



长沙通程控股股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻前陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司面临的风险主要是宏观经济环境及政策因素以及市场竞争格局及行业变革风险，经济增长速度放缓，消费的理性回归，对公司所处行业的持续影响；市场同质化竞争加剧，服务业经营要素成本上涨压力升级；新的商业模式对传统实体零售、服务业的侵蚀所带来的行业转型、变革压力，都是公司面临的严峻挑战。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 543,582,655 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节 公司治理.....	45
第十节 公司债券相关情况.....	50
第十一节 财务报告.....	51
第十二节 备查文件目录.....	122

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
通程国际大酒店	指	长沙通程国际大酒店有限公司
通程温泉大酒店	指	长沙通程温泉大酒店有限公司
麓山酒店	指	长沙通程麓山大酒店有限公司
通程典当	指	湖南通程典当有限责任公司
通程保理	指	通程商业保理（深圳）有限公司
消费金融公司	指	长银五八消费金融股份有限公司
长沙银行	指	长沙银行股份有限公司
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	2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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		
公司的中文简称	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		
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		
公司网址	www.e-tongcheng.com		
电子信箱	tc-group@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媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	长沙市劳动西路 589 号长沙通程控股股份有限公司证券事务部

四、注册变更情况

组织机构代码	183800499
--------	-----------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层
签字会计师姓名	李剑 蒋玲玲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	3,773,952,789.05	4,164,706,228.27	-9.38%	4,295,322,779.22
归属于上市公司股东的净利润（元）	102,248,511.28	102,410,735.00	-0.16%	143,153,197.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	76,552,530.68	79,092,947.30	-3.21%	116,557,119.12
经营活动产生的现金流量净额（元）	88,845,516.25	152,180,393.73	-41.62%	178,372,279.07
基本每股收益（元/股）	0.1881	0.1884	-0.16%	0.2634
稀释每股收益（元/股）	0.1881	0.1884	-0.16%	0.2634
加权平均净资产收益率	5.40%	5.57%	-0.17%	7.86%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	3,977,588,763.73	3,842,992,321.70	3.50%	3,779,622,778.11
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,946,184,025.55	1,843,935,514.27	5.55%	1,862,153,395.78

七、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,024,895,746.20	909,185,709.82	858,598,121.35	1,068,128,705.70
归属于上市公司股东的净利润	33,632,075.69	41,186,202.55	8,271,764.15	19,158,468.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,048,931.96	35,833,094.46	3,583,219.50	9,087,284.76
经营活动产生的现金流量净额	-252,904,228.13	182,301,625.42	-58,625,411.69	218,073,530.65

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	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）	-737,948.55	-834,900.62	-384,696.24	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	6,931,978.18		680,000.00	
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）	2,311,766.01	8,303,581.90	1,990,099.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	24,053,461.21	12,327,313.36	22,458,293.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,063.72	9,840,964.97	10,771,449.72	
减：所得税影响额	6,719,628.51	6,305,684.73	8,816,939.00	

少数股东权益影响额（税后）	167,711.46	13,487.18	102,130.11	
合计	25,695,980.60	23,317,787.70	26,596,078.09	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 公司从事的主要业务包括商业零售业、综合投资业及旅游酒店业。其中商业零售经营业态涵盖百货、电器连锁、名品折扣店、生活超市以及线上专业平台，是区域性综合功能最全的大型商业集团；酒店业已经形成了以商务型、度假休闲型为代表的组合丰富的旅游酒店板块；综合投资领域，公司依托典当业为基础，目前已形成了集合商业保理公司、寄卖公司、投资公司等多业态、分层次的综合投资产业。

报告期内，公司主营业务及经营模式未发生重大变化。

(二) 报告期内，公司所属行业发展阶段及周期性特点及公司应对措施详见年报中“管理层讨论与分析”部分内容。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	可供出售金融资产增加 48,000,000.00 元，为公司参与长银五八消费金融公司股权投资所致，持股 16%。
固定资产	固定资产原值增加 219,877,182.01 元，为公司爱尚通程电子商务物流园竣工投入使用增加所致。
无形资产	无形资产净值减少 7,078,064.20 元，为无形资产摊销所致。
在建工程	在建工程减少 35,915,822.36 元，为爱尚通程电子商务物流园在建工程完工转入固定资产所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是湖南省第一家商业类上市公司，公司始终坚持“专业立足，创新求存，阳光规范，个性适应，机制能动，增长稳健，发展可持，品牌成型”的发展定位，经过二十年多年的发展与积累，已形成了极高的品牌知名度和公信力，受到市场和消费者的广泛认可和信赖。公司经营所涉及的业态齐全，特有的百货+电器+超市+酒店的经营模式已日趋成熟，通程电器确立了省内的龙头地位，以典当为基础的综合投资板块极具发展潜力，多业态经营的市场竞争优势明显。同时，公司的酒店和商

业门店多为自有物业，且位居省会及二、三线城市的有利地段，自持优质物业经营具备显著的成本优势，抗风险性强。报告期内，公司深入推进管理转型，创新经营模式，保持了各项业务的稳步发展，公司管理及主要经营团队稳定，市场形象与品牌影响力不断提升，公司核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年,经济形势依然严峻,结构失衡仍然存在,行业有效需求不足,成本急剧上升,蜂涌而起的电商经营模式和各种快销模式如火如荼,使传统实体零售业和酒店业遭遇到前所未有的冲击。面对复杂困难的市场环境,公司董事会带领全体员工,全面贯彻“清醒主动、敢为力为;坚定转型,坚持创新”的工作方针,加快转型调整,强化成本管控,优化网点布局、提升门店经营质量,并着力寻求在专业执行能力和创新能力上的提升突破,确保了公司经营稳健可持和管理运行有序。

报告期内,公司实现营业收入386,080.83万元(不含税),利润总额16,008.10万元;归属于母公司所有者的净利润10,224.85万元。报告期末,公司总资产为397,758.88万元,较上年增加3.5%。资产负债率 47.51%,较上年下降1.19个百分点。应收账款、存货及资产的流动性得到了进一步提高。公司在资产保值增值、经营风险控制以及负债结构优化等方面继续保持了良性、可持的发展态势,公司的经营管理能力在报告期内得到进一步的巩固与提升。

报告期内,公司着重努力于以下四个方面的工作:

一、立足根本,破改困境,确保收支企稳、经营可持。

1、针对分类市场的变化特点,积极调整经营定位

报告期内,公司各业态、各门店针对客观市场环境现状,充分分析和有效把握市场趋势与需求结构的走向和变化,积极调整经营定位。其中商业公司开始由传统的百货实体门店向新型的、个性的、专业的精致型、复合型、体验型的综合购物中心转型。旗下拓展新店“通程喜乐汇”定位精致型购物中心,专注精致的商品集合、专业的业态组合、精细的环境和个性的服务融合,引领了区域市场的消费潮流,也对公司购物中心模式的转型升级起到了良好的示范效应。电器事业部根据商品和消费的趋势升级,也开始逐步进行门店的功能定位调整,年内开始启动了首家集合智能、环保商品和创新、体验性项目的“智汇”生活体验馆。酒店板块针对近年来政务市场萎缩的不利形势和酒店消费由单体消费向群体消费、专业消费市场转变的特点,积极调整出品和服务;加大精准营销,拓展分类市场。综投板块根据市场变化,从传统业务向中小微企业金融服务提供商转型。

2、针对细分市场的变化特点,优化经营结构

报告期内,综投板块切实把握、珍惜、整合、开辟、利用公司资源,切实把握市场机遇,着力经营结构的优化,推进公司综合金融服务平台的打造。突破单一的典当业务,新设了商业保理公司和寄卖公司,丰富了经营业态,形成了集典当、投资、保理等多种业态于一体的多元化综合投资板块雏形。同时针对市场特征和变化,及时调整经营服务,创新经营产品,报告期内,绝当品销售平台“通程甄品家”、供应链金融、项目业务均取得了较好的收益。酒店板块结合自身特点,细分客群,调整优化经营结构,针对性地开发市场。报告期内改过去单一的“等客进店”为“走出店门”,推出适合大众消费、有品质保障的出品外卖服务和私人订制服务,不仅在一定程度上提升了酒店的盈利水平,也实现公司经营模式的创新和酒店业的品牌延伸,从而促进酒店出品与服务品牌的双向提质。

3、针对消费模式的变化特点,改进营销模式。

面对越来越细分的顾客市场,传统的营销要素已经无法满足顾客的多样化需求,针对消费模式的变化特点,公司各业态积极改进营销模式,其中商业公司从传统的零售服务向“消费全程服务”方向尝试突破。百货事业部全面推行“购物无忧、送货上门”活动,尝试营销美陈模式的突破。电器事业部开始创新客户体验平台的搭建,推进家电管家项目,组建了一批家电管家团队,当月销售完成率达110%。综合投资坚持精准营销、精心服务,加大产品研发和创新力度。酒店业态充分利用新技术和新手段,积极推进网络营销和品牌营销。

4、针对行业经营的一般特征,创新提高服务功能。

针对传统的商业零售企业“以店为场、坐以待客、以我为主、只问交易”的一般性特征,以及“经济增速放缓,成本上升,电商冲击,人口红利的消失,市场的过度竞争,业绩增长乏力”的环境特征,公司将“一切以消费者新消费需求、消费习惯为核心,创新提高服务功能”作为为公司实现转型的重要功能要素。其中,商业板块充分利用信息技术,结合个性服务体验,强化和延伸服务功能。报告期内,商业公司全力推行微会员上线,强化线上线下融合的消费体验,进一步提升会员

满意度，稳定高端会员群体，不断拓展及增加忠实会员体量，提升了会员粘度，逐步构建一套专业化、个性化的通程会员服务体系。酒店板块继续强化“管家式”、“陪伴式”、“制订式”服务，进一步提升了公司酒店管理品牌影响力。综投板块针对典当业务的特点，加强对客户的持续服务跟进，对资金应用的过程和效率进行全方位分析、监督，并提出解决建议，有效地拓展客户资源，巩固了市场信用基础。

二、立足稳健、强化风控，确保基础坚实、要素提质

1、从资产层面入手，深入开展“四清”，即清资产、清往来、清库存、清效能，做到清晰、清醒。

报告期内，公司利用资产管理系统平台和财务管理系统平台，对公司资产状况进行实时的动态管理，组织对资产、库存和利用效能进行了全面清理，加强资产的清收，优化了库存结构，提高了资产运营效率。

2、从经营层面入手，扎实跟进“四理”，即全面彻底清理、分类精准梳理、优化果断处理、提质创新管理，做到除患增效。

电器事业部坚定推进整体门店提改、处置，果断关闭无成长性、长期亏损的3个门店。综投板块全力清收关注资产，加大清收力度，全面清理逾期客户信息，分别制定具体处置计划，从存量上消灭了风险，清除了隐患，增加了效能。

3、从制度层面入手，创造性地完善风控体系

扎实推进制度创新，建立能动的风控体系，实行“风控底限制”；以投产对应为投资原则，在公司的各板块、各部门，强化必要性、合理性、效能性的“三性”操作执行体系，保证了各项经营和投资活动有章可循、控制得当。

4、从执行保障层面入手，致力专业体系的提质提升，确保风控到位

强调职责的明晰量化、流程的合理简化，全面推行全额预算管理和“四单”精细管理，做到实时的风险和效能的前置控制和能动发挥，确保风控前置与效能评价到位。公司还按照计划和实际经营需求，在保证功能的前提下，按质按量如期完成了新建、调整改造基建类项目共42个。在安全、诚信、规范方面，公司全年无重大安全责任事故或受到任何处罚，保证了稳健规范、有序运行。

三、立足公司的定位、定性，坚定展开公司的个性化建设

公司在坚守产业、专业方向的前提下，避开同质化竞争，走出个性化经营服务的新路子。公司高度重视信用和规范建设，从每个员工的职业化、专业化提升，到公司的文化建设和着力点，都围绕个性、规范进行加强，并以此为目标构筑公司“以信用为核心、以可持续发展为基石”的个性体系，用心打造公司的品牌标志。

四、立足发展，坚定转型，为实现公司突破性、可持性发展的打下基础

各单位在精强组织队伍、调整管理模式上下功夫，按照公司对职能职责、组织机构和薪酬制度三项制度改革的部署，对机构、编制、岗责进行了清理，优化组织、流程，减少管理层级，以精兵高效为原则，整合、减少了6%的低效岗位。在管理模式上，公司将部分保障性、服务性职能向市场性功能转变：将公司原物业管理部的分离成管理职能的资产管理部和经营职能的物业服务分公司，为物业管理朝市场化、专业化的集中统一的物业服务实体发展迈出了第一步；同时，按照市场定位功能、组建了物流分公司，对其组织和人员进行了重构。这两个分公司的组建，一方面为公司的业态经营提供更为有力的物业、物流专业支撑，同时也开启了公司对物业、物流两个新的产业领域的探索和新的利润增长点的培育，为公司的可持续发展奠定了基础。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,773,952,789.05	100%	4,164,706,228.27	100%	-9.38%
分行业					
商业零售	3,523,638,394.92	93.37%	3,912,348,034.10	93.25%	-9.94%
酒店旅游	249,701,605.62	6.62%	252,358,194.17	6.75%	-1.05%
其他收入	612,788.51	0.02%			
分产品					
商业零售	3,523,638,394.92	93.37%	3,912,348,034.10	93.25%	-9.94%
酒店旅游	249,701,605.62	6.62%	252,358,194.17	6.75%	-1.05%
其他收入	612,788.51	0.02%			
分地区					
湖南地区	3,773,952,789.05	100.00%	4,164,706,228.27	100.00%	-9.38%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
商业零售	3,523,638,394.92	2,974,834,172.07	15.57%	-9.92%	-10.76%	0.79%
酒店旅游	249,701,605.62	44,543,017.85	82.16%	-1.05%	2.00%	-0.53%
其他收入	612,788.51	526,404.97	14.10%	100.00%	100.00%	
分产品						
商业零售	3,523,638,394.92	2,974,834,172.07	15.57%	-9.92%	-10.76%	0.79%
酒店旅游	249,701,605.62	44,543,017.85	82.16%	-1.05%	2.00%	-0.53%
其他收入	612,788.51	526,404.97	14.10%	100.00%	100.00%	
分地区						
湖南地区	3,773,952,789.05	3,019,903,594.89	19.98%	-9.38%	-10.58%	1.07%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入 是 否**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况** 适用 不适用**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
商业零售		2,974,834,172.07	98.51%	3,333,475,095.87	98.74%	-0.23%
酒店旅游		44,543,017.85	1.47%	43,670,667.15	1.29%	0.18%
其他		526,404.97	0.02%	0.00		0.02%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动 是 否**(一) 合并范围增加**

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
通程商业保理(深圳)有限公司	设立	2016年4月25日	50,000,000.00	100.00%
长沙通程寄卖有限责任公司	设立	2016年4月15日	1,000,000.00	100.00%

(二) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
长沙通程电梯有限公司	注销	2016年5月31日	1,096,418.05	-629.30

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况 适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	39,392,167.50
----------------	---------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	1.12%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	长沙万永泓电器有限公司	19,184,413.00	0.54%
2	湘潭市鑫湘和商贸有限公司	10,672,688.00	0.30%
3	岳阳市中煊贸易有限公司	4,422,433.00	0.13%
4	常德鼎城区顺东电子有限公司	3,206,802.50	0.09%
5	邵阳市双清区康佳电器经营部	1,905,831.00	0.05%
合计	--	39,392,167.50	1.12%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	782,781,701.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.10%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	湖南盛世欣兴格力贸易有限公司	361,677,862.97	17.00%
2	青岛海信电器营销股份有限公司长沙分公司	115,211,209.00	5.00%
3	重庆海尔家电销售有限公司长沙分公司	111,291,372.00	5.00%
4	湖南美的制冷电器销售有限公司	99,452,961.08	5.00%
5	无锡小天鹅股份有限公司	95,148,296.91	4.00%
合计	--	782,781,701.97	36.10%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	268,317,036.26	258,742,114.06	3.70%	
管理费用	420,218,085.12	444,250,652.72	-5.41%	

财务费用	-4,725,951.78	-10,409,601.52	54.60%	主要系公司调整资金结构，收到的银行存款利息减少所致。
------	---------------	----------------	--------	----------------------------

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,494,577,035.07	4,970,661,169.61	-9.58%
经营活动现金流出小计	4,405,731,518.82	4,818,480,775.88	-8.57%
经营活动产生的现金流量净额	88,845,516.25	152,180,393.73	-41.62%
投资活动现金流入小计	396,549,216.06	328,668,189.53	20.65%
投资活动现金流出小计	418,065,827.52	521,889,785.39	-19.89%
投资活动产生的现金流量净额	-21,516,611.46	-193,221,595.86	88.86%
筹资活动现金流入小计	212,000,000.00	312,000,000.00	-32.05%
筹资活动现金流出小计	262,871,257.02	243,408,909.93	8.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-50,871,257.02	68,591,090.07	-174.17%
现金及现金等价物净增加额	16,457,647.77	27,549,887.94	-40.26%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、报告期内本期经营活动产生的现金流量净额较上期减少41.62%，主要系公司进一步优化供应商账期，应付账款减少所致；
2、本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加88.86%，主要系公司本期委托贷款收回所致；3、本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少174.17%，主要系公司本期借款减少以及上期分配现金股利所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润差额2756.85万元，主要系公司长期资产的折旧和摊销较大所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
--	----	---------	--------	----------

投资收益	36,385,591.11	22.73%	委托贷款利息收益和长沙银行现金分红	是
资产减值	3,410,738.87	2.13%	计提的坏账准备	是
营业外收入	12,371,603.82	7.73%	主要系财政补贴和税费返还	否
营业外支出	3,841,744.46	2.40%	主要系公司经营过程中,提前解除合同后,与对方达成一致的经营赔偿支出。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,082,176,542.52	27.21%	1,052,098,571.70	27.38%	-0.17%	
应收账款	12,884,522.92	0.32%	10,981,165.80	0.29%	0.03%	
存货	328,415,669.45	8.26%	346,713,636.66	9.02%	-0.76%	
固定资产	1,232,670,523.32	30.99%	1,064,056,438.97	27.69%	3.30%	本期固定资产较上期末增加 16861.41 万元,增幅 15.85%,主要系公司新建爱尚通程电子商务物流园竣工投入使用转入固定资产所致。
在建工程	22,563,783.01	0.57%	58,479,605.37	1.52%	-0.95%	
短期借款	192,000,000.00	4.83%	232,000,000.00	6.04%	-1.21%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	233,610,000.00	期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金余额为 233,500,000.00 元,网上商铺保证金余额为 110,000.00 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。

固定资产	504,086,178.12	抵押借款、综合授信
无形资产	10,171,948.63	抵押借款、综合授信
合计	747,868,126.75	

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
288,541,202.80	240,541,202.80	19.96%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
湖南长银五八消费金融股份有限公司	非银行金融机构	新设	48,000,000.00	16.00%	自有资金	长沙银行股份有限公司、北京城市网邻信息技术有限公司	长期	非银行金融机构产品	已完成			否		
合计	--	--	48,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
长沙通程国际大酒店有限公司	子公司	酒店业	90,000,000.00	490,525,655.15	444,880,798.98	89,895,946.61	9,474,145.57	12,769,038.36
湖南通程典当有限责任公司	子公司	典当业	320,000,000.00	479,054,104.46	434,506,045.22	86,213,968.29	66,541,199.42	49,887,584.33
长沙通程温泉大酒店有限公司	子公司	酒店业	70,000,000.00	423,561,704.23	-207,643,728.48	62,739,077.10	-19,571,488.74	-17,068,941.13
长沙通程麓山大酒店	子公司	酒店	50,000,000.00	182,182,312.91	174,017,355.19	45,632,747.86	5,678,269.71	4,254,137.80

店有限公司	司	业						
湖南通程投资有限 公司	子公 司	房地 产	100,000,000.00	100,016,097.43	100,000,000.00			
长沙通程电子商务 有限公司	子公 司	商业	30,000,000.00	39,413,431.13	27,387,769.60	97,721,897.83	-3,206,775.57	-2,526,213.18

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
长沙通程电梯有限公司	注销	影响很小

主要控股参股公司情况说明

□适用√ 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势及面临的市场格局

从行业来看，在国内经济低速增长的“新常态”下，零售业、服务业未来一段时期仍将面临增速放缓、渠道竞争加剧、新技术新模式冲击持续、各项综合经营成本上升、毛利率不断收窄和利润下降的压力，线上线下逐步趋于均衡和相互融合，消费市场正在向品质化、个性化、轻奢化、便捷化、多维化的升级方向发展；进一步加快优化调整步伐、立足适应发展着力转型将是零售业、服务业的“主旋律”。如何更加贴近消费者、满足和开发其现实和潜在的需求，不断充实和延伸服务的内涵，向顾客提供跨渠道、无缝化消费体验，利用商品、会员、交易、营销等数据的共融互通，取得新零售模式的有效突破，是商业、服务业企业最终赢得市场的关键。在金融服务和综合投资方面，在外部环境更加复杂、国内供给侧结构性改革不断深入的形势下，实体经济仍将面临困境，市场已经聚集起来的泡沫、杠杆将形成更大压力，融资风险增大；与此同时，行业寡头来势汹汹，试图垄断市场，也将直接冲击公司传统的房、车典当零售业务，给我们的经营拓展和风险控制带来新的挑战。

从区域来看，公司业务所在地湖南，近年来经济发展总体呈现稳中有升的态势，全省社会消费品零售总额增速及消费倾向等指标均好于全国平均水平，消费市场仍具较大的开发潜力；同时省会长沙交通网络日益完善，成为中南地区的交通枢纽和物资转运中心的区位优势日渐凸显，必将给整个区域带来新的发展契机，也为公司的良性增长提供了可为空间。

（二）公司的发展战略：

公司将坚持“专业立足，创新求存，阳光规范，个性适应，机制能动，增长稳定，发展可持，品牌成型”的战略定位，以“精准三定，着力三改，厉行三精，实现三成”的“四三方针”为指南，坚定地深化推进转型，以机制创新和经营创新为手段，以建立有效运营模型和具有市场适应性的专业体系为保障，抓管理与促经营并举，保增长与求发展同步，有效整合资源，力求转型落地，最终使公司成为一家在专业、连锁、集约基础上以商业、服务业为主的个性充分、能动可持、具有社会公信力和内生竞争力的品牌企业。

（三）新年度目标及经营管理计划

2017年，是公司全面贯彻“四三方针”、推动转型落地的关键一年。它将对公司摆脱危机和困境、开辟新的发展局面、进入新的发展阶段具有至关重要的意义。

公司将根据总体发展战略，深入推动管理转型。经营上以“激活存量，创新增量”为主线，能动地进行内部的调节和向外的延伸。一方面，把空间做足、服务做优，使产品、门类、模式朝着市场新需求、新特点、新局面的方向改变，确保现有业

务的稳增优长；另一方面，明确和强化统筹协调的力量和责任，着力增量创新，力求有所突破。同时，在全公司范围内普及自信、担当、勤实、精专的职业态度，营造生动有序、公正有为的职场环境，激发公司的内生活力，为转型落地提供强有力的保障。

2017年，公司将努力实现以下经营管理目标：

- (1) 实现销售收入增长10%，净利润增长5% 的经营目标；
- (2) 实现专业体系化建设上台阶，公司安全、诚信、规范三大领域重大事故率为零的管理目标。

为确保达成新年目标，公司将从以下几个方面展开落实：

1、立足转型，决战突围，明确新的行动纲领

在清醒认识严峻的外部环境和公司现状、总结公司的发展历程、坚定公司发展战略的基础上，公司董事会确定将“精准三定，落实三改，厉行三精，实现三成”的“四三方针”，作为公司现阶段的工作大纲，明确将“立足转型，决战突围”作为2017年的主旋律。“四三方针”具体为：

1) 校正起向、确立“三定”，即定位、定性、定量。从总公司到各部门、各单位，都要按转型求成、发展可持的要求，结合各自的实际情况，精准确立“三定”；

2) 立足三定、深化“三改”，即改制度、改模式、改流程。深改制度就是将深改旧的制度体系的内部制度；深改模式包括经营模式和管理模式；深改流程包括作风、习惯、标准、执行程序等在内的整个作业运行体系，要建立科学、系统、量化的真正能动的操作系统。

3) 对应三改、厉行“三精”，即精强组织、精准取舍、精勤执行。精强组织是以精强为核心，全面优化设计组织架构；精准取舍就是公司的每一项决策、投资、举措都要做到决策、方案、流程、实施步骤精准；精勤执行就是要建立有效的执行保障体系，考量刚性，不含糊、不抽象。

4) 落实三精、实现“三成”，即实现经营管理新局的成型、经营规模的成长、专业体系的成熟。

2、立足实际，夯实内功，强化转型保障体系

首先，公司上下将彻底更新人力资源和组织管理观念，把人力资源管理作为百举之重。立足适应、实际和发展的定位要求，优化和重构人力资源管理机构；按照功能、职责、盈利模式的要求，改造和确定新的组织模式；按精专、满荷的要求设置编构、配置人员；建立科学、适应的人力资源管理体系，加强各级各部门人力资源全过程管理。

同时，切实推进全额预算管理，从改制度层面来着力建立覆盖公司各个维度的全额预算管理体系，从改模式层面，创新推动财务、法审、资产管理，按精准要求来科学指标数据与考评体系，按精勤要求改进执行操作。财务部门转换成财务运营角色，融入经营理念，结合模式深改，把全额预算深入到体系化建设中去，通过定量分析、数据标准化促进管理成果转化为经营成果，配合经营部门打突围战、改革经营模式。法审部由过去的监督型向经营促进型、效益发挥和推动型转变，加紧建立涵盖前置审计、过程跟进和投后评审的全方位、有机的风险控制审核体系，促进成本控制的最优化。资产管理部由过去的被动管理执行型向资本效益型转变，通过资产的动态评估评价体系的建立和运用，实现公司资产效能最大化。财务、法审、资产管理三部门将着力创新工作模式，以效能最大化为目标，探索形成互动能动、互促互融的管理模式与工作机制，促进公司转型落地。

3、立足市场，创新经营，驱动业态内生增长。

新的一年，公司将以“四三方针”为驱动，立足市场，在原有的主业领域着力经营模式和手段的创新，提升盈利能力和市场竞争力。

商业板块，将从深化商品管理、优化供应环节、提升顾客体验、线上线下深度融合四个方面进行突破：加快培养固化战略品类，提升战略品类贡献，实现品类结构转型；持续优化供应链体系、提升单品质量、增强业态竞争力；推动终端生活场景化升级，引入更具体验性业态；大力探索线上线下深度融合之道；为实现“新通程、新零售”转型打下坚实的基础。百货事业部将扩大单店管理门店范围；通过加强与战略品牌的联动、重点品牌的突破、供应商年度营销奖励计划和末位淘汰制，逐步形成经营组合上的比较优势。电器事业部在新商品创新开拓上精准把握市场趋势，全力打造具有后续市场竞争力的核心商品结构，在操作模式方面从原有的粗放品牌化操作向单品精细化管理转型，从依托厂家、代理商平台联营代销操作模式向自营经销模式逐步过渡转变，从而实现更具市场竞争力、更有盈利空间的全新商品构架和适应变革的操作模式；同时，着力调整门店的质量结构，加强市场控制能力、竞争力，按照“四单”管理原则、以利润导向为核心来提升门店经营质量，做好门店数量的加减法；整合资源，打造各类生活互动平台，有效开展精准营销；力争楼宇店的运营更有实效。

酒店板块在精准分析和细化改造、提质的定位基础上，创新经营，逐步实现发展转型。一是调整经营定位，清醒把握市场趋势和消费需求，认真研究分析市场走势和客户结构，细分市场，精准目标客户，制定符合自身实际的经营策略；二是深改经营模式，采取项目管理模式，让主体责任到位；三是创新营销模式，强化线上线下双线深度融合的营销模式，加强客户关系管理，做深做透市场；四是出品服务做出特色与个性，酒管公司整合资源定期进行出品创新，各专业组组织进行服务模式、服务项目创新及服务技能提升的研发与培训，推动服务创新。同时，要想方设法激活存量，开辟合作渠道，提高坪效，把空间做足；提高客房产品的出租率与平均房价；大力开发商务会议市场、培训市场、各类产品推广市场、婚寿宴市场等，提高会议设施的出租率；依托出品特色与服务个性，提高餐厅的出座率与消费单价。

电商公司按渠道多元化、不同阶段的品类差异化、不同渠道间的互补与互动的策略，构建合理的线上线下O2O布局；加快爱尚通程电子商务物流园区的电商基地建设；与实体业态共同建设爱尚通程直营体验店。

4、立足长远，能动布局，力求新的拓展延伸

1) 根据公司的战略定位和发展取向，进一步明确综合投资板块的定位，量化具体的进度和目标；切实加强专业系统建设，强化研发功能。从产业结构层面，将综合投资板块作为公司产业发展的战略重点，逐步将其打造成公司的主要业务板块。

明确公司现阶段投资发展的着力点，一是激活存量，二是创新增量。重点是激活存量、确保存量稳增长；一方面，对公司现有的资产、业态、门店、系统进行合理、有效的调整、改造、提升、取舍；另一方面，依托综合投资板块现有的基础、体系、业务、规模，在已经开展的典当、寄卖、名品、投资、保理等业务领域，进行扩容、提质、创新延伸。完成由单一典当业务为主向综合金融服务平台的转变，逐步形成投融资结合、股债权结合、长中短期限结合、高中低收益结合、固定与非固定期限结合、结构与非结构化结合的多种业务产品共同发展的局面。在确保完成1亿元收入目标的基础上，力争实现综投板块整体经营业绩稳步增长。同时，要着手创新增量，一是在激活存量的基础上着力、二是在新产业的拓展方向上着力、三是在与公司原有产业相近、相关联的项目的改造、整合、并购、重组等方向上着力。加大统筹、研发力度，集合公司的品牌资源、业态资源和平台资源，力争在积极稳妥的前提下取得产业拓展的有效突破、实现建立在一定专业运营基础上的主业延伸和有质量的规模增长。

2) 物流公司继续坚定推进“去职能部门化”，以全面提质通程电器项目运营、服务公司业态经营为基础，以“智能仓储、城际共配、综合服务”三大核心为市场定位，按照必要性、优化性、效益性的原则，精强组织结构、创新业务模式，逐步建立市场化、能动、可持的物流经营专业体系，年内实现运营模式的初步成形，为将通程物流打造成为省内商贸物流中专业、个性的服务品牌扎实积累。

3) 物业公司实现从服务保障型向经营服务型的转变，按新模式新标准新要求接受经营、管理及服务等方面全面考核；以市场需求为导向，着力业务体系建设，结合市场、商业物业特点以及客户的服务需求，按市场化标准进一步完善内部管控制度和业务操作制度，为公司经营提供能动、高效的服务，为形成未来可操作、可输出的模块化服务产品，最终走向市场打下基础。

(四) 年度重大投资计划、资金需求及资金来源

2017年度公司资金需求为5亿元。主要用于门店项目建设和装修改造、以及综合投资领域的拓展。公司拟通过自有资金解决资金需求。

(五) 公司面临的主要风险和应对措施

1、宏观经济环境及政策因素：经济增长速度放缓，消费的理性回归，对公司所处行业的持续影响；

2、市场竞争格局及行业变革风险：市场同质化竞争加剧，服务业经营要素成本上涨压力升级；新的商业模式对传统实体零售、服务业的侵蚀所带来的行业转型、变革压力，都是公司面临的严峻挑战。

公司将以“四三方针”为行动纲领，继续坚定地深化推进转型落地。树立以专业能力和经营实效为核心的价值导向，落实目标责任，强化刚性考量；树立以创新经营和提升效益为核心的目标导向，加快从定位、模式到出品、服务的适应性调整；强化经营管理的机制性功能，发挥资源的集约性功能，加大综合投资板块的研发和探索力度，寻求新的利润增长点，确保公司的可持续发展。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年01月15日	电话沟通	个人	公司经营情况
2016年03月12日	实地调研	机构	公司发展战略及公司具体经营情况
2016年03月15日	电话沟通	个人	公司2015年年度经营情况
2016年03月30日	电话沟通	个人	公司经营情况及转型的计划
2016年04月06日	电话沟通	个人	公司2016年第一季度经营情况
2016年05月12日	电话沟通	个人	公司2016年半年度经营情况
2016年07月08日	实地调研	机构	公司经营情况及新项目投资进展情况
2016年07月20日	电话沟通	个人	公司主营业务经营情况
2016年08月12日	电话沟通	个人	公司具体经营情况
2016年09月30日	电话沟通	个人	公司三季度经营情况
2016年10月19日	电话沟通	个人	公司主营业务经营情况
2016年11月02日	书面问询	个人	湖南上市公司接待日活动
2016年11月28日	电话沟通	个人	公司年度经营情况
2016年12月28日	电话沟通	个人	公司年度计划执行及完成情况
接待次数			15
接待机构数量			2
接待个人数量			13
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司长期以来非常重视投资者的长效回报机制的建设，目前已制定了完善的利润分配政策，《公司章程》及《长沙通程控股股份有限公司未来三年分红回报规划》均明确了现金分红的政策制定、调整办法及分配具体比例。报告期内，公司严格执行了公司利润分配政策，实际利润分配符合有关现金分红政策的规定。2014年年度股东大会对公司2015至2017年未来三年股东回报规划进行了审议并获得通过。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- 1、2014年度利润分配预案：以截止2014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），拟不进行资本公积金转增股本。该次利润分配方案于2015年6月12日召开的2014年度股东大会审议通过。2015年8月7日实施完毕。
- 2、2015年度利润分配预案：不分配，不转增。
- 3、2016年度利润分配预案：以截止2016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1.2元人民币（含税），拟不进行资本公积金转增股本。本次利润分配方案尚需提交2016年度股东大会审议通过。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	65,229,918.60	102,248,511.28	63.80%	0.00	0.00%
2015年	0.00	102,410,735.00	0.00%	0.00	0.00%
2014年	54,358,265.50	143,153,197.21	37.97%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.20
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	543,582,655
现金分红总额 (元) (含税)	65,229,918.60
可分配利润 (元)	848,390,919.97
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2016 年度利润分配预案：以截止 2016 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 1.2 元人民币 (含税)，拟不进行资本公积金转增股本。本次利润分配方案尚需提交 2016 年度股东大会审议通过。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	长沙通程实业集团有限公司	其他	1、关于同业竞争承诺：在作为公司控股股东期间，在中国境内或境外，不以任何方式直接或间接从事或介入与公司现有或将来实际从事的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动；不以任何方式支持他人从事与公司现有或将来的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。2、关于关联交易承诺：通程集团及其控制的子公司将尽量避免与公司及其子公司之间发生关联交易。如果关联交易难以避免，通程集团及其控制的子公司将严格按照国家相关法律、法规的规定，遵循公平原则，按照市场价格公允地进行交易，保证不利用关联交易损害公司以及非关联股东的利益。			
	本公司	其他	公司对 2015 年-2017 年股东回报规划承诺：公司当年税后利润在弥补亏损、提取公积金后，如无重大投资计划或重大现金支出事项发生，公司在 2015-2017 年三个连续会计年度内以现	2010 年 06 月 30 日	长期有效	履行中

			金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十，同时，公司还将根据实际情况进行股票股利的发放。			
	本公司	其他	严格遵守《证券法》、《公司法》和中国证监会及深交所等有关法律法规的规定，不利用内幕信息买卖公司股票，不向其他人提前泄露内幕信息，严格遵守股票买卖的限制性规定，及时履行信息披露义务。	2015年06月12日	2015年1月1日-2017年12月31日	履行中
				2011年05月20日	长期有效	履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	截止报告期末，公司不存在违反承诺的事项发生。公司对中小股东的其他承诺均正常履行中，不存在应完成而未完成的情况。					

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

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

（一）合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
通程商业保理(深圳)有限公司	设立	2016年4月25日	50,000,000.00	100.00%
长沙通程寄卖有限责任公司	设立	2016年4月15日	1,000,000.00	100.00%

（二）合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
长沙通程电梯有限公司	注销	2016年5月31日	1,096,418.05	-629.30

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	21 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李剑 蒋玲玲
境外会计师事务所名称（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

公司内部控制审计会计师事务所为天健会计师事务所（特殊普通合伙），年度审计费15万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司、公司控股股东及实际控制人不存在未履行法院生效判决，所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

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

应收关联方债权

适用 不适用

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额(万 元)
长沙通程实业	母公司	其他应付款	12.18	0	0	0.00%	0	12.18

(集团)有限公司								
----------	--	--	--	--	--	--	--	--

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联交易	贷款利率	贷款金额	起始日期	终止日期	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
株洲华晨房地产开发有限责任公司	否	15.00%	16,000	2015年12月09日	2016年06月09日	16,000	0	1,115.52	1,115.52	收回
株洲华晨房地产开发有限责任公司	否	15.00%	2,000	2015年12月10日	2016年06月09日	2,000	0	139.44	139.44	收回
株洲华晨房地产开发有限责任公司	否	15.00%	3,000	2016年06月13日	2016年09月08日	3,000	0	104.58	104.58	收回
株洲华晨房地产开发有限责任公司	否	15.00%	15,000	2016年06月13日	2016年12月08日	15,000	0	1,045.81	1,045.81	收回
合计		--	36,000	--	--	36,000	0	2,405.35	2,405.35	--
委托贷款资金来源			自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额			0							
涉诉情况(如适用)			不适用							
委托贷款审批董事会公告披露日期(如有)			2016年06月13日							
委托贷款审批股东会公告披露日期(如有)										
未来是否还有委托贷款计划			是							

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	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	披露日期	披露索引
长沙通程控股股份有	中国工商银行长沙市	长房权证星沙字第	2015年03月16日	10,148.99	61,308.27	湖南恒基房地产土地	2015年02月10日	公允价值	30,000	否	否	执行中		

限公司	汇通支行	00014722号				评估有限公司								
长沙通程控股股份有限公司	上海浦东发展银行长沙分行	长房权证雨花字第00209073号	2015年03月19日	3,594.69	30,813.4	湖南恒基房地产土地评估有限公司	2015年03月05日	公允价值	15,000	否	否	执行中		
长沙通程控股股份有限公司	中国银行股份有限公司湖南省分行	长房权证岳麓字第711222689号	2015年08月04日	10,294.11	63,187	湖南恒基房地产土地评估有限公司	2012年09月06日	公允价值	24,300	否	否	执行中		
长沙通程控股股份有限公司	中国建设银行长沙市河西支行	长房权证雨花字第709190939/709190969/709190950/0960/0966号	2014年04月01日	9,332.09	38,375.49	湖南新融达评估有限责任公司	2014年10月17日	公允价值	25,000	否	否	执行中		
长沙通程控股股份有限公司	中国民生银行股份有限公司长沙分行	长房权证芙蓉字第716149764号	2015年12月28日	17,038.74	33,562.95	湖南恒基房地产土地评估有限公司	2015年11月21日	公允价值	25,000	否	否	执行中		
长沙通程控股股份有限公司	交通银行股份有限公司湖南省分行	长房权证芙蓉字第716149764号	2015年01月01日		15,565.49	湖南新融达评估有限责任公司	2015年01月22日	公允价值	9,800	否	否	执行中		
长沙通程控股股份有限公司	长沙银行股份有限公司汇丰支行	长房权证芙蓉字第716149764号	2015年12月11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	否	执行中		
长沙通程控股股份有限公司	中信银行股份有限公司长沙	长房权证芙蓉字第716149	2013年11月18日		27,311.75	湖南新融达评估有限责任公司	2013年11月18日	公允价值	16,000	否	否	执行中		

	分行	764 号				司							
长沙通程控股股份有限公司	招商银行股份 有限公司长沙 分行	长房权证芙蓉 字第 716149 764 号	2015 年 11 月 18 日		10,139.15	湖南新融达评 估有限 责任公 司	2015 年 05 月 26 日	公允价 值	9,000	否	否	执行中	

十八、社会责任情况

履行其他社会责任的情况

报告期内，公司继续秉持“服务社会，改进自我”的宗旨以及诚信、规范、安全的经营与服务理念，积极投身社会公益事业，履行企业社会责任。公司及各经营门店积极主动参与文明城市创建活动，与社区有关单位、政府有关部门联手，组织开展了“健康生活，绿色出行”为主题的骑行活动，为打造天蓝、地绿、水清、路畅的美丽长沙、实现两型社会而努力；10月17日，全国扶贫日，公司组织开展了从“贫困地区来，和爱在一起”的精准扶贫活动；报告期内公司还多次组织开展了爱心义卖、收集旧衣物爱心捐献、助学、敬老院关爱等活动，号召全体员工成为弘扬社会主义核心价值观的参与者、传播者、实践者。3月3日，通程商业广场星沙店联合“渡船头公益”组织和湖南经视、星沙时报，组织通程学雷锋志愿工作站人员，开展了助学活动。3月5日，公司多个经营门店组成了志愿队伍，走进社区，与社区工作人员一起开展学雷锋志愿服务，并为有需要的社区居民提供帮助。2016年，公司被评为“湖南省电子商务示范企业”、“湖南上市公司卓越品牌奖”、“长沙市劳模创新工作室”、“长沙市工人先锋号”、“长沙市先进基层党组织”、“长沙市先进基层工会”、“长沙市文明创建先进单位”等，并连续多年被评为“湖南省文明单位”、“重合同守信用单位”、“纳税A级单位”。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

2016年4月13日召开了第五届董事会第三十七次会议，会议审议通过了《关于设立全资子公司通程商业保理（深圳）有限公司的议案》，公司拟使用自有资金人民币5000万元，投资设立全资子公司通程商业保理（深圳）有限公司。报告期内，通程保理已成立并投入运营。（前述具体情况见公司于2016年4月14日在《证券时报》及巨潮资讯网刊载的《长沙通程控股股份有限公司关于投资设立全资子公司通程商业保理(深圳)有限公司》的公告）

2016年6月3日召开了第五届董事会第三十九次会议，会议审议通过了《关于参与发起设立长银五八消费金融股份有限公司的议案》，公司与长沙银行股份有限公司、北京城市网邻信息技术部有限公司（以下简称“城市网邻”）共同发起设立“长银五八消费金融股份有限公司”公司以人民币现金出资4800万元占长银五八消费金融公司注册资本的16%。目前“长银五八消费金融股份有限公司”已正式开业。（前述具体情况见公司于2016年6月4日在《证券时报》及巨潮资讯网刊载的《长沙通程控股股份有限公司关于发起消费金融公司的提示性公告》）

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	292,672	0.05%						292,672	0.05%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	292,672	0.00%						292,672	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	292,672	0.05%						292,672	0.05%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	543,289,983	99.95%						543,289,983	99.95%
1、人民币普通股	543,289,983	99.95%						543,289,983	99.95%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	543,582,655	100.00%						543,582,655	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 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、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

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、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,882	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	30,048	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	44.33%	240,972,484				质押	77,000,000
熊德宏	境内自然人	1.70%	9,242,049					
湖南天辰建设有限责任公司	国有法人	1.34%	7,305,090					
湖南星电建设实业集团股份有限公司	境内非国有法人	1.08%	5,887,499					
李怡名	境内自然人	0.93%	5,081,184					
李志鹤	境内自然人	0.87%	4,707,585					

朱小妹	境内自然人	0.81%	4,429,220				
丁碧霞	境内自然人	0.79%	4,282,107				
长沙水业投资管理 有限公司	国有法人	0.69%	3,748,290				
陶美英	境内自然人	0.69%	3,732,580				
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）	无						
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	240,972,484	人民币普通股	240,972,484				
熊德宏	9,242,049	人民币普通股	9,242,049				
湖南天辰建设有限责任公司	7,305,090	人民币普通股	7,305,090				
湖南星电建设实业集团股份有限公 司	5,887,499	人民币普通股	5,887,499				
李怡名	5,081,184	人民币普通股	5,081,184				
李志鹤	4,707,585	人民币普通股	4,707,585				
朱小妹	4,429,220	人民币普通股	4,429,220				
丁碧霞	4,282,107	人民币普通股	4,282,107				
长沙水业投资管理有限公司	3,748,290	人民币普通股	3,748,290				
陶美英	3,732,580	人民币普通股	3,732,580				
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 名无限售流通股股东之间关联关系或一致行动关系未知。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业 务情况说明（如有）（参见注 4）	无						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
长沙通程实业集团有限公司	周兆达	1994 年 10 月 10 日	18389133-5	商业批发和零售、酒店经营与管理、实业投资、物业管理等
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内控股股东未控股和参股其他境内外上市公司			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

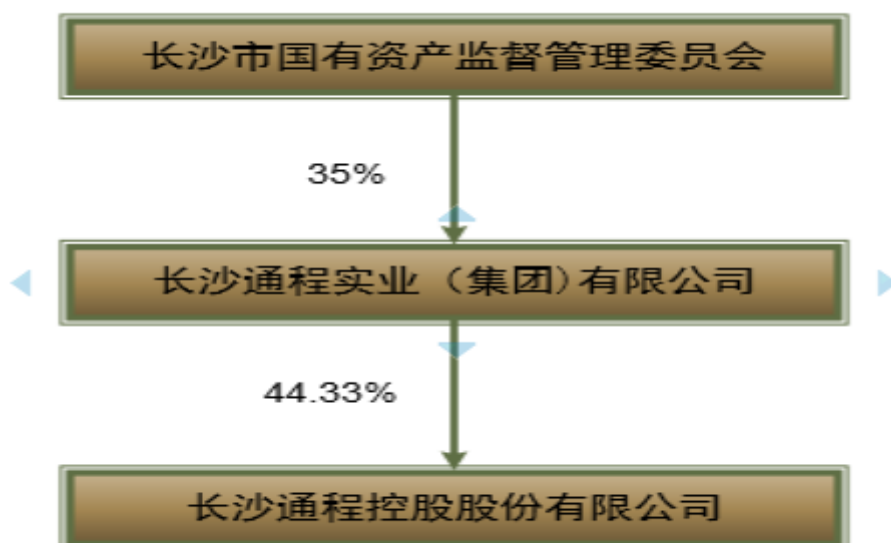
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
长沙市国有资产监督管理委员会	胡政旗	/	/	/
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
周兆达	董事长、总经理	现任	男	65	2012年06月15日	2015年06月15日	330,068				330,068
周拥泽	董事、常务副总经理	现任	男	53	2012年06月15日	2015年06月15日					
郭虎清	董事、副总经理	现任	男	47	2012年06月15日	2015年06月15日	6,408				6,408
柳植	董事、副总经理	现任	男	47	2012年06月15日	2015年06月15日	29,684				29,684
杨格艺	董事、董事会秘书	现任	女	49	2012年06月15日	2015年06月15日					
章棉水	董事	现任	男	51	2012年06月15日	2015年06月15日	10,920				10,920
鲁应时	独立董事	现任	男	73	2012年06月15日	2015年06月15日					
潘定衢	独立董事	现任	男	69	2012年06月15日	2015年06月15日					
吴兰君	独立董事	现任	男	66	2012年06月15日	2015年06月15日					
唐建成	监事会召集人	现任	男	48	2012年06月15日	2015年06月15日					
刘欢	监事	现任	女	46	2012年	2015年					

					06月15日	06月15日					
罗治国	监事	现任	男	39	2012年06月15日	2015年06月15日					0
陶青	监事	现任	女	48	2012年06月15日	2015年06月15日	120				120
舒涛	监事	现任	女	37	2012年06月15日	2015年06月15日					
李晞	财务总监	现任	女	46	2012年06月15日	2015年06月15日					
合计	--	--	--	--	--	--	377,200	0	0		377,200

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、公司董事主要工作经历情况：

周兆达先生：大学文化，中共党员，高级经济师，有突出贡献专家，全国优秀企业家，全国劳动模范，中共长沙市委委员，第九届、第十届，第十一届全国人大代表。历任长沙东塘百货大楼总经理兼党委书记、长沙通程实业(集团)有限公司董事长、党委书记，现任公司董事长、总经理、党委书记。长沙通程国际大酒店有限公司董事长、长沙通程酒店管理有限公司董事长。湖南通程投资有限公司董事长。

周拥泽先生：大学文化，中共党员，历任长沙通程控股股份有限公司批贸公司经理、人事部经理、服装针纺公司经理，现任公司董事，常务副总经理。长沙通程温泉大酒店有限公司董事长、长沙通程麓山大酒店有限公司董事长。湖南通程投资有限公司董事。

郭虎清先生：硕士研究生，中共党员。历任长沙通程实业(集团)有限公司广州办主任，长沙通程国际大酒店有限公司筹备组副主任，长沙通程实业集团总经理助理兼办公室主任。现任公司董事、副总经理。长沙通程国际大酒店有限公司董事、长沙通程温泉大酒店有限公司董事，长沙通程酒店管理有限公司董事、总经理，长沙通程电梯公司董事长。

柳植先生：大专文化，中共党员。历任长沙东塘百货大楼家电部经理，西城超市党支部书记，配送中心主任，长沙通程商业公司总经理助理、公司监事。现任公司董事、副总经理、公司分公司长沙通程商业公司总经理、长沙通程电子商务有限公司董事长。

杨格艺女士，大学文化，中共党员。经济师，高级人力资源管理师，具备证券专业一级资格。历任湘潭电机厂子弟学校教师，湖南省兴联实业总公司总经理助理，湖南省政府机关事务管理局公务员，恒信证券有限责任公司董事、总经理助理、总办主任。现任公司董事、董事会秘书。湖南通程典当有限责任公司董事。通程商业保理（深圳）有限公司董事。

章棉水先生：双学士学位，中共党员。注册会计师，注册资产评估师，注册税务师，一级建造师，注册房地产估价师，具备证券交易、证券投资分析、证券投资基金、证券发行与承销资格。曾任中国建筑第五工程局企管部副经理、经理，公司发展研究部经理、总经理助理、总经济师，长沙通程实业(集团)有限公司副总经理。现任公司董事、工会主席、办公室主任。湖南通程典当有限责任公司董事。长沙通程温泉大酒店有限公司董事。

鲁应时先生：中共党员，注册会计师。历任长沙市税务局三分局副局长、局长，长沙市税务局副局长，长沙市地方税务局党委书记、局长，湖南省地方税务局总经济师。现任公司独立董事。

潘定衢先生：法学学士，中共党员。历任中共长沙市委政策研究室科长，中共长沙市委信访办公室副主任，长沙市中级人民法院副院长。现任公司独立董事。

吴兰君先生：大学文化，中共党员，高级经济师。历任湖南省工商银行处长、总经济师、副行长。现任公司独立董事。

2、公司监事主要工作经历情况：

唐建成先生：在职研究生学历，中共党员，高级国际财务管理师。历任长沙通程控股股份有限公司业务管理部经理、西城百货大楼执行经理、发展推广部经理、总经理办公室主任、法律审计部经理、财务总监。现任公司监事会召集人、总经济师。湖南通程典当有限责任公司监事，长沙通程酒店管理有限公司监事。

刘欢女士：大学文化，中共党员，会计师。曾任长沙通程控股股份有限公司法审部主管，现任公司监事、法审部副经理。长沙通程国际大酒店有限公司监事。长沙通程温泉大酒店有限公司监事。

罗治国先生：大学文化，中共党员。历任长沙通程控股股份有限公司工程建设指挥部采购主管，现任公司监事、物业管理部副经理。长沙通程温泉大酒店有限公司董事。

陶青女士：研究生，中共党员，会计师。历任长沙通程商业公司批发部和家电部主办会计，通程国际大酒店会计部经理。现任公司监事、长沙通程国际大酒店有限公司监事、财务总监，长沙通程温泉大酒店有限公司监事，长沙通程酒店管理有限公司监事、长沙通程电梯公司监事。

舒涛女士：大学文化，中共党员，会计师。历任长沙通程商业公司审计部审计专员，通程商业公司超市事业部财务部长助理，通程商业公司审计部部长。现任公司监事、公司分公司长沙通程商业公司财务总监。

3、公司高级管理人员主要工作经历情况：

周兆达先生：公司总经理，其主要工作经历见本节第1项“董事主要工作经历情况”。

周拥泽先生：公司常务副总经理，其主要工作经历见本节第1项“董事主要工作经历情况”。

郭虎清先生：公司副总经理，其主要工作经历见本节第1项“董事主要工作经历情况”。

柳植先生：公司副总经理，其主要工作经历见本节第1项“董事主要工作经历情况”。

杨格艺女士：公司董事会秘书，其主要工作经历见本节第1项“董事主要工作经历情况”。

李晞女士：大学文化，高级会计师，高级国际财务管理师。历任长沙通程控股股份有限公司财务部会计主管、财务部副经理、财务部经理。现任公司财务总监。湖南通程典当有限责任公司董事，长沙通程酒店管理有限公司董事。长沙通程温泉大酒店有限公司董事。湖南通程投资有限公司董事。长沙通程电子商务有限公司董事。通程商业保理（深圳）有限公司董事。

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	2007年08月01日		否
周拥泽	长沙通程实业(集团)有限公司	董事	2007年08月01日		否

柳植	长沙通程实业(集团)有限公司	董事	2007年08月01日		否
唐建成	长沙通程实业(集团)有限公司	董事、副总经理	2007年08月01日		否
李晞	长沙通程实业(集团)有限公司	监事	2007年08月01日		否
章棉水	长沙通程实业(集团)有限公司	副总经理	2012年09月25日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李晞	长沙银行股份有限公司	董事	2015年10月21日	2018年10月21日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、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、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员报酬主要依据《公司章程》、《长沙通程控股股份有限公司董事、监事、高级管理人员薪酬考核办法》有关规定确定。其中公司董事、监事的薪酬标准由公司股东大会确定，公司高级管理人员薪酬标准由公司董事会确定，具体由公司董事会和薪酬考核委员会对其分管的主要业务进行年终综合评估确定。

公司董事（不含独立董事）、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。其中基本工资按月支付，其余部分年终经综合考评后发放。公司独立董事津贴按年支付。

2016年度，公司实际向董事、监事、高级管理人员支付的报酬总额为297万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
周兆达	董事长、总经理	男	65	现任	65	否
周拥泽	董事、常务副总经理	男	53	现任	25	否
郭虎清	董事、副总经理	男	47	现任	25	否
柳植	董事、副总经理	男	47	现任	25	否
杨格艺	董事、董事会秘书	女	49	现任	22	否

章棉水	董事	男	51	现任	22	否
鲁应时	独立董事	男	73	现任	5	否
潘定衢	独立董事	男	69	现任	5	否
吴兰君	独立董事	男	66	现任	5	否
唐建成	监事	男	48	现任	22	否
刘欢	监事	女	46	现任	12	否
罗治国	监事	男	39	现任	12	否
陶青	监事	女	48	现任	15	否
舒涛	监事	女	37	现任	15	否
李晞	财务总监	女	46	现任	22	否
合计	--	--	--	--	297	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2,410
主要子公司在职员工的数量（人）	1,765
在职员工的数量合计（人）	4,175
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,175
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	152
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,839
销售人员	948
技术人员	782
财务人员	322
行政人员	284
合计	4,175
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	490
大专	1,247
高中及中专	2,438

合计	4,175
----	-------

2、薪酬政策

公司员工的薪酬政策制定参照了市场及同行业的标准，充分关注到员工队伍培养与激励。公司及子公司为员工提供的薪酬体系包括基本工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。

3、培训计划

2017年培训主要围绕董事长今年在工作会议的主题---确立“三定”、深化“三改”、厉行“三精”、实现“三成”为中心，三定就是是定位、定量、定性.；“三改”是深改制度、深改模式、深改流程；“三精”即精强组织、精简队伍、精勤执行；要把“三精”融入到每一个管理过程，通过“三精”，实现“三成”目标：经营管理新局的成型；经营规模实现新的成长；专业体系的成熟。今年培训都将以上述内容为核心，依据总公司发展战略和人力资源战略，进一步推动公司培训的体系建设，立足公司实际，针对公司各板块管理缺失，对照问题找差距、定模式、找方法、改流程、不断创新，通过对公司中高层、总部全体成员进行“三定”“三改”“三精”的专业培训，支持公司的战略实施、业务发展和人力成本增值。培训方式将采取请董事长亲自授课、专业老师面授、课程内训、外训相结合的形式，全方位、全时段、立体交叉方式进行强化培训，并穿插进行讨论、交流、网络课程学习、外出参观学习、及公司各板块间，各板块同层级、不同层级之间相互交流等的学习形式，通过通程本身的管理实践经验的分享，共同提高竞争力。总之我们将通过培训来提高认识，2017年工作的重点，也就是以校正定位为前置，以“三改三精”为抓手，这是转型落地的根本途径。

公司将按这个要求组合人才，展开推动，执行督查，总结改进，从而达到敢于破，敢于创新性立，厚重思想认识，勇为力为，勇于担当，敬畏职业，有专业成就的向往，开创新的工作局面。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

长期以来，公司在中国证监会、深圳证券交易所以及湖南证监局的要求和指导下，一直坚持以规范运作、稳健发展为纲，阳光、诚信、务实，公司治理已形成了规范的基础。

报告期内，公司治理的实际状况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求基本一致。

公司将进一步落实中国证监会和湖南证监局关于公司治理的政策要求，着重从内控建设，规范运作，信息披露，独立性四个方面进行完善和提升，不断加强制度建设，巩固治理基础，提升公司治理水平，促进公司健康、规范、持续、稳定的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司与控股股东及其关联人在业务、资产、人员、财务、机构方面独立，公司具有自主经营能力，报告期内不存在控股股东通过关联交易损害公司及其他股东权益的情形。

1、业务独立性

公司拥有独立的生产经营系统，业务结构完整独立；控股股东没有直接或间接干预公司的决策与经营，公司的业务具有独立性；公司与控股股东及其他关联方不存在同业竞争；公司具有从事生产经营活动所需的完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，不受控股股东及其他关联方的控制和影响；公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

2、资产独立性

公司的资产完整独立，公司账面的各项资产产权明晰，手续完整；公司经营资产的权属均在公司的名下；公司能独立对所有资产进行登记、建账、核算和管理；公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其关联方控制占用的情况。

3、机构独立性

公司建立了健全的组织机构体系，设有独立的职能部门。公司各职能部门各司其职，形成了一个有机的组织整体，保证公司经营管理正常运作。公司的机构和办公经营场所与控股股东及其关联企业的机构和办公经营场所完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司完全拥有机构设置自主权；公司董事会、监事会等内部机构均独立运作，与控股股东职能部门之间不存在从属关系。

4、财务独立性

公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系，具有规范的财务会计制度和对控股公司的财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，亦不存在公司将资金存入控股股东的财务公司或者结算中心账户之情形；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用或挪用公司资金的情况。

5、人员独立性

公司的经营和行政管理完全独立于控股股东、实际控制人及其他关联方。公司设有独立的人事管理部门，专门负责公司的劳动、人事、工资薪酬以及相应的社会保障，建立了独立的人事管理制度、工资管理制度等规章制度；公司员工独立于控股股东及其他关联方，并在工薪报酬等方面分账独立管理。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年年度股东大会	年度股东大会	48.36%	2016 年 06 月 17 日	2016 年 06 月 18 日	公告编号：2016-013；公告名称《长沙通程控股股份有限公司 2015 年年度股东大会决议公告》；公告网站：www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
鲁应时	7	7	0	0	0	否
潘定衢	7	7	0	0	0	否
吴兰君	7	7	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事均亲自参加了 2015 年历次董事会，不存在连续两次未亲自出席会议的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2016年度，公司独立董事根据《公司章程》、《公司独立董事制度》的规定和要求，履行职责，行使权力。报告期内，公司独立董事全部出席了年度内的历次董事会，并列席了公司的股东大会。独立董事通过现场和通讯等方式，主动及时地了解了公司在经营和管理、规范运作、内部控制等方面的情况，报告期独立董事重点对公司在关联方资金往来与对外担保，利润分配情况，对外投资，内部控制评价，聘请会计师事务所等事项发表了独立意见，公司对此均予以采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2016年度，公司董事会各专门委员会严格按照《公司章程》以及各专门委员会工作细则的要求，认真履行职责，积极维护了公司及中小股东的利益。其中公司战略与发展委员会召开会议对公司年度经营计划与对外投资，战略的展开与调整，设立子公司开拓业务领域，重大事项的风险控制等事项进行了审议并发表意见；审计委员会召开会议对公司审计机构的审计工作进行了评价，对续聘财务审计机构发表了事前认可意见，与会计师事务所座谈沟通，对公司财务报告中存在的问题提出了管理建议；提名委员会对高管人员履职进行了评价，对经营管理团队的目标责任进行了考核；薪酬与考核委员会对年度经营预算完成情况、董监高人员薪酬调整情况与发放情况进行了审核。公司董事会各专门委员会认为公司报告期内在经营与管理等重点环节上不存在重大缺陷。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评主要依据为《公司董事、监事、高级管理人员薪酬与考核制度》，同时公司建立了与之配套的具体考核细则。公司考评及激励体系充分关注了高级管理人员专业水平、管理能力、创新能力与工作实绩。2016年，公司按照市场化原则进一步优化考评机制，完善激励机制，保证管理团队的稳定，专业的提升和价值的最大实现。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年04月15日
内部控制评价报告全文披露索引	《长沙通程控股股份有限公司2016年内部控制自我评价报告》全文详见《巨潮资

	讯网》www.cninfo.com	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：(1) 可能导致财务报表存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏情形的；(2) 可能导致财务报告错漏报形成违法情形的；(3) 可能形成治理层、管理层构成舞弊和侵占企业资产情形的；(4) 从历史经验和未来发展来看发生可能性超过 80%，且直接影响财务报告的；(5) 其他可能造成公司财务报告被认定为无效情形的。</p> <p>重要缺陷：(1) 可能造成财务会计核算不准确，但不至于影响报表使用者基本判断的；(2) 从历史经验和未来发展来看发生可能性超过 50%，且直接影响财务报告的；(3) 其他可能影响公司财务会计核算准确性的。</p> <p>一般缺陷：(1) 可能造成财务会计核算与报告过程错误，但不会直接形成核算与报告错误的；(2) 从历史经验和未来发展来看发生可能性超过 30%，且直接影响财务报告的；(3) 其他可能影响公司财务报告可靠性和资产安全性的。</p>	<p>重大缺陷：(1) 可能造成公司战略目标完全无法实现，影响公司可持续经营的；(2) 可能造成公司经营效率异常低下，严重不符合成本效益原则的；(3) 可能导致公司严重违法，并可能由此影响公司可持续经营的；(4) 可能造成公司治理层、经营层严重舞弊或侵占公司资产的；(5) 可能造成内部监督机制无效的。</p> <p>重要缺陷：(1) 可能造成公司年度工作计划无法完成，但不会影响公司未来发展的；(2) 可能造成公司经营管理效益低于行业平均水平的；(3) 可能导致公司行为违法、违规，并可能被外部监管机构要求承担相关法律责任的；(4) 可能造成内部监督机制效率低下，影响公司政策正常落实的。</p> <p>一般缺陷：(1) 可能影响公司短期目标难以完成，但不至于影响公司年度目标的；(2) 可能影响业务管理效率，不利于公司持续改善提升的；(3) 可能导致公司和员工行为轻微违法违规，但不会造成实际损失的；(4) 其他监管要求和公司政策规定应当认定为内部控制缺陷情形的。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：(1) 内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额\geq利润总额 5%；(2) 内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额\geq资产总额 0.5%；</p> <p>重要缺陷：(1) 利润总额 3%\leq内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额$<$利润总额 5%；(2) 资产总额 0.3%\leq内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额$<$资产总额 0.5%；</p> <p>一般缺陷：(1) 利润总额 1%\leq内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额$<$利润总额 3%；(2) 资产总额 0.1%\leq内部控制缺陷</p>	<p>重大缺陷：(1) 内部控制缺陷可能造成资产损失金额\geq资产总额 0.5%；(2) 内部控制缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例\geq50%；</p> <p>重要缺陷：(1) 资产总额 0.3%\leq内部控制缺陷可能造成资产损失金额$<$资产总额 0.5%；(2) 30%\leq内部控制缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例$<$50%</p> <p>一般缺陷：(1) 资产总额 0.1%\leq内部控制缺陷可能造成资产损失金额$<$资产总额 0.3%；(2) 10%\leq内部控制缺陷可能造</p>

	可能造成财务报告错漏报金额<资产总额 0.3%；	成实际业务偏离预算目标比例<30%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
四、财务报告内部控制审计意见我们认为，通程控股公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 04 月 15 日
内部控制审计报告全文披露索引	《长沙通程控股股份有限公司 2016 年内部控制审计报告》全文详见《巨潮资讯网》 www.cninfo.com
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 13 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2017）2-215 号
注册会计师姓名	李剑 蒋玲玲

审计报告正文

长沙通程控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长沙通程控股股份有限公司（以下简称通程控股公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是通程控股公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，通程控股公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通程控股公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,082,176,542.52	1,052,098,571.70
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,550,000.00	3,300,000.00
应收账款	12,884,522.92	10,981,165.80
预付款项	35,528,785.60	14,470,879.54
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	10,528,035.61	10,426,261.53
买入返售金融资产		
存货	328,415,669.45	346,713,636.66
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	496,405,741.27	595,247,725.21
流动资产合计	1,969,489,297.37	2,033,238,240.44
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	288,541,202.80	240,541,202.80
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		

投资性房地产		
固定资产	1,232,670,523.32	1,064,056,438.97
在建工程	22,563,783.01	58,479,605.37
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	301,678,791.51	308,756,855.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	147,017,313.75	127,271,062.83
递延所得税资产	12,418,156.57	10,648,915.58
其他非流动资产	3,209,695.40	
非流动资产合计	2,008,099,466.36	1,809,754,081.26
资产总计	3,977,588,763.73	3,842,992,321.70
流动负债：		
短期借款	192,000,000.00	232,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	744,160,000.00	722,090,000.00
应付账款	385,918,124.97	426,867,997.21
预收款项	126,097,452.28	150,584,021.72
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	266,471.81	278,383.82
应交税费	20,872,133.40	19,499,248.65
应付利息		
应付股利	300,865.10	300,865.10
其他应付款	352,391,605.56	256,729,196.68
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,822,006,653.12	1,808,349,713.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	500,000.00	
递延收益	39,204,513.31	35,146,118.34
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	67,902,565.83	63,344,170.86
负债合计	1,889,909,218.95	1,871,693,884.04
所有者权益：		
股本	543,582,655.00	543,582,655.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	417,395,463.29	417,395,463.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	136,814,987.29	128,246,267.40
一般风险准备		
未分配利润	848,390,919.97	754,711,128.58
归属于母公司所有者权益合计	1,946,184,025.55	1,843,935,514.27

少数股东权益	141,495,519.23	127,362,923.39
所有者权益合计	2,087,679,544.78	1,971,298,437.66
负债和所有者权益总计	3,977,588,763.73	3,842,992,321.70

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,037,777,578.23	1,036,894,102.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,550,000.00	500,000.00
应收账款	1,673,670.84	903,894.66
预付款项	23,165,985.42	9,762,246.52
应收利息		
应收股利		
其他应收款	619,324,197.99	611,264,999.27
存货	242,622,816.37	264,604,487.74
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	28,023,745.91	208,000,000.00
流动资产合计	1,956,137,994.76	2,131,929,731.09
非流动资产：		
可供出售金融资产	288,541,202.80	240,541,202.80
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	637,139,214.99	587,594,214.99
投资性房地产		
固定资产	667,369,269.35	456,306,298.30
在建工程	22,563,783.01	41,472,053.55
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	98,487,151.90	98,782,286.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	102,814,982.88	120,909,106.01
递延所得税资产	10,532,566.73	9,350,534.66
其他非流动资产	2,444,962.40	
非流动资产合计	1,829,893,134.06	1,554,955,697.20
资产总计	3,786,031,128.82	3,686,885,428.29
流动负债：		
短期借款	180,000,000.00	220,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	744,160,000.00	714,890,000.00
应付账款	372,035,728.80	413,488,318.13
预收款项	105,088,397.35	128,230,976.99
应付职工薪酬	116,818.40	180,495.11
应交税费	14,334,980.68	15,715,552.59
应付利息		
应付股利	300,865.10	300,865.10
其他应付款	483,606,820.16	397,937,295.87
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,899,643,610.49	1,890,743,503.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

专项应付款		
预计负债	500,000.00	
递延收益	39,204,513.31	35,146,118.34
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	39,704,513.31	35,146,118.34
负债合计	1,939,348,123.80	1,925,889,622.13
所有者权益：		
股本	543,582,655.00	543,582,655.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	477,085,034.86	477,085,034.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	136,814,987.29	128,246,267.40
未分配利润	689,200,327.87	612,081,848.90
所有者权益合计	1,846,683,005.02	1,760,995,806.16
负债和所有者权益总计	3,786,031,128.82	3,686,885,428.29

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,860,808,283.07	4,228,734,282.43
其中：营业收入	3,773,952,789.05	4,164,706,228.27
利息收入	86,855,494.02	64,028,054.16
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,745,642,718.28	4,114,842,578.61
其中：营业成本	3,019,903,594.89	3,377,247,447.96
利息支出	419,530.18	
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		
税金及附加	38,099,684.74	43,890,870.34
销售费用	268,317,036.26	258,742,114.06
管理费用	420,218,085.12	444,250,652.72
财务费用	-4,725,951.78	-10,409,601.52
资产减值损失	3,410,738.87	1,121,095.05
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）	36,385,591.11	28,626,526.17
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）	151,551,155.90	142,518,229.99
加：营业外收入	12,371,603.82	19,117,009.36
其中：非流动资产处置利得	6,007.92	3,094.68
减：营业外支出	3,841,744.46	1,807,363.11
其中：非流动资产处置损失	743,956.47	837,995.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	160,081,015.26	159,827,876.24
减：所得税费用	43,667,015.60	49,049,366.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	116,413,999.66	110,778,509.75
归属于母公司所有者的净利润	102,248,511.28	102,410,735.00
少数股东损益	14,165,488.38	8,367,774.75
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	116,413,999.66	110,778,509.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	102,248,511.28	102,410,735.00
归属于少数股东的综合收益总额	14,165,488.38	8,367,774.75
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.1881	0.1884
(二)稀释每股收益	0.1881	0.1884

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,521,014,369.99	3,929,943,071.47
减：营业成本	2,935,264,138.18	3,304,700,720.43
税金及附加	26,279,174.32	29,677,616.39
销售费用	210,745,428.25	204,664,673.80
管理费用	280,212,264.35	310,260,605.05
财务费用	-4,035,300.11	-39,774,580.15
资产减值损失	364,579.36	560,939.78

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）	36,820,653.09	29,559,015.35
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）	109,004,738.73	149,412,111.52
加：营业外收入	5,533,103.80	13,452,871.80
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	3,553,410.25	1,547,881.07
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	110,984,432.28	161,317,102.25
减：所得税费用	25,297,233.42	36,889,862.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	85,687,198.86	124,427,239.47
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	85,687,198.86	124,427,239.47

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	4,350,961,578.36	4,812,949,117.88
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	90,198,633.51	64,028,054.16
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	6,931,978.18	
收到其他与经营活动有关的现金	46,484,845.02	93,683,997.57
经营活动现金流入小计	4,494,577,035.07	4,970,661,169.61
购买商品、接受劳务支付的现金	3,554,409,562.36	3,964,371,401.67
客户贷款及垫款净增加额	84,382,474.83	52,597,325.13
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	238,258,470.94	235,855,806.62
支付的各项税费	182,157,802.56	237,963,418.13

支付其他与经营活动有关的现金	346,523,208.13	327,692,824.33
经营活动现金流出小计	4,405,731,518.82	4,818,480,775.88
经营活动产生的现金流量净额	88,845,516.25	152,180,393.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	360,000,000.00	280,000,000.00
取得投资收益收到的现金	36,385,591.11	28,626,526.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	163,624.95	41,663.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00
投资活动现金流入小计	396,549,216.06	328,668,189.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	190,065,827.52	114,956,785.39
投资支付的现金	228,000,000.00	406,933,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	418,065,827.52	521,889,785.39
投资活动产生的现金流量净额	-21,516,611.46	-193,221,595.86
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	212,000,000.00	312,000,000.00
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	212,000,000.00	312,000,000.00
偿还债务支付的现金	252,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,871,257.02	63,408,909.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	262,871,257.02	243,408,909.93

筹资活动产生的现金流量净额	-50,871,257.02	68,591,090.07
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	16,457,647.77	27,549,887.94
加：期初现金及现金等价物余额	832,108,894.75	804,559,006.81
六、期末现金及现金等价物余额	848,566,542.52	832,108,894.75

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	4,074,434,231.87	4,568,361,256.32
收到的税费返还	1,100,612.90	
收到其他与经营活动有关的现金	44,181,094.85	145,418,940.84
经营活动现金流入小计	4,119,715,939.62	4,713,780,197.16
购买商品、接受劳务支付的现金	3,433,402,035.54	3,888,713,721.61
支付给职工以及为职工支付的现金	159,209,717.75	162,921,228.51
支付的各项税费	142,133,217.14	197,236,510.47
支付其他与经营活动有关的现金	287,633,228.64	228,061,939.37
经营活动现金流出小计	4,022,378,199.07	4,476,933,399.96
经营活动产生的现金流量净额	97,337,740.55	236,846,797.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	388,000,000.00	317,000,000.00
取得投资收益收到的现金	37,212,127.58	29,559,015.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	155,781.65	26,383.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,096,418.05	
收到其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00
投资活动现金流入小计	426,464,327.28	366,585,398.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	169,084,354.07	144,068,370.80
投资支付的现金	307,000,000.00	476,933,000.00
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	476,084,354.07	621,001,370.80
投资活动产生的现金流量净额	-49,620,026.79	-254,415,972.09
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	200,000,000.00	300,000,000.00
发行债券收到的现金		38,335,110.84
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00	338,335,110.84
偿还债务支付的现金	240,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,871,257.02	63,408,909.93
支付其他与筹资活动有关的现金	9,473,304.46	40,000,000.00
筹资活动现金流出小计	260,344,561.48	283,408,909.93
筹资活动产生的现金流量净额	-60,344,561.48	54,926,200.91
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	-12,626,847.72	37,357,026.02
加：期初现金及现金等价物余额	816,904,425.95	779,547,399.93
六、期末现金及现金等价物余额	804,277,578.23	816,904,425.95

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	543,582,655.00				417,395,463.29					128,246,267.40		754,711,128.58	127,362,923.39	1,971,298,437.66
加：会计政策														

变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	543,582,655.00				417,395,463.29			128,246,267.40		754,711,128.58	127,362,923.39	1,971,298,437.66
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)								8,568,719.89		93,679,791.39	14,132,595.84	116,381,107.12
(一)综合收益总额										102,248,511.28	14,165,488.38	116,413,999.66
(二)所有者投入和减少资本											-32,892.54	-32,892.54
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											-32,892.54	-32,892.54
(三)利润分配								8,568,719.89		-8,568,719.89		
1. 提取盈余公积								8,568,719.89		-8,568,719.89		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	543,582,655.00				417,395,463.29				136,814,987.29		848,390,919.97	141,495,519.23	2,087,679,544.78

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	543,582,655.00				483,665,814.30				115,803,543.45		719,101,383.03	73,724,797.63	1,935,878,193.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	543,582,655.00				483,665,814.30				115,803,543.45		719,101,383.03	73,724,797.63	1,935,878,193.41
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-66,270,351.01				12,442,723.95		35,609,745.55	53,638,125.76	35,420,244.25
（一）综合收益总额											102,410,735.00	8,367,774.75	110,778,509.75
（二）所有者投入和减少资本												-21,000,000.00	-21,000,000.00
1. 股东投入的普通股												-21,000,000.00	-21,000,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								12,442,723.95		-66,800,989.45			-54,358,265.50
1. 提取盈余公积								12,442,723.95		-12,442,723.95			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-54,358,265.50			-54,358,265.50
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	543,582,655.00				417,395,463.29			128,246,267.40		754,711,128.58	127,362,923.39	1,971,298,437.66	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	543,582,655.00				477,085,034.86				128,246,267.40	612,081,848.90	1,760,995,806.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	543,582,655.00				477,085,034.86				128,246,267.40	612,081,848.90	1,760,995,806.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									8,568,719.89	77,118,478.97	85,687,198.86
（一）综合收益总额										85,687,198.86	85,687,198.86
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									8,568,719.89	-8,568,719.89	
1. 提取盈余公积									8,568,719.89	-8,568,719.89	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	543,582,655.00				477,085,034.86				136,814,987.29	689,200,327.87	1,846,683,005.02

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	543,582,655.00				477,085,034.86				115,803,543.45	554,455,598.88	1,690,926,832.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	543,582,655.00				477,085,034.86				115,803,543.45	554,455,598.88	1,690,926,832.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									12,442,723.95	57,626,250.02	70,068,973.97
(一) 综合收益总额										124,427,239.47	124,427,239.47
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配								12,442,723.95	-66,800,989.45	-54,358,265.50	
1. 提取盈余公积								12,442,723.95	-12,442,723.95		
2. 对所有者（或股东）的分配									-54,358,265.50	-54,358,265.50	
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	543,582,655.00				477,085,034.86			128,246,267.40	612,081,848.90	1,760,995,806.16	

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。于1996年8月10日在湖南省工商行政管理局登记注册，总部位于湖南省长沙市。公司现持有统一社会信用代码为91430000183800499R的营业执照，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，有限售条件的流通股份A股292,672股，无限售条件的流通股份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上市交易。

本公司属商业零售行业。主要经营活动为商业零售、酒店旅游、典当、保理。主要产品：电器和百货的销售、酒店旅游、典当、保理。

本财务报表业经公司2017年4月13日第五届47次董事会批准对外报出。

本公司将长沙通程国际大酒店有限公司、长沙通程电梯有限公司、湖南通程典当有限责任公司、长沙通程温泉大酒店有限公司、长沙通程麓山大酒店有限公司、长沙通程国际酒店管理有限责任公司、湖南通程投资有限公司、长沙通程电子商务有限公司、通程商业保理(深圳)有限公司、长沙通程寄卖有限责任公司等

十家子公司纳入本期合并财务报表范围，，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、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。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

6、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，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

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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

（3）单项金额不重大但单独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账龄分析法和合并范围内关联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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

2. 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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

13、固定资产

(1) 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的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-50	0-3	1.94-3.88
机器设备	年限平均法	5-20	0-3	4.85-20
运输工具	年限平均法	5-15	0-3	6.47-20
电子设备	年限平均法	5-15	0-3	6.47-20
其他设备	年限平均法	5-15	0-3	6.47-20

14、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

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。

(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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

3. 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、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企

业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合于其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

18、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。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。

19、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

20、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。

21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(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，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。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。

2. 收入确认的具体方法

1) 公司从事商品零售业务，当向消费者转移商品所有权凭证后，商品所有权上的主要风险和报酬随之转移，与销售该商品有关的成本能够可靠地计量，公司在此时确认商品的销售收入。

2) 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。

3) 本公司对外提供酒店服务劳务时，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入企业、劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

4) 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。

5) 公司开展保理业务时, 在相关的保理利息收入金额能够可靠计量, 相关的经济利益可以收到时, 按保理合同约定利率及投放的保理本金计算当期应确认的保理利息收入。

6) 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。

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。但是, 按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

23、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。

24、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。

25、其他

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

六、税项

1、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	0%、3%、5%、6%、11%、13%、17%
消费税	应纳税销售额（量）	5%
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%
营业税	应纳税营业额	3%、5%、10%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
长沙通程国际酒店管理有限责任公司	20%
长沙通程寄卖有限责任公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2015〕34号)，自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元(含20万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本期长沙通程国际酒店管理有限责任公司和长沙通程寄卖有限责任公司满足《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》的要求，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《中华人民共和国房产税暂行条例》(国发〔1986〕90号)第六条：“纳税人纳税确有困难的，可由省、自治区、直辖市人民政府确定，定期减征或者免征房产税”；《国务院关于修改〈中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例〉的决定》(国务院令483号)第七条：“纳税人缴纳土地使用税确有困难需要定期减免的，由省、自治区、直辖市税务机关审核后，报国家税务局批准”。本期长沙通程国际酒店管理有限责任公司、长沙通程温泉大酒店有限公司、长沙通程控股股份有限公司同升湖山庄满足房产税和土地使用税的减免的要求，可享受房产税和土地使用税的优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,579,799.68	4,174,265.91
银行存款	802,381,240.76	797,683,852.11
其他货币资金	275,215,502.08	250,240,453.68
合计	1,082,176,542.52	1,052,098,571.70

其他说明

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金余额为233,500,000.00元，网上商铺保证金余额为110,000.00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) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,550,000.00	3,300,000.00
合计	3,550,000.00	3,300,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,840,000.00	
合计	8,840,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,996,110.07	100.00%	1,111,587.15	7.94%	12,884,522.92	12,267,572.83	100.00%	1,286,407.03	10.49%	10,981,165.80
合计	13,996,110.07	100.00%	1,111,587.15	7.94%	12,884,522.92	12,267,572.83	100.00%	1,286,407.03	10.49%	10,981,165.80

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	12,802,872.93	640,143.65	5.00%

1 至 2 年	789,751.12	78,975.11	10.00%
2 至 3 年	4,403.00	1,320.90	30.00%
3 至 4 年	13,311.61	6,655.82	50.00%
4 至 5 年	6,398.70	5,118.96	80.00%
5 年以上	379,372.71	379,372.71	100.00%
合计	13,996,110.07	1,111,587.15	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-174,819.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	1,450,679.00	10.36	72,533.95
第二名	1,128,108.23	8.06	56,405.41
第三名	987,385.18	7.05	49,369.26
第四名	664,961.39	4.75	33,248.07
第五名	558,167.19	3.99	27,908.36
小 计	4,789,300.99	34.21	239,465.05

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	30,971,940.61	87.17%	14,183,837.52	98.01%
1 至 2 年	4,344,140.72	12.23%	274,242.19	1.90%
2 至 3 年	205,240.00	0.58%	8,799.83	0.06%

3 年以上	7,464.27	0.02%	4,000.00	0.03%
合计	35,528,785.60	--	14,470,879.54	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末数	未结算原因
湖南省九尔房地产开发有限公司	4,000,000.00	门面租赁定金
小 计	4,000,000.00	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	13,000,000.00	36.59
第二名	5,769,854.00	16.24
第三名	4,000,000.00	11.26
第四名	1,127,125.39	3.17
第五名	738,000.00	2.08
小 计	24,634,979.39	69.34

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,409,256.79	100.00%	1,881,221.18	15.16%	10,528,035.61	11,660,145.90	100.00%	1,233,884.37	10.58%	10,426,261.53
合计	12,409,256.79	100.00%	1,881,221.18	15.16%	10,528,035.61	11,660,145.90	100.00%	1,233,884.37	10.58%	10,426,261.53

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

组合中, 按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,656,603.51	332,830.18	5.00%
1 至 2 年	2,593,125.64	259,312.56	10.00%
2 至 3 年	2,636,877.39	791,063.22	30.00%
3 至 4 年	1,270.07	635.04	50.00%
4 至 5 年	120,000.00	96,000.00	80.00%
5 年以上	401,380.18	401,380.18	100.00%
合计	12,409,256.79	1,881,221.18	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 741,146.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 93,809.64 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
零星应收款项	93,809.64

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收代垫费用	4,225,515.31	4,526,701.34
押金保证金	3,967,831.00	4,315,933.86
备用金	1,044,654.45	1,312,379.88
在途资金	1,422,574.91	172,337.43
其他	1,748,681.12	1,332,793.39
合计	12,409,256.79	11,660,145.90

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位名称	款项性质		账龄		
第一名	保证金	2,000,000.00	2-3 年	16.12%	600,000.00
第二名	代垫费用	4,851.44	1 年以内	0.04%	242.57
	代垫费用	274,798.28	1-2 年	2.21%	27,479.83
	代垫费用	249,346.05	2-3 年	2.01%	74,803.82
第三名	租金	98,462.16	1 年以内	0.79%	4,923.11
	租金	364,306.90	1-2 年	2.94%	36,430.69
第四名	租金	111,278.00	1 年以内	0.90%	5,563.90
	租金	336,990.00	1-2 年	2.72%	33,699.00
第五名	押金	400,000.00	1 年以内	3.22%	20,000.00
合计	--	3,840,032.83	--	30.95%	803,142.92

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	7,954,212.40	256,409.63	7,697,802.77	10,120,262.98	246,808.11	9,873,454.87
库存商品	187,064,684.20	566,133.17	186,498,551.03	182,763,777.38	1,149,262.47	181,614,514.91
在途商品	57,032,197.06		57,032,197.06	82,668,997.29		82,668,997.29
受托代销商品	14,539,388.00		14,539,388.00	14,448,169.77		14,448,169.77
代销商品款	-15,256,629.88		-15,256,629.88	-15,656,419.19		-15,656,419.19
开发成本	77,904,360.47		77,904,360.47	73,764,919.01		73,764,919.01
合计	329,238,212.25	822,542.80	328,415,669.45	348,109,707.24	1,396,070.58	346,713,636.66

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	246,808.11	9,601.52				256,409.63
库存商品	1,149,262.47	-482,092.86		101,036.44		566,133.17
合计	1,396,070.58	-472,491.34		101,036.44		822,542.80

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的税金	1,199,248.94	1,106,804.07
委托贷款		180,000,000.00
典当业务贷款	449,369,492.33	414,140,921.14
应收保理款	45,837,000.00	
合计	496,405,741.27	595,247,725.21

其他说明：

1)公司与株洲华晨房地产开发有限责任公司、交通银行股份有限公司湖南省分行签署《委托贷款合同》，公司委托交通银行股份有限公司湖南省分行营业部向株洲华晨房地产开发有限责任公司分别发放四笔贷款：第一笔贷款本金16,000.00万元,委托贷款期限为6个月，贷款期间为2015年12月9日至2016年6月8日,委托贷款年利率为15%；第二笔贷款本金2,000.00万元，委托贷款期限为6个月，贷款期间为2015年12月10日至2016年6月9日，委托贷款年利率为15%；第三笔贷款本金3,000.00万元，委托贷款期限为3个月，贷款期间为2016年6月13日至2016年9月8日，委托贷款年利率为15%；第四笔贷款本金15,000.00万元，委托贷款期限为3个月，贷款期间为2016年6月13日至2016年12月8日，委托贷款年利率为15%。以上委托贷款的本息均按约定收回。

2)公司典当业务的贷款、保理业务的应收保理款，按“正常类”1%，“关注类”2%的比例计提减值准备。

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	288,541,202.80		288,541,202.80	240,541,202.80		240,541,202.80
按成本计量的	288,541,202.80		288,541,202.80	240,541,202.80		240,541,202.80

合计	288,541,202.80		288,541,202.80	240,541,202.80		240,541,202.80
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
长沙银行股份有限公司	231,541,202.80			231,541,202.80					4.00%	12,332,129.90
韶山光大村镇银行股份有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00					6.00%	
湖南长银五八消费金融股份有限公司		48,000,000.00		48,000,000.00					16.00%	
合计	240,541,202.80	48,000,000.00		288,541,202.80					--	12,332,129.90

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,405,771,763.59	404,373,189.49	76,028,903.58	9,087,588.32	66,779,226.87	1,962,040,671.85
2.本期增加金额	215,786,833.15	17,697,563.04	11,489,230.85	2,726,923.49	33,624,073.44	281,324,623.97
(1) 购置		1,169,684.21	1,294,355.67	1,423,101.35	935,559.53	4,822,700.76
(2) 在建工程转入	215,119,989.44	16,527,878.83	1,697,806.38		22,222.22	233,367,896.87
(3) 企业合并增加						
其他转入	666,843.71		8,497,068.80	1,303,822.14	32,666,291.69	43,134,026.34
3.本期减少金额		50,523,113.18	6,729,239.11	934,597.28	3,260,492.39	61,447,441.96
(1) 处置或报废		7,389,086.84	6,729,239.11	934,597.28	3,260,492.39	18,313,415.62
其他转出		43,134,026.34				43,134,026.34
4.期末余额	1,621,558,596.74	371,547,639.35	80,788,895.32	10,879,914.53	97,142,807.92	2,181,917,853.86

二、累计折旧						
1.期初余额	473,769,681.03	308,017,246.09	59,552,778.25	7,137,243.97	49,507,283.54	897,984,232.88
2.本期增加金额	42,354,775.72	17,543,328.83	15,105,396.53	1,679,570.62	26,422,630.55	103,105,702.25
(1) 计提	41,779,818.73	17,543,328.83	6,898,031.73	452,973.03	2,000,787.46	68,674,939.78
其他	574,956.99		8,207,364.80	1,226,597.59	24,421,843.09	34,430,762.47
3.本期减少金额		41,481,378.83	6,482,855.33	910,376.97	2,967,993.46	51,842,604.59
(1) 处置或报废		7,050,616.36	6,482,855.33	910,376.97	2,967,993.46	17,411,842.12
其他		34,430,762.47				34,430,762.47
4.期末余额	516,124,456.75	284,079,196.09	68,175,319.45	7,906,437.62	72,961,920.63	949,247,330.54
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,105,434,139.99	87,468,443.26	12,613,575.87	2,973,476.91	24,180,887.29	1,232,670,523.32
2.期初账面价值	932,002,082.56	96,355,943.40	16,476,125.33	1,950,344.35	17,271,943.33	1,064,056,438.97

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
爱尚通程电子商务物流园房屋建筑物	214,789,605.61	尚在办理中

其他说明

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
爱尚通程电子商务物流园				41,472,053.55		41,472,053.55
通程温泉酒店水会工程				16,688,010.82		16,688,010.82
通程国际酒店改造				319,541.00		319,541.00
万坤图装修工程	22,563,783.01		22,563,783.01			
合计	22,563,783.01		22,563,783.01	58,479,605.37		58,479,605.37

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
爱尚通程电子商务物流园[注]	323,081,490.00	41,472,053.55	196,986,714.66	233,217,868.27	5,240,899.94		73.81%	100.00	8,454,592.47	5,297,457.65	4.35%	金融机构贷款
通程温泉酒店水会工程	17,000,000.00	16,688,010.82	30,040,895.01		46,728,905.83		274.88%	100.00				其他
通程国际酒店改造	3,722,455.30	319,541.00	888,134.29	150,028.60	1,057,646.69		32.44%	100.00				其他
万坤图装修工程	29,447,000.00		24,459,580.32		1,895,797.31	22,563,783.01	83.06%	99.00				其他
合计	373,250,945.30	58,479,605.37	252,375,324.28	233,367,896.87	54,923,249.77	22,563,783.01	--	--	8,454,592.47	5,297,457.65		--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	372,824,010.38			13,741,677.76	386,565,688.14
2.本期增加金额				4,471,457.31	4,471,457.31
(1) 购置				4,471,457.31	4,471,457.31
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	372,824,010.38			18,213,135.07	391,037,145.45
二、累计摊销					
1.期初余额	69,413,577.93			8,395,254.50	77,808,832.43
2.本期增加金额	9,980,781.30			1,568,740.21	11,549,521.51
(1) 计提	9,980,781.30			1,568,740.21	11,549,521.51
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	79,394,359.23			9,963,994.71	89,358,353.94
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	293,429,651.15			8,249,140.36	301,678,791.51
2.期初账面价值	303,410,432.45			5,346,423.26	308,756,855.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
零售业务经营租赁资产改良支出	107,028,574.84	4,787,794.33	21,814,375.20		90,001,993.97
其他资产改良支出	20,242,487.99	45,497,603.05	8,724,771.26		57,015,319.78
合计	127,271,062.83	50,285,397.38	30,539,146.46		147,017,313.75

其他说明

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,969,398.95	2,492,028.24	7,449,543.98	1,862,386.00
递延收益	39,204,513.31	9,801,128.33	35,146,118.34	8,786,529.58
预计负债	500,000.00	125,000.00		
合计	49,673,912.26	12,418,156.57	42,595,662.32	10,648,915.58

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	112,792,210.08	28,198,052.52	112,792,210.08	28,198,052.52
合计	112,792,210.08	28,198,052.52	112,792,210.08	28,198,052.52

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	12,418,156.57	0.00	10,648,915.58
递延所得税负债	0.00	28,198,052.52	0.00	28,198,052.52

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	273,440.18	318,796.00
可抵扣亏损	198,827,598.44	202,978,785.57
合计	199,101,038.62	203,297,581.57

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2016 年		28,570,852.07	
2017 年	29,418,329.47	29,418,329.47	
2018 年	47,242,170.28	47,242,170.28	
2019 年	47,819,539.19	47,819,539.19	
2020 年	49,927,894.56	49,927,894.56	
2021 年	24,419,664.94		
合计	198,827,598.44	202,978,785.57	--

其他说明：

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	3,209,695.40	

合计	3,209,695.40	
----	--------------	--

其他说明：

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	100,000,000.00	170,000,000.00
信用借款	92,000,000.00	62,000,000.00
合计	192,000,000.00	232,000,000.00

短期借款分类的说明：

公司子公司湖南通程典当有限责任公司与公司、长沙通程实业(集团)有限公司、中国农业银行股份有限公司湖南省分行签署《一般委托贷款合同》，公司和长沙通程实业(集团)有限公司委托农行湖南省分行向通程典当分别发放贷款2,800.00万元、1,200.00万元,委托贷款年利率为人民银行公布的同期同档次基准利率，贷款期间为2016年12月21日至2017年12月20日。公司对通程典当发放的委托贷款在合并时予以抵消。

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	100,000.00	
银行承兑汇票	744,060,000.00	722,090,000.00
合计	744,160,000.00	722,090,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
供应商货款	385,918,124.97	426,867,997.21
合计	385,918,124.97	426,867,997.21

18、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	126,097,452.28	150,584,021.72
合计	126,097,452.28	150,584,021.72

19、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	278,383.82	220,258,598.13	220,270,510.14	266,471.81
二、离职后福利-设定提存计划		22,242,597.84	22,242,597.84	
合计	278,383.82	242,501,195.97	242,513,107.98	266,471.81

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		190,094,313.98	190,094,313.98	
2、职工福利费		13,137,946.77	13,137,946.77	
3、社会保险费		10,842,532.91	10,842,532.91	
其中：医疗保险费		9,239,635.83	9,239,635.83	
工伤保险费		850,006.76	850,006.76	
生育保险费		752,890.32	752,890.32	
4、住房公积金		2,672,237.00	2,672,237.00	
5、工会经费和职工教育经费	278,383.82	3,511,567.47	3,523,479.48	266,471.81
合计	278,383.82	220,258,598.13	220,270,510.14	266,471.81

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		21,002,251.12	21,002,251.12	
2、失业保险费		1,240,346.72	1,240,346.72	
合计		22,242,597.84	22,242,597.84	

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,202,713.32	1,220,533.57
消费税	588,223.48	540,608.25
企业所得税	9,249,831.26	8,580,144.28
个人所得税	2,199,294.13	2,046,423.75
城市维护建设税	1,117,377.95	681,790.30
营业税		3,103,848.78
房产税	245,452.33	472,168.39
土地使用税		17,211.89
教育费附加	503,006.40	366,199.20
地方教育附加	334,643.54	244,132.80
防洪保安基金	1,248,029.16	2,121,565.93
其他	183,561.83	104,621.51
合计	20,872,133.40	19,499,248.65

其他说明：

21、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	300,865.10	300,865.10
合计	300,865.10	300,865.10

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 账龄1年以上重要的应付股利

项目	未支付金额	未支付原因
普通股股利	300,865.10	未认领
小计	300,865.10	未认领

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	92,351,515.30	27,473,475.11
押金保证金	42,438,623.40	48,949,664.83
应付门店租金	140,331,935.22	104,314,069.29
其他	77,269,531.64	75,991,987.45
合计	352,391,605.56	256,729,196.68

23、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	500,000.00		公司提前解约
合计	500,000.00		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司与长沙今典新世界影城有限公司(以下简称今典影城)签订了《影院场地房屋租赁合同》，租赁期限为2011年3月31日至2023年3月30日。公司因市场环境变化和网点布置调整需要，公司与物业方提前终止物业租赁合同，因此而提前解约的公司承租方今典影城于2016年5月17日向长沙市雨花区人民法院提请诉讼，共计要求赔偿518.72万元。目前案件正在一审审理阶段。参考湖南省天地人律师事务所对此案件的诉讼结果可能性及影响的评估和判断，以及目前双方调解的意向和今典影城可能被确认的实际损失金额，预计赔偿金额很可能不超过50万元，故本公司计提预计负债50万元。

24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
递延收益	35,146,118.34	21,423,615.94	17,365,220.97	39,204,513.31	
合计	35,146,118.34	21,423,615.94	17,365,220.97	39,204,513.31	--

其他说明：

(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。

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		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

其他说明：

26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	409,307,177.59			409,307,177.59
其他资本公积	8,088,285.70			8,088,285.70
合计	417,395,463.29			417,395,463.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	128,246,267.40	8,568,719.89		136,814,987.29
合计	128,246,267.40	8,568,719.89		136,814,987.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	754,711,128.58	719,101,383.03
调整后期初未分配利润	754,711,128.58	719,101,383.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,248,511.28	102,410,735.00
减：提取法定盈余公积	8,568,719.89	12,442,723.95
应付普通股股利		54,358,265.50
期末未分配利润	848,390,919.97	754,711,128.58

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

29、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,617,726,052.92	3,019,377,189.92	4,006,847,334.40	3,377,145,763.02
其他业务	156,226,736.13	526,404.97	157,858,893.87	101,684.94
合计	3,773,952,789.05	3,019,903,594.89	4,164,706,228.27	3,377,247,447.96

30、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	6,784,581.81	9,073,843.00
城市维护建设税	6,779,992.73	6,494,302.24
教育费附加	5,152,668.33	4,898,528.31
房产税	9,257,132.58	
土地使用税	1,871,460.78	
车船使用税	10,786.67	
印花税	514,850.65	
营业税	7,728,211.19	23,423,824.49
文化事业建设费		372.30
合计	38,099,684.74	43,890,870.34

其他说明:

[注]:根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》,本公司将2016年5-12月印花税、房产税和土地使用税发生额列报于“税金及附加”项目,2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

31、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	147,563,981.76	147,834,140.19

水电费	42,376,763.25	46,098,225.87
运杂费	24,522,015.91	23,928,009.03
广告费	23,380,292.05	25,950,056.19
物料消耗	11,389,230.12	10,519,277.24
其他	19,084,753.17	4,412,405.54
合计	268,317,036.26	258,742,114.06

其他说明：

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	131,775,591.85	148,943,917.07
管理人员薪酬	91,259,242.46	91,175,208.37
折旧费	68,579,590.48	73,014,416.38
长期待摊费用摊销	30,539,146.46	35,604,072.25
水电费	20,052,719.49	18,563,375.12
修理费	13,025,142.76	11,129,944.42
无形资产摊销	11,549,521.51	10,104,069.14
燃料费	8,746,453.69	10,399,001.61
房产税	4,928,818.35	11,986,093.86
其他	39,761,858.07	33,330,554.50
合计	420,218,085.12	444,250,652.72

其他说明：

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,573,799.37	6,141,174.99
减：利息收入	-9,882,475.45	-17,555,631.20
手续费支出	-417,275.70	1,004,854.69
合计	-4,725,951.78	-10,409,601.52

其他说明：

34、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	566,326.57	-3,210,324.19
二、存货跌价损失	-472,491.34	725,205.35
十四、其他	3,316,903.64	3,606,213.89
合计	3,410,738.87	1,121,095.05

其他说明：

35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	12,332,129.90	16,299,212.81
委托贷款投资收益	24,053,461.21	12,020,646.69
资金占用费		306,666.67
合计	36,385,591.11	28,626,526.17

其他说明：

36、营业外收入

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	6,007.92	3,094.68	6,007.92
其中：固定资产处置利得	6,007.92	3,094.68	6,007.92
政府补助	9,243,744.19	8,303,581.90	9,243,744.19
罚没收入	91,073.65	115,762.93	91,073.65
其他	1,967,778.06	791,639.77	1,967,778.06
合计	12,371,603.82	19,117,009.36	12,371,603.82

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
税收返还		补助		否	否	6,931,978.18		
现代服务业		补助		否	否		2,800,000.00	

扶持资金								
乡镇建设补贴		补助		否	否		2,112,708.00	
湖南省电子商务示范企业		奖励		否	否	400,000.00	1,000,000.00	
长沙市节能减排奖励		奖励		否	否	300,000.00	1,000,000.00	
政府奖励		奖励		否	否	900,000.00	1,390,873.90	
两型商务试点补贴资金		补助		否	否	150,000.00		
消费节补贴款		补助		否	否	6,680.00		
移动互联网奖励		奖励		否	否	100,000.00		
省级财源建设资金		奖励		否	否	210,000.00		
稳岗补贴		补助		否	否	65,086.01		
长沙电子商务产业专项资金扶持		补助		否	否	180,000.00		
合计	--	--	--	--	--	9,243,744.19	8,303,581.90	--

其他说明：

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	743,956.47	837,995.30	743,956.47
其中：固定资产处置损失	743,956.47	837,995.30	743,956.47
罚款支出		19,860.32	
赔偿支出[注]	2,717,200.00		2,717,200.00
其他	380,587.99	949,507.49	380,587.99
合计	3,841,744.46	1,807,363.11	3,841,744.46

其他说明：

[注]：除本附注承诺及或有事项(二)或有事项之说明外的赔偿支出，均系公司经营过程中，提前解除合同后，与对方达成一致的经营赔偿支出。

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	45,436,256.59	50,671,130.66
递延所得税费用	-1,769,240.99	-1,621,764.17
合计	43,667,015.60	49,049,366.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	160,081,015.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,020,253.82
子公司适用不同税率的影响	-25,860.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	759,945.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,093,577.28
取得的股息、红利等权益性投资收益	-3,180,901.10
所得税费用	43,667,015.60

其他说明

39、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	9,882,475.45	17,555,631.20
票据保证金净减少额		14,017,582.35
其他营业外收入	3,121,851.71	10,810,332.78
政府奖励	2,311,766.01	8,303,581.90
供应商押金及其他	31,168,751.85	42,996,869.34
合计	46,484,845.02	93,683,997.57

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	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用	120,753,054.50	110,579,356.23
付现的管理费用	208,616,677.19	215,139,245.60
票据保证金净增加额	13,620,323.05	
支付押金及其他	3,533,153.39	1,974,222.50
合计	346,523,208.13	327,692,824.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回垫付的拆迁款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

40、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	116,413,999.66	110,778,509.75
加：资产减值准备	3,410,738.87	1,121,095.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,674,939.78	73,014,416.38
无形资产摊销	11,549,521.51	10,867,230.24
长期待摊费用摊销	30,539,146.46	35,604,072.25
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）	737,948.55	834,900.62
财务费用（收益以“-”号填列）	5,573,799.37	6,141,174.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,385,591.11	-28,626,526.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,769,240.99	-1,621,764.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	18,770,458.55	84,236,983.89

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-108,464,283.53	-33,179,124.33
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-20,205,920.87	-106,990,574.77
经营活动产生的现金流量净额	88,845,516.25	152,180,393.73
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	848,566,542.52	832,108,894.75
减：现金的期初余额	832,108,894.75	804,559,006.81
现金及现金等价物净增加额	16,457,647.77	27,549,887.94

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	848,566,542.52	832,108,894.75
其中：库存现金	4,579,799.68	4,174,265.91
可随时用于支付的银行存款	802,381,240.76	797,683,852.11
可随时用于支付的其他货币资金	41,605,502.08	30,250,776.73
三、期末现金及现金等价物余额	848,566,542.52	832,108,894.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	233,610,000.00	219,989,676.95

其他说明：

41、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	233,610,000.00	期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金余额为 233,500,000.00 元，网上商铺保证金余额为 110,000.00 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。
固定资产	504,086,178.12	抵押借款、综合授信
无形资产	10,171,948.63	抵押借款、综合授信
合计	747,868,126.75	--

其他说明：

42、其他

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（一）合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
通程商业保理(深圳)有限公司	设立	2016年4月25日	50,000,000.00	100.00%
长沙通程寄卖有限责任公司	设立	2016年4月15日	1,000,000.00	100.00%

（二）合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
长沙通程电梯有限公司	注销	2016年5月31日	1,096,418.05	-629.30

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
长沙通程国际大酒店有限公司	长沙市	长沙市	酒店业	95.00%		设立
长沙通程电梯有限公司	长沙市	长沙市	商业	97.00%		设立
湖南通程典当有限责任公司	长沙市	长沙市	金融业	37.50%	35.50%	设立
长沙通程温泉大酒店有限公司	宁乡县	宁乡县	酒店业	100.00%		设立
长沙通程国际酒店管理有限责任公司	长沙市	长沙市	酒店业	60.00%		设立
长沙通程麓山大酒店有限公司	长沙市	长沙市	酒店业	100.00%		设立

湖南通程投资有限公司	郴州市	郴州市	房地产	100.00%		设立
长沙通程电子商务有限公司	长沙市	长沙市	商业	100.00%		设立
通程商业保理(深圳)有限公司	长沙市	深圳市	金融业	100.00%		设立
长沙通程寄卖有限责任公司	长沙市	长沙市	商业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司及子公司长沙通程国际大酒店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。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
湖南通程典当有限责任公司	28.78%	13,469,647.77		117,316,632.21

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南通程典当有限责任公司	475,965,361.90	3,088,742.56	479,054,104.46	44,548,059.24		44,548,059.24	424,322,339.54	2,453,741.31	426,776,080.85	42,157,619.96		42,157,619.96

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南通程典当有限责任公司	86,213,968.59	49,887,584.33	49,887,584.33	16,882,587.49	64,028,054.16	34,166,072.44	34,166,072.44	-17,412,016.44

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的34.21%(2015年12月31日：32.26%)源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

3. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收供应商的押金保证金以及其他费用，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

4. 典当业务贷款

公司严格按当金发放制度和流程发放当金，客户均提供了当物做为抵押或质押。根据客户提供当物的不同类型，公司按当物评估价值的50%—80%发放当金。

5. 本公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	3,550,000.00				3,550,000.00
小 计	3,550,000.00				3,550,000.00

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	3,300,000.00				3,300,000.00
小 计	3,300,000.00				3,300,000.00

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	192,000,000.00	195,377,291.67	195,377,291.67		
应付票据	744,160,000.00	744,160,000.00	744,160,000.00		
应付账款	385,918,124.97	385,918,124.97	385,918,124.97		
其他应付款	352,391,605.56	352,391,605.56	352,391,605.56		
小 计	1,674,469,730.53	1,677,847,022.20	1,677,847,022.20		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	232,000,000.00	238,797,631.94	238,797,631.94		
应付票据	722,090,000.00	722,090,000.00	722,090,000.00		
应付账款	426,867,997.21	426,867,997.21	426,867,997.21		
其他应付款	256,729,196.68	256,729,196.68	256,729,196.68		
小 计	1,637,687,193.89	1,644,484,825.83	1,644,484,825.83		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因公司的借款均系固定利率计息，故无重大利率风险。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司 外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
长沙通程实业(集团)有限公司	长沙市	商业	10,000	44.33%	44.33%

本企业最终控制方是长沙市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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	121,030,000.00	2016年08月20日	2017年08月19日	否
长沙通程实业(集团)有限公司	8,382,000,000.00	2016年05月30日	2017年05月30日	否
长沙通程实业(集团)有限公司	60,800,000.00	2016年01月20日	2017年01月20日	否
长沙通程实业(集团)有限公司	46,400,000.00	2016年09月22日	2017年09月22日	否
长沙通程实业(集团)有限公司	23,700,000.00	2016年12月05日	2017年12月05日	否
长沙通程实业(集团)有限公司	15,590,000.00	2016年09月30日	2017年09月30日	否

关联担保情况说明

(2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
长沙通程实业(集团)有限公司	12,000,000.00	2016年12月21日	2017年12月20日	委托贷款
拆出				

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

关键管理人员报酬	2,970,000.00	2,946,000.00
----------	--------------	--------------

4、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	长沙通程实业(集团)有限公司	121,838.57	121,838.57

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

剩余租赁期	金 额
1年以内	127,078,291.49
1-2年	141,293,113.40
2-3年	130,566,530.54
3年以上	1,307,184,213.89
小 计	1,706,122,149.31

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司与长沙今典新世界影城有限公司(以下简称今典影城)签订了《影院场地房屋租赁合同》，租赁期限为2011年3月31日至2023年3月30日。公司因市场环境变化和网点布置调整需要，公司与物业方提前终止物业租赁合同，因此而提前解约的公司承租方今典影城于2016年5月17日向长沙市雨花区人民法院提请诉讼，共计要求赔偿518.72万元。目前案件正在一审审理阶段。参考湖南省天地人律师事务所对此案件的诉讼结果可能性及影响的评估和判断，以及目前双方调解的意向和今典影城可能被确认的实际损失金额，预计赔偿金额很可能不超过50万元，故本公司计提预计负债50万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	65,229,918.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	65,229,918.60

2、其他资产负债表日后事项说明

1. 2017年1月10日,公司第五届董事会第四十五次会议审议通过《关于向株洲华晨房地产开发有限责任公司提供委托贷款的议案》。公司董事会同意在株洲华晨房地产开发有限责任公司为本次委托贷款提供足值的抵押担保资产的基础上,向其提供委托贷款,本次委托贷款的金额为1.2亿元人民币,委托贷款期限为6个月,委托贷款利率为年利率15%。

2. 2017年4月6日,公司第五届董事会第四十六次会议审议通过《关于拟参与长沙银行股份有限公司增资扩股的议案》。公司参股公司长沙银行股份有限公司首发上市申请已经中国证券监督管理委员会受理。为进一步补充其资本充足率,满足其业务快速发展的需要,长沙银行股份有限公司拟向原主要股东进行2017年度增资扩股,并向公司发出了《长沙银行股份有限公司增资扩股认购邀请书》。公司董事会同意拟以自有资金不超过1.1亿元人民币参与长沙银行股份有限公司2017年增资扩股。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部,并以行业分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	商业零售	酒店旅游	综合投资	分部间抵销	合计
营业、利息收入	3,569,659,036.77	249,701,605.62	87,468,282.53	-46,020,641.85	3,860,808,283.07
营业、利息成本	3,020,009,304.83	44,543,017.85	945,935.15	-45,175,132.76	3,020,323,125.07
利润总额	122,500,317.52	-12,420,704.50	67,320,020.19	-17,318,617.95	160,081,015.26
资产总额	2,910,224,466.18	1,254,167,391.51	629,866,961.44	-816,670,055.40	3,977,588,763.73
负债总额	946,234,520.29	926,997,868.02	44,776,830.64	-28,100,000.00	1,889,909,218.95

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,761,820.98	100.00%	88,150.14	5.00%	1,673,670.84	951,468.07	100.00%	47,573.41	5.00%	903,894.66
合计	1,761,820.98	100.00%	88,150.14	5.00%	1,673,670.84	951,468.07	100.00%	47,573.41	5.00%	903,894.66

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,760,639.16	88,031.96	5.00%
1 至 2 年	1,181.82	118.18	10.00%
合计	1,761,820.98	88,150.14	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 40,576.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	132,084.90	7.50	6,604.25

第二名	128,160.00	7.27	6,408.00
第三名	79,550.00	4.52	3,977.50
第四名	70,233.00	3.99	3,511.65
第五名	54,046.00	3.07	2,702.30
小 计	464,073.90	26.35	23,203.70

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	621,095,668.26	100.00%	1,771,470.27	0.29%	619,324,197.99	612,324,183.69	100.00%	1,059,184.42	0.17%	611,264,999.27
合计	621,095,668.26	100.00%	1,771,470.27	0.29%	619,324,197.99	612,324,183.69	100.00%	1,059,184.42	0.17%	611,264,999.27

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

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,049,862.30	302,493.12	5.00%
1 至 2 年	1,895,977.34	189,597.74	10.00%
2 至 3 年	2,636,877.39	791,063.21	30.00%

3 至 4 年	1,270.07	635.04	50.00%
4 至 5 年	120,000.00	96,000.00	80.00%
5 年以上	391,681.16	391,681.16	100.00%
合计	11,095,668.26	1,771,470.27	15.97%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，合并范围内关联往来坏账准备计提情况

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来	610,000,000.00		
小 计	610,000,000.00		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 806,095.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 93,809.64 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
零星应收款项	93,809.64

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	610,000,000.00	602,000,000.00
应收代垫费用	4,224,096.82	4,345,633.29
押金保证金	3,180,911.00	3,619,911.20
备用金	1,044,654.45	1,192,513.09
在途资金	1,422,574.91	172,337.43
其他	1,223,431.08	993,788.68
合计	621,095,668.26	612,324,183.69

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	借款	610,000,000.00	1年以内	98.21%	
第二名	保证金	2,000,000.00	2-3年	0.32%	600,000.00
第三名	代垫费用	4,851.44	1年以内	0.00%	242.57
	代垫费用	274,798.28	1-2年	0.04%	27,479.83
	代垫费用	249,346.05	2-3年	0.04%	74,803.82
第四名	租金	98,462.16	1年以内	0.02%	4,923.11
	租金	364,306.90	1-2年	0.06%	36,430.69
第五名	租金	111,278.00	1年以内	0.02%	5,563.90
	租金	336,990.00	1-2年	0.05%	33,699.00
合计	--	613,440,032.83	--	98.76%	783,142.92

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	637,139,214.99		637,139,214.99	587,594,214.99		587,594,214.99
合计	637,139,214.99		637,139,214.99	587,594,214.99		587,594,214.99

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
长沙通程国际大酒店有限公司	127,941,931.22			127,941,931.22		
长沙通程电梯有限公司	1,455,000.00		1,455,000.00			
湖南通程典当有限责任公司	100,059,720.97			100,059,720.97		
长沙通程温泉大酒店有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
长沙通程麓山大	155,812,483.28			155,812,483.28		

酒店有限公司					
长沙通程国际酒店管理有限责任公司	2,325,079.52			2,325,079.52	
湖南通程投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00	
长沙通程电子商务有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
通程商业保理(深圳)有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00	
长沙通程寄卖有限责任公司		1,000,000.00		1,000,000.00	
合计	587,594,214.99	51,000,000.00	1,455,000.00	637,139,214.99	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,366,868,810.27	2,935,264,138.18	3,772,017,955.79	3,304,700,720.43
其他业务	154,145,559.72		157,925,115.68	
合计	3,521,014,369.99	2,935,264,138.18	3,929,943,071.47	3,304,700,720.43

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-391,474.49	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	12,332,129.90	16,299,212.81
委托贷款投资收益	24,879,997.68	12,953,135.87
资金占用费		306,666.67
合计	36,820,653.09	29,559,015.35

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-737,948.55	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	6,931,978.18	
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）	2,311,766.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	24,053,461.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,063.72	
减：所得税影响额	6,719,628.51	
少数股东权益影响额	167,711.46	
合计	25,695,980.60	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.40%	0.1881	0.1881
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.04%	0.1408	0.1408

3、其他

3.1 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	102,248,511.28
非经常性损益	B	25,695,980.60
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	76,552,530.68
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,843,935,514.27
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	12
收购少数股东股权减少的资本公积	I	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K - I \times J/K$	1,895,059,769.91
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	5.40%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	4.04%

3.2 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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	102,248,511.28
非经常性损益	B	25,695,980.60
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	76,552,530.68
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	
报告期月份数	K	12
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	$M = A/L$	0.1881
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.1408

(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。

第十二节 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财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、2016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。
- 四、载有董事长亲笔签名的年度报告正本。

长沙通程控股股份有限公司董事会

董事长：周兆达

2017年4月15日