	213,503,386.50	197,786,556.50	保险合同准备金		
流动资产合计	1,295,552,027.92	1,183,108,513.30	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		85,000,000.00
			其他流动负债	10,316,272.26	8,391,991.72
			流动负债合计	1,411,358,509.11	1,948,409,023.91
			非流动负债：		
			长期借款	325,000,000.00	315,000,000.00
非流动资产：			应付债券		
发放委托贷款及垫款			长期应付款		
可供出售金融资产			专项应付款		
持有至到期投资			预计负债		
长期应收款			递延所得税负债	28,198,052.52	28,198,052.52
长期股权投资	109,718,202.80	109,718,202.80	其他非流动负债		
投资性房地产			非流动负债合计	353,198,052.52	343,198,052.52
固定资产	1,433,170,932.37	1,455,272,185.12	负债合计	1,764,556,561.63	2,291,607,076.43
在建工程			股东权益：		
工程物资			股本	452,985,546.00	351,016,310.00
固定资产清理			资本公积	574,262,923.30	118,581,960.28
生产性生物资产			减：库存股		
油气资产			专项储备		
无形资产	304,370,872.15	307,549,199.34	盈余公积	53,155,055.31	53,155,055.31
开发支出			一般风险准备		
商誉			未分配利润	381,506,710.26	314,536,221.12
长期待摊费用	139,229,468.21	126,533,766.33	外币报表折算差额		
递延所得税资产	5,231,419.14	5,182,604.36	归属于母公司股东权益合	1,461,910,234.87	837,289,546.71
其他非流动资产			少数股东权益	60,806,126.09	58,467,848.11
非流动资产合计	1,991,720,894.67	2,004,255,957.95	股东权益合计	1,522,716,360.96	895,757,394.82
资产总计	3,287,272,922.59	3,187,364,471.25	负债和股东权益总计	3,287,272,922.59	3,187,364,471.25



母 公 司 资 产 负 债 表						
2011 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	期末数	期初数	项 目	注 释	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：			
货币资金	704,844,550.05	558,650,395.03	短期借款		120,000,000.00	464,000,000.00
交易性金融资产			交易性金融负债			
应收票据	1,171,420.70	1,161,760.00	应付票据		705,410,000.00	643,570,000.00
应收账款	41,950,385.50	30,646,645.63	应付账款		247,770,328.09	341,741,750.22
预付款项	27,048,728.66	26,072,848.16	预收款项		95,966,668.49	96,568,405.73
应收利息			应付职工薪酬		204,918.90	49,007.25
应收股利			应交税费		42,673,188.63	44,285,470.76
其他应收款	696,512,594.95	675,106,839.44	应付利息			
存货	239,866,396.05	253,760,615.95	应付股利		300,865.10	600,865.10
一年内到期的非流动资产		833,200.34	其他应付款		113,631,736.73	104,016,030.59
其他流动资产			一年内到期的非流动负债			85,000,000.00
流动资产合计	1,711,394,075.91	1,546,232,304.55	其他流动负债		10,316,272.26	8,391,991.72
			流动负债合计		1,336,273,978.20	1,788,223,521.37
非流动资产：			非流动负债：			
可供出售金融资产			长期借款		325,000,000.00	315,000,000.00
持有至到期投资			应付债券			
长期应收款			长期应付款			
长期股权投资	489,242,027.04	486,916,947.52	专项应付款			
投资性房地产			预计负债			
固定资产	577,074,490.31	589,470,249.27	递延所得税负债			
在建工程			其他非流动负债			
工程物资			非流动负债合计		325,000,000.00	315,000,000.00
固定资产清理			负债合计		1,661,273,978.20	2,103,223,521.37
生产性生物资产			股东权益：			
油气资产			股本		452,985,546.00	351,016,310.00
无形资产	63,916,806.83	63,483,800.98	资本公积		567,682,143.86	111,676,846.63
开发支出			减：库存股			
商誉			专项储备			
长期待摊费用	131,890,666.72	118,266,001.77	盈余公积		53,155,055.31	53,155,055.31
递延所得税资产	4,472,597.65	4,635,275.01	一般风险准备			
其他非流动资产			未分配利润		242,893,941.09	189,932,845.79
非流动资产合计	1,266,596,588.55	1,262,772,274.55	股东权益合计		1,316,716,686.26	705,781,057.73
资产总计	2,977,990,664.46	2,809,004,579.10	负债和股东权益总计		2,977,990,664.46	2,809,004,579.10



合并利润表

2011 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	1,925,193,276.13	1,595,523,033.99
其中：营业收入	1,909,123,526.63	1,578,785,698.85
利息收入	16,069,749.50	16,737,335.14
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,833,695,599.32	1,530,833,859.98
其中：营业成本	1,488,015,512.52	1,235,905,340.20
利息支出	197,423.15	
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	24,181,989.00	18,169,536.43
销售费用	101,765,253.41	91,013,507.87
管理费用	198,437,681.74	161,355,763.84
财务费用	22,812,668.26	22,826,227.20
资产减值损失	-1,714,928.76	1,563,484.44
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）		
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）	91,497,676.81	64,689,174.01
加：营业外收入	1,758,368.88	803,677.54
减：营业外支出	318,545.05	579,715.95
其中：非流动资产处置损失	104,066.60	31,403.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	92,937,500.64	64,913,135.60
减：所得税费用	23,628,733.52	16,831,829.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	69,308,767.12	48,081,306.49
归属于母公司股东的净利润	66,970,489.14	50,805,609.72
少数股东损益	2,338,277.98	-2,724,303.23
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	0.1739	0.1447
（二）稀释每股收益	0.1709	0.1447
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	69,308,767.12	48,081,306.49
归属于母公司股东的综合收益总额	66,970,489.14	50,805,609.72
归属于少数股东的综合收益总额	2,338,277.98	-2,724,303.23



母 公 司 利 润 表

2011 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	本期数	上年同期数
一、营业收入	1,745,032,050.60	1,441,626,138.09
减：营业成本	1,459,281,235.00	1,212,609,446.49
营业税金及附加	13,881,784.28	9,312,345.86
销售费用	71,858,498.07	65,322,709.92
管理费用	129,713,778.15	99,497,557.99
财务费用	2,843,830.03	5,357,531.41
资产减值损失	-2,568,682.19	884,459.32
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）		
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）	70,021,607.26	48,642,087.10
加：营业外收入	776,589.94	280,265.75
减：营业外支出	183,403.47	375,262.27
其中：非流动资产处置净损失		16,185.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,614,793.73	48,547,090.58
减：所得税费用	17,653,698.43	11,545,577.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,961,095.30	37,001,513.06
五、其他综合收益		
六、综合收益总额	52,961,095.30	37,001,513.06



合并现金流量表

2011 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	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	2,166,953,633.77	1,791,905,283.95
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	14,232,549.50	
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	5,134,531.32	14,515,581.12
经营活动现金流入小计	2,186,320,714.59	1,806,420,865.07
购买商品、接受劳务支付的现金	1,745,038,800.72	1,464,272,056.87
客户贷款及垫款净增加额	15,716,830.00	
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	98,865,036.20	78,444,742.36
支付的各项税费	94,666,113.67	80,177,674.79
支付其他与经营活动有关的现金	144,238,534.07	123,101,140.52
经营活动现金流出小计	2,098,525,314.66	1,745,995,614.54
经营活动产生的现金流量净额	87,795,399.93	60,425,250.53
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		



长沙通程控股股份有限公司 2011 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	12,987.68	478,125.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33,070,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	33,082,987.68	478,125.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,857,737.63	108,397,236.34
投资支付的现金		94,308,286.66
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	56,857,737.63	202,705,523.00
投资活动产生的现金流量净额	-23,774,749.95	-202,227,397.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	557,650,199.02	
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	384,000,000.00	571,000,000.00
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	941,650,199.02	571,000,000.00
偿还债务支付的现金	863,000,000.00	384,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,957,317.94	55,497,844.90
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	1,432,800.00	
筹资活动现金流出小计	886,390,117.94	439,497,844.90
筹资活动产生的现金流量净额	55,260,081.08	131,502,155.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-128.00	-393.65
五、现金及现金等价物净增加额	119,280,603.06	-10,300,385.14
加：期初现金及现金等价物余额	598,497,928.16	508,957,767.68
六、期末现金及现金等价物余额	717,778,531.22	498,657,382.54



母公司现金流量表

2011 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	2,015,146,029.64	1,655,426,593.15
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,119,752.91	33,797,043.24
经营活动现金流入小计	2,019,265,782.55	1,689,223,636.39
购买商品、接受劳务支付的现金	1,715,942,836.34	1,398,780,892.60
支付给职工以及为职工支付的现金	66,333,354.82	49,084,700.05
支付的各项税费	75,463,170.43	60,208,677.91
支付其他与经营活动有关的现金	108,852,136.51	91,961,859.51
经营活动现金流出小计	1,966,591,498.10	1,600,036,130.07
经营活动产生的现金流量净额	52,674,284.45	89,187,506.32
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,300.00	130,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33,070,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	33,074,300.00	130,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,310,678.59	58,702,127.52
投资支付的现金	2,000,745.31	55,812,483.28
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	32,311,423.90	114,514,610.80
投资活动产生的现金流量净额	762,876.10	-114,384,610.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	557,650,199.02	
取得借款收到的现金	384,000,000.00	571,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	16,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	957,650,199.02	571,000,000.00
偿还债务支付的现金	803,000,000.00	349,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,198,522.38	38,805,578.30
支付其他与筹资活动有关的现金	57,502,800.00	157,000,000.00
筹资活动现金流出小计	863,701,322.38	544,805,578.30
筹资活动产生的现金流量净额	93,948,876.64	26,194,421.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-128.00	-393.65
五、现金及现金等价物净增加额	147,385,909.19	996,923.57
加：期初现金及现金等价物余额	557,458,640.86	480,998,517.61
六、期末现金及现金等价物余额	704,844,550.05	481,995,441.18

合并所有者权益变动表

2011年1-6月

编制单位：长沙通程控股股份有限公司

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东 权益	股东 权益合计
	股本	资本 公积	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	118,581,960.28			53,155,055.31		314,536,221.12		58,467,848.11	895,757,394.82
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	118,581,960.28			53,155,055.31		314,536,221.12		58,467,848.11	895,757,394.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	101,969,236.00	455,680,963.02			-		66,970,489.14		2,338,277.98	626,958,966.14
（一）净利润							66,970,489.14		2,338,277.98	69,308,767.12
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							66,970,489.14		2,338,277.98	69,308,767.12
（三）股东投入和减少资本	101,969,236.00	455,680,963.02							-	557,650,199.02
1. 股东投入资本	101,969,236.00	455,680,963.02								557,650,199.02
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配									-	-
1. 提取盈余公积									-	
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										-
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
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										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	452,985,546.00	574,262,923.30			53,155,055.31		381,506,710.26		60,806,126.09	1,522,716,360.96



合并所有者权益变动表 (续上表)

2011 年 1-6 月

编制单位: 长沙通程控股股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	上年金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东	股东	
	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(减少以“-”号填)	-	-1,380,981.04	-	-	11,623,174.26	-	58,634,174.54		19,302,648.41	88,179,016.17
(一) 净利润							105,358,979.80		-1,878,332.63	103,480,647.17
(二) 其他综合收益										-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	105,358,979.80		-1,878,332.63	103,480,647.17
(三) 股东投入和减少资本	-	-1,380,981.04	-	-	-	-	-		28,180,981.04	26,800,000.00
1. 股东投入资本									26,800,000.00	26,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他		-1,380,981.04							1,380,981.04	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	11,623,174.26	-	-46,724,805.26		-7,000,000.00	-42,101,631.00
1. 提取盈余公积					11,623,174.26		-11,623,174.26			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-35,101,631.00		-7,000,000.00	-42,101,631.00
4. 其他										-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-		-	-
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										-
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	351,016,310.00	118,581,960.28	-	-	53,155,055.31	-	314,536,221.12	##	58,467,848.11	895,757,394.82



母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表

2011 年 1-6 月

编制单位：长沙通程控股股份有限公司

项 目	本期金额							
	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	股东 权益合计
一、上年年末余额	351,016,310.00	111,676,846.63			53,155,055.31		189,932,845.79	705,781,057.73
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	111,676,846.63			53,155,055.31		189,932,845.79	705,781,057.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	101,969,236.00	456,005,297.23			-		52,961,095.30	610,935,628.53
（一）净利润							52,961,095.30	52,961,095.30
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							52,961,095.30	52,961,095.30
（三）所有者投入和减少资本	101,969,236.00	456,005,297.23						557,974,533.23
1. 股东投入资本	101,969,236.00	455,680,963.02						557,650,199.02
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		324,334.21						324,334.21
（四）利润分配							-	-
1. 提取盈余公积							-	-
2. 提取一般风险准备金								
3. 对股东的分配								-
4. 其他								
（五）股东内部结转								
1. 资本公积转增资本股本								
2. 盈余公积转增股本股本								
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、本期末余额	452,985,546.00	567,682,143.86			53,155,055.31		242,893,941.09	1,316,716,686.26



母公司所有者权益变动表（续上表）

2011 年 1-6 月

会企 04 表

编制单位：长沙通程控股股份有限公司

项 目	上年金额							
	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	股东 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）					11,623,174.26		69,506,937.29	81,130,111.55
（一）净利润							116,231,742.55	116,231,742.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							116,231,742.55	116,231,742.55
（三）所有者投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					11,623,174.26		-46,724,805.26	-35,101,631.00
1. 提取盈余公积					11,623,174.26		-11,623,174.26	
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）股东内部结转								
1. 资本公积转增资本股本								
2. 盈余公积转增资本股本								
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	351,016,310.00	111,676,846.63	-	-	53,155,055.31		189,932,845.79	705,781,057.73

（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。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45,298.55万元，股份总数45,298.55万元（每股面值1元）。其中：有限售条件流通股份A股310,534股，无限售条件流通股份A股452,675,012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。

本公司主要属零售行业。经营范围：酒店业的投资管理；房地产业、游泳业和国家法律法规允许的实业投资；（下述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）综合零售；食品、饮料、烟草制品、文体体育用品及器材、家用电器、电子产品、五金、家具、室内装修材料的零售；废旧家电回收与销售；互联网上网服务。

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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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方法

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. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
内部往来组合	经减值测试后，未发生减值的，不计提坏账准备。

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
-------------	---



坏账准备的计提方法

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。

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、在途商品、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。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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. 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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	25-50	0-3	1.94-3.88
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. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(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决算的，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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(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. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

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

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。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。

4. 积分计划

本公司实施积分计划，顾客前次消费额产生的积分，可以在下次消费时抵用。授予顾客的积分奖励作为销售交易的一部分。销售取得的货款或应收货款在商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分后确认为收入，奖励积分的公允价值确认为递延收益。在顾客兑换奖励积分时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

（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；用于补偿已发生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) 典当业务核算

公司的典当业务根据财政部关于印发《典当企业执行〈企业会计准则〉若干衔接规定》的通知（财会[2009]11号）的要求进行处理。

1. 对于发放的当金，公司设置“贷款”科目，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。

2. 利息和综合费用属于计算实际利率的组成项目，在确定实际利率时予以考虑，按照实际利率法计算贷款的摊余成本及各期利息收入。

三、税项

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	1.2%、12%



	余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	
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%

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(万元)	经营范围	组织机构代码
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	兴建长沙通程国际广场、写字楼出租；饮食、娱乐、住宿及配套服务；新型建筑材料的生产及产品自销；通程国际大酒店、物业管理。	61660203-4
长沙通程电梯有限公司	控股子公司	长沙市	商业	150	电梯的销售。	77902201-8
湖南通程典当有限责任公司	间接控股子公司	长沙市	典当业	10,000	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。	78537319-9
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	酒店业投资、商贸投资、旅游业投资、房地产开发、物业管理。	66399732-3
长沙通程国际酒店管理有限责任公司	控股子公司	长沙市	酒店业	300	酒店管理；酒店用品的销售。	67557029-8

(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		95.00	95.00	是
长沙通程电梯有限公司	1,455,000.00		97.00	97.00	是
湖南通程典当有限责任公司[注]	90,759,330.22		71.225	73.00	是
长沙通程龙腾投资发展有限公司	49,000,000.00		70.00	70.00	是
长沙通程国际酒店管理有限责任公司	2,000,745.31		60.00	60.00	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	16,320,463.04		
长沙通程电梯有限公司	55,628.54		
湖南通程典当有限责任公司	42,916,355.85		
长沙通程龙腾投资发展有限公司	0		
长沙通程国际酒店管理有限责任公司	1,513,678.66		

[注]：本公司直接持有湖南通程典当有限责任公司 37.50% 股权，通过控股子公司长沙通程国际广场置业发展有限公司间接持股 33.725%。

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
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	餐饮服务(主食、热食);足浴、美容美发、棋牌;写字楼出租	69402302-X

(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
长沙通程麓山大酒店有限公司	158,495,803.38		100.00	100.00	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
长沙通程麓山大酒店有限公司			

(三) 合并范围发生变更的说明

本公司于 2011 年 4 月 18 日与本公司子公司长沙通程国际广场置业发展有限公司签订股份转让协议，以 2,000,745.31 元的价格收购长沙通程国际广场置业发展有限公司持有长沙通程酒店管理有限公司 60% 的股权，并于 2011 年 5 月 4 日办理工商登记变更手续，2011 年 5 月 26 日支付该项股权转让款 2,000,745.31 元。

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		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			2,861,757.84			2,469,613.82
小 计			2,861,757.84			2,469,613.82
银行存款:						
人民币			466,113,741.74			293,939,702.47
小 计			466,113,741.74			293,939,702.47
其他货币资金:						
人民币			248,803,031.64			303,280,366.04
小 计			248,803,031.64			303,280,366.04
合 计			717,778,531.22			599,689,682.33

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，银行存款中 198,273,527.16 元为配股募集专项资金；其他货币资金中银行承兑汇票保证金为 231,173,940.51 元。除此之外，货币资金中无其他抵押、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

(1) 明细情况

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	1,171,420.70		1,171,420.70	1,161,760.00		1,161,760.00
合 计	1,171,420.70		1,171,420.70	1,161,760.00		1,161,760.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

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	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计 提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	73,016,043.21	100.00	4,456,902.68	6.10	52,352,028.52	100.00	4,970,350.80	9.49
组合小计	73,016,043.21	100.00	4,456,902.68	6.10	52,352,028.52	100.00	4,970,350.80	9.49
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备								
合 计	73,016,043.21	100.00	4,456,902.68	6.10	52,352,028.52	100.00	4,970,350.80	9.49

账龄分析法组合是指已单独计提坏账准备的应收账款外，按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合。

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	66,397,914.50	90.94	1,550,595.66	48,066,508.71	91.82	2,403,325.44
1-2 年	3,895,383.28	5.33	389,538.33	1,644,471.78	3.14	164,447.18
2-3 年	165,292.21	0.23	49,587.66	171,286.41	0.33	51,385.92



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 (%)	
3-4 年	87,691.60	0.12	43,845.80	232,131.93	0.44	116,065.97
4-5 年	232,131.93	0.32	185,705.54	12,517.00	0.02	10,013.60
5 年以上	2,237,629.69	3.06	2,237,629.69	2,225,112.69	4.25	2,225,112.69
小 计	73,016,043.21	100.00	4,456,902.68	52,352,028.52	100.00	4,970,350.80

(2) 期末，无核销的应收账款

(3) 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 (%)
第一名	非关联方	15,976,031.52	1 年以内	21.88
第二名	非关联方	4,343,319.60	1 年以内	5.95
第三名	非关联方	2,530,263.70	1 年以内	3.47
第四名	非关联方	2,443,011.67	1 年以内	3.35
第五名	非关联方	2,425,498.20	1 年以内	3.32
小 计		27,718,124.69		37.96

(4) 期末，无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 期末，无应收账款用于担保。

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	30,030,987.66	98.50		30,030,987.66	27,925,181.18	91.93		27,925,181.18
1-2 年	58,475.14	0.19		58,475.14	1,461,425.14	4.81		1,461,425.14
2-3 年	400,000.00	1.31		400,000.00	903,647.29	2.97		903,647.29
3 年以上					87,926.11	0.29		87,926.11
合 计	30,489,462.80	100.00		30,489,462.80	30,378,179.72	100.00		30,378,179.72

(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
第一名	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	门店定金
第二名	非关联方	4,106,287.27	1 年以内	门店租金
第三名	非关联方	2,558,884.53	1 年以内	预缴电费
第四名	非关联方	1,232,055.73	1 年以内	预缴电费
第五名	非关联方	800,000.00	1 年以内	门店租金
小 计		13,697,227.53		

(3) 期末，无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

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	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	13,289,952.88	94.32	3,361,870.42	25.30	45,625,901.55	98.28	4,577,443.76	10.03
组合小计	13,289,952.88	94.32	3,361,870.42	25.30	45,625,901.55	98.28	4,577,443.76	10.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	800,000.00	5.68	800,000.00	100.00	800,000.00	1.72	800,000.00	100.00
合 计	14,089,952.88	100.00	4,161,870.42		46,425,901.55	100.00	5,377,443.76	

账龄分析法组合是指已单独计提坏账准备的其他应收账款外，按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合。

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	9,155,959.15	68.89	457,797.96	41,666,697.65	91.32	2,083,334.88
1-2 年	291,271.16	2.19	29,127.12	585,606.86	1.28	58,560.69



2-3 年	474,285.01	3.57	142,285.50	1,314,205.36	2.88	394,261.61
3-4 年	1,241,275.02	9.34	620,637.51	11,930.20	0.03	5,965.10
4-5 年	75,701.06	0.57	60,560.85	60,700.00	0.13	48,560.00
5 年以上	2,051,461.48	15.44	2,051,461.48	1,986,761.48	4.35	1,986,761.48
小 计	13,289,952.88	100.00	3,361,870.42	45,625,901.55	100.00	4,577,443.76

3) 期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	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
长沙拓宇房屋中介有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提。
小 计	800,000.00	800,000.00	100.00	

(2) 期末, 无核销的其他应收款

(3) 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
第一名	非关联方	1,434,750.63	5 年以上	10.18	往来款
第二名	非关联方	1,224,470.78	1 年以内	8.69	往来款
第三名	非关联方	1,129,359.83	2-3 年	8.02	往来款
第四名	非关联方	800,000.00	4-5 年	5.68	门店定金
第五名	非关联方	632,119.15	1 年以内	4.49	往来款
小 计		5,220,700.39		37.05	

(4) 期末, 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 期末, 无其他应收款用于担保。

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	152,825,069.79	862,678.73	151,962,391.06	201,059,336.86	862,678.73	200,196,658.13



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
在途商品	88,033,542.71		88,033,542.71	51,088,120.51		51,088,120.51
原材料	13,126,217.08	247,611.17	12,878,605.91	14,252,024.79	247,611.17	14,004,413.62
低值易耗品						
受托代销商品	6,405,991.16		6,405,991.16	19,969,210.53		19,969,210.53
代销商品款	-6,995,727.13		-6,995,727.13	-20,429,403.89		-20,429,403.89
合 计	253,395,093.61	1,110,289.90	252,284,803.71	265,939,288.80	1,110,289.90	264,828,998.90

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	862,678.73				862,678.73
原材料	247,611.17	7,784.90		7,784.90	247,611.17
小 计	1,110,289.90	7,784.90		7,784.90	1,110,289.90

(3) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	存货成本与可变现		
原材料	净值孰低计量。		

(4) 期末，无存货用于担保。

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
长期待摊费用	0.00		0.00	833,200.34		833,200.34
合 计	0.00		0.00	833,200.34		833,200.34

(2) 期末，无一年内到期的非流动资产

8. 其他流动资产

(1) 明细情况



项 目	期末数	期初数
动产质押贷款	945,700.00	1,250,000.00
财产权利质押贷款	73,500,000.00	96,061,000.00
房地产抵押贷款	140,243,926.00	101,661,796.00
减：贷款准备	1,186,239.50	1,186,239.50
合 计	213,503,386.50	197,786,556.50

(2) 期末余额系本公司控股子公司湖南通程典当有限责任公司对外发放的抵押、质押贷款。

9. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
长沙银行股份有限公司	成本法	106,518,202.80	106,518,202.80		106,518,202.80
通程国际计算机系统集成有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
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		3,000,000.00
合 计		109,718,202.80	109,718,202.80		109,718,202.80

(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
长沙银行股份有限公司	3.87	3.87				
通程国际计算机系统集成有限公司	10.00	10.00				



韶山光大村镇银行股份有限公司	6.00	6.00				
合 计						

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	1,987,074,048.52	22,800,808.71		2,631,688.96	2,007,243,168.27
房屋建筑物	1,434,536,624.23	18,202,731.30		1,553,000.00	1,451,186,355.53
机器设备	263,331,357.74	133,438.00		322,656.36	263,142,139.38
电子设备	210,187,985.05	4,030,119.65		544,177.16	213,673,927.54
运输工具	9,468,381.47	134,381.00		164,468.00	9,438,294.47
其 他	69,549,700.03	300,138.76		47,387.44	69,802,451.35
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	531,801,863.40		43,324,783.55	1,054,411.05	574,072,235.90
房屋建筑物	254,906,448.91		21,091,580.42	315,306.96	275,682,722.37
机器设备	112,298,776.38		8,335,832.51	267,273.76	120,367,335.13
电子设备	130,597,742.98		10,608,636.20	291,299.91	140,915,079.27
运输工具	5,676,486.97		412,836.97	157,933.76	5,931,390.18
其 他	28,322,408.16		2,875,897.45	22,596.66	31,175,708.95
3) 账面价值合计	1,455,272,185.12	—	—	—	1,433,170,932.37
房屋建筑物	1,179,630,175.32	—	—	—	1,175,503,633.16
机器设备	151,032,581.36	—	—	—	142,774,804.25
电子设备	79,590,242.07	—	—	—	72,758,848.27
运输工具	3,791,894.50	—	—	—	3,506,904.29
其 他	41,227,291.87	—	—	—	38,626,742.40

(2) 本期折旧额为 43,324,783.55 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 13,277,850.59 元。



(3) 期末，已有账面价值 1,003,563,422.17 元的固定资产用于抵押担保。

11. 在建工程

(1) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少[注]	工程投入占预算比例(%)
宁乡通程温泉酒店			2,232,572.00	2,232,572.00		
门店工程			10,796,275.55	10,796,275.55		
通程国际大酒店楼层改造			249,003.04	249,003.04		
合计			13,277,850.59	13,277,850.59		

(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	本期利息资本化年率(%)	资金来源	期末数
宁乡通程温泉酒店					自筹	
门店工程					自筹	
通程国际大酒店楼层改造					自筹	

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	331,145,302.26	1,894,000.00		333,039,302.26
软件	5,571,214.81	341,000.00		5,912,214.81
土地使用权	325,574,087.45	1,553,000.00		327,127,087.45
2) 累计摊销小计	23,596,102.92	5,072,327.19		28,668,430.11
软件	3,010,855.23	461,579.31		3,472,434.54
土地使用权	20,585,247.69	4,610,747.88		25,195,995.57
3) 账面价值合计	307,549,199.34	-3,178,327.19		304,370,872.15
软件	2,560,359.58	-120,579.31		2,439,780.27
土地使用权	304,988,839.76	-3,057,747.88		301,931,091.88

本期摊销额 5,072,327.19 元。

(2) 期末，已有账面价值 213,774,180.76 元的无形资产用于抵押担保。



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
垂钓中心鱼池租赁费	980,075.74		12,728.22		967,347.52
曹家坝土地租赁费	126,948.26		12,694.80		114,253.46
同升湖其他长期待摊		149,580.00	14,958.06		134,621.94
商业公司经营租入固定资产改良	54,085,654.54	18,079,071.91	6,272,975.73		65,891,750.72
商业公司固定资产装修	16,873,039.37	1,749,521.52	1,963,205.27		16,659,355.62
通程万惠经营租入固定资产改良	24,652,902.00	2,954,437.71	1,865,104.34		25,742,235.37
通程盛源经营租入固定资产改良	21,547,381.86	2,093,448.09	1,452,103.39		22,188,726.56
通程物业中心员工食堂钢结构		195,955.91	3,580.38		192,375.53
麓山酒店固定资产改良	2,975,834.87	295,000.00	367,851.15		2,902,983.72
温泉酒店长期资产改良支出	5,291,929.69		856,111.92		4,435,817.77
合计	126,533,766.33	25,517,015.14	12,821,313.26		139,229,468.21

(2) 长期待摊费用本期摊销额为 13,654,513.60 元，其中含上年度一年内到期的长期待摊费用转入一年内到期非流动资产 833,200.34 元。

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	2,432,265.75	2,864,521.11
开办费	220,085.32	220,085.32
递延收益	2,579,068.07	2,097,997.93
合计	5,231,419.14	5,182,604.36
递延所得税负债		



项 目	期末数	期初数
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) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
固定资产折旧	112,792,210.08
小 计	112,792,210.08
可抵扣差异项目	
资产减值准备	9,729,063.00
开办费	880,341.28
递延收益	10,316,272.26
小 计	20,925,676.54

15. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	10,347,794.56		1,722,713.66	6,307.80	8,618,773.10
存货跌价准备	1,110,289.90	7,784.90	-	7,784.90	1,110,289.90
其他流动资产减值准备	1,186,239.50				1,186,239.50
合 计	12,644,323.96	7,784.90	1,722,713.66	14,092.70	10,915,302.50

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	120,000,000.00	424,000,000.00
保证借款	0.00	40,000,000.00
信用借款	0.00	60,000,000.00
合 计	120,000,000.00	524,000,000.00

17. 应付票据



(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	705,410,000.00	643,570,000.00
合 计	705,410,000.00	643,570,000.00

(2) 下一会计期间将到期的金额为 705,410,000.00 元。

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
供应商货款	260,159,568.10	354,397,811.58
工程款	57,644,178.50	65,194,308.90
合 计	317,803,746.60	419,592,120.48

(2) 期末，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。

19. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	107,592,642.56	109,859,486.03
合 计	107,592,642.56	109,859,486.03

(2) 期末，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。

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

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	1,025,390.95	75,939,469.13	76,085,050.08	879,810.00
职工福利费		9,520,455.74	9,520,455.74	
社会保险费		12,452,984.91	12,273,196.14	179,788.77
其中：医疗保险费		3,459,094.77	3,416,525.49	42,569.28
基本养老保险费		7,723,246.27	7,604,843.11	118,403.16
失业保险费		781,788.09	769,082.65	12,705.44
工伤保险费		211,795.40	208,321.92	3,473.48
生育保险费		277,060.38	274,422.97	2,637.41
其他			-	



住房公积金		531,120.00	510,960.00	20,160.00
工会经费	62,139.75	1,102,829.48	989,663.30	175,305.93
职工教育经费		346,768.84	346,768.84	
合计	1,087,530.70	99,893,628.10	99,726,094.10	1,255,064.70

(2) 应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质薪酬。

21. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	516,152.00	11,562,184.32
消费税	642,762.79	273,180.69
营业税	3,096,138.23	5,634,112.33
企业所得税	41,154,047.93	26,772,255.35
个人所得税	317,935.67	366,702.72
城市维护建设税	312,172.92	1,436,507.80
房产税	687,295.91	2,528,588.93
土地使用税	20,376.86	286,804.32
教育费附加	229,690.62	952,047.38
防洪保安基金	2,311,174.59	1,524,318.57
应交文化事业建设费	12,967.39	19,124.98
印花税	418.40	418.40
合计	49,301,133.31	51,356,245.79

22. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
应付股东红利	300,865.10	600,865.10	未认领
合计	300,865.10	600,865.10	

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
工程款	13,854,936.19	10,763,311.35
应付门店租金	28,294,025.02	33,777,656.24
其他	57,229,823.37	60,409,816.50



合 计	99,378,784.58	104,950,784.09
-----	---------------	----------------

(2) 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情况

单位名称	期末数	期初数
通程实业集团有限公司	406,752.98	435,012.14
小 计	406,752.98	435,012.14

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
红星实业集团	8,476,567.78	门店租金
浏阳市创意实业发展有限公司	5,900,181.88	门店租金
长沙集成置业有限公司	4,453,194.03	门店租金
星沙商业广场装修工程款	2,276,053.20	工程款
湖南银日实业有限公司	1,639,683.70	门店租金
深圳市冠泰装饰工程有限公司长沙分公司	1,568,497.92	工程款
小 计	24,314,178.51	

24. 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	0.00	85,000,000.00
合 计	0.00	85,000,000.00

(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	0.00	85,000,000.00
小 计	0.00	85,000,000.00

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	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中行湖南省分行	2008.2.14	2011.2.24	人民币	5.40	0.00	0.00	2,500.00	2,500.00
建行河西支行	2008.1.10	2011.1.9	人民币	5.40	0.00	0.00	6,000.00	6,000.00
小 计					0.00	0.00	8,500.00	8,500.00



25. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	10,316,272.26	8,391,991.72
合 计	10,316,272.26	8,391,991.72

(2) 公司实施积分计划，期末数为客户获取的积分的公允价值。

26. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	325,000,000.00	315,000,000.00
合 计	325,000,000.00	315,000,000.00

(2) 期末金额前 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	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
建行河西支行	2011-1-10	2014-1-9	人民币	5.85	6,000.00	6,000.00	10,000.00	10,000.00
建行河西支行	2010-4-23	2013-4-22	人民币	6.4	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
工行汇通支行	2010-6-11	2012-6-8	人民币	6.4	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
长沙银行汇丰支行	2010-4-28	2012-4-28	人民币	6.4356	4,500.00	4,500.00	4,000.00	4,000.00
建行河西支行	2009-4-23	2012-4-22	人民币	6.4	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00
小 计					24,500.00	24,500.00	28,000.00	28,000.00

27. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	351,016,310.00	101,969,236.00		452,985,546.00

(2) 按类别列示

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							



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	
股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	240,810	69,724				69,724	310,534
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股	240,810	69,724				69,724	310,534
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	240,810	69,724				69,724	310,534
(二) 无限售条件股份							
1. 人民币普通股	350,775,500	101,899,512				101,899,512	452,675,012
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	350,775,500	101,899,512				101,899,512	452,675,012
(三) 股份总数	351,016,310	101,969,236				101,969,236	452,985,546

注:公司向原股东(10股配3股)配售股份发行已经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]185号文核准,于2011年4月20日完成配股资金募集的相关工作,共计募集资金557,650,199.02元,其中股本增加101,969,236元,资本公积增加455,680,963.02元。

28. 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
资本溢价(股本溢价)	110,493,674.58	455,680,963.02		566,174,637.60
其他资本公积	8,088,285.70			8,088,285.70
合 计	118,581,960.28	455,680,963.02		574,262,923.30

注:公司向原股东(10股配3股)配售股份发行已经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]185号文核准,于2011年4月20日完成配股资金募集的相关工作,共计募集资金557,650,199.02元,其中股本增加101,969,236元,资本公积增加455,680,963.02元。



29. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	53,155,055.31			53,155,055.31
合 计	53,155,055.31			53,155,055.31

30. 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	314,536,221.12	——
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	314,536,221.12	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,970,489.14	——
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	381,506,710.26	——

(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	1,843,398,197.07	1,519,951,440.34
其他业务收入	65,725,329.56	58,834,258.51
利息收入	16,069,749.50	16,737,335.14
营业成本	1,488,015,512.52	1,235,905,340.20

(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	1,638,615,644.55	1,447,143,479.51	1,358,153,613.61	1,203,871,782.93
旅游 服务业	204,782,552.52	38,822,957.55	161,797,826.73	29,441,825.34



小 计	1,843,398,197.07	1,485,966,437.06	1,519,951,440.34	1,233,313,608.27
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

(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	1,843,398,197.07	1,485,966,437.06	1,519,951,440.34	1,233,313,608.27
小 计	1,843,398,197.07	1,485,966,437.06	1,519,951,440.34	1,233,313,608.27

(4) 其他业务收入

项 目	营业收入	占公司全部其他业务收入的 比例 (%)
租金	21,613,203.31	32.88
餐饮	2,317,161.20	3.53
其他	41,794,965.05	63.59
小 计	65,725,329.56	100.00

(5) 利息收入

项 目	本期发生额	上期发生额
动产质押贷款利息收入	77,450.00	147,990.00
财产权利质押贷款利息收入	3,123,000.00	8,357,979.00
房地产抵押贷款利息收入	12,869,299.50	8,328,846.00
合 计	16,069,749.50	16,834,815.00

(6) 公司前 5 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 (%)
第一名	5,311,854.91	0.29
第二名	3,565,623.00	0.19
第三名	1,272,308.00	0.07
第四名	1,330,601.00	0.07
第五名	1,194,501.00	0.06
小 计	12,674,887.91	0.69

2. 营业税金及附加



项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
消费税	3,469,432.95	1,627,613.88	详见本财务报表附注税项之三说明
营业税	14,254,740.71	12,469,824.94	
城市维护建设税	3,768,578.58	2,372,731.03	
教育费附加	2,580,100.71	1,586,022.75	
文化事业建设费	109,136.05	113,343.83	
合 计	24,181,989.00	18,169,536.43	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
经营人员薪酬	59,722,394.44	47,931,839.69
广告费	18,899,784.37	11,644,692.78
水电费	7,031,872.81	6,823,557.08
运杂费	7,122,252.28	6,496,531.62
物管费	1,769,534.76	7,571,871.54
物料消耗	4,045,758.18	3,702,838.60
保险费	1,120,881.64	862,033.52
差旅费	1,022,631.43	716,283.76
电话费	906,269.76	722,021.84
其他	123,873.74	4,541,837.44
合 计	101,765,253.41	91,013,507.87

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
折旧费	42,983,968.03	39,782,251.66
租赁费	47,267,745.91	33,085,152.76
管理人员薪酬	40,021,425.12	27,561,587.39
水电费	10,576,848.51	10,280,884.11
长期待摊费用摊销	13,654,513.60	8,652,278.50
税费	5,473,079.57	6,312,068.42
修理费	6,030,499.51	5,885,291.72
无形资产摊销	5,072,327.19	4,959,925.36



燃料费	7,061,751.00	5,503,317.85
其他	20,295,523.30	19,333,006.07
合 计	198,437,681.74	161,355,763.84

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	21,657,317.94	20,396,213.90
减：利息收入	3,376,162.44	2,673,396.76
手续费支出	3,098,584.76	4,463,016.41
汇兑损益	128.00	393.65
其他	1,432,800.00	640,000.00
合 计	22,812,668.26	22,826,227.20

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-1,722,713.66	1,563,484.44
存货跌价损失	7,784.90	
其他流动资产损失		
合 计	-1,714,928.76	1,563,484.44

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		136,860.08	-
其中：固定资产处置利得		136,860.08	-
接受捐赠			-
政府补助	1,200,000.00		1,200,000.00
罚没收入	21,000.00	20,300.00	21,000.00
赔偿收入			-
其他	537,368.88	646,517.46	537,368.88
合 计	1,758,368.88	803,677.54	1,758,368.88

(2) 政府补助明细



项 目	本期数	上年同期数	说明
政府奖励金	1,200,000.00		
小 计	1,200,000.00		

8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	104,066.60	136,860.08	104,066.60
其中：固定资产处置损失	104,066.60	136,860.08	104,066.60
对外捐赠	30,000.00		30,000.00
罚款支出	53,689.49	20,300.00	53,689.49
其他	130,788.96	646,517.46	130,788.96
合 计	318,545.05	803,677.54	318,545.05

9. 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	23,628,733.52	17,599,012.01
递延所得税调整		-767,182.90
合 计	23,628,733.52	16,831,829.11

10. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年半年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	66,970,489.14
非经常性损益	B	1,191,441.04
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	65,779,048.10
期初股份总数	D	351,016,310
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	



项 目	序号	2011 年半年度
发行新股或债转股等增加股份数	F	101,969,236.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	2
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	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	385,006,055
基本每股收益	$M=A/L$	0.1739
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.1709

(2) 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。

(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

项 目	本期数
银行存款利息收入	3,376,162.44
营业外收入	1,758,368.88
合 计	5,134,531.32

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
运杂费	7,122,252.28
保险费	1,419,689.79
差旅费	1,624,112.42
广告费	19,021,214.37
电话费	906,269.76
物管费	1,769,534.76
物料消耗	5,395,075.28



项 目	本期数
水电费	17,608,721.32
业务招待费	3,513,771.92
租赁费	47,267,745.91
咨询费	54,300.00
修理费	6,030,499.51
审计费	2,712,075.97
燃料费	7,061,751.00
办公费	670,181.49
劳务费	1,473,454.39
交通费	241,950.82
支付押金及其他	20,345,933.08
合 计	144,238,534.07

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
财务顾问费	1,432,800.00
合 计	1,432,800.00

4. 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	69,308,767.12	48,081,306.49
加: 资产减值准备	-1,714,928.76	1,563,484.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,324,783.55	39,782,251.66
无形资产摊销	5,072,327.19	4,959,925.36
长期待摊费用摊销	13,654,513.60	13,037,158.95
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)	104,066.60	31,403.11
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		



补充资料	本期数	上年同期数
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	23,090,245.94	20,396,607.55
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-48,814.78	-762,666.76
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)	12,536,410.29	-17,405,386.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-39,079,347.60	-63,554,041.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-38,452,623.22	14,295,207.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	87,795,399.93	60,425,250.53
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	717,778,531.22	498,657,382.54
减: 现金的期初余额	598,497,928.16	508,957,767.68
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	119,280,603.06	-10,300,385.14

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格		314,308,286.66
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		220,000,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		35,000,000.00
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		185,000,000.00
④ 取得子公司的净资产		314,308,286.66
流动资产		35,000,000.00
非流动资产		279,308,286.66



项 目	本期数	上年同期数
流动负债		
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格	66,140,000.00	54,870,000.00
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	33,070,000.00	54,870,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33,070,000.00	63,310,147.10
④ 处置子公司的净资产		77,500,000.00
流动资产		14,318,207.61
非流动资产	56,963,088.61	63,194,665.93
流动负债	6,963,088.61	12,873.54

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	717,778,531.22	598,497,928.16
其中: 库存现金	2,861,757.84	2,469,613.82
可随时用于支付的银行存款	483,742,832.87	292,747,948.30
可随时用于支付的其他货币资金	231,173,940.51	303,280,366.04
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	717,778,531.22	598,497,928.16

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)	控股股东	国有控股	长沙市	周兆达	商业



有限公司					
------	--	--	--	--	--

(续上表)

母公司名称	注册资本 (万元)	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	45.113	45.113	长沙市国有 资产监督管 理委员会	18389133-5

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。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
长沙麓山宾馆	母公司的全资子公司	18384612-0

(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 (万元)	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	40,000.00	2010.10.29	2011.10.28	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	4,200.00	2011.1.27	2012.1.27	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	8,000.00	2010.9.14	2011.9.14	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	5,000.00	2011.5.20	2012.5.19	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	406,752.98	435,012.14
小计		406,752.98	435,012.14

(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	206
上年同期数	14	14	199

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）企业合并**

企业合并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）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	87,124,130.43
1-2 年	87,127,147.48
2-3 年	86,491,985.08
3 年以上	676,786,435.82
小 计	937,529,698.81

（三）比较报表

本公司子公司湖南通程典当有限责任公司根据财政部关于印发《典当企业执行〈企业会计准则〉若干衔接规定》的通知（财会[2009]11号）的要求列示财务报表。本期对比较合并报表进行了调整。

2011年1—6月份，典当利息收入16,069,749.50元，在合并报表中单独列示为利息收入，不再列示为营业收入。因典当业务产生的利息收入、发放贷款产生的现金流分别列示为“收取利息、手续费及佣金的现金”、“客户贷款及垫款净增加额”。

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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	44,087,855.57	100.00	2,137,470.07	4.85	34,042,606.55	100.00	3,395,960.92	9.98
组合小计	44,087,855.57	100.00	2,137,470.07	4.85	34,042,606.55	100.00	3,395,960.92	9.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	44,087,855.57	100.00	2,137,470.07	4.85	34,042,606.55	100.00	3,395,960.92	9.98

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	42,195,426.69	95.71	340,471.26	32,110,177.67	94.32	1,605,508.88
1-2 年				92,733.86	0.27	9,273.39
2-3 年	136,328.67	0.31	40,898.60	83,594.81	0.25	25,078.44
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上	1,756,100.21	3.98	1,756,100.21	1,756,100.21	5.16	1,756,100.21
小计	44,087,855.57	100.00	2,137,470.07	34,042,606.55	100.00	3,395,960.92

(2) 期末, 无核销的应收账款

(3) 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(%)



第一名	非关联方	15,976,031.52	1 年以内	36.24
第二名	非关联方	4,343,319.60	1 年以内	9.85
第三名	非关联方	2,530,263.70	1 年以内	5.74
第四名	非关联方	2,443,011.67	1 年以内	5.54
第五名	非关联方	2,425,498.20	1 年以内	5.50
小 计		27,718,124.69		62.87

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	10,344,753.75	1.48	2,893,628.26	27.97	43,768,876.96	6.44	4,210,127.39	9.62
内部往来组合	689,061,469.46	98.41			635,548,089.87	93.45		
组合小计	699,406,223.21	99.89	2,893,628.26	0.41	679,316,966.83	99.88		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	800,000.00	0.11	800,000.00	100.00	800,000.00	0.12	800,000.00	100.00
合 计	700,206,223.21	100.00	3,693,628.26		680,116,966.83	100.00	5,010,127.39	

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	6,777,724.13	65.52	338,886.21	40,306,924.31	92.09	2,015,346.21
1-2 年	203,265.70	1.96	20,326.57	462,452.86	1.06	46,245.29
2-3 年	351,131.01	3.39	105,339.30	1,193,344.86	2.72	358,003.46
3-4 年	1,138,707.12	11.01	569,353.56	7,245.00	0.02	3,622.50
4-5 年	71,015.86	0.69	56,812.69	60,000.00	0.14	48,000.00
5 年以上	1,802,909.93	17.43	1,802,909.93	1,738,909.93	3.97	1,738,909.93
小 计	10,344,753.75	100.00	2,893,628.26	43,768,876.96	100.00	4,210,127.39

3) 期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	坏账准备	计提比例	计提理由
长沙拓宇房屋中介有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提。
小 计	800,000.00	800,000.00	100.00	

(2) 期末，无核销的其他应收款

(3) 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
第一名	非关联方	1,434,750.63	5 年以上	0.20	往来款
第二名	非关联方	1,224,470.78	1 年以内	0.17	往来款
第三名	非关联方	1,129,359.83	2-3 年	0.16	往来款
第四名	非关联方	800,000.00	4-5 年	0.11	门店定金
第五名	非关联方	632,119.15	1 年以内	0.09	往来款
小 计		5,220,700.39		0.73	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
长沙通程龙腾投资发展有限公司	控股子公司	503,446,919.55	71.90
长沙通程国际置业发展有限公司	控股子公司	129,544,549.91	18.50
湖南通程典当有限责任公司	控股子公司	56,070,000.00	8.01
小 计		689,061,469.46	98.41

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
长沙通程国际置业发展有限公司	成本法	127,941,931.22	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		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		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		49,000,000.00



被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
长沙通程麓山大酒店有限公司	成本法	155,812,483.28	155,812,483.28		155,812,483.28
长沙通程国际酒店管理有限责任公司	成本法	2,325,079.52		2,325,079.52	2,325,079.52
长沙银行股份有限公司	成本法	106,518,202.80	106,518,202.80		106,518,202.80
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		3,000,000.00
合计		486,916,947.52	486,916,947.52		489,242,027.04

(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	71.225	73.00	间接持股 33.725%			
长沙通程龙腾投资发展有限公司	70.00	70.00				
长沙通程麓山大酒店有限公司	100.00	100.00				
长沙通程国际酒店管理有限责任公司	60.00	60.00				
长沙银行股份有限公司	3.87	3.87				
韶山光大村镇银行股份有限公司	6.00	6.00				
合计						

(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	1,679,430,114.31	1,382,896,999.51
其他业务收入	65,601,936.29	58,729,138.58



项 目	本期数	上年同期数
营业成本	1,459,281,235.00	1,212,609,446.49

(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	1,638,615,644.55	1,447,143,479.51	1,358,153,613.61	1,203,871,782.93
旅游服务业	40,814,469.76	10,088,680.03	24,743,385.90	6,145,931.63
小 计	1,679,430,114.31	1,457,232,159.54	1,382,896,999.51	1,210,017,714.56

(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	1,679,430,114.31	1,457,232,159.54	1,382,896,999.51	1,210,017,714.56
小 计	1,679,430,114.31	1,457,232,159.54	1,382,896,999.51	1,210,017,714.56

(4) 公司前 5 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(%)
第一名	5,311,854.91	0.32
第二名	3,565,623.00	0.21
第三名	1,272,308.00	0.08
第四名	1,330,601.00	0.08
第五名	1,194,501.00	0.07
小 计	12,674,887.91	0.75

(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	52,961,095.30	37,001,513.06
加: 资产减值准备	-2,568,682.19	884,459.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,726,981.08	15,718,812.95



无形资产摊销	1,440,994.15	1,335,401.02
长期待摊费用摊销	12,430,550.53	11,925,313.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	66,789.95	16,185.24
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,331,450.38	3,704,340.95
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	162,677.36	-591,195.13
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)	13,894,219.90	-16,417,751.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,706,536.22	10,689,718.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-39,065,255.79	24,920,707.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	52,674,284.45	89,187,506.32
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	704,844,550.05	481,995,441.18
减: 现金的期初余额	557,458,640.86	480,998,517.61
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	147,385,909.19	996,923.57

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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	-104,066.60	
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)	1,200,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		



项 目	金 额	说 明
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	343,890.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,439,823.83	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	234,955.96	
少数股东权益影响额(税后)	13,426.83	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,191,441.04	

(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	6.34	0.1739	0.1739
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.23	0.1709	0.1709

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	66,970,489.14
非经常性损益	B	1,191,441.04
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	65,779,048.10
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	837,289,546.71
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	557,650,199.02
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	2
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	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	资本公积变动	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,056,658,190.95
加权平均净资产收益率	M=A/L	6.34%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	6.23%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 资产负债表项目

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	说明
---------	-----	-----	------	----



应收账款	68,559,140.53	47,381,677.72	44.70%	(1)
其他应收款	9,928,082.46	41,048,457.79	-75.81%	(2)
短期借款	120,000,000.00	524,000,000.00	-77.10%	(3)
应付股利	300,865.10	600,865.10	-49.93%	(4)
一年内到期的非流动负债		85,000,000.00	-100.00%	(5)

(1) 应收账款项目期末数较期初数增长 44.70% (绝对额增加 2,117.74 万元), 主要系公司参加家电下乡、以旧换新活动而产生的应收财政补贴款增加所致。

(2) 其他应收款项目期末数较期初数减少 69.24% (绝对额减少 3,112.04 万元), 主要系公司上年转让长沙通程金州投资有限公司股权, 本期全部收回。

(3) 短期借款项目期末数较期初数减少 77.10% (绝对额减少 40,400.00 万元), 主要系根据配股资金计划及资金现状, 为节约资金成本, 偿还部分银行借款所致。

(4) 应付股利项目较期初数减少 49.93% (绝对额减少 30 万元), 主要系本期支付原应付现金红利股东所致。

(5) 一年内到期的非流动负债项目期末数较期初数减少 100% (绝对额减少 8,500 万元), 主要系本期一年内到期的长期借款减少所致。

2. 利润表项目

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	说明
营业税金及附加	24,181,989.00	18,169,536.43	33.09%	(1)
资产减值损失	-1,714,928.76	1,563,484.44	-209.69%	(2)
营业外收入	1,758,368.88	803,677.54	118.79%	(3)
营业外支出	318,545.05	579,715.95	-45.05%	(4)
所得税费用	23,628,733.52	16,831,829.11	40.38%	(5)

(1) 营业税金及附加本期数较上年同期数增长 33.09% (绝对额增加 601.25 万元), 主要系本期收入增加, 致使相关税费增加。

(2) 资产减值损失本期数较上年同期数减少 209.69% (绝对额减少 327.84 万元), 主要系本期收回应收款项冲抵坏账损失所致。

(3) 营业外收入本期数较上年同期数增长 118.79% (绝对额增加 95.47 万元), 主要系公司超额完成各项经营指标, 本期获得政府奖励金所致。

(4) 营业外支出本期数较上年同期数减少 45.05% (绝对额减少 26.12 万元), 主要系本期捐赠支出较上年同期减少所致。

(5) 所得税费用本期数较上年同期数增长 40.38% (绝对额增加 679.69 万元), 主要系本期利润增加致使所得税费用增加。



第七节 备查文件目录

- 一、 载有董事长签名的 2011 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

二〇一一年八月十六日