



长沙通程控股股份有限公司

二〇一二年半年度报告

二〇一二年八月



目 录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况介绍	4
第三节	主要数据及业务数据摘要	5
第四节	股本变动及主要股东持股情况	7
第五节	董事、监事、高级管理人员情况	10
第六节	董事会报告	14
第七节	重大事项	19
第八节	财务报告	26
第九节	备查文件	84



第一节 重要提示

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

公司全体董事均出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人周兆达、主管会计工作负责人李晞及会计机构负责人(会计主管人员)魏豫曦声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



第二节 公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	000419	B 股代码	
A 股简称	通程控股	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	长沙通程控股股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写			
公司的法定英文名称	CHANGSHA TONGCHENG HOLDINGS CO., LTD		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	周兆达		
注册地址	中国湖南长沙市劳动西路 589 号		
注册地址的邮政编码	410007		
办公地址	中国湖南长沙市劳动西路 589 号		
办公地址的邮政编码	410007		
公司国际互联网网址	www.e-tongcheng.com		

（二）联系人和联系方式

	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

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	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证券研发部



第三节 主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	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（元）	1,937,513,161.82	1,925,193,276.13	0.64%
营业利润（元）	103,306,539.32	91,497,676.81	12.91%
利润总额（元）	109,803,134.51	92,937,500.64	18.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	79,371,605.50	66,970,489.14	18.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	74,654,411.46	65,779,048.10	13.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-21,443,557.22	87,795,399.93	-124.42%
	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（元）	3,221,060,549.77	3,569,474,769.65	-9.76%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,690,609,552.57	1,611,237,947.07	4.93%
股本（股）	452,985,546.00	452,985,546.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.1752	0.1739	0.75%
稀释每股收益（元/股）	0.1752	0.1739	0.75%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1648	0.1709	-3.57%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.81%	6.34%	-1.53%
加权平均净资产收益率（%）	4.81%	6.34%	-1.53%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.52%	6.23%	-1.71%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.52%	6.23%	-1.71%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0473	0.1938	-124.41%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.73	3.56	4.78%



资产负债率 (%)	45.74%	53.24%	-7.5%
-----------	--------	--------	-------

注：本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少124.42%（绝对额减少10,923.9万元），主要系本期支付上年度应付未付的所得税和增值税以及调整了应付账款账期等因素所致。

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	-64,879.13	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,160,000.00	
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	401,474.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-159,812.82	
所得税影响额	-1,619,588.33	
合计	4,717,194.04	--

第四节 股本变动及主要股东持股情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期



股票类					
人民币普通股 A 股	2011 年 04 月 12 日	5.69	101,969,236.00	2011 年 04 月 28 日	101,969,236.00

2011年4月，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]185号文《关于核准长沙通程控股股份有限公司配股的批复》，公司向截至2011年4月11日（股权登记日）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公司全体股东，按照每10股配售3股的比例配售。本次配股共计可配股份数量105,304,893股。其中，有限售条件流通股可配股数为72,243股，全部为高管锁定股份；无限售条件流通股可配股数为105,232,650股。发行价格为5.69元/股。本次配股实际认购股份数量合计为101,969,236股，占本次可配股份总数105,304,893股的96.832%。本次配股完成后公司总股本为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。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 33,161.00 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
长沙通程实业（集团）有限公司	境内非国有法人	45.11%	204,355,237.00	0.00	质押	129,000,000.00
朱小妹	境内自然人	1.49%	6,747,777.00	0.00		
湖南天辰通信有限责任公司	国有法人	1.34%	6,087,575.00	0.00		
湖南星电实业集团股份有限公司	境内非国有法人	1.08%	4,906,249.00	0.00		
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.72%	3,260,127.00	0.00		
长沙水业投资管理有限公司	国有法人	0.69%	3,123,575.00	0.00		
丁碧霞	境内自然人	0.58%	2,620,422.00	0.00		
杜孝春	境内自然人	0.55%	2,508,539.00	0.00	质押	2,000,000.00
李裕婷	境内自然人	0.55%	2,490,304.00	0.00		
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.44%	2,000,000.00	0.00		

前十名无限售条件股东持股情况



√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件 股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
长沙通程实业（集团）有限公司	204,355,237.00	A股	204,355,237.00
朱小妹	6,747,777.00	A股	6,747,777.00
湖南天辰通信有限责任公司	6,087,575.00	A股	6,087,575.00
湖南星电实业集团股份有限公司	4,906,249.00	A股	4,906,249.00
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,260,127.00	A股	3,260,127.00
长沙水业投资管理有限公司	3,123,575.00	A股	3,123,575.00
丁碧霞	2,620,422.00	A股	2,620,422.00
杜孝春	2,508,539.00	A股	2,508,539.00
李裕婷	2,490,304.00	A股	2,490,304.00
中国建设银行－华夏盛世精选股票型证券投资基金	2,000,000.00	A股	2,000,000.00

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

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。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 □ 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

□ 是 √ 否 □ 不适用

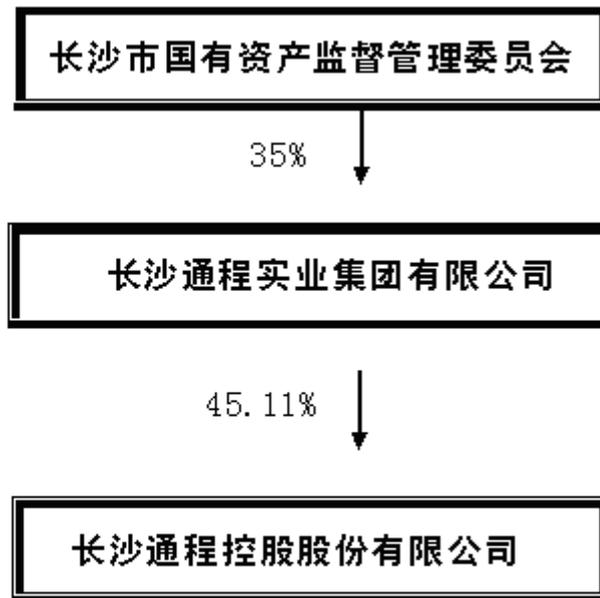
实际控制人名称	长沙市国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	地方国资委

情况说明：

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。长沙通程实业集团有限公司持有公司股份204,355,237股，占公司总股本的45.11%，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。



(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员情况



长沙通程控股股份有限公司 2012 年半年度报告

彭小兰	原监事会召集人	女	51.00	2008年06月13日	2012年06月15日	58,365.00	0.00	0.00	0.00	14,591.00	0.00	无	否
舒适广	原监事	女	55.00	2008年06月13日	2012年06月15日	30,508.00	0.00	0.00	0.00	7,642.00	0.00	无	否
张宏伟	原监事	女	44.00	2008年06月13日	2012年06月15日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否
曹光荣	原独立董事	男	59.00	2008年06月13日	2012年06月15日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用



（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周兆达	长沙通程实业集团有限公司	董事长	1994 年 10 月 10 日		否

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序按照公司《公司董事、监事、高级管理人员薪酬制度及考核办法》制定的决策程序执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员年度报酬主要依据《公司董事、监事、高级管理人员薪酬制度及考核办法》执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员薪酬体系由基本工资及“个人职责和分管工作目标考核”确定的奖金和津贴组成。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
曹光荣	独立董事	不再担任公司独立董事	2012 年 06 月 15 日	任期届满
彭小兰	监事	不再担任公司监事	2012 年 06 月 15 日	任期届满
舒适广	监事	不再担任公司监事	2012 年 06 月 15 日	任期届满
张宏伟	监事	不再担任公司监事	2012 年 06 月 15 日	任期届满

（五）公司员工情况

在职员工的人数	4,607.00
公司需承担费用的离退休职工人数	164.00
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0.00
销售人员	3,353.00
技术人员	425.00
财务人员	282.00
行政人员	547.00
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	10.00
本科	420.00
大专	1,480.00
高中及以下	2,697.00



第六节 董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，公司冷静、客观地面对增速放缓的宏观经济形势和竞争日益激烈的市场环境，审慎拓展，着力提升现有门店的盈利能力和自营能力，实现了稳定的增长。报告期内，公司共实现营业总收入193,751.321万元，较去年同期增长0.64%；实现净利润7,937.16万元，较去年同期增长18.52%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

主要控股子公司及参股公司经营业绩：

（1）公司控股子公司长沙通程国际广场置业发展有限公司注册资本为9,000万元，公司持有其95%的股份，截止2012年6月末，其总资产为50,537万元，净资产为36,729.33万元，实现主营业务收入9,533.82万元，利润总额2,637.51万元，净利润2,061.16万元。

（2）公司控股子公司湖南通程典当有限责任公司注册资本为10,000万元，公司持有其71.225%的股份，截止2012年6月末，其总资产为23,510.28万元，净资产为17,886.54万元，实现主营业务收入1,523.09万元，利润总额1,282.92万元，净利润961.02万元。

（3）公司控股子公司长沙通程龙腾投资发展有限公司注册资本7,000万元，公司持有其70%的股份。截止2012年6月末，其总资产为53,477.31万元，净资产为-3,742.29万元，实现主营业务收入5,378.15万元，利润总额-1,546.62万元，净利润-1,535.11万元。

（4）公司全资子公司麓山大酒店有限公司注册资本为5,000万元，截止2012年6月末，其总资产为16,509.67万元，净资产16,102.05为万元。实现主营业务收入2,492.03万元，利润总额17.73万元，净利润13.30万元。

1、公司主营业务及其经营状况

（1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
商贸业	1,624,342,921.56	1,441,692,514.22	11.24%	-0.87%	-0.38%	-0.44%
旅游服务业	222,561,794.40	42,329,428.07	80.98%	8.68%	9.03%	-0.06%
典当业	15,230,897.00	0.00	100%	-5.22%	0%	0%

**(2) 主营业务分地区情况**

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
湖南地区	1,862,135,612.96	0.19%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明 适用 不适用**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明** 适用 不适用**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析** 适用 不适用**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况** 适用 不适用**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况** 适用 不适用**3、持有外币金融资产、金融负债情况** 适用 不适用**(二) 公司投资情况****1、募集资金总体使用情况** 适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	55,765.02
报告期投入募集资金总额	1,381.42
已累计投入募集资金总额	38,124.54
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0



2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 新开和提质改造门店项目	否	30,000	25,765.02	1,381.42	8,124.54	31.53%	2012年10月01日	2,579.4	是	否
2. 偿还银行贷款及补充流动资金	否	30,000	30,000		30,000	100%	2011年06月24日	984	是	否
承诺投资项目小计	-	60,000	55,765.02	1,381.42	38,124.54	-	-	3,563.4	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-	-	-	-
合计	-					-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	□ 适用 √ 不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	√ 适用 □ 不适用 □ 报告期内发生 √ 以前年度发生 为优化业务合理布局,推进公司业务发展,提高募集资金的使用效率,经公司第四届董事会第二十八次会议审议通过变更部分募集资金投资项目实施地点,具体如下:1、新开百货门店由“通程商业广场株洲店”变更为“通程商业广场怀化店”;2、新开电器连锁门店变更七家实施地点具体为:“南县南洲路店”变更为“益阳市大海棠旗舰店”;“永州芝山路旗舰店”变更为“永州东安龙泊湾店”;“衡东衡岳路店”变更为“衡阳祁东县正中路店”;“怀化迎丰路旗舰店”变更为“怀化溆浦卢峰店”;“株洲建设路旗舰店”变更为“株洲攸县城关镇店”;“华容县北正街店”变更为“华容县工农桥店”;“长沙万家丽路大东门旗舰店”变更为“长沙万家丽路月半湾店”。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	□ 适用 □ 不适用 □ 报告期内发生 □ 以前年度发生									



长沙通程控股股份有限公司 2012 年半年度报告

募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 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。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》。截止2011年4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。经公司第四届董事会第二十二次会议审议通过同意公司用募集资金21,272.71万元置换预先投入募投项目“新开和提质改造门店项目”以及“偿还银行贷款和补充流动资金项目”的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止2012年6月30日，按募集资金使用要求已使用38124.54万元，现该账户存款余额18236.03万元，其中收到银行存款利息595.60万元，银行手续费0.05万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用



3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及湖南监管局湘证监公司字[2012]36 号文件的有关精神，结合公司实际情况，经公司第五届董事会第二次会议和公司 2012 年度第二次临时股东大会决议，公司对《公司章程》中关于利润分配政策相关条款进行了充分的修改和完善，同时也制定了公司股东未来三年的分红回报规划。目前公司现金分红政策符合《公司章程》和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，决策程序和机制完备，能充分发挥独立董事的监督作用，也能为中小股东提供充分表达意见和诉求的机会。公司现金分红政策将公司经营发展与中小股东权益实现了较好的结合，能促进公司健康长远的发展，也能实现公司全体股东长期、合理和稳定的回报。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用



(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 其他披露事项

适用 不适用

(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

第七节 重大事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司继续按照《公司法》和《上市公司治理准则》的要求，从制度体系、运行机制、规范运作和保护投资者利益等重大方面对公司的治理结构进行完善和提升。在内部控制建设方面，公司为进一步加强和规范内部控制，提高公司管理水平和风险控制能力，保障广大利益相关者的利益，促进公司长期可持续发展，根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引和中国证监会湖南监管局《关于做好上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》的要求，公司于今年年初制定了《长沙通程控股股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。2012年3月28日，公司第四届董事会第三十次会议审议通过了有关公司内控实施工作方案。

截止2012年6月30日，公司内部控制规范领导小组和内部控制规范工作办公室按照已公布的实施工作方案的时间安排和要求，稳步、有序的推进内部控制的建设和规范工作，工作开展顺利。主要完成了以下工作：

1、召开了内部控制规范工作动员大会，对公司开展内部控制建设的重要性与必要性进行了宣传，并将内控规范工作与公司正在进行的管理转型工作相结合，并对相关工作的开展计划进行了宣讲；

2、积极参加证监局、交易所、会计及审计协会组织的各种关于内部控制的培训，组织相关人员进行内控建设的学习和交流；

3、编制内部控制实施方案，经董事会审议后报湖南省证监局和深圳证券交易所备案并予以披露；

4、建立公司风险数据库，通过调查问卷、现场调研与沟通、座谈会等多种方式，对纳入实施范围的子公司和重要业务流程进行风险评估、梳理。目前正在对公司及各子公司纳入内控实施范围的相关部门进行访谈，对重要业务流程进行了风险识别，并对风险进行整理归纳，形成公司风险清单。



下一阶段，公司将对已有的内部控制制度及其实施情况进行全面系统的检查、分析和梳理，将重要业务现有的政策、制度与风险清单进行对比，查找内部控制缺陷；公司总部及各子公司根据经批准的整改方案，组织实施整改，优先进行重大内控缺陷和重要内控缺陷的整改；内部控制规范工作办公室牵头组织公司各职能部门、各子公司负责人等，检查内控缺陷整改情况和效果。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

公司2011年度利润分配及公积金转增股本的预案为：以截止2011年12月31日公司总股本452,985,546股为基数向全体股东每10股派发现金股利2元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以452,985,546股为基数向全体股东每10股转增2股，共计转增90,597,109股，转增后公司总股本将增加至543,582,655股。

公司2011年度利润分配及公积金转增股本方案已经公司2011年年度股东大会审议通过，报告期内暂未实施。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用



所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量(股)	占该公司股 权比例(%)	期末账面价值 (元)	报告期 损益 (元)	报告期所 有者权益 变动(元)	会计核算科目	股份来源
长沙银行股份 有限公司	106,518,202.80	70,030,242.00	3.87%	106,518,202.80	0.00	0.00	长期股权投资	购买
韶山光大村 镇银行有限 公司	3,000,000.00	3,000,000.00	6%	3,000,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
合计	109,518,202.80	73,030,242.00	--	109,518,202.80	0.00	0.00	--	--

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用



(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否



关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
长沙通程实业集团有限公司	控股股东							37.95		7.00	30.95		
小计								37.95		7.00	30.95		
经营性													
小计													
合计								37.95		7.00	30.95		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)													0
其中：非经营性发生额（万元）													
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）													0
其中：非经营性余额（万元）													
关联债权债务形成原因		非经营性往来											
关联债权债务清偿情况													
与关联债权债务有关的承诺													
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		不适用											

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用



5、其他重大关联交易

适用 不适用

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用 不适用

资产抵押、质押合同（主要为取得银行授信和贷款）

抵押物	评估价值(万元)	贷款银行	取得银行综合授信(万元)	取得银行贷款金额(万元)	取得银行承兑汇票金额(万元)
通程星沙商业广场房屋所有权及土地使用权	41,193.00	中国工商银行长沙市汇通支行	21,000.00	7,700.00	
长沙市劳动路260号的房屋所有权及土地使用权	22,528.72	上海浦东发展银行长沙分行	15,000.00		6,533.00
同升湖通程山庄酒店房屋所有	38,282.88	中国建设银行长沙市	40,000.00	11,000.00	9,621.00



权及土地使用权		河西支行			
长沙通程龙腾投资发展有限公司房屋所有权及土地使用权	35,655.00				
长沙通程国际广场置业发展有限公司201、401等16套房屋所有权及土地使用权	33,017.00	中国民生银行股份有限公司长沙分行	19,800.00		15,023.00
长沙通程国际广场置业发展有限公司501、801等6套房屋所有权及土地使用权	15,534.00	交通银行股份有限公司营业部分行	9,800.00		6,641.00
长沙通程国际广场置业发展有限公司负201、301等13套房屋所有权及土地使用权	21,222.00	长沙银行股份有限公司汇丰支行	10,000.00	5,000.00	
长沙通程国际广场置业发展有限公司101、2801等10套房屋所有权及土地使用权	26,535.00	中信银行股份有限公司长沙分行	10,000.00		250.00
长沙通程国际广场置业发展有限公司701、3601等4套房屋所有权及土地使用权	9,548.00	招商银行股份有限公司长沙分行	12,000.00		
合计	242,772.60		137,600.00	23,700.00	38,068.00

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

适用 不适用

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年06月14日	公司总部会议室	实地调研	机构	平安证券 耿邦浩 中投证券 徐晓芳 光大证券 唐佳睿 国泰君安 刘冰	公司战略规划与经营实际情况



(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司第四届董事会第二十九次会议决议公告	证券时报	2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司第四届董事会第三十次会议决议公告, 关于召开 2012 年第一次临时股东大会通知, 关于 2011 年度业绩预告的修正公告	证券时报	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司 2011 年度报告及摘要, 2012 年第一季度报告, 公司第四届董事会第三十一次会议决议公告, 四届监事会第十八次会议决议公告, 关于召开 2011 年度股东大会的通知	证券时报	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司第四届董事会第三十二次会议决议公告, 四届监事会第十九次会议决议公告	证券时报	2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司关于增加 2011 年度股东大会临时提案的公告	证券时报	2012 年 06 月 02 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司第五届董事会第一次会议决议公告, 五届监事会第一次会议决议公告, 关于控股股东所持公司股份质押和解除质押的公告	证券时报	2012 年 06 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)



第八节 财务报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

1、合并资产负债表

编制单位：长沙通程控股股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		790,539,697.94	914,915,712.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		4,382,000.00	2,870,000.00
应收账款		39,504,445.22	27,248,823.91
预付款项		52,547,222.93	31,350,857.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		10,455,595.81	106,562,808.72
买入返售金融资产			
存货		200,773,831.21	333,238,753.06
一年内到期的非流动资产			370,527.00
其他流动资产		226,789,909.50	201,273,975.50
流动资产合计		1,324,992,702.61	1,617,831,458.38
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		109,718,202.80	109,718,202.80
投资性房地产			
固定资产		1,350,548,057.67	1,391,645,415.64
在建工程		85,000.00	390,000.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		294,578,735.04	299,495,476.36



长沙通程控股股份有限公司 2012 年半年度报告

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		134,485,182.20	143,650,930.60
递延所得税资产		6,652,669.45	6,743,285.87
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		1,896,067,847.16	1,951,643,311.27
资产总计		3,221,060,549.77	3,569,474,769.65
流动负债:			
短期借款		154,000,000.00	140,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		529,940,000.00	646,460,000.00
应付账款		319,845,161.80	377,430,140.43
预收款项		119,968,069.86	131,908,845.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		275,300.10	73,512.62
应交税费		54,546,068.21	117,214,234.27
应付利息			
应付股利		300,865.10	300,865.10
其他应付款		113,865,345.55	127,022,700.40
应付分保账款			
保险合同准备金			
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		20,000,000.00	202,000,000.00
其他流动负债		15,342,458.65	12,649,011.45
流动负债合计		1,328,083,269.27	1,755,059,309.39
非流动负债:			
长期借款		117,000,000.00	117,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		28,198,052.52	28,198,052.52
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		145,198,052.52	145,198,052.52
负债合计		1,473,281,321.79	1,900,257,361.91
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		452,985,546.00	452,985,546.00
资本公积		574,262,923.30	574,262,923.30
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		71,363,491.12	71,363,491.12
一般风险准备			
未分配利润		591,997,592.15	512,625,986.65
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,690,609,552.57	1,611,237,947.07
少数股东权益		57,169,675.41	57,979,460.67
所有者权益(或股东权益)合计		1,747,779,227.98	1,669,217,407.74
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,221,060,549.77	3,569,474,769.65

法定代表人: 周兆达

主管会计工作负责人: 李晞

会计机构负责人: 魏豫曦



2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		768,747,376.39	890,421,786.75
交易性金融资产			
应收票据		4,382,000.00	2,870,000.00
应收账款		8,047,309.36	7,800,887.10
预付款项		36,236,735.32	26,929,380.34
应收利息			
应收股利			
其他应收款		614,316,519.79	703,311,679.79
存货		188,549,580.25	319,746,965.66
一年内到期的非流动资产			370,527.00
其他流动资产			
流动资产合计		1,620,279,521.11	1,951,451,226.64
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		489,242,027.04	489,242,027.04
投资性房地产			
固定资产		545,459,783.67	561,712,665.15
在建工程		85,000.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		61,390,002.52	62,674,077.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		128,247,559.52	137,343,928.09
递延所得税资产		5,602,075.85	6,010,500.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,230,026,448.60	1,256,983,198.19
资产总计		2,850,305,969.71	3,208,434,424.83
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		529,940,000.00	646,460,000.00
应付账款		265,908,681.65	314,484,973.71
预收款项		107,503,111.23	115,049,203.76
应付职工薪酬		111,158.69	43,800.68
应交税费		49,329,226.56	104,158,786.53
应付利息			
应付股利		300,865.10	300,865.10
其他应付款		132,477,074.80	150,447,834.54
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	202,000,000.00
其他流动负债		15,342,458.65	12,649,011.45
流动负债合计		1,220,912,576.68	1,645,594,475.77
非流动负债：			
长期借款		117,000,000.00	117,000,000.00



应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		117,000,000.00	117,000,000.00
负债合计		1,337,912,576.68	1,762,594,475.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		452,985,546.00	452,985,546.00
资本公积		567,682,143.86	567,682,143.86
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		71,363,491.12	71,363,491.12
一般风险准备			
未分配利润		420,362,212.05	353,808,768.08
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,512,393,393.03	1,445,839,949.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,850,305,969.71	3,208,434,424.83

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,937,513,161.82	1,925,193,276.13
其中：营业收入		1,922,282,264.82	1,909,123,526.63
利息收入		15,230,897.00	16,069,749.50
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,834,206,622.50	1,833,695,599.32
其中：营业成本		1,486,257,097.34	1,488,015,512.52
利息支出		135,942.26	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		25,705,342.97	24,181,989.00
销售费用		113,955,213.79	101,765,253.41
管理费用		209,700,813.60	198,437,681.74
财务费用		1,491,396.13	22,812,668.26
资产减值损失		-3,039,183.59	-1,714,928.76
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）		103,306,539.32	91,497,676.81



加：营业外收入		6,586,435.36	1,758,368.88
减：营业外支出		89,840.17	318,545.05
其中：非流动资产处置 损失		68,120.94	104,066.60
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		109,803,134.51	92,937,500.64
减：所得税费用		31,241,314.27	23,628,733.52
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）		78,561,820.24	69,308,767.12
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		79,371,605.50	66,970,489.14
少数股东损益		-809,785.26	2,338,277.98
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1752	0.1739
（二）稀释每股收益		0.1752	0.1739
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		78,561,820.24	69,308,767.12
归属于母公司所有者的综合 收益总额		79,371,605.50	66,970,489.14
归属于少数股东的综合收益 总额		-809,785.26	2,338,277.98

法定代表人：周兆达

主管会计工作负责人：李晞

会计机构负责人：魏豫曦

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,748,122,244.16	1,745,032,050.60
减：营业成本		1,456,336,370.90	1,459,281,235.00
营业税金及附加		15,045,648.49	13,881,784.28
销售费用		81,203,914.94	71,858,498.07
管理费用		134,726,579.10	129,713,778.15
财务费用		-17,759,288.49	2,843,830.03
资产减值损失		-4,310,416.41	-2,568,682.19
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）		0.00	0.00
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）		82,879,435.63	70,021,607.26
加：营业外收入		5,924,845.95	776,589.94
减：营业外支出		66,356.29	183,403.47
其中：非流动资产处置损 失			
三、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		88,737,925.29	70,614,793.73
减：所得税费用		22,184,481.32	17,653,698.43
四、净利润（净亏损以“-”号填 列）		66,553,443.97	52,961,095.30
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		66,553,443.97	52,961,095.30

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,173,986,716.11	2,166,953,633.77
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	15,230,897.00	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	5,580,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	11,310,154.26	5,134,531.32
经营活动现金流入小计	2,206,107,767.37	2,186,320,714.59
购买商品、接受劳务支付的现金	1,783,333,287.35	1,745,038,800.72
客户贷款及垫款净增加额	25,515,934.00	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	111,813,567.52	98,865,036.20
支付的各项税费	160,583,806.23	94,666,113.67
支付其他与经营活动有关的现金	146,304,729.49	144,238,534.07
经营活动现金流出小计	2,227,551,324.59	2,098,525,314.66
经营活动产生的现金流量净额	-21,443,557.22	87,795,399.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	106,900.00	12,987.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	103,231,500.00	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	103,338,400.00	33,082,987.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,178,983.39	56,857,737.63
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	28,178,983.39	56,857,737.63
投资活动产生的现金流量净额	75,159,416.61	-23,774,749.95
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	224,000,000.00	384,000,000.00
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	224,000,000.00	941,650,199.02
偿还债务支付的现金	392,000,000.00	863,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,211,873.91	21,957,317.94
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	880,000.00	1,432,800.00
筹资活动现金流出小计	402,091,873.91	886,390,117.94
筹资活动产生的现金流量净额	-178,091,873.91	55,260,081.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-128.00
五、现金及现金等价物净增加额	-124,376,014.52	119,280,603.06
加：期初现金及现金等价物余额	914,915,712.46	598,497,928.16
六、期末现金及现金等价物余额	790,539,697.94	717,778,531.22

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,017,397,990.53	2,015,146,029.64
收到的税费返还	5,660,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	10,539,073.79	4,119,752.91
经营活动现金流入小计	2,033,597,064.32	2,019,265,782.55
购买商品、接受劳务支付的现金	1,743,963,741.16	1,715,942,836.34
支付给职工以及为职工支付的现金	73,598,520.56	66,333,354.82
支付的各项税费	128,690,387.94	75,463,170.43
支付其他与经营活动有关的现金	121,915,130.27	108,852,136.51
经营活动现金流出小计	2,068,167,779.93	1,966,591,498.10
经营活动产生的现金流量净额	-34,570,715.61	52,674,284.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,620.00	4,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	103,231,500.00	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	103,246,120.00	33,074,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,344,248.25	30,310,678.59
投资支付的现金		2,000,745.31
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	16,344,248.25	32,311,423.90
投资活动产生的现金流量净额	86,901,871.75	762,876.10
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



长沙通程控股股份有限公司 2012 年半年度报告

取得借款收到的现金	170,000,000.00	384,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,874,433.50	16,000,000.00
筹资活动现金流入小计	178,874,433.50	957,650,199.02
偿还债务支付的现金	352,000,000.00	803,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,198,522.38
支付其他与筹资活动有关的现金	880,000.00	57,502,800.00
筹资活动现金流出小计	352,880,000.00	863,701,322.38
筹资活动产生的现金流量净额	-174,005,566.50	93,948,876.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-128.00
五、现金及现金等价物净增加额	-121,674,410.36	147,385,909.19
加：期初现金及现金等价物余额	890,421,786.75	557,458,640.86
六、期末现金及现金等价物余额	768,747,376.39	704,844,550.05

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元



项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	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										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	452,985,546.00	574,262,923.30			71,363,491.12		512,625,986.65		57,979,460.67	1,669,217,407.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							79,371,605.50		-809,785.26	78,561,820.24
（一）净利润							79,371,605.50		-809,785.26	78,561,820.24
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							79,371,605.50		-809,785.26	78,561,820.24
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	452,985,546.00	574,262,923.30			71,363,491.12		591,997,592.15		57,169,675.41	1,747,779,227.98



上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额										
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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			18,208,435.81		198,089,765.53		-488,387.44	773,460,012.92
（一）净利润							216,298,201.34		-488,387.44	215,809,813.90
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	216,298,201.34	0.00	0.00	0.00
（三）所有者投入和减少资本	101,969,236.00	455,680,963.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	557,650,199.02
1. 所有者投入资本	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	0.00	0.00	0.00	0.00	18,208,435.81	0.00	-18,208,435.81	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					18,208,435.81		-18,208,435.81			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	452,985,546.00	574,262,923.30			71,363,491.12		512,625,986.65		57,979,460.67	1,669,217,407.74

8、母公司所有者权益变动表



本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	452,985,546.00	567,682,143.86			71,363,491.12		353,808,768.08	1,445,839,949.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							66,553,443.97	66,553,443.97
（一）净利润							66,553,443.97	66,553,443.97
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							66,553,443.97	66,553,443.97
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	452,985,546.00	567,682,143.86			71,363,491.12		420,362,212.05	1,512,393,393.03



上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额								
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			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			18,208,435.81		163,875,922.29	740,058,891.33
（一）净利润							182,084,358.10	182,084,358.10
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							182,084,358.10	182,084,358.10
（三）所有者投入和减少资本	101,969,236.00	456,005,297.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	557,974,533.23
1. 所有者投入资本	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	0.00	0.00	0.00	0.00	18,208,435.81	0.00	-18,208,435.81	0.00
1. 提取盈余公积					18,208,435.81		-18,208,435.81	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	452,985,546.00	567,682,143.86			71,363,491.12		353,808,768.08	1,445,839,949.06

（三）财务报表附注

金额单位：人民币元

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,并取得注册号为430000000030448的《企业法人营业执照》。经历次增资,公司现有注册资本45,298.5546万元,股份总数452,985,546股(每股面值1元)。其中:有限售条件流通股A股310,534股,无限售条件流通股A股452,675,012股。公司股票于1996年8月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属零售行业。经营范围:酒店业的投资管理;房地产业、旅游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、公司主要会计政策和会计估计

(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）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

（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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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
内部往来组合	合并范围内的应收款
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，按照账面价值高于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一部分后确认为收入，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；财务报表按《企业会计准则讲(2010)》规定进行列报。

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 20%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收	1.2%、12%



	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%、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

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	置业投资；写字楼出租；新型建筑材料的生产及产品自销；饮歌舞、卡拉 OK、KTV、演艺、桑拿足浴、美容美发、游泳池、茶座、餐饮服务、住宿及配套服务、卷烟、雪茄烟、酒类。	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、酒店业经营。	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
长沙通程麓山大酒店有限公司	控股子公司	长沙市	酒店业	5,000	住宿；餐饮服务；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	1,800,000.00		60.00	60.00	是
长沙通程麓山大酒 店有限公司	50,000,000.00		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
长沙通程国际广场 置业发展有限公司	18,364,662.52		
长沙通程电梯有限 公司	54,872.44		
湖南通程典当有限 责任公司	48,293,668.57		
长沙通程龙腾投资 发展有限公司	-11,226,864.64		
长沙通程国际酒店 管理有限责任公司	1,683,336.52		
长沙通程麓山大酒 店有限公司			

[注]: 本公司及子公司长沙通程国际广场置业发展有限公司分别持有湖南通程典当有限责任公司 37.50% 和 35.50% 股权, 故持股比例为本公司直接持股 37.50% 和通过长沙通程国际广场置业发展有限公司间接持



股 33.725% (37.5%×95%) 之和, 表决权比例为本公司和长沙通程国际广场置业发展有限公司持股比例之和。

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			4,842,726.61			2,961,532.96
小 计			4,842,726.61			2,961,532.96
银行存款:						
人民币			592,893,737.98			715,419,428.48
小 计			592,893,737.98			715,419,428.48
其他货币资金:						
人民币			192,803,233.35			196,534,751.02
小 计			192,803,233.35			196,534,751.02
合 计			790,539,697.94			914,915,712.46

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日, 银行存款中包含募集资金 182,360,306.85 元, 其中 40,000,000.00 元定期存款期限从 2012 年 5 月 14 日至 2012 年 8 月 13 日; 40,000,000.00 元定期存款期限从 2012 年 5 月 12 日至 2012 年 11 月 12 日; 80,000,000.00 元定期存款期限从 2012 年 5 月 12 日至 2013 年 5 月 11 日。

(3) 其他货币资金中银行承兑汇票保证金为 187,980,996.82 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	4,382,000.00		4,382,000.00	2,870,000.00		2,870,000.00
合 计	4,382,000.00		4,382,000.00	2,870,000.00		2,870,000.00

(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	41,684,049.32	92.27	5,673,314.30	13.61	24,798,082.10	78.71	3,927,700.25	15.84
组合小计	41,684,049.32	92.27	5,673,314.30	13.61	24,798,082.10	78.71	3,927,700.25	15.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	3,493,710.20	7.73		0.00	6,708,805.25	21.29	330,363.19	1.33
合 计	45,177,759.52	100.00	5,673,314.30	12.56	31,506,887.35	100.00	4,258,063.44	17.17

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	33,693,494.50	80.83	1,684,674.72	17,972,616.56	72.48	898,630.83
1-2 年	1,184,426.96	2.84	118,442.71	3,024,245.80	12.20	302,424.58
2-3 年	4,167,967.19	10.00	1,250,390.16	1,512,097.22	6.10	453,629.16
3-4 年	28,963.54	0.07	14,481.77	19,360.90	0.08	9,680.45
4-5 年	19,360.90	0.05	15,488.72	32,131.93	0.13	25,705.54
5 年以上	2,589,836.23	6.21	2,589,836.23	2,237,629.69	9.01	2,237,629.69
小 计	41,684,049.32	100.00	5,673,314.30	24,798,082.10	100.00	3,927,700.25

3) 本期无核销应收账款情况。

4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
家电下乡以旧换新政府补贴款	3,493,710.20			因其为政府补贴，故不对其计提坏账



小 计	3,493,710.20		
-----	--------------	--	--

(2) 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	1,991,103.18	1 年以内	4.41
第二名	非关联方	1,754,430.71	5 年以上	3.88
第三名	非关联方	1,362,910.09	1 年以内	3.02
第四名	非关联方	1,216,954.79	1 年以内	2.69
第五名	非关联方	1,111,523.69	1 年以内	2.46
小 计		7,436,922.46		16.46

(3) 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。

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	49,820,807.96	94.81		49,820,807.96	30,309,051.62	96.68		30,309,051.62
1-2 年	1,802,268.86	3.43		1,802,268.86	892,584.00	2.85		892,584.00
2-3 年	760,000.00	1.45		760,000.00	63,000.00	0.20		63,000.00
3 年以上	164,146.11	0.31		164,146.11	86,222.11	0.27		86,222.11
合 计	52,547,222.93	100.00		52,547,222.93	31,350,857.73	100.00		31,350,857.73

(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	10,000,000.00	1 年以内	预付租金
第二名	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	预付租金
第三名	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	预付租金
第四名	非关联方	814,192.15	1 年以内	预付货款
第五名	非关联方	598,272.93	1 年以内	预付电费
小 计		17,412,465.08		

(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	14,372,578.67	94.73	3,916,982.86	27.25	114,730,630.52	99.12	8,388,146.58	7.31
组合小计	14,372,578.67	94.73	3,916,982.86	27.25	114,730,630.52	99.12	8,388,146.58	7.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	800,000.00	5.27	800,000.00	100.00	1,020,324.78	0.88	800,000.00	78.41
合计	15,172,578.67	100.00	4,716,982.86	31.09	115,750,955.30	100.00	9,188,146.58	7.94

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	10,216,655.67	71.08	510,832.80	110,756,754.02	96.54	5,537,837.68
1-2 年	351,781.64	2.45	35,178.16	221,305.90	0.19	22,130.59
2-3 年	163,580.76	1.14	49,074.23	453,485.00	0.40	136,045.50
3-4 年	45,475.00	0.32	22,737.50	1,180,727.17	1.03	590,363.59
4-5 年	1,479,627.17	10.29	1,183,701.74	82,946.06	0.07	66,356.85
5 年以上	2,115,458.43	14.72	2,115,458.43	2,035,412.37	1.77	2,035,412.37
小计	14,372,578.67	100.00	3,916,982.86	114,730,630.52	100.00	8,388,146.58

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) 本期核销其他应收款 16,729.27 元。

(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	五年以上	9.46%	往来款
第二名	非关联方	1,217,267.00	一年以内	8.02%	往来款
第三名	非关联方	1,193,923.43	一年以内	7.87%	往来款
第四名	非关联方	1,129,356.83	一年以内	7.44%	往来款
第五名	非关联方	1,103,075.00	一年以内	7.27%	往来款
小 计		6,078,372.89		40.06%	

(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	145,086,749.47	630,310.81	144,456,438.66	239,225,285.88	630,310.81	238,594,975.07
在途商品	45,863,900.03		45,863,900.03	77,007,182.97		77,007,182.97
原材料	11,428,188.61	247,611.17	11,180,577.44	18,522,118.06	247,611.17	18,274,506.89
低值易耗品						
受托代销商品	19,993,845.75		19,993,845.75	26,678,953.36		26,678,953.36
代销商品款	-20,720,930.67		-20,720,930.67	-27,316,865.23		-27,316,865.23
合 计	201,651,753.19	877,921.98	200,773,831.21	334,116,675.04	877,921.98	333,238,753.06

(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	630,310.81				630,310.81
原材料	247,611.17				247,611.17
小 计	877,921.98				877,921.98

(3) 本期无计提、转回的存货跌价准备

(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	370,527.00		370,527.00
合 计	0.00		0.00	370,527.00		370,527.00

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	511,450.00	1,043,980.00
财产权利质押贷款	74,873,000.00	62,390,000.00
房地产抵押贷款	152,721,250.00	139,155,786.00
减：贷款准备	1,315,790.50	1,315,790.50
合 计	226,789,909.50	201,273,975.50

(2) 期末余额系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
韶山光大村镇银行有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
通程国际计算机系统集	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00



成有限公司					
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				
韶山光大村镇银行股份有限公司	6.00	6.00				
通程国际计算机系统集成有限公司	20.00	20.00				
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	1,990,592,160.92	1,962,266.62	4,467,944.95	1,988,086,482.59
房屋建筑物	1,450,278,494.88	494,635.40		1,450,773,130.28
机器设备	255,228,417.41	164,674.00	54,055.31	255,339,036.10
电子设备	208,896,728.63	1,037,785.74	903,354.59	209,031,159.78
运输工具	9,651,810.66	34,643.77	599,514.45	9,086,939.98
其 他	66,536,709.34	230,527.71	2,911,020.60	63,856,216.45
	—	本期转入	本期计提	—
2) 累计折旧小计	598,946,745.28	42,856,011.77	4,264,332.13	637,538,424.92
房屋建筑物	298,178,219.50	22,335,845.64		320,514,065.14
机器设备	120,739,930.59	8,301,986.25	26,775.10	129,015,141.74
电子设备	143,223,733.96	8,176,396.85	858,938.77	150,541,192.04
运输工具	6,302,971.69	399,757.33	541,816.74	6,160,912.28
其 他	30,501,889.54	3,642,025.70	2,836,801.52	31,307,113.72
3) 账面价值合计	1,391,645,415.64	—	—	1,350,548,057.67



房屋建筑物	1,152,100,275.38	—	—	1,130,259,065.14
机器设备	134,488,486.82	—	—	126,323,894.36
电子设备	65,672,994.67	—	—	58,489,967.74
运输工具	3,348,838.97	—	—	2,926,027.70
其他	36,034,819.80	—	—	32,549,102.73

(2) 本期折旧额为 42,856,011.77 元;

(3) 期末, 已有账面价值为 951,664,273.66 元的固定资产用于抵押担保。

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
鹏程食府改造				390,000.00		390,000.00
怀化商业广场工程	85,000.00		85,000.00			
合计	85,000.00		85,000.00	390,000.00		390,000.00

(2) 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	工程投入占预算比例(%)
鹏程食府改造	1,140,000.00	390,000.00	750,000.00		1,140,000.00	100.00
怀化商业广场工程	30,000,000.00		85,000.00		0.00	0.28
合计	31,140,000.00	390,000.00	835,000.00		1,140,000.00	

(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
鹏程食府改造	100.00				自筹	0.00
怀化商业广场工程	0.28				配股 资金	85,000.00
合计						85,000.00

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	333,238,613.47	145,000.00		333,383,613.47
软件	6,111,526.02	145,000.00		6,256,526.02



土地使用权	327,127,087.45			327,127,087.45
2) 累计摊销小计	33,743,137.11	5,061,741.32		38,804,878.43
软件	3,982,398.13	502,878.98		4,485,277.11
土地使用权	29,760,738.98	4,558,862.34		34,319,601.32
3) 账面价值合计	299,495,476.36			294,578,735.04
软件	2,129,127.89			1,771,248.91
土地使用权	297,366,348.47			292,807,486.13

无形资产本期摊销额 5,061,741.32 元。

(2) 期末，已有账面价值 194,105,354.74 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	954,619.30		12,694.80		941,924.50
曹家坝土地租赁费	101,558.66	242,889.70	75,114.91		269,333.45
商业公司经营租入固定资产改良	74,295,013.22	3,102,414.55	7,122,778.55		70,274,649.22
商业公司固定资产装修	16,001,973.57		2,026,709.82		13,975,263.75
通程万惠经营租入固定资产改良	24,509,806.11	166,633.79	1,938,319.93	210,000.00	22,528,119.97
通程盛源经营租入固定资产改良	20,900,625.63	109,712.05	1,346,931.29		19,663,406.39
同升湖酒店改造	398,697.21		12,728.22		385,968.99
物业公司经营租入固定资产改良	181,634.39		10,741.14		170,893.25
麓山酒店固定资产改良	2,727,296.66		411,849.33		2,315,447.33
温泉酒店长期资产改良支出	3,579,705.85		856,111.92		2,723,593.93



通程酒店固定资产改良		1,218,896.36	20,314.94		1,198,581.42
通程怀化指挥部		38,000.00			38,000.00
合计	143,650,930.60	4,878,546.45	13,834,294.85	210,000.00	134,485,182.20

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	2,817,054.79	3,581,033.01
开办费		
递延收益	3,835,614.66	3,162,252.86
合 计	6,652,669.45	6,743,285.87
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) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	11,268,219.14
递延收益	15,342,458.65
小 计	26,610,677.79
应纳税差异项目	
固定资产折旧	112,792,210.08
小 计	112,792,210.08

(3) 递延所得税负债系固定资产加速折旧产生的暂时性差异，预计 2016 年可以转回。

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	13,446,210.02	-3,039,183.59		16,729.27	10,390,297.16



存货跌价准备	877,921.98				877,921.98
其他流动资产减值准备	1,315,790.50				1,315,790.50
合 计	15,639,922.50	-3,039,183.59		16,729.27	12,584,009.64

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
保证借款		
信用借款	54,000,000.00	40,000,000.00
合 计	154,000,000.00	140,000,000.00

17. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	529,940,000.00	646,460,000.00
合 计	529,940,000.00	646,460,000.00

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
供应商货款	282,683,279.35	325,351,063.86
工程款	37,161,882.45	52,079,076.57
合 计	319,845,161.80	377,430,140.43

(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	119,968,069.86	131,908,845.12
合 计	119,968,069.86	131,908,845.12

(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		87,599,345.74	87,568,891.43	30,454.31
职工福利费		10,183,651.97	10,183,651.97	-
社会保险费		13,069,953.42	12,975,845.37	94,108.05
其中：医疗保险费		3,825,806.87	3,802,010.27	23,796.60
基本养老保险费		7,972,002.47	7,911,299.09	60,703.38
失业保险费		723,738.23	717,590.51	6,147.72
工伤保险费		244,148.22	242,710.57	1,437.65
生育保险费		304,257.63	302,234.93	2,022.70
住房公积金		666,980.00	657,180.00	9,800.00
工会经费	73,512.62	1,186,205.46	1,118,780.34	140,937.74
职工教育经费		453,847.61	453,847.61	-
合 计	73,512.62	113,159,984.20	112,958,196.72	275,300.10

(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	1,477,064.81	11,566,840.73
消费税	696,343.42	1,922,453.46
营业税	2,166,480.87	5,526,601.18
企业所得税	44,359,306.31	91,642,730.78
代扣代缴个人所得税	288,721.28	97,975.78
城市维护建设税	631,620.71	682,422.14
房产税	1,212,272.18	1,974,995.16
土地使用税	52,675.84	137,118.42
教育费附加	463,605.05	515,534.58
防洪保安基金	3,168,675.78	3,111,646.18
应交文化事业建设费	13,618.05	20,469.55
印花税	5,008.16	418.00
价格调节基金		4,352.56



项 目	期末数	期初数
其他	10,675.75	10,675.75
合 计	54,546,068.21	117,214,234.27

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	300,865.10	未认领
合 计	300,865.10	300,865.10	

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
工程款	4,626,963.57	16,049,684.72
应付门店租金	35,812,708.04	35,869,407.21
其他	73,425,673.94	75,103,608.47
合 计	113,865,345.55	127,022,700.40

(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
长沙通程实业(集团)有限公司	309,503.98	379,551.98
小 计	309,503.98	379,551.98

(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	10,686,685.78	门店租金
浏阳市创意实业发展有限公司	6,056,898.46	门店租金
长沙集成置业有限公司	3,260,210.36	门店租金
岳阳市南方建筑安装工程公司通程项目部	2,343,484.17	工程进度款
湖南金工房地产开发有限公司	1,716,940.32	门店租金
小 计	24,064,219.09	

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	20,000,000.00	202,000,000.00
合 计	20,000,000.00	202,000,000.00

(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	20,000,000.00	202,000,000.00
小 计	20,000,000.00	202,000,000.00

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
建行长沙黄兴中路	2010.04.23	2012.04.22	人民币	5.40		5,000.00
工行长沙汇通支行	2010.06.11	2012.06.08	人民币	5.4		4,700.00
长沙银行汇丰支行	2010.04.28	2012.04.28	人民币	5.94		4,500.00
建行长沙黄兴中路	2009.04.23	2012.04.22	人民币	5.4		4,000.00
建行长沙黄兴中路	2009.09.01	2012.08.31	人民币	6.65	2,000.00	2,000.00
小 计					2,000.00	20,200.00

25. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	15,342,458.65	12,649,011.45
合 计	15,342,458.65	12,649,011.45

(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) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	117,000,000.00	117,000,000.00
合 计	117,000,000.00	117,000,000.00

(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
------	-------	-------	----	--------	-----	-----



建行长沙黄兴中路	2011.01.10	2014.01.09	人民币	6.65	6,000.00	6,000.00
建行长沙黄兴中路	2011.04.08	2014.04.07	人民币	6.65	3,000.00	3,000.00
工行长沙汇通支行	2011.04.20	2013.04.05	人民币	6.71	2,700.00	2,700.00
小计					11,700.00	11,700.00

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	452,985,546			452,985,546

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)	566,174,637.60			566,174,637.60
其他资本公积	8,088,285.70			8,088,285.70
合计	574,262,923.30			574,262,923.30

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	71,363,491.12			71,363,491.12
合计	71,363,491.12			71,363,491.12

30. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	512,625,986.65	
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	512,625,986.65	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	79,371,605.50	
减:提取法定盈余公积		10.00%
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	591,997,592.15	

(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	1,846,904,715.96	1,843,398,197.07
其他业务收入	75,377,548.86	65,725,329.56
利息收入	15,230,897.00	16,069,749.50
营业成本	1,486,257,097.34	1,488,015,512.52

(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	1,624,342,921.56	1,441,692,514.22	1,638,615,644.55	1,447,143,479.51
旅游服务业	222,561,794.40	42,329,428.07	204,782,552.52	38,822,957.55
小 计	1,846,904,715.96	1,484,021,942.29	1,843,398,197.07	1,485,966,437.06

(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	1,846,904,715.96	84,021,942.29	1,843,398,197.07	1,485,966,437.06
小 计	1,846,904,715.96	1,484,021,942.29	1,843,398,197.07	1,485,966,437.06

(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	23,466,612.83	31.13%
餐饮	2,510,935.00	3.33%
其他	49,400,001.03	65.54%
小 计	75,377,548.86	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	206,040.00	77,450.00



财产权利质押贷款利息收入	2,372,800.00	3,123,000.00
房地产抵押贷款利息收入	12,652,057.00	12,869,299.50
合 计	15,230,897.00	16,069,749.50

(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	5,227,600.00	0.27
第二名	3,757,196.00	0.19
第三名	2,985,218.00	0.15
第四名	2,570,797.00	0.13
第五名	2,425,819.00	0.13
小 计	16,966,630.00	0.88

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	4,564,808.68	3,469,432.95	详见本财务报表附注税项之三说明
营业税	15,605,776.07	14,254,740.71	
城市维护建设税	3,125,315.44	3,768,578.58	
教育费附加	2,322,409.26	2,580,100.71	
文化事业建设费	87,033.52	109,136.05	
合 计	25,705,342.97	24,181,989.00	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
经营人员薪酬	61,751,999.21	59,722,394.44
广告费	16,605,849.67	18,899,784.37
水电费	16,430,237.24	7,031,872.81
运杂费	8,061,393.74	7,122,252.28
物料消耗	4,190,016.18	4,045,758.18
物管费	2,897,894.67	1,769,534.76



差旅费	881,853.75	1,022,631.43
电话费	878,042.99	906,269.76
保险费	1,161,497.48	1,120,881.64
其他	1,096,428.86	123,873.74
合 计	113,955,213.79	101,765,253.41

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
租赁费	51,934,776.24	47,267,745.91
折旧费	42,856,011.77	42,983,968.03
管理人员薪酬	46,416,844.67	40,021,425.12
长期待摊费用摊销	14,204,821.85	13,654,513.60
水电费	13,589,403.45	10,576,848.51
修理费	5,814,661.15	6,030,499.51
燃料费	6,274,976.18	7,061,751.00
税费	5,665,197.25	5,473,079.57
无形资产摊销	5,061,951.32	5,072,327.19
其他	17,882,169.720	20,295,523.30
合 计	209,700,813.60	198,437,681.74

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	9,211,873.91	21,657,317.94
减：利息收入	10,306,960.71	3,376,162.44
手续费支出	1,706,482.93	3,098,584.76
汇兑损益		128.00
其他	880,000.00	1,432,800.00
合 计	1,491,396.13	22,812,668.26

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-3,039,183.59	-1,722,713.66



存货跌价损失		7,784.90
其他流动资产损失		
合 计	-3,039,183.59	-1,714,928.76

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	3,241.81		3,241.81
其中：固定资产处置利得	3,241.81		3,241.81
政府补助	6,160,000.00	1,200,000.00	6,160,000.00
罚没收入	31,287.64	21,000.00	31,287.64
赔偿收入			
其他	391,905.91	537,368.88	391,905.91
合 计	6,586,435.36	1,758,368.88	6,586,435.36

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
税费返还	5,580,000.00		地方财政税收返还款。
政府奖励	580,000.00	1,200,000.00	2011 年旅游先进单位奖金 50 万元, 2011 年纳税过亿奖金 8 万元。
小 计	6,160,000.00	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	68,120.94	104,066.60	68,120.94
其中：固定资产处置损失	68,120.94	104,066.60	68,120.94
对外捐赠	2,796.00	30,000.00	2,796.00



罚款支出		53,689.49	
其他	18,923.23	130,788.96	18,923.23
合计	89,840.17	318,545.05	89,840.17

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	31,150,697.65	23,628,733.52
递延所得税调整	90,616.62	
合计	31,241,314.27	23,628,733.52

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	2012 年半年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	79,371,605.50
非经常性损益	B	4,717,194.04
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	74,654,411.46
期初股份总数	D	452,985,546.00
调整系数	E	
调整后期初股份总数	F	
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	G	
发行新股或债转股等增加股份数	H	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
因回购等减少股份数	J	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	K	
报告期缩股数	L	
报告期月份数	M	6



发行在外的普通股加权平均数	$\frac{N=F \times (M-1) / M + G + (H+D) \times I / M - J \times K / M - L}{M}$	452,985,546.00
基本每股收益	$O=A/N$	0.1752
扣除非经常损益基本每股收益	$P=C/N$	0.1648

(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	10,306,960.71
政府奖励	580,000.00
其他营业外收入	423,193.55
合 计	11,310,154.26

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
运杂费	8,061,393.74
保险费	1,509,419.37
差旅费	1,317,548.43
广告费	16,605,849.67
电话费	878,042.99
物管费	2,897,894.67
物料消耗	4,985,369.68
水电费	30,019,640.69
业务招待费	3,577,744.87
租赁费	51,934,776.24
咨询费	33,873.50
修理费	5,814,661.15
审计费	596,000.00



项 目	本期数
燃料费	6,274,976.18
办公费	774,091.18
劳务费	1,283,178.87
交通费	696,723.62
支付押金及其他	9,043,544.64
合 计	146,304,729.49

3. 支付其他筹资活动有关的现金

项 目	本期数
财务顾问费	880,000.00
合 计	880,000.00

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	78,561,820.24	69,308,767.12
加: 资产减值准备	-3,039,183.59	-1,714,928.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,856,011.77	43,324,783.55
无形资产摊销	5,061,741.32	5,072,327.19
长期待摊费用摊销	14,204,821.85	13,654,513.60
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)	64,879.13	104,066.60
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)	10,091,873.91	23,090,245.94
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)	90,616.42	-48,814.78
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)	132,464,921.85	12,536,410.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-64,565,024.01	-39,079,347.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-237,236,036.11	-38,452,623.22
其他		



补充资料	本期数	上年同期数
经营活动产生的现金流量净额	-21,443,557.22	87,795,399.93
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	790,539,697.94	717,778,531.22
减: 现金的期初余额	914,915,712.46	598,497,928.16
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	-124,376,014.52	119,280,603.06

(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		
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
④ 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
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	196,151,500.00	66,140,000.00
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	103,231,500.00	33,070,000.00
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	103,231,500.00	33,070,000.00
④ 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产	57,548,196.74	56,963,088.61
流动负债	7,548,196.74	6,963,088.61

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	790,539,697.94	914,915,712.46



其中：库存现金	4,842,726.61	2,961,532.96
可随时用于支付的银行存款	592,893,737.98	715,419,428.48
可随时用于支付的其他货币资金	192,803,233.35	196,534,751.02
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	790,539,697.94	914,915,712.46

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(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	45.11	45.11	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。

(二) 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	309,503.98	379,551.98
小计		309,503.98	379,551.98

(三) 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	15	15	219
上年同期数	14	14	206



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

以公司现有总股本 452,985,546 股为基数，向全体股东每 10 股派 2 元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII 实际每 10 股派 1.80 元；对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。股权登记日：2012 年 8 月 7 日；除权除息日：2012 年 8 月 8 日。本次转增的无限售流通股的起始交易日为 2012 年 8 月 8 日。本次实施转增股本后，按公司新股本 543,582,655 股摊薄计算，2011 年度，公司每股净收益为 0.3979 元。

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	43,215,774.56
1-2 年	95,940,425.57
2-3 年	97,221,284.24
3 年以上	832,526,550.09
小 计	1,068,904,034.46

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	6,617,318.88	65.45	2,063,719.72	31.19	3,272,053.31	33.76	1,855,041.37	9.98
组合小计	6,617,318.88	65.45	2,063,719.72	31.19	3,272,053.31	33.76	1,855,041.37	9.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	3,493,710.20	34.55		0.00	6,419,808.45	66.24	35,933.29	0.56
合计	10,111,029.08	100.00	2,063,719.72	20.41	9,691,861.76	100.00	1,890,974.66	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	4,725,049.86	71.40	236,252.50	1,423,379.10	43.50	71,168.96
1-2 年						
2-3 年	92,574.00	1.40	27,772.20	92,574.00	2.83	27,772.20
5 年以上	1,799,695.02	27.20	1,799,695.02	1,756,100.21	53.67	1,756,100.21
小计	6,617,318.88	100.00	2,063,719.72	3,272,053.31	100.00	1,855,041.37

3) 本期无核销应收账款情况。

4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
家电下乡以旧换新政府补贴款	3,493,710.20			因其为政府补贴, 故不对其计提坏账
小计	3,493,710.20			

5) 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 (%)
南京熊猫电子股份有限公司湖南公司	非关联方	1,754,430.71	5 年以上	26.51



家电以旧换新直补(益阳区部)	非关联方	1,216,954.79	1年以内	18.39
长沙市财政局财政性资金专户	非关联方	1,100,961.06	1年以内	16.64
家电以旧换新直补(郴州区部)	非关联方	390,381.90	1年以内	5.90
省移动通信	非关联方	280,816.50	1年以内	4.24
小计		4,743,544.96		71.68

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	12,285,868.67	1.99	3,571,814.21	29.07	113,076,123.65	15.88	8,071,704.95	7.14
内部往来组合	605,602,465.33	97.88			598,297,736.31	84.01		
组合小计	617,888,334.00	99.87	3,571,814.21	0.58	711,373,859.96	99.89	8,071,704.95	1.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	800,000.00	0.13	800,000.00	100.00	809,524.78	0.11	800,000.00	98.82
合计	618,688,334.00	100.00	4,371,814.21	0.71	712,183,384.74	100.00	8,871,704.95	1.25

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	8,498,311.59	69.17	424,915.59	109,377,184.07	96.73	5,468,859.19
1-2年	232,798.14	1.89	23,279.81	195,130.64	0.17	19,513.06
2-3年	162,000.00	1.32	48,600.00	452,525.00	0.40	135,757.50
3-4年	45,475.00	0.37	22,735.50	1,176,113.15	1.04	588,056.58
4-5年	1,475,013.15	12.01	1,180,010.52	78,260.86	0.07	62,608.69
5年以上	1,872,270.79	15.24	1,872,270.79	1,796,909.93	1.59	1,796,909.93
小计	12,285,868.67	100.00	3,571,814.21	113,076,123.65	100.00	8,071,704.95

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) 本期实际核销其他应收款 16,729.27 元。

(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
长沙通程龙腾投资发展有限公司	控股子公司	524,743,271.20	1 年以内	85.42	资金占用
长沙通程国际广场置业发展有限公司	控股子公司	80,859,194.13	1 年以内	13.16	资金占用
第三名	非关联方	1,434,750.63	5 年以上	0.23	往来款
第四名	非关联方	1,217,267.00	1 年以内	0.20	往来款
第五名	非关联方	1,193,923.43	1 年以内	0.19	往来款
小 计		609,448,406.39		99.21	

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
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
通程酒店管理公司	成本法	2,325,079.52	2,325,079.52		2,325,079.52



被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
合 计		489,242,027.04	489,242,027.04		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				
通程酒店管理公司	60.00	60.00				
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	1,672,869,206.64	1,679,430,114.31
其他业务收入	75,253,037.52	65,601,936.29
营业成本	1,456,336,370.90	1,459,281,235.00

(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	1,624,342,921.56	1,441,692,514.22	1,638,615,644.55	1,447,143,479.51
旅游服	48,526,285.08	12,408,701.63	40,814,469.76	10,088,680.03
小 计	1,672,869,206.64	1,454,101,215.85	1,679,430,114.31	1,457,232,159.54



(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	1,672,869,206.64	1,454,101,215.85	1,679,430,114.31	1,457,232,159.54
小	1,672,869,206.64	1,454,101,215.85	1,679,430,114.31	1,457,232,159.54

(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	5,227,600.00	0.30
第二名	3,757,196.00	0.21
第三名	2,985,218.00	0.17
第四名	2,570,797.00	0.15
第五名	2,425,819.00	0.14
小 计	16,966,630.00	0.97

(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	66,553,443.97	52,961,095.30
加: 资产减值准备	-4,310,416.41	-2,568,682.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,432,515.98	17,726,981.08
无形资产摊销	1,429,074.92	1,440,994.15
长期待摊费用摊销	12,916,545.66	12,430,550.53
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)	47,622.51	66,789.95
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)	-7,994,433.50	4,331,450.38
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)	408,424.62	162,677.36
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)	131,197,385.41	13,894,219.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-23,233,277.68	-8,706,536.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-229,017,601.09	-39,065,255.79



其他		
经营活动产生的现金流量净额	-34,570,715.61	52,674,284.45
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	768,747,376.39	704,844,550.05
减: 现金的期初余额	890,421,786.75	557,458,640.86
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	-121,674,410.36	147,385,909.19

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额
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	-64,879.13
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）	6,160,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	401,474.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	6,496,595.19
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,619,588.33
少数股东权益影响额(税后)	159,812.82
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,717,194.04

(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



		本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	4.81	0.1752	0.1739	0.1752	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	4.52	0.1648	0.1709	0.1648	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	79,371,605.50
非经常性损益	B	4,717,194.04
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	74,654,411.46
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,611,237,947.07
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	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,650,923,749.82
加权平均净资产收益率	M=A/L	4.81%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	4.52%

(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
应收票据	4,382,000.00	2,870,000.00	52.68%	(1)
应收账款	39,504,445.22	27,248,823.91	44.98%	(2)
存货	200,773,831.21	333,238,753.06	-39.75%	(3)
其他应收款	10,455,595.81	106,562,808.72	-90.19%	(4)
在建工程	85,000.00	390,000.00	-78.21%	(5)



应付职工薪酬	275,300.10	73,512.62	274.49%	(6)
应交税费	54,546,068.21	117,214,234.27	-53.46%	(7)
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	202,000,000.00	-90.10%	(8)

(1) 应收票据项目期末数较期初数增长 52.68% (绝对额增加 151.20 万元), 主要系公司家电批发业务增长, 导致票据结算方式增加。

(2) 应收账款项目期末数较期初增加 44.98% (绝对额增加 1,225.56 万元), 主要系公司部分往来客户的结算时间在下半年, 导致半年度应收账款增加。

(3) 存货项目期末数较期初数减少 39.75% (绝对额减少 13,246.49 万元), 主要系公司加强存货管理, 提高存货周转率所致。

(4) 其他应收款项目期末数较期初数减少 90.19% (绝对额减少 9,610.72 万元), 主要系本期收到上期转让长沙通程金洲投资有限公司股权款所致。

(5) 在建工程项目期末数较期初数减少 78.21% (绝对额减少 30.5 万元), 主要系酒店改造工程转入长期待摊费用所致。

(6) 应付职工薪酬项目期末数较期初数增加 274.49% (绝对额增加 20.18 万元), 主要系公司预提暂未支付的社会保险金及工会经费。

(7) 应交税费项目期末数较期初数减少 53.46% (绝对额减少 6,266.82 万元), 主要系本期支付上年度应付未付的所得税及增值税。

(8) 一年内到期的非流动负债项目期末数较期初数减少 90.1% (绝对额减少 18,200 万元), 主要系归还本年到期的一年内到期的长期借款所致。

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
财务费用	1,491,396.13	22,812,668.26	-93.46%	(1)
资产减值损失	-3,039,183.59	-1,714,928.76	-77.22%	(2)
营业外收入	6,586,435.36	1,758,368.88	274.58%	(3)
所得税费用	31,241,314.27	23,628,733.52	32.22%	(4)

(1) 财务费用本期数较上年同期数减少 93.46% (绝对额减少 2,132.13 万元), 主要系本期公司现金流充裕, 提前归还银行借款所致。

(2) 资产减值损失本期数较上年同期数减少 7.22% (绝对额减少 132.43 万元), 主要系本期本期收回应收股权转让款减少坏账准备所致。

(3) 营业外收入本期数较上年同期数增加 274.58% (绝对额增加 482.81 万元), 主要系本期收到地方财政的税收返还款所致。

(4) 所得税费用本期数较上年同期数增长 32.22% (绝对额增加 761.26 万元), 主要系本期利润增加致使所得税费用增加。



第九节 备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长签名的 2012 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。

董事长：周兆达

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 10 日