



# 长沙通程控股股份有限公司

## 2013 半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2013 半年度报告 .....	1
第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项 .....	15
第六节 股份变动及股东情况 .....	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	21
第八节 财务报告 .....	22
第九节 备查文件目录 .....	93

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、通程控股	指	长沙通程控股股份有限公司
通程集团、控股股东	指	长沙通程实业集团有限公司
通程广场置业	指	长沙通程国际广场置业发展有限公司
通程典当	指	湖南通程典当有限责任公司
麓山酒店	指	长沙通程麓山大酒店有限公司
A 股	指	在中国境内证券交易所上市、以人民币标明面值、以人民币认购和交易的普通股股票
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	通程控股	股票代码	000419
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	长沙通程控股股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	CHANGSHA TONGCHENG HOLDINGS CO., LTD		
公司的法定代表人	周兆达		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	2,144,608,078.78	1,922,282,264.82	11.57%
归属于上市公司股东的净利润(元)	88,424,541.25	79,371,605.50	11.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	67,036,214.05	74,654,411.46	-10.2%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-380,980.12	-17,962,535.22	97.88%
基本每股收益(元/股)	0.1627	0.1752	-7.13%
稀释每股收益(元/股)	0.1627	0.1752	-7.13%
加权平均净资产收益率(%)	5.14%	4.81%	0.33%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	3,545,920,815.45	3,707,390,220.26	-4.36%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,764,406,293.22	1,675,981,751.97	5.28%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-14,510.21	
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)	5,856,448.19	
对外委托贷款取得的损益	21,624,999.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,171,597.79	
减:所得税影响额	6,907,588.25	
少数股东权益影响额(税后)	342,620.29	
合计	21,388,327.20	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因  适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013 年上半年，公司面对传统零售同业竞争、新渠道冲击加剧，酒店业消费理性回归、市场考量加大的局面，在经营上充分挖掘业态组合优势，着力提升单店盈利能力，稳步实施有效拓展。商业板块适时调整网点布局和门店经营策略，刚性确保门店经营质量，新开怀化商业广场开启了综合购物中心迈向了跨市级区域的发展进程。酒店板块应对市场的变化，合理调整产品定位和服务手段，创新用工制度和营销模式，顽强地扩大销售。典当公司在严格可控风险的前提下增设三家分公司，开始了典当业向规模化、连锁化的方向探索。报告期内，公司实现营业收入 216,500.67 万元，较去年同期增长 11.74%；实现净利润 8,842.45 万元，较去年同期增长 11.41%。

### 二、主营业务分析

(1) 营业收入本期数较上年同期数增加 11.74% (绝对额增加 22,749.35 万元)，主要系本期公司零售业务收入增加所致。

(2) 营业成本本期数较上年同期数增加 16.14% (绝对额增加 23,990.41 万元)，主要系本期公司零售业销售规模增加成本增加所致。

(3) 管理费用本期数较上年同期数增加 2.43% (绝对额增加 510.25 万元)，主要系租赁费用等上升所致。

(4) 财务费用本期数较上年同期数减少 -44.08% (绝对额减少 65.74 万元)，主要系本期实际占用的银行借款减少所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	2,144,608,078.78	1,922,282,264.82	11.57%	
营业成本	1,726,161,221.45	1,486,257,097.34	16.14%	
销售费用	115,508,658.44	113,955,213.79	1.36%	
管理费用	214,803,255.57	209,700,813.60	2.43%	
财务费用	834,033.58	1,491,396.13	-44.08%	主要系本期实际占用的银行借款减少所致。
所得税费用	31,938,980.85	31,241,314.27	2.23%	
经营活动产生的现金流量净额	-380,980.12	-17,962,535.22	97.88%	销售增加，经营活动现金流增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-10,586,518.39	75,159,416.61	-114.09%	主要系上年公司收到处置子公司投资款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-54,159,456.70	-178,091,873.91	-69.59%	主要系本年归还银行借款较上年同期减少所致。

现金及现金等价物净增加额	-65,126,955.21	-120,894,992.52	46.13%	
--------------	----------------	-----------------	--------	--

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司内、外部经营环境未发生重大变化，不存在影响公司经营计划实现或出现重大调整的因素。公司年度经营计划仍在稳健推进过程中。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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	1,974,843,179.47	1,696,740,100.79	14.08%	17.2%	17.5%	2.84%
旅游服务业	169,764,899.31	29,421,120.66	82.67%	-23.72%	-30.49%	1.69%
典当业	20,398,585.75		100%	33.93%		
分产品						
商贸业	1,974,843,179.47	1,696,740,100.79	14.08%	17.2%	17.5%	2.84%
旅游服务业	169,764,899.31	29,421,120.66	82.67%	-23.72%	-30.49%	1.69%
典当业	20,398,585.75		100%	33.93%		
分地区						
湖南地区	2,165,006,664.53	1,726,161,221.45	20.27%	11.74%	16.14%	0.62%

### 四、投资状况分析

#### 1、对外股权投资情况

##### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度(%)
109,718,202.80	109,718,202.80	0%
被投资公司情况		

公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
长沙银行股份有限公司	金融业	3.83%
韶山光大村镇银行有限公司	金融业	6%

## (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
长沙银行股份有限公司	商业银行	20,400,000.00	17,000,000	5.45%	77,033,266	3.83%	106,518,202.80	11,554,989.90	长期股权投资	购买
韶山光大村镇银行有限公司	商业银行	3,000,000.00	3,000,000	6%	3,000,000	6%	3,000,000.00			
合计		23,400,000.00	20,000,000	--	80,033,266	--	109,518,202.80	11,554,989.90	--	--

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
怀化英泰建设投资有限公司	否	30,000	15%	英泰国际广场 B 区一至六楼房屋所有权进行抵押担保	项目建设
合计	--	30,000	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项 (如有)	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施 (如有)	无				
委托贷款审批董事会公告披露日期 (如有)	2012 年 12 月 26 日				

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金承诺项目情况

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										
新开和提质改造门店项目	否	30,000	25,765.02	3,573.01	12,682.25	49.22%	2014年03月01日	4,194.39		否
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01日			否
承诺投资项目小计	--	60,000	55,765.02	3,573.01	42,682.25	--	--	4,194.39	--	--
超募资金投向										
合计	--	60,000	55,765.02	3,573.01	42,682.25	--	--	4,194.39	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司第五届董事会第八次会议于 2012 年 12 月 24 日审议通过《关于调整募集资金投资项目投资进度的议案》。公司考虑到国内市场变化等因素,为降低募集资金投资风险,提高募集资金使用效率,保护投资者权益,公司本着审慎认真的态度,认为门店的新开及提质改造必须进行更为充分的前期市场调研、选址、方案评估,必须把握投入、产出对应的原则,成熟一个实施一个,因此调整了募投项目投资进度。新开和提质改造门店项目的建设期由原 1 年调整到 2 年半。《长沙通程控股股份有限公司关于调整募集资金投资项目投资进度的公告》刊登在 2012 年 12 月 24 日《证券时报》及巨潮网站 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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	适用 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	不适用																																								
募集资金投资项目先期投入及置换情况	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《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》（天健审（2011）2-191 号）。截至 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 21,272.71 万元，其中新开和提质改造门店项目投入 5,172.71 万元，偿还银行贷款 16,100.00 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	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	截至 2013 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金存入配股募集资金专户。其中：活期存款 2212.74 万元，定期存单 12000.00 万元。定期存单的到期日：2014 年 5 月 16 日 到期 6000 万元；2013 年 11 月 16 日 4000 万元；2013 年 8 月 16 日 2000 万元。 明细如下： <table border="1" data-bbox="481 949 2049 1284"> <thead> <tr> <th>开户银行</th> <th>银行账户</th> <th>定期存单账号</th> <th>本月存放余额</th> <th>定期存单金额</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>招商银行长沙松桂园支行</td> <td>731902194310102</td> <td></td> <td>2212.74 万元</td> <td></td> </tr> <tr> <td>招商银行长沙松桂园支行</td> <td></td> <td>73190219438000279</td> <td></td> <td>2000.00 万元</td> </tr> <tr> <td>招商银行长沙松桂园支行</td> <td></td> <td>73190219438000243</td> <td></td> <td>2000.00 万元</td> </tr> <tr> <td>招商银行长沙松桂园支行</td> <td></td> <td>73190219438000257</td> <td></td> <td>2000.00 万元</td> </tr> <tr> <td>招商银行长沙松桂园支行</td> <td></td> <td>73190219438000079</td> <td></td> <td>2000.00 万元</td> </tr> <tr> <td>招商银行长沙松桂园支行</td> <td></td> <td>73190219438000082</td> <td></td> <td>2000.00 万元</td> </tr> <tr> <td>招商银行长沙松桂园支行</td> <td></td> <td>73190219438000096</td> <td></td> <td>2000.00 万元</td> </tr> </tbody> </table>	开户银行	银行账户	定期存单账号	本月存放余额	定期存单金额	招商银行长沙松桂园支行	731902194310102		2212.74 万元		招商银行长沙松桂园支行		73190219438000279		2000.00 万元	招商银行长沙松桂园支行		73190219438000243		2000.00 万元	招商银行长沙松桂园支行		73190219438000257		2000.00 万元	招商银行长沙松桂园支行		73190219438000079		2000.00 万元	招商银行长沙松桂园支行		73190219438000082		2000.00 万元	招商银行长沙松桂园支行		73190219438000096		2000.00 万元
开户银行	银行账户	定期存单账号	本月存放余额	定期存单金额																																					
招商银行长沙松桂园支行	731902194310102		2212.74 万元																																						
招商银行长沙松桂园支行		73190219438000279		2000.00 万元																																					
招商银行长沙松桂园支行		73190219438000243		2000.00 万元																																					
招商银行长沙松桂园支行		73190219438000257		2000.00 万元																																					
招商银行长沙松桂园支行		73190219438000079		2000.00 万元																																					
招商银行长沙松桂园支行		73190219438000082		2000.00 万元																																					
招商银行长沙松桂园支行		73190219438000096		2000.00 万元																																					
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用																																								

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
长沙通程国际广场置业发展有限公司	子公司	酒店业	客房、餐饮	90000000.00	492,149,946.22	397,361,770.85	70,780,130.71	12,957,529.08	10,978,030.37
湖南通程典当有限责任公司	子公司	典当业	典当	150000000.00	224,417,522.53	225,023,995.50	20,398,585.75	15,888,107.88	11,900,233.46
长沙通程麓山大酒店有限公司	子公司	酒店业	客房、餐饮	50000000.00	169,714,266.58	163,735,897.86	23,798,669.70	1,361,413.36	1,013,814.18
长沙通程龙腾投资发展有限公司	子公司	酒店业	客房、餐饮	70000000.00	469,993,090.89	-72,845,933.40	36,595,731.61	-22,556,165.07	-21,528,297.48
湖南通程投资有限公司	子公司	实业投资	实业投资于管理；房地产开发经营；综合零售	100000000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	0.00	0.00

注：湖南通程投资有限公司于 2013 年 4 月成立，报告期内尚未产生收益。

## 五、对 2013 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

## 六、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司2012年度利润分配方案：以截止2012年12月31日公司总股本543,582,655股为基数向全体股东每10股拟派发现金股利1元人民币（含税），不进行资本公积金转增股本。该方案已经公司2012年度股东大会审议通过。

报告期内，公司2012年度利润分配方案未进行调整，至报告期末，公司2012年度利润分配方案暂未实施完毕。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司已根据《上市公司治理准则》及《企业内部控制基本规范》等相关规范性文件的要求建立了科学、规范的内部控制体系，形成了完善的公司治理基础。公司治理和内部控制的各个环节符合中国证监会和深圳证券交易所有关文件的标准。报告期内，公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、重大关联交易

#### 1、关联债权债务往来

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	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
长沙通程（实业）集团有限公司	控股股东	应付关联方债务	代付费用	否	27.75	4.71	23.04
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

### 五、重大合同及其履行情况

#### 1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 （协议签署）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期		日)					(是或否)
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
湖南通程典当有限 责任公司	2012年08 月14日	5,000	2012年11月 09日	5,000	连带责任保 证;抵押	一年	是	否
湖南通程典当有限 责任公司	2012年12 月22日	5,000	2012年12月 11日	100	连带责任保 证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			10,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			10,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				100
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			10,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				0
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			10,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				100
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				0.06%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务 担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

## 2、其他重大合同

合同订立公司 方名称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万 元) (如有)	合同涉及资 产的评估价 值 (万元) (如有)	评估机构 名称 (如 有)	评估基准 日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况

通程星沙商业广场房屋所有权及土地使用权	中国工商银行长沙市汇通支行	2004年09月06日	12,176.83	41,193	湖南建业房地产评估经纪有限公司	2012年07月30日	公允价值	21,000	否		
长沙市劳动路260号的房屋所有权及土地使用权	上海浦东发展银行长沙分行	2009年03月09日	4,713.99	22,528.72	湖南岳阳友朋资产评估有限公司	2009年02月28日	公允价值	15,000	否		
同升湖通程山庄酒店房屋所有权及土地使用权	中国建设银行长沙市河西支行	2007年10月10日	14,580.27	38,282.88	湖南力源土地房地产估计咨询有限公司	2007年09月30日	公允价值	15,000	否		
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	中国建设银行长沙市河西支行	2007年10月10日	23,810.94	35,655	湖南友谊房地产评估经纪有限公司	2007年09月30日	公允价值	15,000	否		
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	中国民生银行股份有限公司长沙分行	2011年08月08日	33,928.87	33,018	湖南友谊房地产评估经纪有限公司	2010年03月30日	公允价值	19,800	否		
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	交通银行股份有限公司营业部	2010年03月04日		15,534	湖南友谊房地产评估经纪有限公司	2010年03月30日	公允价值	9,800	否		
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	长沙银行股份有限公司汇丰支行	2010年04月28日		21,222	湖南友谊房地产评估经纪有限公司	2010年03月30日	公允价值	10,000	否		
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	中信银行股份有限公司长沙分行	2010年04月19日		26,535	湖南友谊房地产评估经纪有限公司	2012年05月30日	公允价值	16,000	否		

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	招商银行股份有限公司长沙分行	2012 年 06 月 12 日		9,548	湖南友谊房地产评估经纪有限公司		公允价值	12,000	否		
通程麓山商业广场房屋所有权及土地使用权	中国银行湖南省分行营业部	2012 年 08 月 06 日	13,930.07	63,187	湖南恒基房地产土地评估有限公司	2012 年 09 月 30 日	公允价值	29,300	否		

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 七、其他重要事项的说明

为进一步延伸公司的产业链条，加快公司在湖南省内的战略扩张步伐，同时通过产业运营与资本运营的有效结合，培育公司新的利润增长点，提升公司整体经营业绩。2013 年 4 月 25 日，公司召开第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于设立全资子公司湖南通程投资有限公司的议案》。该事项已于 2013 年 4 月 27 日在《证券时报》及巨潮资讯网上予以披露。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	32,188							
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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%	245,226,284	0	0	245,226,284	质押	154,800,000
朱小妹	境内自然人	1.49%	8,097,332	0	0	8,097,332		
湖南天辰通信有限责任公司	国有法人	1.34%	7,305,090	0	0	7,305,090		
湖南星电实业集团股份有限公司	境内非国有法人	1.08%	5,887,499	0	0	5,887,499		
长沙水业投资管理有限公司	国有法人	0.69%	3,748,290	0	0	3,748,290		
丁碧霞	境内自然人	0.58%	3,144,507	0	0	3,144,507		
李裕婷	境内自然人	0.55%	2,988,365	0	0	2,988,365		
光大证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	0.5%	2,700,000		0	2,700,000		
李保杨	境内自然人	0.45%	2,428,630		0	2,428,630		
李怡名	境内自然人	0.39%	2,116,684	0	0	2,116,684		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中法人股东之间无关联关系及一致行动人关系, 流通股东与其他股东之间关联关系及一致行动人关系未知。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
	股份种类	数量						
长沙通程实业(集团)有限公司	人民币普通股	245,226,284						

朱小妹	8,097,332	人民币普通股	8,097,332
湖南天辰通信有限责任公司	7,305,090	人民币普通股	7,305,090
湖南星电实业集团股份有限公司	5,887,499	人民币普通股	5,887,499
长沙水业投资管理有限公司	3,748,290	人民币普通股	3,748,290
丁碧霞	3,144,507	人民币普通股	3,144,507
李裕婷	2,988,365	人民币普通股	2,988,365
光大证券股份有限公司约定购回专用账户	2,700,000	人民币普通股	2,700,000
李保杨	2,428,630	人民币普通股	2,428,630
李怡名	2,116,684	人民币普通股	2,116,684
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 无限售流通股股东之间关联关系或一致行动关系未知。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

报告期内，公司前十名股东有一名参与约定购回式证券交易的股东，股东名称为光大证券股份有限公司约定购回专用帐户，股份持有者为长沙市湘坤房地产有限公司，涉及约定购回的初始交易股份数量为2700000股。报告期内其购回交易所涉股份数量为0股，比例为0。截止报告期末，其持有公司股份数量2700000股，占公司股份总额的0.5%。

## 二、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	903,098,041.90	974,250,833.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	4,699,900.00	2,721,000.00
应收账款	21,080,494.12	25,287,251.15
预付款项	57,385,711.36	56,752,452.41
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	12,743,384.85	9,044,706.93
买入返售金融资产		
存货	239,936,259.61	294,051,107.76
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	498,456,564.50	495,479,886.00
流动资产合计	1,737,400,356.34	1,857,587,237.89

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	1,245,819,645.63	1,315,258,045.89
在建工程		1,608,000.00
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	285,635,215.51	290,271,990.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	158,568,631.94	125,254,849.40
递延所得税资产	8,778,763.23	7,691,893.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,808,520,459.11	1,849,802,982.37
资产总计	3,545,920,815.45	3,707,390,220.26
流动负债：		
短期借款	371,000,000.00	301,000,000.00
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	699,210,000.00	717,345,000.00
应付账款	289,003,620.86	405,133,779.60
预收款项	136,203,240.19	173,608,697.52
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	343,950.91	162,426.53
应交税费	34,697,485.77	68,023,062.83

应付利息		
应付股利	300,865.10	300,865.10
其他应付款	140,186,531.46	141,817,870.48
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		114,000,000.00
其他流动负债	21,797,473.32	18,546,112.81
流动负债合计	1,692,743,167.61	1,939,937,814.87
非流动负债：		
长期借款		
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		
非流动负债合计	28,198,052.52	28,198,052.52
负债合计	1,720,941,220.13	1,968,135,867.39
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	543,582,655.00	543,582,655.00
资本公积	483,665,814.30	483,665,814.30
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	85,941,765.88	85,941,765.88
一般风险准备		
未分配利润	651,216,058.04	562,791,516.79
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,764,406,293.22	1,675,981,751.97
少数股东权益	60,573,302.10	63,272,600.90
所有者权益（或股东权益）合计	1,824,979,595.32	1,739,254,352.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,545,920,815.45	3,707,390,220.26

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**

编制单位：长沙通程控股股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	761,662,837.53	887,699,262.91
交易性金融资产		
应收票据	4,699,900.00	2,721,000.00
应收账款	3,079,906.18	2,811,762.07
预付款项	43,222,290.75	48,531,497.65
应收利息		
应收股利		
其他应收款	581,003,352.71	574,078,123.80
存货	228,832,236.02	281,787,034.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	300,000,000.00	300,000,000.00
<b>流动资产合计</b>	<b>1,922,500,523.19</b>	<b>2,097,628,680.78</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	615,304,527.04	515,304,527.04
投资性房地产		
固定资产	518,923,683.71	533,175,842.73
在建工程		1,443,000.00
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	59,711,815.79	60,715,924.66
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	155,868,783.99	121,411,754.13
递延所得税资产	7,364,431.80	6,442,260.99
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,357,173,242.33	1,238,493,309.55
资产总计	3,279,673,765.52	3,336,121,990.33
流动负债：		
短期借款	370,000,000.00	250,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	699,210,000.00	717,345,000.00
应付账款	270,629,429.93	352,893,703.94
预收款项	124,262,526.77	152,154,804.80
应付职工薪酬	132,135.21	51,825.13
应交税费	33,084,176.03	56,694,933.80
应付利息		
应付股利	300,865.10	300,865.10
其他应付款	171,551,846.68	173,109,157.26
一年内到期的非流动负债		114,000,000.00
其他流动负债	21,797,473.32	18,546,112.81
流动负债合计	1,690,968,453.04	1,835,096,402.84
非流动负债：		
长期借款		
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		
负债合计	1,690,968,453.04	1,835,096,402.84
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	543,582,655.00	543,582,655.00
资本公积	477,085,034.86	477,085,034.86
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	85,941,765.88	85,941,765.88
一般风险准备		
未分配利润	482,095,856.74	394,416,131.75
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,588,705,312.48	1,501,025,587.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,279,673,765.52	3,336,121,990.33

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

### 3、合并利润表

编制单位：长沙通程控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,165,006,664.53	1,937,513,161.82
其中：营业收入	2,144,608,078.78	1,922,282,264.82
利息收入	20,398,585.75	15,230,897.00
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,087,535,966.87	1,834,206,622.50
其中：营业成本	1,726,161,221.45	1,486,257,097.34
利息支出	1,164,003.43	135,942.26
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	27,925,300.92	25,705,342.97
销售费用	115,508,658.44	113,955,213.79
管理费用	214,803,255.57	209,700,813.60
财务费用	834,033.58	1,491,396.13
资产减值损失	1,139,493.48	-3,039,183.59
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	33,179,989.87	
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）	110,650,687.53	103,306,539.32
加：营业外收入	7,079,439.56	6,586,435.36
减：营业外支出	65,903.79	89,840.17
其中：非流动资产处置损失	32,621.32	68,120.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	117,664,223.30	109,803,134.51
减：所得税费用	31,938,980.85	31,241,314.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	85,725,242.45	78,561,820.24
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	88,424,541.25	79,371,605.50
少数股东损益	-2,699,298.80	-809,785.26
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1627	0.1752
（二）稀释每股收益	0.1627	0.1752
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	85,725,242.45	78,561,820.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	88,424,541.25	79,371,605.50
归属于少数股东的综合收益总额	-2,699,298.80	-809,785.26

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

编制单位：长沙通程控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,013,433,546.76	1,748,122,244.16
减：营业成本	1,705,384,762.71	1,456,336,370.90

营业税金及附加	19,526,066.96	15,045,648.49
销售费用	80,626,524.12	81,203,914.94
管理费用	149,818,310.48	134,726,579.10
财务费用	-16,624,200.99	-17,759,288.49
资产减值损失	468,523.74	-4,310,416.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	33,179,989.87	
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）	107,413,549.61	82,879,435.63
加：营业外收入	5,687,805.98	5,924,845.95
减：营业外支出	46,718.91	66,356.29
其中：非流动资产处置损失	6,120.03	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	113,054,636.68	88,737,925.29
减：所得税费用	25,374,911.69	22,184,481.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	87,679,724.99	66,553,443.97
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	87,679,724.99	66,553,443.97

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：长沙通程控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,434,499,874.62	2,173,986,716.11
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	20,398,585.75	15,230,897.00
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	5,856,448.19	5,580,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	11,423,430.56	11,310,154.26
经营活动现金流入小计	2,472,178,339.12	2,206,107,767.37
购买商品、接受劳务支付的现金	2,071,999,577.85	1,783,333,287.35
客户贷款及垫款净增加额	2,897,041.50	25,515,934.00
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	113,196,405.43	111,813,567.52
支付的各项税费	139,723,355.52	160,583,806.23
支付其他与经营活动有关的现金	144,742,938.94	142,823,707.49
经营活动现金流出小计	2,472,559,319.24	2,224,070,302.59
经营活动产生的现金流量净额	-380,980.12	-17,962,535.22
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	33,179,989.87	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,036.78	106,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		103,231,500.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	33,219,026.65	103,338,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,805,545.04	28,178,983.39

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	43,805,545.04	28,178,983.39
投资活动产生的现金流量净额	-10,586,518.39	75,159,416.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	220,000,000.00	224,000,000.00
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	220,000,000.00	224,000,000.00
偿还债务支付的现金	264,000,000.00	392,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,159,456.70	9,211,873.91
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
筹资活动现金流出小计	274,159,456.70	402,091,873.91
筹资活动产生的现金流量净额	-54,159,456.70	-178,091,873.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-65,126,955.21	-120,894,992.52
加：期初现金及现金等价物余额	744,122,383.50	723,453,693.64
六、期末现金及现金等价物余额	678,995,428.29	602,558,701.12

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：长沙通程控股股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,308,957,763.05	2,017,397,990.53
收到的税费返还	5,648,848.19	5,660,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	11,032,479.85	10,539,073.79
经营活动现金流入小计	2,325,639,091.09	2,033,597,064.32
购买商品、接受劳务支付的现金	2,042,296,574.14	1,743,963,741.16
支付给职工以及为职工支付的现金	73,341,416.24	73,598,520.56
支付的各项税费	111,064,744.38	128,690,387.94
支付其他与经营活动有关的现金	122,336,302.97	118,434,108.27
经营活动现金流出小计	2,349,039,037.73	2,064,686,757.93
经营活动产生的现金流量净额	-23,399,946.64	-31,089,693.61
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	33,179,989.87	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,543.02	14,620.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		103,231,500.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	33,208,532.89	103,246,120.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,824,004.19	16,344,248.25
投资支付的现金	100,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	142,824,004.19	16,344,248.25
投资活动产生的现金流量净额	-109,615,471.30	86,901,871.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金	220,000,000.00	170,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,164,285.79	18,086,307.41
筹资活动现金流入小计	237,164,285.79	188,086,307.41
偿还债务支付的现金	214,000,000.00	352,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,159,456.70	9,211,873.91
支付其他与筹资活动有关的现金		880,000.00
筹资活动现金流出小计	224,159,456.70	362,091,873.91
筹资活动产生的现金流量净额	13,004,829.09	-174,005,566.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-120,010,588.85	-118,193,388.36
加：期初现金及现金等价物余额	657,570,812.77	698,959,767.93
六、期末现金及现金等价物余额	537,560,223.92	580,766,379.57

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：长沙通程控股股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	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	543,582,655.00	483,665,814.30			85,941,765.88		562,791,516.79		63,272,600.90	1,739,254,352.87
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	543,582,655.00	483,665,814.30			85,941,765.88		562,791,516.79		63,272,600.90	1,739,254,352.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							88,424,541.25		-2,699,298.80	85,725,242.45
（一）净利润							88,424,541.25		-2,699,298.80	85,725,242.45
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							88,424,541.25		-2,699,298.80	85,725,242.45
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	543,582,655.00	483,665,814.30			85,941,765.88		651,216,058.04		60,573,302.10	1,824,979,595.32

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	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
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	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）	90,597,109.00	-90,597,109.00			14,578,274.76		50,165,530.14		5,293,140.23	70,036,945.13
（一）净利润							155,340,914.10		28,140.23	155,369,054.33
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							155,340,914.10		28,140.23	155,369,054.33
（三）所有者投入和减少资本									18,765,000.00	18,765,000.00
1. 所有者投入资本									18,765,000.00	18,765,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					14,578,274.76		-105,175,383.96		-13,500,000.00	-104,097,109.20
1. 提取盈余公积					14,578,274.76		-14,578,274.76			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-90,597,109.20		-13,500,000.00	-104,097,109.20

4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	90,597,109.00	-90,597,109.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	90,597,109.00	-90,597,109.00							
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	543,582,655.00	483,665,814.30			85,941,765.88		562,791,516.79	63,272,600.90	1,739,254,352.87

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

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：长沙通程控股股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	543,582,655.00	477,085,034.86			85,941,765.88		394,416,131.75	1,501,025,587.49
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	543,582,655.00	477,085,034.86			85,941,765.88		394,416,131.75	1,501,025,587.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							87,679,724.99	87,679,724.99
（一）净利润							87,679,724.99	87,679,724.99
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							87,679,724.99	87,679,724.99
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	543,582,655.00	477,085,034.86			85,941,765.88		482,095,856.74	1,588,705,312.48

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	452,985,546.00	567,682,143.86			71,363,491.12		353,808,768.08	1,445,839,949.06
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）	90,597,109.00	-90,597,109.00			14,578,274.76		40,607,363.67	55,185,638.43
（一）净利润							145,782,747.63	145,782,747.63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							145,782,747.63	145,782,747.63
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配					14,578,274.76		-105,175,383.96	-90,597,109.20
1. 提取盈余公积					14,578,274.76		-14,578,274.76	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-90,597,109.20	-90,597,109.20
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	90,597,109.00	-90,597,109.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	90,597,109.00	-90,597,109.00						
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	543,582,655.00	477,085,034.86			85,941,765.88		394,416,131.75	1,501,025,587.49

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

### 三、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543,582,655.00元,股份总数543,582,655股(每股面值1元),其中:有限售条件流通股份A股292,672股,无限售条件流通股份A股543,289,983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:第二类增值电信业务中的信息服务业(不含固定网电话信息服务和移动网信息服务,互联网信息服务业务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和电子公告服务等内容,有效期至2017年3月30日);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、文化体育用品及器材、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;餐饮服务。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、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。

#### 2、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。

#### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、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

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) 非同一控制下的企业合并

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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。

## 7、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

#### 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) 金融工具的确认依据和计量方法

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) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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（不含应收款项）减值测试方法、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。

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	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	其他方法	合并范围内的应收款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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)	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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
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。

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

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和内部往来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。

**11、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**

计价方法：先进先出法

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**

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

## **12、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**

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。

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-50		1.94-3.88
机器设备	5-20		4.85-20
电子设备	5-15		6.47-20
运输设备	5-15		6.47-20
其他	5-15		6.47-20

#### (3) 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，按照账面价值与高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (4) 其他说明

##### 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。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

### (2) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、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。

### (3) 暂停资本化期间

(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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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的使用寿命估计情况

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5年平均摊销。

项目	预计使用寿命	依据
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。
应用软件	5年平均摊销	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

3、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) 无形资产减值准备的计提

4、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；

### (5) 内部研究开发项目支出的核算

5、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。

## 17、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。

## 18、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

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。

## 19、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

公司开展典当业务时，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。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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。

本公司对外提供酒店客房、餐饮等服务的，在酒店相关服务已提供且取得收取服务费的权利时确认收入。

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。

## 20、政府补助

### (1) 类型

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) 会计处理方法

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。

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 22、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### 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) 融资租赁会计处理

#### 1. 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。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	4.5%、5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	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年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	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。	127,941,931.22		95%	95%	是	19,868,088.54		
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。	1,455,000.00		97%	97%	是	43,750.96		
湖南通程典当有	控股子	长沙市	典当业	15,000	动产质押典当、财	141,494,330.2		71.23%	73%	是	60,756,478.7		

限责任公司	公司				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。	2					8		
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。	49,000,000.00		70%	70%	是	-21,853,780. 02		
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。	2,325,079.52		60%	60%	是	1,758,763.84		
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。	155,812,483.2 8		100%	100%	是			
湖南通程投资有 限公司	控股子 公司	郴州市	实业投 资	10,000	实业投资于管理； 房地产开发经营； 综合零售	100,000,000.0 0		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

[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%（35.5%×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。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

(1) 因直接设立方式而增加子公司的情况说明

本期公司单独出资设立湖南通程投资有限公司，于2013年4月26日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为43100000059227的《企业法人营业执照》。该公司注册资本1亿元，公司出资1亿元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

不适用

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
湖南通程投资有限公司	100,000,000.00	0.00

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

本期公司单独出资设立湖南通程投资有限公司，于2013年4月26日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为43100000059227的《企业法人营业执照》。该公司注册资本1亿元，公司出资1亿元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	3,959,189.15	--	--	3,915,104.81
人民币	--	--	3,959,189.15	--	--	3,915,104.81
银行存款：	--	--	630,761,433.57	--	--	696,195,381.54

人民币	--	--	630,761,433.57	--	--	696,195,381.54
其他货币资金:	--	--	268,377,419.18	--	--	274,140,347.29
人民币	--	--	268,377,419.18	--	--	274,140,347.29
合计	--	--	903,098,041.90	--	--	974,250,833.64

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

期末，其他货币资金中银行承兑汇票保证金为224,102,613.61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) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,699,900.00	2,721,000.00
合计	4,699,900.00	2,721,000.00

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	26,425,613.35	97.27%	5,752,426.46	21.77%	28,617,136.72	93.28%	4,895,416.59	17.11%
组合小计	26,425,613.35	97.27%	5,752,426.46	21.77%	28,617,136.72	93.28%	4,895,416.59	17.11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	742,315.58	2.73%	335,008.35	45.13%	2,062,975.57	6.72%	497,444.55	24.11%
合计	27,167,928.93	--	6,087,434.81	--	30,680,112.29	--	5,392,861.14	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	18,864,109.18	71.39%	943,205.46	22,035,509.45	77%	1,101,775.47
1 年以内小计	18,864,109.18	71.39%	943,205.46	22,035,509.45	77%	1,101,775.47
1 至 2 年	730,347.34	2.76%	73,034.73	335,339.23	1.17%	33,533.92
2 至 3 年	433,258.30	1.64%	129,977.49	2,479,845.21	8.67%	743,953.57
3 年以上	6,397,898.53	24.21%	4,606,208.78	3,766,442.83	13.16%	3,016,153.63
3 至 4 年	3,222,772.68	12.2%	1,611,386.34	1,492,834.05	5.22%	746,417.03
4 至 5 年	901,517.07	3.41%	721,213.66	19,360.90	0.07%	15,488.72
5 年以上	2,273,608.78	8.6%	2,273,608.78	2,254,247.88	7.87%	2,254,247.88
合计	26,425,613.35	--	5,752,426.46	28,617,136.72	--	4,895,416.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	407,307.23			因其为政府补贴，故不对其计提坏账准备。
零星客户往来款	335,008.35	335,008.35	100%	零星客户风险较大，单独计提坏账。
合计	742,315.58	335,008.35	--	--

**(2) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
湘民旅行社	房费	2013 年 06 月 30 日	2,458.17	无法收回	否
潇湘晨报社	会议款	2013 年 06 月 30 日	5,597.43	无法收回	否

蒋志红	消费款	2013年06月30日	9,052.73	无法收回	否
“新金融”杂志社	消费款	2013年06月30日	1,501.36	无法收回	否
晨报周刊	消费款	2013年06月30日	392.00	无法收回	否
华天国旅	消费款	2013年06月30日	4,549.00	无法收回	否
省中旅	消费款	2013年06月30日	4,670.00	无法收回	否
潇湘晨报	消费款	2013年06月30日	1,360.97	无法收回	否
中央储备粮宁乡直属库	消费款	2013年06月30日	2,750.00	无法收回	否
合计	--	--	32,331.66	--	--

应收账款核销说明

本期核销的应收账款32,331.66元。

### (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	2,072,268.49	3-4年	7.63%
第二名	非关联方	1,754,430.71	5年以上	6.46%
第三名	非关联方	1,692,181.58	1年以内	6.23%
第四名	非关联方	1,436,200.00	1年以内	5.29%
第五名	非关联方	819,687.00	3-4年	3.02%
合计	--	7,774,767.78	--	28.63%

## 4、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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的其他应收款	1,129,360.00	6.21%	1,129,360.00	100%	1,129,360.00	8.07%	1,129,360.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	16,251,047.02	89.39%	3,507,662.17	21.58%	11,960,143.95	85.49%	2,985,437.02	24.96%

组合小计	16,251,047.02	89.39%	3,507,662.17	21.58%	11,960,143.95	85.49%	2,985,437.02	24.96%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	800,000.00	4.4%	800,000.00		900,000.00	6.44%	830,000.00	92.22%
合计	18,180,407.02	--	5,437,022.17	--	13,989,503.95	--	4,944,797.02	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收租金	1,129,360.00	1,129,360.00	100%	预期无法收回
合计	1,129,360.00	1,129,360.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

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						
其中：						
一年以内	12,781,743.35	78.65%	639,087.18	8,988,837.04	75.16%	449,441.87
1年以内小计	12,781,743.35	78.65%	639,087.18	8,988,837.04	75.16%	449,441.87
1至2年	231,235.92	1.42%	23,123.59	205,952.50	1.72%	20,595.25
2至3年	100,159.34	0.62%	30,047.80	150,265.64	1.26%	45,079.69
3年以上	3,137,908.41	19.31%	2,815,403.60	2,615,088.77	21.87%	2,470,320.21
3至4年	626,819.64	3.86%	313,409.83	149,475.00	1.25%	74,737.50
4至5年	45,475.00	0.28%	36,380.00	350,155.34	2.93%	280,124.28
5年以上	2,465,613.77	15.17%	2,465,613.77	2,115,458.43	17.68%	2,115,458.43
合计	16,251,047.02	--	3,507,662.17	11,960,143.95	--	2,985,437.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收押金	800,000.00	800,000.00	100%	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提。
合计	800,000.00	800,000.00	--	--

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	1,434,750.63	5 年以上	7.89%
第二名	非关联方	1,397,734.71	1 年以内	7.69%
第三名	非关联方	1,302,071.11	5 年以上	7.16%
第四名	非关联方	800,000.00	5 年以上	4.4%
第五名	非关联方	747,778.00	1 年以内	4.11%
合计	--	5,682,334.45	--	31.25%

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	37,428,460.15	65.22%	54,601,534.77	96.21%
1 至 2 年	19,668,645.68	34.27%	1,304,695.53	2.3%
2 至 3 年	202,383.42	0.35%	760,000.00	1.34%
3 年以上	86,222.11	0.15%	86,222.11	0.15%
合计	57,385,711.36	--	56,752,452.41	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
------	--------	----	----	-------

第一名	非关联方	10,000,000.00	1-2 年	预付租金
第二名	非关联方	5,000,000.00	1-2 年	预付租金
第三名	非关联方	4,000,000.00	1-2 年	预付租金
第四名	非关联方	2,088,000.00	1 年以内	预付货款
第五名	非关联方	1,924,030.93	1 年以内	预付电费
合计	--	23,012,030.93	--	--

预付款项主要单位的说明

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

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
原材料	14,628,101.07	247,611.17	14,380,489.90	15,397,740.57	247,611.17	15,150,129.40
库存商品	171,740,615.19	654,336.90	171,086,278.29	217,528,680.24	685,537.90	216,843,142.34
在途商品	55,326,815.46		55,326,815.46	62,840,451.81		62,840,451.81
受托代销商品	19,168,338.22		19,168,338.22	24,603,982.49		24,603,982.49
代销商品款	-20,025,662.26		-20,025,662.26	-25,386,598.28		-25,386,598.28
合计	240,838,207.68	901,948.07	239,936,259.61	294,984,256.83	933,149.07	294,051,107.76

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	247,611.17				247,611.17
库存商品	685,537.90			31,201.00	654,336.90
合计	933,149.07			31,201.00	901,948.07

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴税金	1,763,500.00	3,527,500.00
委托贷款	300,000,000.00	300,000,000.00

动产质押贷款	3,852,610.00	3,020,450.00
财产权利质押贷款	51,862,000.00	71,284,500.00
房地产抵押贷款	143,897,875.50	120,646,494.00
减：贷款准备	-2,919,421.00	-2,999,058.00
合计	498,456,564.50	495,479,886.00

## 其他流动资产说明

(2) 公司与怀化英泰建设投资有限公司、建行河西支行签署《委托贷款借款合同》，公司委托建行河西支行向怀化英泰建设投资有限公司发放贷款人民币30,000万元。委托贷款期限为12个月(自合同约定的提款日起算)，委托贷款利率为年利率15%。

## 8、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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	3.83%	3.83%				11,554,989.90
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	6%	6%				
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	20%	20%				
合计	--	109,718,202.80	109,718,202.80		109,718,202.80	--	--	--			11,554,989.90

## 9、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计：	1,990,727,317.66		-28,592,140.88	468,757.66	1,961,666,419.12
其中：房屋及建筑物	1,450,965,126.91		-41,080,142.72		1,409,884,984.19
机器设备	254,992,450.28		11,997,768.08	66,287.14	266,923,931.22
运输工具	8,366,716.88				8,366,716.88
电子设备	209,849,200.37		1,294,474.56	334,983.33	210,808,691.60
其他	66,553,823.22		-804,240.80	67,487.19	65,682,095.23
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	675,469,271.77	40,792,712.39		415,210.67	715,846,773.49
其中：房屋及建筑物	342,826,976.45	22,384,438.03			365,211,414.48
机器设备	136,470,947.42	7,845,581.51		62,238.58	144,254,290.35
运输工具	5,843,225.09	360,218.76			6,203,443.85
电子设备	155,701,858.44	6,962,479.69		310,255.13	162,354,083.00
其他	34,626,264.37	3,239,994.40		42,716.96	37,823,541.81
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,315,258,045.89		--		1,245,819,645.63
其中：房屋及建筑物	1,108,138,150.46		--		1,044,673,569.71
机器设备	118,521,502.86		--		122,669,640.87
运输工具	2,523,491.79		--		2,163,273.03
电子设备	54,147,341.93		--		48,454,608.60
其他	31,927,558.85		--		27,858,553.42
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物	0.00		--		0.00
机器设备	0.00		--		0.00
运输工具	0.00		--		0.00
电子设备	0.00		--		0.00
其他	0.00		--		0.00
五、固定资产账面价值合计	1,315,258,045.89		--		1,245,819,645.63
其中：房屋及建筑物	1,108,138,150.46		--		1,044,673,569.71
机器设备	118,521,502.86		--		122,669,640.87
运输工具	2,523,491.79		--		2,163,273.03

电子设备	54,147,341.93	--	48,454,608.60
其他	31,927,558.85	--	27,858,553.42

本期折旧额 40,792,712.39 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 41,400,153.61 元。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

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
通程温泉酒店改造	0.00		0.00	165,000.00		165,000.00
怀化商业广场	0.00		0.00	1,443,000.00		1,443,000.00
合计	0.00			1,608,000.00		1,608,000.00

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	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 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
通程温泉酒店改造	747,000.00	165,000.00	582,000.00	747,000.00		100%	100.00				自筹	0.00
怀化商业广场	42,000,000.00	1,443,000.00	39,210,153.61	40,653,153.61		96.79%	100.00				募集资金	0.00
合计	42,747,000.00	1,608,000.00	39,792,153.61	41,400,153.61		--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	334,129,038.10	359,150.94		334,488,189.04
软件	7,001,950.65	359,150.94		7,361,101.59

土地使用权	327,127,087.45			327,127,087.45
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>43,857,047.32</b>	<b>4,995,926.21</b>		<b>48,852,973.53</b>
软件	4,978,583.66	437,063.87		5,415,647.53
土地使用权	38,878,463.66	4,558,862.34		43,437,326.00
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>290,271,990.78</b>	<b>-4,636,775.27</b>		<b>285,635,215.51</b>
软件	2,023,366.99	-77,912.93		1,945,454.06
土地使用权	288,248,623.79	-4,558,862.34		283,689,761.45
<b>四、减值准备合计</b>	<b>0.00</b>			
软件				
土地使用权				
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>290,271,990.78</b>	<b>-4,636,775.27</b>		<b>285,635,215.51</b>
软件	2,023,366.99	-77,912.93		1,945,454.06
土地使用权	288,248,623.79	-4,558,862.34		283,689,761.45

本期摊销额 4,995,926.21 元。

## 12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
零售业务经营租赁资产改良支出	99,382,741.80	48,200,732.80	12,469,571.82		135,113,902.78	
其他资产改良支出	25,872,107.60	583,661.56	2,963,040.00	38,000.00	23,454,729.16	
<b>合计</b>	<b>125,254,849.40</b>	<b>48,784,394.36</b>	<b>15,432,611.82</b>	<b>38,000.00</b>	<b>158,568,631.94</b>	<b>--</b>

长期待摊费用的说明

## 13、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	3,329,394.90	3,055,365.30
递延收益	5,449,368.33	4,636,528.20
<b>小计</b>	<b>8,778,763.23</b>	<b>7,691,893.50</b>

递延所得税负债：		
固定资产折旧	28,198,052.52	28,198,052.52
小计	28,198,052.52	28,198,052.52

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
固定资产折旧	112,792,210.08	112,792,210.08
小计	112,792,210.08	112,792,210.08
可抵扣差异项目		
资产减值准备[注]	15,345,826.05	12,221,461.23
递延收益	21,797,473.32	18,546,112.81
小计	37,143,299.37	30,767,574.04

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	8,778,763.23		7,691,893.50	
递延所得税负债	28,198,052.52		28,198,052.52	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

[注]：本公司计提的贷款减值准备中2,028,246.39元，可以税前扣除，不计算暂时性差异。

**14、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,337,658.16	1,219,130.48		32,331.66	11,524,456.98
二、存货跌价准备	933,149.07			31,201.00	901,948.07
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
十二、无形资产减值准备	0.00				
十四、其他	2,999,058.00	-79,637.00			2,919,421.00
合计	14,269,865.23	1,139,493.48		63,532.66	15,345,826.05

资产减值明细情况的说明

**15、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	290,000,000.00	250,000,000.00
保证借款	51,000,000.00	51,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	
合计	371,000,000.00	301,000,000.00

短期借款分类的说明

**16、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	699,210,000.00	717,345,000.00
合计	699,210,000.00	717,345,000.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

**17、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
供应商货款	274,691,701.33	366,611,159.69
工程款	14,311,919.53	38,522,619.91
合计	289,003,620.86	405,133,779.60

## 18、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	136,203,240.19	173,608,697.52
合计	136,203,240.19	173,608,697.52

## 19、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	84,386.44	86,730,758.15	86,777,365.78	37,778.81
二、职工福利费	0.00	9,999,565.45	9,999,565.45	0.00
三、社会保险费	0.00	15,262,035.42	15,150,879.13	111,156.29
其中：医疗保险费	0.00	4,162,286.73	4,133,785.13	28,501.60
基本养老保险费	0.00	9,387,639.50	9,316,385.50	71,254.00
失业保险费	0.00	1,028,392.95	1,021,267.55	7,125.40
工伤保险费	0.00	341,102.85	339,321.47	1,781.38
生育保险费	0.00	342,613.39	340,119.48	2,493.91
四、住房公积金	0.00	992,560.00	983,910.00	8,650.00
六、其他	78,040.09	1,441,017.67	1,332,691.95	186,365.81
合计	162,426.53	114,425,936.69	114,244,412.31	343,950.91

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,441,017.67 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

每月月中发放上月应付职工工资，第二年春节前发放年终双薪及年终奖金。

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,224,600.37	9,742,435.83
消费税	702,413.59	790,465.49
营业税	2,493,365.20	3,172,556.24
企业所得税	21,753,673.43	48,426,528.29
个人所得税	385,222.33	312,022.66
城市维护建设税	560,967.50	1,135,551.27
房产税	-344,599.41	142,178.29
土地使用税	-94,570.05	-34,841.80
教育费附加	457,369.56	864,731.36
防洪保安基金	3,557,370.09	3,428,971.65
应交文化事业建设费	1,992.57	727.95
印花税	-16,390.16	26,524.67
价格调节基金	5,395.00	4,535.18
其他	10,675.75	10,675.75
合计	34,697,485.77	68,023,062.83

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 21、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付股东红利	300,865.10	300,865.10	未认领
合计	300,865.10	300,865.10	--

应付股利的说明

## 22、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
工程款	7,776,269.27	8,493,762.72
应付门店租金	38,334,976.51	43,881,330.59
其他	94,075,285.68	89,442,777.17
合计	140,186,531.46	141,817,870.48

## (2) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
红星实业集团	11,837,339.78	应付房屋租金
浏阳市创意实业发展有限公司	9,285,952.06	应付房屋租金
长沙集成置业有限公司	3,209,484.09	应付房屋租金
湖南金工房地产开发有限公司	3,145,779.28	应付房屋租金
湖南六三六连锁管理有限公司	2,235,742.06	往来款
小 计	29,714,297.27	

## 23、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		114,000,000.00
合计		114,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		114,000,000.00
合计		114,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建行长沙黄兴中路	2011年01月10日	2013年01月09日	人民币	6.65%				6,000.00
建行长沙黄兴中路	2011年04月08日	2013年04月07日	人民币	6.65%				3,000.00
工行汇通长沙支行	2011年04月20日	2013年04月05日	人民币	6.46%				2,400.00
合计	--	--	--	--	--		--	11,400.00

## 一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
无						

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

## 24、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	21,797,473.32	18,546,112.81
合计	21,797,473.32	18,546,112.81

其他流动负债说明

公司实施积分计划，期末数为客户获取的积分的公允价值。

## 25、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	543,582,655.00						543,582,655.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	475,577,528.60			475,577,528.60
其他资本公积	8,088,285.70			8,088,285.70
合计	483,665,814.30			483,665,814.30

资本公积说明

## 27、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

法定盈余公积	85,941,765.88		85,941,765.88
合计	85,941,765.88		85,941,765.88

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	562,791,516.79	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	88,424,541.25	--
期末未分配利润	651,216,058.04	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 29、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,093,856,448.79	1,862,135,612.96
其他业务收入	71,150,215.74	75,377,548.86
营业成本	1,726,161,221.45	1,486,257,097.34

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商贸业	1,903,692,963.73	1,693,917,170.17	1,624,342,921.56	1,441,692,514.22
旅游服务业	169,764,899.31	29,421,120.66	222,561,794.40	42,329,428.07
典当业	20,398,585.75		15,230,897.00	

合计	2,093,856,448.79	1,723,338,290.83	1,862,135,612.96	1,484,021,942.29
----	------------------	------------------	------------------	------------------

**(3) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南地区	2,093,856,448.79	1,723,338,290.83	1,862,135,612.96	1,484,021,942.29
合计	2,093,856,448.79	1,723,338,290.83	1,862,135,612.96	1,484,021,942.29

**(4) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
武汉迈升科技有限公司	4,552,500.00	0.21%
长沙市晨泰电器有限公司	4,500,438.00	0.21%
湘潭市鑫湘和商贸有限公司	2,558,032.00	0.12%
郴州温德姆至尊豪廷大酒店	1,986,200.00	0.09%
邵阳市合力电器经营部	1,546,176.00	0.07%
合计	15,143,346.00	0.7%

营业收入的说明

**(5) 其他业务收入**

项 目	营业收入
连锁店服务收入	43,960,380.15
租金	25,124,547.09
餐饮	2,065,288.50
小 计	71,150,215.74

**(6) 利息收入**

项 目	本期数	上期同期数
动产质押贷款利息收入	383,290.00	206,040.00
财产权利质押贷款利息收入	2,711,256.25	2,372,800.00
房地产抵押贷款利息收入	17,304,039.50	12,652,057.00
合 计	20,398,585.75	15,230,897.00

**30、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
----	-------	-------	------

消费税	7,314,264.87	4,564,808.68	
营业税	14,097,098.92	15,605,776.07	
城市维护建设税	3,720,387.02	3,125,315.44	
教育费附加	2,791,605.03	2,322,409.26	
文化事业建设费	1,945.08	87,033.52	
合计	27,925,300.92	25,705,342.97	--

营业税金及附加的说明

### 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营人员薪酬	63,335,478.49	61,751,999.21
水电费	22,851,712.69	16,605,849.67
广告费	11,822,845.45	16,430,237.24
运杂费	10,799,621.71	8,061,393.74
物料消耗	5,088,339.98	4,190,016.18
物管费	1,857,164.24	2,897,894.67
差旅费	838,866.34	881,853.75
电话费	879,488.35	878,042.99
保险费	1,461,586.86	1,161,497.48
其他	-3,426,445.67	1,096,428.86
合计	115,508,658.44	113,955,213.79

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	59,717,916.62	51,934,776.24
管理人员薪酬	51,090,458.20	46,416,844.67
折旧费	40,792,712.39	42,856,011.77
长期待摊费用摊销	15,432,611.82	14,204,821.85
水电费	7,357,125.30	13,589,403.45
修理费	5,305,690.51	5,814,661.15
房产税	6,507,086.76	5,665,197.25
燃料费	4,060,064.01	6,274,976.18

无形资产摊销	4,995,926.21	5,061,951.32
其他	19,543,663.75	17,882,169.72
合计	214,803,255.57	209,700,813.60

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,159,456.70	9,211,873.91
减：利息收入	-9,463,682.07	-10,306,960.71
手续费支出	41,472.85	1,706,482.93
其他	96,786.10	880,000.00
合计	834,033.58	1,491,396.13

### 34、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,554,989.90	
其他	21,624,999.97	
合计	33,179,989.87	

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长沙银行股份有限公司	11,554,989.90		现金分红
合计	11,554,989.90		--

### 35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,219,130.48	-3,039,183.59
十四、其他	-79,637.00	
合计	1,139,493.48	-3,039,183.59

### 36、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	18,111.11	3,241.81	
其中：固定资产处置利得	18,111.11	3,241.81	
政府补助	5,856,448.19	6,160,000.00	
罚没收入	3,454.50	31,287.64	
其他	1,201,425.76	391,905.91	
合计	7,079,439.56	6,586,435.36	

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
税费返还	3,455,564.00	5,580,000.00	地方税费的返还
政府奖励	1,204,000.00	580,000.00	长沙市商务局奖励
政府补贴	1,196,884.19		万城千乡补贴、节能补贴、电子商务企业补贴
合计	5,856,448.19	6,160,000.00	--

营业外收入说明

### 37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	32,621.32	68,120.94	
其中：固定资产处置损失	32,621.32	68,120.94	
对外捐赠	15,000.00	2,796.00	
罚款支出	2,000.00		
其他	16,282.47	18,923.23	
合计	65,903.79	89,840.17	

营业外支出说明

**38、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	33,025,850.58	31,150,697.65
递延所得税调整	-1,086,869.73	90,616.62
合计	31,938,980.85	31,241,314.27

**39、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	2013年半年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	88,424,541.25
非经常性损益	B	21,388,327.20
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	67,036,214.05
期初股份总数	D	543,582,655.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	543,582,655.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.1627
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.1233

(2) 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。

**40、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
银行存款利息收入	9,463,682.07
供应商押金	754,868.23
其他营业外收入	1,204,880.26
合计	11,423,430.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运杂费	10,799,621.71
广告费	12,054,360.69
物管费	3,372,553.85
物料消耗	5,221,694.90
水电费	30,208,837.99
业务招待费	4,269,323.22
租赁费	59,717,916.62
修理费	5,305,690.51
燃料费	6,109,312.18
票据保证金净增加额	-6,025,836.53
支付押金及其他	13,709,463.80
合计	144,742,938.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## 41、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	85,725,242.45	78,561,820.24
加：资产减值准备	1,139,493.48	-3,039,183.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,792,712.39	42,856,011.77
无形资产摊销	4,995,926.21	5,061,741.32
长期待摊费用摊销	15,432,611.82	14,204,821.85
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）	14,510.21	64,879.13
财务费用（收益以“-”号填列）	10,159,456.70	10,091,873.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,179,989.87	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,086,869.73	90,616.42

存货的减少（增加以“-”号填列）	54,114,848.15	132,464,921.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,220,251.82	-64,565,024.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-172,268,670.11	-233,755,014.11
经营活动产生的现金流量净额	-380,980.12	-17,962,535.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	678,995,428.29	602,558,701.12
减：现金的期初余额	744,122,383.50	723,453,693.64
现金及现金等价物净增加额	-65,126,955.21	-120,894,992.52

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、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
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
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		103,231,500.00
非流动资产		57,548,196.74
流动负债		7,548,196.74

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	678,995,428.29	744,122,383.50
其中：库存现金	3,959,189.15	3,915,104.81
可随时用于支付的银行存款	630,761,433.57	696,195,381.54
可随时用于支付的其他货币资金	44,274,805.57	44,011,897.15
三、期末现金及现金等价物余额	678,995,428.29	744,122,383.50

### 现金流量表补充资料的说明

期末，公司货币资金余额为903,098,041.90元，其中，银行承兑汇票保证金为224,102,613.61元，扣除银行承兑汇票保证金后，公司的现金及现金等价物余额为678,995,428.29元。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
长沙通程(实业)有限公司	控股股东	国有控股	长沙市	周兆达	商业	10,000(万元)	45.11%	45.11%	长沙市国有资产监督管理委员会	18389133-5

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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	有限责任公司	长沙市	周兆达	酒店业	9,000	95%	95%	61660203-4
长沙通程电梯有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市	郭虎清	商业	150	97%	97%	77902201-8
湖南通程典当有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市	钟再德	典当业	15,000	71.23%	73%	78537319-9
长沙通程龙腾投资发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁乡县	周拥泽	酒店业	7,000	70%	70%	66399732-3
长沙通程国际酒店管理有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市	周兆达	酒店业	300	60%	60%	67557029-8
长沙通程麓山大酒店有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙市	周拥泽	酒店业	5,000	100%	100%	69402302-X
湖南通程投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	郴州市	周兆达	实业投资	10,000	100%	100%	07495154-6

### 3、关联方交易

#### (1) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
长沙通程（实业）集团有限公司	长沙通程控股股份有限公司	50,000,000.00	2012年11月28日	2013年11月27日	否

关联担保情况说明

长沙通程（实业）集团有限公司为本公司借款5000万元提供信用担保。

### 4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上市公司应付关联方款项					

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	长沙通程实业(集团)有限公司	230,379.94	277,492.98

### 九、其他重要事项

#### 1、其他

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	65,186,357.37
1-2年	133,052,733.62
2-3年	122,605,460.69
3年以上	1,344,515,632.19
小 计	1,669,535,722.47

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

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 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	4,565,484.23	90.13%	1,939,172.28	42.47%	3,253,268.76	69.04%	1,872,373.71	57.55%
组合小计	4,565,484.23	90.13%	1,939,172.28	42.47%	3,253,268.76	69.04%	1,872,373.71	57.55%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	499,881.23	9.87%	46,287.00	9.26%	1,458,639.22	30.96%	27,772.20	1.9%
合计	5,065,365.46	--	1,985,459.28	--	4,711,907.98	--	1,900,145.91	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	2,742,033.21	60.06%	137,101.66	1,453,573.74	44.68%	72,678.69
1 年以内小计	2,742,033.21	60.06%	137,101.66	1,453,573.74	44.68%	72,678.69
1 至 2 年	23,756.00	0.52%	2,375.60			
3 年以上	1,799,695.02	39.42%	1,799,695.02	1,799,695.02	55.32%	1,799,695.02
5 年以上	1,799,695.02	39.42%	1,799,695.02	1,799,695.02	55.32%	1,799,695.02

合计	4,565,484.23	--	1,939,172.28	3,253,268.76	--	1,872,373.71
----	--------------	----	--------------	--------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

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	407,307.23			因其为政府补贴，故不对其计提坏账
零星客户往来款	92,574.00	46,287.00	50%	零星客户风险较大，单独计提坏账
合计	499,881.23	46,287.00	--	--

## (2) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	1,754,430.71	5年以上	34.64%
第二名	非关联方	1,436,200.00	1年以内	28.35%
第三名	非关联方	233,714.79	1年以内	4.61%
第四名	非关联方	121,090.32	1年以内	2.39%
第五名	非关联方	92,574.00	3-4年	1.83%
合计	--	3,638,009.82	--	71.82%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,129,360.00	0.19%	1,129,360.00	100%	1,129,360.00	0.2%	1,129,360.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	13,094,450.43	2.23%	3,091,097.72	23.61%	10,586,011.15	1.83%	2,677,887.35	25.3%
内部往来组合	571,000,000.00	97.44%			566,100,000.00	97.82%		
组合小计	584,094,450.43	99.67%	3,091,097.72	0.53%	576,686,011.15	99.65%	2,677,887.35	0.46%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	800,000.00	0.14%	800,000.00	100%	900,000.00	0.16%	830,000.00	92.22%
合计	586,023,810.43	--	5,020,457.72	--	578,715,371.15	--	4,637,247.35	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
应收租金	1,129,360.00	1,129,360.00	100%	预期无法收回
合计	1,129,360.00	1,129,360.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	10,079,039.05	76.97%	503,951.95	7,951,200.90	75.11%	397,560.06
1 年以内小计	10,079,039.05	76.97%	503,951.95	7,951,200.90	75.11%	397,560.06
1 至 2 年	90,640.29	0.69%	9,064.03	117,142.50	1.11%	11,714.25
2 至 3 年	34,549.34	0.26%	10,364.80	150,265.64	1.42%	45,079.69
3 年以上	2,890,221.75	22.07%	2,567,716.94	2,367,402.11	22.36%	2,223,533.35
3 至 4 年	626,819.64	4.79%	313,409.83	149,475.00	1.41%	74,737.50
4 至 5 年	45,475.00	0.35%	36,380.00	345,656.32	3.27%	276,525.06

5 年以上	2,217,927.11	16.94%	2,217,927.11	1,872,270.79	17.69%	1,872,270.79
合计	13,094,450.43	--	3,091,097.72	10,586,011.15	--	2,677,887.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收押金	800,000.00	800,000.00	100%	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提。
合计	800,000.00	800,000.00	--	--

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
长沙通程龙腾投资发展有限公司	控股子公司	531,000,000.00	1 年以内	90.61%
长沙通程国际广场置业发展有限公司	控股子公司	40,000,000.00	1 年以内	6.83%
第三名	非关联方	1,434,750.63	5 年以上	0.24%
第四名	非关联方	1,397,734.71	1 年以内	0.24%
第五名	非关联方	1,302,071.11	5 年以上	0.22%
合计	--	575,134,556.45	--	98.14%

## (3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
长沙通程龙腾投资发展有限公司	控股子公司	531,000,000.00	90.61%
长沙通程国际广场置业发展有限公司	控股子公司	40,000,000.00	6.83%
合计	--	571,000,000.00	97.44%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长沙通程国际置业发展有限公司	成本法	127,941,931.22	127,941,931.22		127,941,931.22	95%	95%				
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	97%	97%				
湖南通程典当有限责任公司	成本法	69,251,830.22	69,251,830.22		69,251,830.22	71.23%	73%	间接持股33.725%			
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	70%	70%				
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	100%	100%				
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	3.83%	3.83%				11,554,989.90
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	6%	6%				
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	60%	60%				
湖南通程投资有限公司	成本法	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00	100%	100%				

合计	--	615,304, 527.04	515,304, 527.04	100,000, 000.00	615,304, 527.04	--	--	--			11,554,9 89.90
----	----	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	----	----	----	--	--	-------------------

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,942,332,193.10	1,672,869,206.64
其他业务收入	71,101,353.66	75,253,037.52
合计	2,013,433,546.76	1,748,122,244.16
营业成本	1,705,384,762.71	1,456,336,370.90

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商贸业	1,903,692,963.73	1,694,898,905.86	1,624,342,921.56	1,441,692,514.22
旅游服务业	38,639,229.37	8,644,661.92	48,526,285.08	12,408,701.63
合计	1,942,332,193.10	1,703,543,567.78	1,672,869,206.64	1,454,101,215.85

##### (3) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南地区	1,942,332,193.10	1,703,543,567.78	1,672,869,206.64	1,454,101,215.85
合计	1,942,332,193.10	1,703,543,567.78	1,672,869,206.64	1,454,101,215.85

##### (4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
武汉迈升科技有限公司	4,552,500.00	0.23%
长沙市晨泰电器有限公司	4,500,438.00	0.22%

湘潭市鑫湘和商贸有限公司	2,558,032.00	0.13%
郴州温德姆至尊豪廷大酒店	1,986,200.00	0.1%
邵阳市合力电器经营部	1,546,176.00	0.08%
合计	15,143,346.00	0.76%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,554,989.90	
其他	21,624,999.97	
合计	33,179,989.87	

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长沙银行股份有限公司	11,554,989.90		现金分红
合计	11,554,989.90		--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	87,679,724.99	66,553,443.97
加：资产减值准备	468,523.74	-4,310,416.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,484,815.20	17,432,515.98
无形资产摊销	1,363,259.81	1,429,074.92
长期待摊费用摊销	14,058,202.94	12,916,545.66
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）	6,120.03	47,622.51
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,004,829.09	-7,994,433.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,179,989.87	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-922,170.81	408,424.62

存货的减少（增加以“-”号填列）	52,954,798.33	131,197,385.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,682,506.39	-23,233,277.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-149,625,895.52	-225,536,579.09
经营活动产生的现金流量净额	-23,399,946.64	-31,089,693.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	537,560,223.92	580,766,379.57
减：现金的期初余额	657,570,812.77	698,959,767.93
现金及现金等价物净增加额	-120,010,588.85	-118,193,388.36

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-14,510.21	
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）	5,856,448.19	
对外委托贷款取得的损益	21,624,999.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,171,597.79	
减：所得税影响额	6,907,588.25	
少数股东权益影响额（税后）	342,620.29	
合计	21,388,327.20	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.14%	0.1627	0.1627
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.9%	0.1233	0.1233

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 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
货币资金	903,098,041.90	974,250,833.64	-7.30%	(1)
应收票据	4,699,900.00	2,721,000.00	72.73%	(2)
应收账款	21,080,494.12	25,287,251.15	-16.64%	(3)
其他应收款	12,743,384.85	9,044,706.93	40.89%	(4)
应付职工薪酬	343,950.91	162,426.53	111.76%	(5)
应付账款	289,003,620.86	405,133,779.60	-28.66%	(6)
应交税费	34,697,485.77	68,023,062.83	-48.99%	(7)
一年内到期的非流动负债		114,000,000.00	-100%	(8)

(1) 货币资金项目期末数较期初数减少7.30%(绝对额减少7,115.28万元),主要系公司流动资金充裕,继续归还部分银行借款,以及公司调整供应商结算账期支付供应商货款增加所致。

(2) 应收票据项目期末数较期初数增长72.73%(绝对额增加197.89万元),主要系公司商业销售增加,收到客户银行承兑汇票增加所致。

(3) 应收账款项目期末数较期初增加减少16.64%(绝对额减少420.68万元),主要系公司加强应收账款管理,收回应收款所致。

(4) 其他应收账款项目期末数较期初增加40.89%(绝对额增加369.87万元),主要系应收部分往来单位管理费等增加所致。

(5) 应付职工薪酬期末数较期初数增加111.76%(绝对额增加18.16万元),主要系年中部分子公司工会经费等暂未支付所致。

(6) 应付账款项目期末数较期初数减少28.66%(绝对额减少11,613.02万元),主要系公司调整供应商结算账期,支付供应商货款所致。

(7) 应交税费项目期末数较期初数减少48.99%(绝对额减少3,332.56万元),主要系支付原应付所得税所致。

(8) 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11,400.00万元),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
营业总收入	2,165,006,664.53	1,937,513,161.82	11.74%	(1)
营业成本	1,726,161,221.45	1,486,257,097.34	16.14%	(2)
管理费用	214,803,255.57	209,700,813.60	2.43%	(3)
财务费用	834,033.58	1,491,396.13	-44.08%	(4)
资产减值损失	1,139,493.48	-3,039,183.59	134.49%	(5)
投资收益	33,179,989.87			(6)

(1) 营业收入本期数较上年同期数增加11.74%(绝对额增加22,749.35万元),主要系本期公司零售业务收入增加所致。

(2) 营业成本本期数较上年同期数增加16.14%(绝对额增加23,990.41万元),主要系本期公司零售业务销售规模增加成本增加所致。

(3) 管理费用本期数较上年同期数增加2.43%(绝对额增加510.25万元),主要系租赁费用等上升所

致。

(4) 财务费用本期数较上年同期数减少-44.08%(绝对额减少65.74万元)，主要系本期实际占用的银行借款减少所致。

(5) 资产减值损失本期数较上年同期数增加134.49%(绝对额增加417.87万元)，主要系上期收回应收股权款，减少计提资产减值损失所致。

(6) 投资收益本期数较上年同期数增加100%(绝对额增加3,318万元)，主要系收到长沙银行分红及收到委托贷款利息所致。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、报告期内公司财务总监、报告期内公司财务部经理签名并盖章的会计报表。
- 二、2013年半年度在《证券时报》公开披露的公司所有文件的正本及公告原件。
- 三、载有董事长亲笔签名的2013年半年度报告正本。

长沙通程控股股份有限公司  
董事长：周兆达  
2013年8月13日