



长沙通程控股股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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：保证本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性陈述，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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 543582655 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 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.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 可转换公司债券相关情况.....	42
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第十节 公司治理.....	50
第十一节 公司债券相关情况.....	56
第十二节 财务报告.....	57
第十三节 备查文件目录.....	148

## 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
通程小贷	指	长沙通程小额贷款有限责任公司
通程转贷基金	指	湖南通程中小企业转贷引导基金（有限合伙）
通程非融担保	指	湖南通程非融资性担保有限公司
通程保理	指	通程商业保理（深圳）有限公司
通程奢品	指	湖南通程奢品科技有限公司
通程定制	指	湖南通程定制科技有限公司
通程电商	指	长沙通程电子商务有限公司
通程百货	指	通程百货分公司
通程电器	指	通程电器分公司
通程物流	指	通程物流分公司
通程物业	指	通程物业分公司
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	2020 年 1 月 1 日-2020 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	通程控股		
公司的外文名称（如有）	CHANGSHA TONGCHENG HOLDINGS CO.LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
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研发部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91430000183800499R
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	杭州市西溪路 128 号
签字会计师姓名	李剑 赵娇

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

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	2,142,960,106.54	3,455,659,921.69	-37.99%	3,764,613,573.52
归属于上市公司股东的净利润（元）	181,116,202.06	174,425,756.01	3.84%	141,430,326.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	109,888,754.64	163,591,697.91	-32.83%	131,422,998.96
经营活动产生的现金流量净额（元）	68,567,275.51	-70,865,957.11		-33,091,013.78
基本每股收益（元/股）	0.3332	0.3209	3.83%	0.2602
稀释每股收益（元/股）	0.3332	0.3209	3.83%	0.2602
加权平均净资产收益率	5.88%	6.14%	-0.26%	6.33%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	5,332,350,283.79	5,101,938,746.02	4.52%	4,927,503,024.71
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,170,044,071.66	2,913,590,160.22	8.80%	276,468,296.45

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 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	419,397,495.95	649,069,570.10	587,703,883.03	661,546,245.76
归属于上市公司股东的净利润	18,429,018.76	77,110,751.40	70,338,261.64	15,238,170.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,093,312.84	64,841,278.05	18,200,865.82	12,753,297.93
经营活动产生的现金流量净额	-287,563,509.94	-66,540,450.06	112,043,710.25	68,567,275.51

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	2020 年金额	2019 年金额	2018 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）	67,468,256.14	-706,660.28	-3,217,168.04	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	11,952,512.06	3,769,464.05	3,237,119.60	
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）	1,741,146.52	1,988,385.57	8,705,496.23	

对外委托贷款取得的损益			3,069,968.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,873,342.86	8,548,350.98	772,300.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,682,296.17			
减：所得税影响额	19,164,130.70	2,692,342.16	2,412,337.95	
少数股东权益影响额（税后）	325,975.63	73,140.06	148,051.38	
合计	71,227,447.42	10,834,058.10	10,007,327.31	--

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

#### 1、商业零售行业发展情况

2020年，零售行业整体受新冠疫情影响巨大，特别是第一季度，全国市场和区域市场零售总额均同比下降较大。随着疫情防控逐步趋稳，全行业缓步回升，但增速较去年同期仍有较大差距。据湖南统计局数据，2020年湖南省全年实现社会消费品零售总额16258.1亿元，比上年下降2.6%，商品零售额14374.7亿元，下降1.6%。后疫情时代，因消费市场总体需求、消费者的消费心理、消费习惯的变化，以及行业同质竞争特征加剧，对传统商业零售，特别是以线下门店经营为主的商业实体仍将产生持续的影响，公司商业零售主业在未来一段时期内仍将面临着非常严峻的客观市场环境。2020年，公司经营的实际情况与实体商业零售行业发展趋势基本一致。

#### 2、公司主要业务及经营模式

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，是区域内综合功能最全的大型服务业企业集团。其中：商业零售经营业态包括购物中心、百货、电器连锁经营以及线上专业平台，经营网点覆盖湖南省所有地级市及部分三级城镇的核心商圈，经营模式主要包括联销、经销、自营和商业物业出租；酒店业已经形成了以商务型、会议型、度假休闲型为代表的组合丰富的经营格局，同时辅以区域内酒店管理品牌输出；综合投资领域，公司依托典当业为基础，目前已形成了聚合保理、寄卖、转贷基金、非融担保、二手奢侈品专营、小额贷款等多业态、分层次的综合投资产业。

报告期内，公司主要业务模式和经营模式未发生重大变化。

#### 3、公司零售行业地位

公司零售业主要立足本区域市场，公司的品牌信誉与知名度、业态功能集合、经营网点布局、门店数量和质量、资产规模和管理效能、综合市场占有率处于区域市场的行业前列。

报告期内，公司商业零售主业的整体经营情况与行业发展特征和趋势不存在大的差异。

### 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	其他权益工具较年初增加 10045.03 万元，主要是 1)、长银五八年按公允价值计量较年初增加 4495.57 万元；2)长沙银行股权年末按公允价值计量较年初增长 5549.46 万元所致。
固定资产	不适用
无形资产	不适用
在建工程	不适用

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司核心竞争力主要表现在公司战略精准、定位准确、诚信规范、管理能动。一直以来，公司始终保持着安全诚信、良性可持的基本面和积极主动、个性生动的状态面；公司发展积累形成的市场影响力、品牌公信力和服务认可度具备坚实的广度和厚度；公司经营物业多为自持物业，资产质量优良、增值空间大，具备较强的抗风险能力。

报告期内，公司资产规模持续增长，财务结构不断优化，并且通过不断推进模式彻改这一长期战略，促使公司的管理体系、运行机制不断完善，市场适应性和内生抗力不断增强。

报告期内，公司的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

2020年是公司面临的经济情势和市场环境最为复杂和严峻的一年，宏观经济持续下行叠加年初的疫情因素，商业、酒店服务业企业面临非常困难的经营局面。因疫情防控需要以及疫情本身带来的消费市场总量、消费心理、消费习惯的影响，对公司营业规模增长形成持续压力。报告期内，公司管理层认真贯彻董事会年初制定的发展目标，坚守底线思维，凝心聚力，顽强实践，坚定推进深转彻深改战略，实现了规范、安全运行的目标任务，确保了运行的总体平稳。

#### （一）主要经营指标完成情况

报告期内，公司实现营业总收入23.18亿元，同比下降36.33%，营业总收入下降主要受疫情冲击、执行新收入准则所致。公司实现净利润1.81亿元，同比增长3.84%，公司收入下降，但利润小幅增加的主要原因是公司加大对成本、费用的控制以及用工模式的优化、费用同比减少以及转让通程投资股权带来的投资收益的和长沙银行年度现金分红同比增加所致。

截止报告期末，资产总额53.32亿，同比增幅4.52%；净资产30.82亿，增幅5.78%；资产负债率34.85%，同比下降2.59个百分点；流动比例1.75，比上年增加31.47%，速动比率1.60，比上年增加36.3%。以上数据表明，尽管疫情给公司经营带来的巨大冲击，但公司在成本控制、财务结构等方面持续优化，公司的资产整体流动性及抗风险能力得到进一步加强。

#### （二）经营管理情况

2020年，公司围绕战略定位和年度目标，展开了以下几个方面的工作：

##### 1、校正科学定位

报告期内，公司认真分析了行业发展趋势和公司内部运行基础，进一步明确了公司的基本定位，即坚守公司三个基础产业业态的优化。公司各业态重新发展定位、定性进行了科学校正，并明确了定量指标，着手推动重构与全市场化、全适应化要求深度融合的运管体系，坚定地推进精强专业的操作团队的再造和合成，为实现各要素关联匹配平衡、整体风险可控、运行机能健全、适应性生存可持及内生抗力渐强渐长的战略目标奠定了基础。

##### 2、坚持模式改革

报告期内，为适应深刻变化的市场环境，公司把彻改模式提高到战略层面，围绕思维模式、业务模式、管理模式、作业模式和考核配置模式等逐点突破。

###### （1）启动了运管系统改革和组织再造工程

报告期内，公司按照压实主体责任、催生内在机制的原则，以推动有效运营单元的重构为抓手，启动了运管系统改革和组织再造工程。公司总部及各单位对组织构架进行了重新梳理设计，按逐线、逐层、逐部门、逐岗职的原则重构若干个内部责任主体，再对应数据标准改进重建对应的执行和考量体系。

###### （2）启动核算管理模式的改革

报告期内，公司进一步推动考量模式的改革，建立以效能为圆心的考核配置模式。年内，围绕让改革有效、让转型落地，启动了财务核算模式改革探索，为真正实现服务性、经营性、促进性的财务管理功能、推进公司的彻改深转作好了重要准备。

###### （3）进行资产运营管理系统重构

报告期内，公司总部撤销商业服务部和资产管理部，重新组建资产运营部，负责对公司的所有物业资产进行统一的专业化管理，为切实改进公司的物业管理质量和提升物业资产的运营效率建造了新的执行体系。

##### 3、着力经营创新

报告期内，公司面对特殊严峻的市场和行业环境，提出了“直面困局施策，紧扣经营力为，趁势除旧布新，务求保底破局”的指导方针。根据这个方针，董事会全力指导和推动公司系统各单位围绕“经营保底破局”这个刚性目标，主要从以下三个方面发力：

一是彻改经营形态上的守旧性和含混性导致的被动性。针对客观市场的变化特征和主观形态的存在状况，每一个单位都在深入解析的基础上重新校正和清晰了自己在市场经营功能的准确定位，从而有机改进了各单位对经营目标的确切性和经营作为的主动性。

二是深入化解经营模式上弱钙性和同质性导致的危机性。公司联系在经营过程中表现出来的实际效应，着重从观念破立、流程再造、结构优化、产品开发、服务创新这五个方面发力来面对经营困局，对报告期的经营解困产生了重大效应，也为构建差异化、个性化的经营体系开辟了通道。

三是旧调新弹，引领和鼓励全体员工在新形势下弘扬“愈困愈勇，不舍艰辛”的职业人精神，深入市场开发需求。为此公司还提出了在公司的经营服务品项范围内，从“全品选购满足，全链运营完善，全程服务保障，全员营销常态”的经营观念和内涵面向市场。围绕“活跃经营，保住底线”这个中心，公司打了一场持续一年的经营保卫战，其结果不仅是对保住公司年度经营目标和市场影响产生了重要效应，同时也对创新经营服务方式和商品开发产生了积极的影响。

#### 4、强化风险管理

公司始终把积极的风控目标作为经营管理和可持续发展的首要管理职任。报告期内，我们把风控目标管理、制度标准和执行操作层面做了进一步的改进和完善，全面达成了风险管控的总体目标和各项分解指标。为公司的可持续发展增强了物质和信用保障。特别是在报告期内，面对严峻的疫情和极其繁巨的防控实务，公司的风险管控机制和执行能力得到了进一步的检验。不仅在公司范围内实现了全员、全域、全关联体无一因疫情引发的事故和责任事件，同时为疫情较重的地区和群众、抗疫前线的部门和人员、受疫情影响严重的合作单位和有关客户，提供了将近两千万的物资援助和资金捐赠、租金减免。发挥了一个责任企业的积极作用。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

##### 1、报告期内公司经营门店信息

###### (1) 营业收入前 10 家百货门店信息

序号	地区	名称	地址	物业权属（自用/租赁）	面积（万平方米）	期限	开业日期
1	长沙	百货星沙商业广场	长沙县星沙镇开元路 1 号	自用	3.42	永久	2004 年 1 月
2	长沙	百货麓山商业广场	长沙市岳麓区枫林路 2 号	自用	5.17	永久	2001 年 12 月
3	怀化	百货怀化商业广场	怀化市火车站前广场	租赁	5.10	20 年	2013 年 5 月
4	长沙	百货红星商业广场	长沙市雨花区湘府路 517 号	租赁	3.29	20 年	2010 年 1 月
5	浏阳	百货浏阳商业广场	浏阳市金沙中路 1 号	租赁	3.32	15 年	2009 年 5 月
6	长沙	百货华晨商业广场	长沙市万家丽中路 2 段 8 号华晨商业广场	租赁	1.95	20 年	2015 年 2 月
7	长沙	百货香樟店	长沙市雨花区香樟路 819 号万坤图财富广场 1-4 楼	租赁	4.11	20 年	2017 年 1 月
8	娄底	百货娄底商业广场	娄底市娄星区娄星南路与人和街交汇处	租赁	3.27	20 年	2018 年 2 月
9	新化	百货新化店	新化县梅苑开发区上梅东路东方财富街	租赁	2.07	20 年	2018 年 12 月
10	长沙	百货东塘店	长沙劳动西路 589 号金色家族	自用	1.23	永久	1986 年 1 月

## (2) 营业收入前 10 家电器门店信息

序号	地区	名称	地址	物业权属（自用/租赁）	面积（万平方米）	期限	开业日期
1	长沙	电器连锁星沙店	长沙县星沙镇开元路 1 号	自用	0.49	永久	2004 年 1 月
2	长沙	电器连锁东塘旗舰店	湖南省长沙市雨花区劳动东路 4 号潇湘明星村	租赁	0.93	8 年	2004 年 7 月
3	长沙	电器连锁红星店	长沙市雨花区中意一路 541 号	租赁	0.3	5 年	2006 年 8 月
4	长沙	电器连锁西站店	长沙市岳麓区枫林三路 82 号	租赁	0.43	5 年	2010 年 12 月
5	娄底	电器连锁娄底九龙店	娄底市长青中街 20 号	租赁	0.28	3 年	2005 年 9 月
6	岳阳	电器连锁岳阳步行街店	岳阳市德胜北路兆丰商厦	租赁	0.74	12 年	2009 年 9 月
7	长沙	电器连锁伍家岭店	长沙市开福区芙蓉中路一段 59 号建鸿达现代公寓	租赁	0.45	8 年	2007 年 12 月
8	邵阳	电器连锁邵阳广场店	邵阳市双清区东风路 18 号	租赁	0.28	5 年	2006 年 10 月
9	长沙	电器连锁麓山店	长沙市岳麓区枫林路 2 号	自用	0.32	永久	2010 年 2 月
10	娄底	电器连锁连锁店	娄底市经济技术开发区凤阳街	租赁	0.17	4 年	2009 年 3 月

## 2、报告期内公司新开和关闭门店信息

## (1) 2020 年新增门店信息

序号	门店名称	业态	所在区域	地址	面积（万平方米）	取得方式（自建/租赁）	租赁期限	开业时间
1	电器常德店	电器	常德	常德市武陵区芷兰办事处柳菱社区朝阳路泽云广场二期 11 号楼一、二楼的部分物业	0.23	租赁	12 年	2020 年 6 月

## (2) 2020 年关闭门店情况。

序号	门店名称	业态	所在区域	地址	面积（万平方米）	取得方式（自建/租赁）	租赁期限	停业时间	停业原因
1	电器富兴店	电器	长沙	长沙市开福区芙蓉中路一段 303 号富兴世界金融中心	0.19	租赁	8 年	2020 年 3 月	经营未达预期
2	电器衡阳店	电器	衡阳	衡阳市解放路 55 号	0.29	租赁	6 个月	2020 年 6 月	合同到期
3	电器东安店	电器	衡阳	永州市东安县白牙市镇建设大道路 151 号 1-2 层商铺	0.04	租赁	3 年	2020 年 3 月	经营未达预期
4	电器吉首店	电器	怀化	永州市东安县白牙市镇建设大道路 151 号 1-2 层商铺	0.2	租赁	10 年	2020 年 5 月	经营未达预期
5	电器祁东店	电器	衡阳	祁东县县正路邮政综	0.15	租赁	12 年	2020 年 7 月	经营未达预期

				合大楼					期
6	电器嘉禾店	电器	郴州	郴州市嘉禾县神农步 行街 10 号栋	0.13	租赁	12 年	2020 年 12 月	经营未达预 期

## (3) 将于下一年度租赁期满的门店及续租安排

门店名称	租赁期届满日	续租安排
岳阳步行街店	2021.8.20	预计续签
溆浦店	2021.3.4	不再续签
湘阴店	2021.11.30	根据实际经营情况确定

## 3、报告期末已开业门店分布情况

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积(万平方米)	门店数量	建筑面积(万平方米)
湖南	百货	3	9.82	7	23.13
湖南	电器	2	0.80	42	11.05

## 4、报告期内店效信息

## (1) 零售收入情况

地区	业态	年度零售收入(万元)	与上年同期相比(万元)	年度零售收入坪效(万元/平方米)
湖南地区	百货	102311.83	-29771.28	0.8
	电器	129657.74	-33342.11	1.09

## (2) 租赁收入情况

地区	业态	年年租赁收入(万元)	与上年同期相比(万元)	年度租赁收入坪效(万元/平方米)
湖南地区	百货	6792.69	-820.09	0.09
	电器	299.73	-59.20	0.03

## (3) 租金成本情况

地区	业态	建筑面积(万平方米)	本年度租金(万元)	年租金成本(万元/平方米)
湖南地区	百货	23.13	7103.03	0.031
	电器	11.05	6054.79	0.055

## 5、零售业务分类别情况

业态	类别	营业收入(万元)	营业成本(万元)	毛利率
百货	联营	65046.12	58968.02	9.34%
	经销	37265.71	34423.79	7.63%
电器	经销	129657.74	112261.37	13.42%

## 6、自营模式商品采购、存货情况

- (1) 商品货源情况：自营商品主要从厂商、代理商处采购。
- (2) 采购团队情况：公司设立运营管理部门，全面负责自营商品的采购。
- (3) 前五名供应商情况：

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（万元）	59,071.94
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.05%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（万元）	占年度采购总额比例
1	湖南盛世欣兴格力贸易有限公司	29,127.64	19.75%
2	湖南盛美卓越电器销售有限公司	9,675.53	6.56%
3	重庆海尔家电销售有限公司长沙分公司	7,812.4	5.3%
4	无锡小天鹅电器有限公司	6,239.59	4.23%
5	广东海信冰箱营销股份有限公司长沙分公司	6,216.78	4.22%
合计	--	59,071.94	40.05%

(4) 存货管理政策：根据公司《库存商品管理制度》、《盘点管理制度》、《暂存商品管理制度》、《免费样机管理制度》、《入库退厂及转仓制度》来管理存货

(5) 对滞销商品及过期商品的处理政策：根据《不良品管理制度》及每年制度考核标准，每季度对滞销和不良品、年度对库存周转进行严格考核。

7、仓储及物流情况 报告期内，公司投资设立的物流分公司正式投入使用，通程物流园区地理位置优越，位于全国前十二佳物流园示范区及湖南最具投资价值的十大经济区的长沙市金霞经济开发区，通程物流园，配备有专业物流管理系统和完善的综合配套设施，能满足公司所有经营商品在库周转，实现公司在省内范围内统仓统配。

## 8、自有品牌经营情况

报告期内，公司不存在自有品牌销售占公司总收入5%以上的情况。

## 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

	2020 年		2019 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	2,142,960,106.54	100%	3,455,659,921.69	100%	-37.99%
分行业					
商业零售	1,971,273,797.91	91.99%	3,211,063,114.92	92.92%	
酒店旅游	169,171,663.01	7.89%	241,600,061.52	6.99%	

其他收入	2,514,645.62	0.12%	2,996,745.25	0.09%	
分产品					
商业零售	1,971,273,797.91	91.99%	3,211,063,114.92	92.92%	
酒店旅游	169,171,663.01	7.89%	241,600,061.52	6.99%	
其他收入	2,514,645.62	0.12%	2,996,745.25	0.09%	
分地区					
湖南地区	2,142,960,106.54	100.00%	3,455,659,921.69	100.00%	

## (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

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	1,971,273,797.91	1,527,285,718.73	22.52%	-38.61%	-42.52%	5.48%
酒店旅游	169,171,663.01	32,378,103.48	80.86%	-29.98%	-28.75%	-0.33%
其他收入	2,514,645.62	2,033,041.57	19.15%	-16.09%	-19.37%	7.38%
分产品						
商业零售	1,971,273,797.91	1,527,285,718.73	22.52%	-38.61%	-42.52%	5.48%
酒店旅游	169,171,663.01	32,378,103.48	80.86%	-29.98%	-28.75%	-0.33%
其他收入	2,514,645.62	2,033,041.57	19.15%	-16.09%	-19.37%	7.38%
分地区						
湖南地区	2,142,960,106.54	1,561,696,863.78	27.12%	-37.99%	-42.27%	5.40%

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

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 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		1,527,285,718.73	97.80%	2,657,223,459.50	98.23%	-0.43%
酒店旅游		32,378,103.48	2.07%	45,443,848.84	1.68%	0.39%
其他收入		2,033,041.57	0.13%	2,521,373.85	0.09%	0.04%

说明:

公司营业收入减少导致成本减少; 百货业务收入根据新准则按净额法确认收入。

### (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
长沙通程小额贷款有限责任公司	设立	2020-9-15	200,000,000.00	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
湖南通程投资有限公司	出售	2020-8-20	100,000,000.00	

### (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)	48,894,270.80
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	3.77%
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	17,200,776.11	1.33%
2	湖南万旭商贸有限公司	14,260,863.72	1.10%
3	长沙市雨花区万昊电器商行	12,116,796.46	0.93%

4	长沙市雨花区万晨电器经营部	4,247,515.04	0.33%
5	湖南万旭商贸有限公司（郴州）	1,068,319.47	0.08%
合计	--	48,894,270.80	3.77%

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）	590,719,397.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.05%
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	291,276,356.60	19.75%
2	湖南盛美卓越电器销售有限公司	96,755,342.39	6.56%
3	重庆海尔家电销售有限公司长沙分公司	78,124,016.59	5.30%
4	无锡小天鹅电器有限公司	62,395,896.30	4.23%
5	广东海信冰箱营销股份有限公司长沙分公司	62,167,785.34	4.22%
合计	--	590,719,397.20	40.05%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	179,684,138.38	265,276,263.78	-32.27%	主要系受疫情影响，公司商业门店、酒店减少租赁费用、能源费用以及公司适时调整用工模式，人力成本减少所致。
管理费用	392,521,300.92	400,516,101.34	-2.00%	
财务费用	617,483.79	-1,228,700.90		

### 4、研发投入

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,311,517,555.76	4,155,463,332.45	-20.31%
经营活动现金流出小计	3,242,950,280.25	4,226,329,289.56	-23.27%
经营活动产生的现金流量净额	68,567,275.51	-70,865,957.11	
投资活动现金流入小计	112,523,469.91	34,642,687.44	224.81%
投资活动现金流出小计	25,368,107.93	127,389,508.10	-80.09%
投资活动产生的现金流量净额	87,155,361.98	-92,746,820.66	
筹资活动现金流入小计	580,000,000.00	483,333,400.00	20.00%
筹资活动现金流出小计	512,658,309.72	488,609,941.49	4.92%
筹资活动产生的现金流量净额	67,341,690.28	-5,276,541.49	
现金及现金等价物净增加额	223,064,327.77	-168,889,319.26	

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

2020年公司经营活动产生的现金流量净额为6,856.73万元，较上年同期-7,086.60万元增加13,943.33万元，主要系公司通过降低成本、节约费用、优化模式，有效保障公司现金流的良性合理。2020年投资活动产生的现金净流量为8,715.54万元，较上年同期-9,274.68万元，投资活动现金净流量增加17,990.22万元，增加的主要原因：1)上年长银五八公司增资，公司增加投资9,600万元；2)转让湖南通程投资有限公股权收到股权转让款7,304.36万元所致。2020年筹资活动现金净流量为6,734.17万元，较上年同期-527.65万元，筹资活动净现金流增加7,261.82万元。主要原因：1)本年增加银行借款8,000万元；2)2019年实施现金分红支出8,697.32万元所致。

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

本期公司经营活动产生的现金净流量为6856.73万元，净利润为20665.74万元，差额13809.01万元，主要是：1)公司本期计提资产减值准备3356.44万元、固定资产折旧5648.62万元、无形资产摊销1187.49万元、长期待摊费用摊销3558.03万元；2)本期转让湖南通程投资有限公司股权和长沙银行分红取得投资收益10716.96万元；3)年末应付票据较年初减少7986.5万元、年末应付账款较年初减少6275.44万元；4)支付的贷款利息1265.83万元；5)公司综投板块业务增长增加在贷余额3345万元等。

## 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	107,369,634.68	41.55%	收到湖南通程投资有限公司股权转让收益及长沙银	

			行现金分红	
资产减值	33,564,435.13	12.99%	根据公司会计政策的规定计提的资产减值准备	
营业外收入	6,083,382.72	2.35%	无法支付的款项及其他	
营业外支出	648,602.72	0.25%	处理固定资产损失、赔偿支出及其他	

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		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	1,131,461,431.67	21.22%	930,790,603.90	18.24%	2.98%	
应收账款	10,878,810.37	0.20%	10,703,888.55	0.21%	-0.01%	
存货	214,442,435.36	4.02%	313,891,971.81	6.15%	-2.13%	
固定资产	1,000,484,253.51	18.76%	1,050,413,695.29	20.59%	-1.83%	
在建工程			631,999.82	0.01%	-0.01%	
短期借款	200,000,000.00	3.75%	220,000,000.00	4.31%	-0.56%	
长期借款	100,000,000.00	1.88%			1.88%	

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	1,290,637,021.56	100,450,279.18	1,001,546,097.94					1,391,087,300.74
上述合计	1,290,637,021.56	100,450,279.18	1,001,546,097.94					1,391,087,300.74
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

1) 公司持有对长沙银行股份有限公司（以下简称长沙银行）的股权，原持股比例为4%，2018年9月26日长沙银行首次

公开发行股票上市，对其持股比例变更为3.6%，公司以长沙银行2020年12月31日的收盘价作为公允价值计量的确定依据，公允价值变动增加5549.46万元。

2) 公司持有湖南长银五八消费金融股份有限公司（以下简称长银五八金融），持股比例为16%，由于长银五八金融没有公开市场交易价格，且公司对长银五八金融投资金额较大，公司以2020年12月31日长银五八金融期末净资产作为公允价值计量的确定依据，公允价值变动增加4495.57万元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 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	160,057,500.00	票据保证金
固定资产	673,039,452.69	借款抵押
无形资产	155,843,460.20	借款抵押
合 计	988,940,412.89	

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本月初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
湖南金钟置业投资集团有限公司	湖南通程投资有限公司	2020年06月29日	16,790.68	5,093.01	增加净利润5093.01万元	24.64%	公允价值	否	不适用	是	是	2020年06月29日	2020-034

## 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
湖南通程典当有限责任公司	子公司	典当	538000000	858,580,996.44	853,069,294.92	126,443,154.61	80,309,206.91	60,215,023.13

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
湖南通程投资有限公司	转让	转让湖南通程投资有限公司确认投资收益 6790.68 万元。
长沙通程小额贷款有限责任公司	投资设立	2020 年度，通程小贷实现营业收入 19.36 万元，净利润-52.03 万元。

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司主要控股、参股公司的业务构成，资产状况，主要财务均未发生重大变化；公司根据市场发展趋势、行业发展特征及公司实际发展的需要，投资设立全资子公司长沙通程小额贷款有限责任公司，同时对湖南通程投资有限公司进行了全部股权的转让。

## 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

2021年，宏观经济环境的基本特征从国际层面看，疫情仍将持续消极影响经济的正常增长和复苏，“新冷战”思维主导下的摩擦和对抗加剧，国际经济运行的结构和秩序将进一步复杂化。由此也将给我国的社会经济造成严重的负面影响和极大的不确定性。从国内层面看，一方面是我们的基础制度和市场体量这两大优势将持续发挥积极作用，但另一方面，是经济增长方式的恶性循环、经济结构的严重失衡、专业技术体系的深度缺失这三大沉疴，在预期内仍难以调治见效，期间社会经济活动还只能在这三大沉疴的制约下被动地惯性运行，这就必然加剧“通胀”和“通缩”的实质性风险，也必然会增加社会经济活动中一些非积极现象的不确定性。从行业角度看，虽然对应的消费交易总量能体现有增无减，但受大环境和业态特征的影响，业内企业面临的必然是产品销量和单价减缩，经营成本激增，经营风险更大的严峻局面。尤其是中小型实体性生产服务型企业，将面临更突出的困难。因此，业内传统企业在改革、创新的实举实为就显得更加迫切。

### （二）公司发展战略：

坚定“专业立足，创新求存，个性适应，发展可持”的战略定位。坚守“贴近市场找空间，依托改革强活力，遵循规则谋发展，立足提质求效益”的根本方针，以不断“创新运管体系，优化经营结构，提质专业功能”为战略突破点面，切实推动公司的经营管理在全域全程定义上的深改实转。力求从实时应对和源头支撑上能开发增强公司的市场适应性和内生抗力，引领公司真正走进高质量发展的新里程。

### （三）2021年度经营计划

2021年，根据对宏观经济形势以及行业和市场趋势的分析研判，结合企业经营实际，公司在坚守底线思维、确保实现安全、诚信、规范的综合管理目标的同时，预计实现年度销售总额25亿元、净利润 1.5亿元的经营目标。（上述经营目标不代表公司对2021年度的盈利预测，能否实现取决于外部经济环境、市场状况变化及不可抗力等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意）。

围绕公司的发展战略和今年的经营目标，公司将着重从以下几个方面入手展开经营管理的改进实施。

#### 1、以彻底重构有效运营单元为杠杆，推动运管模式的深改到位。

公司将在全覆盖完成“科学校正实时定位”的基础上，按照“以对应三定（定位、定性、定量）目标和精专方针为前提设立编构，以清晰功能和量化绩效为依据确立责权，以优化考量和配置为法则保障执行”的原则改革传统的运管模式，从重构有效运营单元为依托构建全新的运管模式。这一举措的推进落实，将有效地根除现存模式老化锈蚀导致的诸多消极效应，催生运管体系的积极效应，并且将为其增强内生性、机制性的专业功能赋能。

公司计划在今年一季度完成这项工程的方案设定和执行准备，在二季度完成局部试点和合成测试，三季度将全面实施新模式运行。

## **2、以深度调整运营结构、大幅丰富经营服务品项、切实改进营销方式为聚焦点，力争顶住经营压力，打开经营新局，提升经营效益。**

(1) 在深度调整运营结构方面，公司着重强化推进的举措一是从业态层面调整规划结构和资源配置结构；二是从业务动能层面调整属性结构和管理结构。

(2) 在大幅丰富提升经营服务品项方面，公司着力针对提升商品开发采控能力、优化品类结构、提升品质影响、扩充品牌品种、延伸服务链条、创新服务个性这六项具体指标，强化要求，深入指导。

(3) 在切实改进营销方式方面，我们一是着重从切实加大加快数字化系统应用升级建设的力度和速度入手，力争强化双线营销互融的功能；二是充分调动和整合相关资源，多面合作，全员互动，形成生动活跃的营销氛围，催生丰富多彩的营销方法；三是优化再造实体门店的新场景，强化线下购物的选品体验功能；四是立足经营本质，以恪守诚信至上和养成行业素质典范为核心依持，增强品牌营销功能。

## **3、从防控化解和壮大载力双向着力，进一步增强风险管控的体系化机能。**

(1) 新年度，公司仍将坚持把风控目标置定为年度经营管理必达的首要目标，坚持把风控第一原则和相应的系统规制以及作业流程，覆盖贯穿于公司所有经营管理活动的全领域全过程，在更严细地完善制度流程、更及时有效地化解实时风险及或有风险的同时，公司将站在更严峻面对和更主动作为的立场上，按极限思维的标准设制更具防控化解功能的执行操作模型。

(2) 从壮大载力的方向增强防控力，公司将着重围绕以下两点施策：一是瞄准关注类、低效类、闲置和类闲置类资产发力，使其加快转化速度，提高转化效益，用创造性的思维和方法化险减险；二是瞄准风控体系相对完善、核心竞争力相对良性、经营相对可持企业，加大发展支持赋能，适时加大资源配置，促进其顺势扩容增效、增强抗载力。

## **4、以深度改革财务核算管理模式为核心管理方式，实现运管模式转改后的操作依据量化，职责、效能量化，考核数据细化，配置数据优化，由此形成新模式构建后的执行保障功能的及时跟进。**

这项财务核算模式的深度改革，是一个艰巨复杂的系统工程，公司将在一季度完成框架性设计，在二季度完成实施方案和局部执行试点，三季度首月完成合成执行测试，随后展开全面实施。这项工程达标后，将有力助推公司执行体系机制性功能的增加，并因之助推公司各部门、单位运管质量的提升，促进内生动力的发育。

### **(四) 可能面临的风险**

**1、外在风险。**错综复杂的国际环境、国内宏观经济现状以及新冠疫情的持续影响所带来的不确定性，给行业和公司的发展带来不利影响。传统零售行业同质化竞争，后疫情时代消费需求、方式的变化，倒逼传统零售服务业转型，给公司带来更为严峻的挑战，加大了公司创新增效、提升销售规模和盈利能力的难度。

**2、内在风险。**公司应对市场变化、谋求可持续发展而实施的彻改深转，对公司在体系化建设、资源整合、创新经营等方面提出了更高的要求，所建立的新模式以及所采取的变革举措，能否在短期内推动公司转型提质取得实效，存在一定的不确定性。

面对上述风险，公司将积极应对，清醒力为，在力促各业态创新增效的同时，坚定不移地推进彻改深转，从重构有效运营单元入手，通过机制和模式的变革以及数字化转型赋能，实现经营能力有质量的提升和公司转型的有效突破，推动公司进入高质量发展新阶段。

## 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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年03月05日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司疫情期间经营情况及一季度业绩变化情况	不适用
2020年03月11日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司2019年度经营情况	不适用
2020年03月23日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司一季度经营情况及提出经营管理改革建议	不适用
2020年04月17日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营及利润分配情况	不适用
2020年04月29日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司综合投资板块发展情况	不适用
2020年05月26日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司公司2020年上半年经营情况	不适用
2020年06月12日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司2020年上半年经营情况	不适用
2020年07月23日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司整体经营情况	不适用
2020年08月17日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司2020年三季度经营情况	不适用
2020年09月11日	公司	其他	个人	个人投资者	参加湖南辖区上市公司投资者集中接待日活动	不适用
2020年10月15日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司2020年“十一黄金	不适用

					周”经营情况		
2020 年 11 月 24 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司 2020 年经营情况及商业零售行业发展情况	不适用	
2020 年 12 月 30 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司 2020 年整体经营状况并提出相关建议	不适用	
接待次数							13
接待机构数量							0
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

公司已制定了完善的现金分红政策。《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，公司严格执行了利润分配政策，实际以现金进行分配的总额符合有关现金分红政策的规定。报告期内，公司未对现行的利润分配政策进行调整。

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、2018年度利润分配方案：以截止2018年12月31日公司总股本543582655股为基数向全体股东每10股拟派发现金股利1.6元人民币（含税），未进行资本公积金转增股本。

2、2019年度利润分配方案：2019年度不派发现金红利，不送红股，亦不以资本公积金转增股本。

3、2020年度利润分配预案：以截止2020年12月31日公司总股本543582655股为基数向全体股东每10股拟派发现金股利1.5元人民币（含税），拟不进行资本公积金转增股本。

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	现金分红金额 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 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)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
2020年	81,537,398.25	181,116,202.06	45.02%	0.00	0.00%	81,537,398.25	45.02%
2019年	0.00	174,425,756.01	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	86,973,324.80	141,430,326.27	61.50%	0.00	0.00%	86,973,324.80	61.50%

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情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.5
分配预案的股本基数 (股)	543582655
现金分红金额 (元) (含税)	81,537,398.25
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	81,537,398.25
可分配利润 (元)	1,287,127,262.04
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
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	
2020 年度利润分配预案: 以截止 2020 年 12 月 31 日公司总股本 543582655 股为基数, 向全体股东派发现金红利 1.5 元 (含税), 拟不进行公积金转增股本。本次利润分配方案尚需提交公司 2020 年度股东大会审议。	

## 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	2010 年 06 月 30 日	长期有效	履行中

			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 2018 年-2020 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 2018-2020 年三个连续会计年度内以现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。	2018 年 06 月 01 日	2018 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日	履行中
	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。	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

公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	79,866,220.96		
合同负债		70,678,071.65	70,678,071.65
其他流动负债		9,188,149.31	9,188,149.31

## 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
长沙通程小额贷款有限责任公司	设立	2020-9-15	200,000,000.00	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
湖南通程投资有限公司	出售	2020-8-20	100,000,000.00	

## 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	24
境内会计师事务所注册会计师姓名	李剑 赵娇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

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退市情况

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

## 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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 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

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、日常经营重大合同

□ 适用 √ 不适用

## 5、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限公司	中国银行股份有限公司湖南省分行	岳麓区枫林路2号	2020年06月14日	10,722.23	63,187	湖南恒基房地产土地评估有限公司	2020年06月14日	公允价值	24,300	否	否	执行中		
长沙通程控股股份有限公司	中国工商银行股份有限公司长沙汇通支行	星沙镇开元路与华天路、板仓路交汇处	2015年03月16日	9,165.81	61,308.27	湖南恒基房地产土地评估有限公司	2015年02月10日	公允价值	29,000	否	否	执行中		
长沙通程控股股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行	长沙市雨花区劳动路260号(金色家族)	2017年10月01日	3,485.36	29,782.11	湖南恒基房地产土地评估有限公司	2018年03月05日	公允价值	20,000	否	否	执行中		
长沙通程控股股份有限公司	中国建设银行股份有限公司长沙河西支行	长沙市雨花区洞井镇同升湖山庄酒店	2019年11月01日	10,864.55	38,282	湖南新融达评估有限责任公司	2019年10月02日	公允价值	45,000	否	否	执行中		
长沙通程控股股份有限公司	中国建设银行股份有限公司长沙河西支行	宁乡县玉潭镇宁乡大道(通程大酒店)	2016年08月01日	27,926.03	39,655	湖南新融达评估有限责任公司	2019年12月02日	公允价值		否	否	执行中		
长沙通	中国民	韶山北	2020年	20,724.23	31,869.31	湖南邵	2020年	公允价	15,000	否	否	执行中		

程控股 股份有 限公司	生银行 股份有 限公司 长沙分 行	路 149 号通程 国际大 酒店	01 月 01 日			房房地 产评估 有限责 任公司	10 月 10 日	值						
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	韶山北 路 149 号通程 国际大 酒店	2020 年 06 月 19 日		15,565.49	湖南新 融达评 估有限 责任公 司	2020 年 06 月 19 日	公允价 值	14,000	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	韶山北 路 149 号通程 国际大 酒店	2018 年 12 月 26 日		22,726	湖南友 谊房地 产评估 经纪有 限公司	2018 年 12 月 26 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 分行	韶山北 路 149 号通程 国际大 酒店	2019 年 08 月 21 日		25,077.48	湖南新 融达评 估有限 责任公 司	2019 年 08 月 21 日	公允价 值	20,000	否	否	执行中		
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	韶山北 路 149 号通程 国际大 酒店	2021 年 01 月 14 日		10,589.07	湖南新 融达评 估有限 责任公 司	2021 年 01 月 14 日	公允价 值	9,000	否	否	执行中		

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

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。年初，新冠肺炎疫情暴发，公司在第一时间启动了应急预案，除了和全国人民一起全面投入到这场抗击疫情的战斗中，精准施策，科学防控取得了阶段性成果，公司及联营、租赁户数数以万计的员工及顾客无一例确诊、无症状感染者、疑似病例，公司还在做好疫情防控和员工个人防护的同时，竭尽全力保障刚需，为广大市民、企事业单位职工和抗疫一线工作人员提供美食外卖到家服务。在疫情最紧张的时候，公司充分发挥旗下通程电商全球化布局的优势，联系了海外供应链、华人组织、供应商和合作伙伴，紧急从海外筹集111万只进口口罩、一次性医用手套等，支援疫情防控一线，送到复工企业、防疫中心、银行窗口单位以及城市清洁服务公司。公司还积极组织广大党员干部为疫情防控工作捐款，向社会福利院等单位捐赠防疫和生活物资，为中小学送课本上门，为全社会的疫情防控工作尽职尽责。报告期内，公司及各经营门店积极主动参与文明城市创建、“三个中心”建设、精准扶贫等活动。公司积极响应政府精准扶贫的政策，利用自身线上平台资源，将“新零售模式”和“金融扶贫”有机结合，有力提升对口帮扶质量、助推精准扶贫工作见实效。报告期内公司还充分利用综合投资平台中的中小企业转贷引导基金、非融资性担保公司，为中小微企业及个人转贷提供应急周转资金等服务，助力中小微企业发展。同时，多次组织开展了爱心义卖、图书捐赠、关爱山区留守儿童、抗洪救灾、学雷锋志愿服务、消防科普等活动，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。报告期内公司持续为地区和业务合作单位直

接和间接提供就业岗位和机会，与全国范围内几十家职业院校建立定向合作关系，为近千职校毕业生提供和打造专业和职业的平台。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司继续深入贯彻落实中央关于精准扶贫，精准脱贫精神，紧紧围绕省委、市委关于扶贫开发规划的总体思路、目标，充分利用公司的平台和资源持续推进公司的精准扶贫工作，因地制宜，突出重点，在全公司建立起扶贫工作的长效机制，将扶贫工作落到实处，取得实效。

### (2) 年度精准扶贫概要

报告期内，公司按照扶贫规划，各业态充分利用自身的经营特性和区域条件针对性地对就业扶贫、电商扶贫、定点扶贫、生态保护扶贫履行了企业公民的社会责任，尽到了应尽的责任和义务。

### (3) 后续精准扶贫计划

公司将根据精准扶贫规划，结合企业发展的实际，后续将充分利用公司的资源和平台，加大扶贫工作精神的宣传推广，扩大扶贫对象的区域和规模，加大对扶贫对象的帮扶力度，开展多形式，多层次，有实效的帮扶活动，促进扶贫工作向更深层次推进。

## 3、环境保护相关的情况

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

是  否

否

公司主营业务为商业零售、酒店管理与服务，综合投资。公司及子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。

## 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

## 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

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 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	22,707	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	22,936	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
湖南天辰建设有限责任公司	国有法人	1.34%	7,305,090					
李志鹤	境内自然人	1.31%	7,133,645					
湖南星电集团有	境内非国有法人	1.08%	5,887,499					

限责任公司								
李怡名	境内自然人	1.04%	5,675,484					
夏重阳	境内自然人	0.94%	5,120,000					
朱小妹	境内自然人	0.89%	4,842,367					
丁碧霞	境内自然人	0.88%	4,787,707					
陈社新	境内自然人	0.75%	4,050,000					
殷永志	境内自然人	0.74%	4,000,000					
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，自然人股东与其他股东之间关联关系及一致行动人关系未知。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
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					
湖南天辰建设有限责任公司	7,305,090	人民币普通股	7,305,090					
李志鹤	7,133,645	人民币普通股	7,133,645					
湖南星电集团有限责任公司	5,887,499	人民币普通股	5,887,499					
李怡名	5,675,484	人民币普通股	5,675,484					
夏重阳	5,120,000	人民币普通股	5,120,000					
朱小妹	4,842,367	人民币普通股	4,842,367					
丁碧霞	4,787,707	人民币普通股	4,787,707					
陈社新	4,050,000	人民币普通股	4,050,000					
殷永志	4,000,000	人民币普通股	4,000,000					
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	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，自然人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：地方国有控股

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	91430100183891335K	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	无			

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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

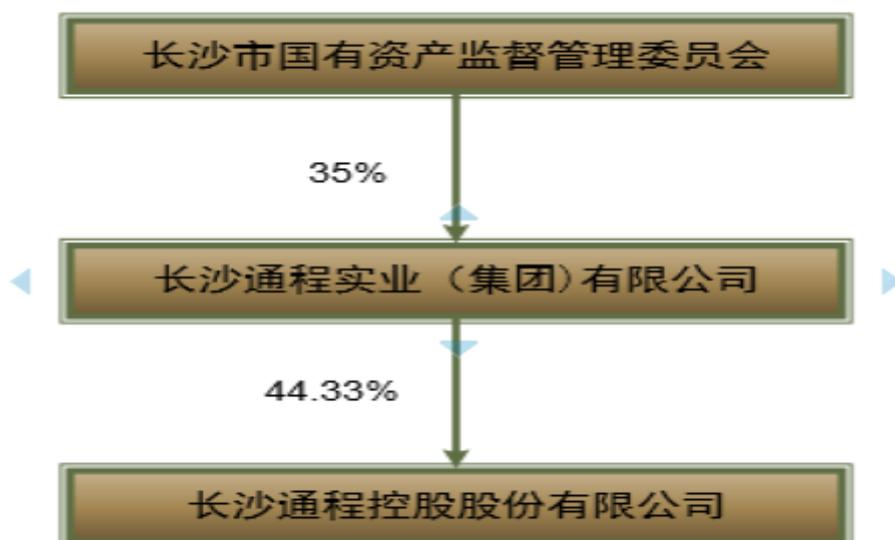
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
长沙市国有资产监督管理委员会	王雄文	/	/	/
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 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	69	2020年06月29日	2023年06月29日	330,068				330,068
郭虎清	董事	现任	男	51	2020年06月29日	2023年06月29日	6,408				6,408
周拥泽	董事、副总经理	现任	男	57	2020年06月29日	2023年06月29日					
杨格艺	董事、董事会秘书	现任	女	53	2020年06月29日	2023年06月29日					
柳植	董事、副总经理	现任	男	51	2020年06月29日	2023年06月29日	29,684				29,684
欧阳硕娃	董事	现任	女	47	2020年06月29日	2023年06月29日					
肖序	独立董事	现任	男	67	2020年06月29日	2023年06月29日					
肖建雄	独立董事	现任	男	50	2020年06月29日	2023年06月29日					
李荻辉	独立董事	现任	女	57	2020年06月29日	2023年06月29日					
章棉水	监事会召集人	现任	男	55	2020年06月29日	2023年06月29日	10,920				10,920
刘欢	监事	现任	女	50	2020年	2023年					

					06月29日	06月29日					
罗治国	监事	现任	男	43	2020年06月29日	2023年06月29日					0
舒涛	监事	现任	女	41	2020年06月29日	2023年06月29日					
陶青	监事	现任	女	52	2020年06月29日	2023年06月29日	120				120
李晞	财务总监	现任	女	50	2020年06月29日	2023年06月29日					
刘星薇	独立董事	离任	女	64	2017年06月23日	2020年06月23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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
章棉水	董事	任期满离任	2020年06月29日	换届选举
刘星薇	独立董事	任期满离任	2020年06月29日	换届选举
欧阳硕娃	监事	任期满离任	2020年06月29日	换届选举
郭虎清	副总经理	任期满离任	2020年06月29日	换届选举

## 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

周兆达先生：中国国籍、无境外居留权，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。长沙通程实业(集团)有限公司董事长，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。

郭虎清先生：中国国籍、无境外居留权，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、党委副书记、纪委书记。长沙通程实业(集团)有限公司董事、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。

周拥泽先生：中国国籍、无境外居留权，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、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。

杨格艺女士：中国国籍、无境外居留权，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。

柳植先生：中国国籍、无境外居留权，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、通程电器经营公司总经理。

欧阳硕娃女士：中国国籍、无境外居留权，本科学历，中共党员，高级会计师，中国注册会计师。曾任长沙通程控股股份有限公司股证事务代表、资金财务部经理等工作，现任公司董事，长沙通程实业(集团)有限公司副总经理，湖南通程典当有限责任公司、通程商业保理（深圳）有限公司总经理、湖南通程中小企业转贷引导基金（有限合伙）总经理、湖南通程非融资性担保有限公司总经理、湖南通程奢品科技有限公司总经理。

肖序先生：中国国籍、无境外居留权，博士生导师，中共党员，历任：湖南省零陵县五金厂、密封材料厂工人，湖南省永州市羽绒制品厂技术员、会计员，长沙铁道学院讲师、副教授，中南大学商学院教授、副院长、博导。2010年7月取得深圳证券交易所颁发的独立董事资格证书。现任公司独立董事。

肖建雄先生：中国国籍、无境外居留权，硕士研究生学历，历任：湖南省邵阳市药材公司科员，邵阳市中级人民法院助审员，湖南省长沙市中级人民法院书记员，中国银行湖南省分行法律事务科副科长，现任湖南天地人律师事务所副主任，公司独立董事。

李荻辉女士：中国国籍，无境外居留权，大学文化，高级会计师。历任长沙市二医院团委书记，湖南省物资贸易公司财务部经理，湖南物资建材集团总公司财务处副处长，湖南省物资产业集团财务处处长助理，南方建材股份有限公司董事、财务总监、监事会召集人，金瑞新材料科技股份有限公司财务总监，开元发展（湖南）基金管理有限公司财务总监，太阳鸟游艇股份有限公司独立董事，张家界旅游集团股份有限公司独立董事，湖南湘佳牧业股份有限公司独立董事，环宇数控机床股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

## 2、公司监事主要工作经历情况：

章棉水先生：中国国籍、无境外居留权，双学士学位，中共党员。律师，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，具有证券交易、证券投资、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。现任公司监事会召集人，长沙通程实业(集团)有限公司副总经理，公司董事、工会主席、办公室主任。长沙通程实业(集团)有限公司副总经理，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，长沙通程电子商务有限公司董事长。

刘欢女士：中国国籍、无境外居留权，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、法审部经理，长沙通程实业集团有限公司监事会召集人，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：中国国籍、无境外居留权大学文化，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、物业分公司总经理，长沙通程温泉大酒店有限公司董事。

舒涛女士：中国国籍、无境外居留权，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，通程商业公司财务总监，公司监事。现任公司监事，长沙通程实业(集团)有限公司监事，通程电器经营公司财务部经理。

陶青女士：中国国籍、无境外居留权，研究生，中共党员，高级会计师。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。

## 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”。

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：中国国籍、无境外居留权，本科学历，中共党员，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，长沙通程实业(集团)有限公司董事，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，湖南通程定制科技有限公司董事长。

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、董事长	2019年12月26日	2022年12月26日	否
郭虎清	长沙通程实业(集团)有限公司	董事、总经理	2019年12月26日	2022年12月26日	否
李晞	长沙通程实业(集团)有限公司	董事	2019年12月26日	2022年12月26日	否
章棉水	长沙通程实业(集团)有限公司	副总经理	2019年12月26日	2022年12月26日	否
欧阳硕娃	长沙通程实业(集团)有限公司	副总经理	2019年12月26日	2022年12月26日	否
刘欢	长沙通程实业(集团)有限公司	监事、监事会召集人	2019年12月26日	2022年12月26日	否
舒涛	长沙通程实业(集团)有限公司	监事	2019年12月26日	2022年12月26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	2018年10月21日	2021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，公司董事会提名委员会对公司董事、监事及高级管理人员的履职情况进行年度考核评价，公司支付给董事、监事及高级管理人员的薪酬由公司董事会薪酬考核委员审议决定。

公司董事（不含独立董事）、监事及高级管理人员薪酬由基本工资及依据“年度经营预算完成情况”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。

2020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461.4万元。

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	69	现任	87	否
郭虎清	董事	男	51	现任	40	否
周拥泽	董事、副总经理	男	57	现任	40	否
杨格艺	董事、董事会秘书	女	53	现任	40	否
柳植	董事、副总经理	男	51	现任	40	否
欧阳硕娃	董事	女	48	现任	40	否
肖序	独立董事	男	67	现任	5	否
肖建雄	独立董事	男	50	现任	5	否
李荻辉	独立董事	女	57	现任	3	否
章棉水	监事会召集人	男	55	现任	40	否
刘欢	监事	女	50	现任	14.4	否
罗治国	监事	男	43	现任	22	否
舒涛	监事	女	41	现任	20	否
陶青	监事	女	52	现任	22	否
李晞	财务总监	女	50	现任	40	否
刘星薇	独立董事	女	64	离任	3	否
合计	--	--	--	--	461.4	--

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）	1,053
主要子公司在职员工的数量（人）	720
在职员工的数量合计（人）	1,773

当期领取薪酬员工总人数（人）	1,773
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	143
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	390
销售人员	851
技术人员	266
财务人员	142
行政人员	124
合计	1,773
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	266
大专	567
高中及以下	940
合计	1,773

## 2、薪酬政策

- （1）实行按效计酬、薪酬总控的原则。薪酬严格与各单位经营效益和管理绩效挂钩，对各单位实行薪酬总额核算控制管理。
- （2）按劳（能）付酬、优劳优酬的原则。薪酬严格与员工的工作实绩和专业能力挂钩。
- （3）责权对应、责任与待遇对应的原则。薪酬与岗位责任相匹配，职权与岗位责任要统一。
- （4）薪酬待遇向实绩、基层、责任、专业倾斜。
- （5）薪酬制度要在充分调动积极性、抑制消极性、吸引稳定骨干人才、提升专业水平方面具有机制功能。
- （6）考评体系要科学、合理、量化、刚性。

## 3、培训计划

2021年，公司培训工作的重点是，结合公司彻改深转工作方针，以重构有效运营单元为抓手，确保实现2021年公司的主要工作任务。一是按照精专工程的要求，立足团队“精强”，按岗位素质要求匹配出对应的专业技能培训需求，利用内外部资源收集精练的专业课程，萃取优秀的管理经验，在线上建立培训池，让员工能随意调取，打通学习路径，配套考评机制后，敦促、激发员工主动学习的意愿，让知识快速转换，落地到工作实践上，提升员工的专业操作能力。二是建立内部培训导师机制，让优秀管理者或岗位能手（包括优秀柜长）开展代教、代训，用好用活内部资源，传承传、帮、带的优良传统。三是建立梯队培养机制，让带团队的管理者手把手的培养“继任者”，在打通基层员工晋升通道的同时，促使员工养成站在更高的层面钻研工作的习惯。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司已经按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等法律法规和规则制度的要求，建立了完善的公司治理体系。报告期内，公司治理结构和内部控制的重要环节与规范性文件不存在重大差异。

1、关于股东与股东大会：公司致力于维护全体股东的利益，特别是中小股东的利益。对全体股东保持高度透明，并建立有效的沟通渠道。《公司章程》作为公司全体股东的行为规范和准则，能充分发挥其作用；公司制订了《股东大会议事规则》，能够按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，并充分体现股东大会的公众性、透明性，规范性，能充分保证股东权利的公平和有效。股东大会聘请律师现场见证，保证了股东大会各项程序的合法性。

2、关于控股股东与上市公司：长期以来公司控股股东规范运作，无直接或间接干预公司决策及依法开展的生产与经营活动，也没有损害公司与其他股东的权益。公司目前与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面基本独立，能实现独立经营、独立核算、独立承担责任风险。

3、关于董事会与董事：公司董事会能严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》履行法定义务和行使权力，公司董事会成员9名，其中独立董事3人，公司董事会成员在专业构成、年龄构成方面比较合理，独立董事能够按照《独立董事制度》依法依规行使权利对公司规范运作和重大事项发表专业意见。公司董事会设战略发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员、提名委员四个专业委员会，对公司董事会负责。报告期内，公司董事会按照《公司章程》的有关规定，如期进行了董事会换届选举工作。

4、关于监事会和监事：公司监事会能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》履行职责。监事会成员5人，专业涵盖经营管理、财务审计、法律等，报告期内对公司的基本运作、财务状况、治理结构、重大投资等方面进行了监督并作出了客观评价，较好地维护了公司与广大股东的利益。报告期内，公司监事会按照《公司章程》的有关规定，如期进行了监事会换届选举工作。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司高级管理人员的聘用按照公平、公开、公正、择优的原则，采取聘用制；董事会按年度对公司高级管理人员的业绩与履职情况进行考评，考评结果作为高管人员的调薪、晋升、调动、辞退的主要依据，以实现对外部人员的激励与约束；公司高管人员实行年薪制，公司根据绩效考核结果，对其实行动态考核，奖优罚劣。

6、关于利益相关者：公司在实行健康稳定发展的同时能尊重和维护其他利益相关者（债权人、职工、消费者、供应商、社区）的合法权利，公司高度重视投资者利益和回报，通过建章建制，加强与投资者沟通，落实投资者长效回报机制，同时积极履行社会责任，依法纳税，资助公益，精准扶贫，回报社会。

7、信息披露与透明度：公司董事会秘书为公司信息披露负责人。公司制定了完善的信息披露制度，能够按照《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的要求严格规范信息披露。报告期内不存在重大信息披露失实和违法违规行为。

8、关于内幕信息知情人登记管理：报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的相关规定，如实、完整地记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等环节相关的内幕信息知情人名单，未发生内幕信息泄露和内幕交易行为。

9、关于内部控制：公司内部控制体系健全，内部控制评定标准符合内部控制指引及公司运行实际的要求，报告期内，公司开展内部控制自我评价工作，并聘请内控审计机构对公司年度内控情况进行了专项审计。

10、关于关联方资金占用与违规担保：报告期内，公司未发生关联方资金占用和违规担保情况。

报告期内，公司按照中国证监会的统一布置，全面启动了旨在提高上市公司质量的公司治理自查工作。

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

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
2019年年度股东大会	年度股东大会	44.54%	2020年06月29日	2020年06月30日	公告编号：2020-031 公告名称《长沙通程控股股份有限公司2019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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
肖序	6	6	0	0	0	否	1
肖建雄	6	6	0	0	0	否	1
李荻辉	3	3	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 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

报告期内，独立董事均能够按照《公司章程》和《公司独立董事制度》履行职责，独立董事亲自出席了报告期内所有的股东大会、董事会及董事会专门委员会会议，对公司治理、内部控制、财务报告、高管履职、经营管理、重大事项、关联交易提出了独立的、专业的意见，较好地维护公司股东及投资者的利益。2020年度，独立董事对公司关联方资金占用及对外担保情况、聘请财务审计机构和内控审计机构、利润分配方案、内部控制自我评价报告、对外投资、关联交易、董事会成员和高级管理人员任职资格等重要事项发表了独立意见。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2020年度，公司董事会战略与发展、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，依据《公司章程》和各专门委员会议事规则行使职权，促进了公司规范运作和科学管理。具体情况如下：

1、公司董事会战略与发展委员会(以下并称“战略委员会”)由三位董事组成，由公司董事长担任召集人。报告期内，战略委员会共召开 2 次会议。会议对公司2020年度产业发展战略、产业结构调整、管理改革议案以及2020年经营预算目标的合理性和科学性，2020年度预算完成情况经营分析进行了讨论和审议。

2、公司董事会审计委员会(以下简称“审计委员会”)由三位董事组成,并由公司具有会计专业背景的独立董事担任召集人。报告期内,审计委员会共召开 3 次会议,对公司的 2019 年年度报告及 2020 年季度报告、半年度报告,聘任财务审计机构和内控审计机构、2020 年预算报告及执行情况等事项进行了讨论和审议。审计委员会在年报编制及财务报表审计过程中,按照《独立董事年报工作规程》和《审计委员会年报工作规程》的要求,认真听取管理层对公司 2020 年度生产经营情况及重大事项进展情况的全面汇报,并与年报审计注册会计师进行了审计事前、事中、事后沟通,督促年审会计师按时完成审计工作。

3、公司董事会薪酬与考核委员会(以下简称“薪酬与考核委员会”)由三位董事组成,由具有人力资源与经营管理专业背景的独立董事担任召集人。报告期内,薪酬与考核委员会共召开 2 次会议,会议对公司考量配置、评价标准,2020 年度董事、高级管理人员的评价考核结果及薪酬发放进行了讨论和审议。

4、公司董事会提名委员会(以下简称“提名委员会”)由三位董事组成,由具有法律专业背景的独立董事担任召集人。报告期内,提名委员会共召开 3 次会议,会议对公司 2020 年度董事、监事、高级管理人员的任职资格、专业水平、履职能力、履职行为和效果进行了评估和考核,对第七届董事会董事候选人资格及聘任的高级管理人员资格进行了审核审议。

## 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主要考评依据为《公司董事、监事、高级管理人员薪酬与考核制度》。《薪酬考核制度》充分关注了高级管理人员专业水平、管理能力、创新能力与经营管理的实际效能。报告期内,董事会薪酬与考核委员会召开专题会议,会议对公司董事、监事及高级管理的人员的薪酬政策、考核评价依据以及薪酬发放等进行了审议。认为:报告期内,公司已制定了较为完善的薪酬考核体系,并按照有关规定对董事、监事及高级管理人员进行了年终考核与评价;公司高级管理人员能严格执行公司年度经营管理预算目标,按照职能职责,根据董事会制定的经营预算目标,面对复杂的市场环境,积极开展经营创新,未出现重大经营与管理责任风险,较好地完成了全年经营管理任务;公司向其支付的薪酬总额客观地反映了其履职能力、专业水平及经营管理实绩。报告期内,公司董事、监事及高级管理人员的考核结果与实际薪酬支付完全符合《公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》的有关规定。

## 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	2021 年 04 月 28 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 2020 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><b>重大缺陷：</b>(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) 注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。</p> <p><b>重要缺陷：</b>(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) 对于财务报告的控制存在一次或多次缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；<b>一般缺陷：</b>未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p><b>重大缺陷：</b>导致公司严重违法，并由此影响公司可持续经营的；可能造成公司治理层、管理层严重舞弊或侵占公司资产的；关键的经营管理业务制度缺失或严重不合理，导致内部监督机制无效的；其他可能导致企业严重偏离控制目标的控制缺陷。<b>重要缺陷：</b>企业管理层人员或关键岗位人员流失严重；重要的经营管理业务制度缺失或不合理；公司行为违法、违规，造成不利后果的；存在其他可能导致企业偏离控制目标的控制缺陷；<b>一般缺陷：</b>除重大缺陷和重要缺陷之外的，认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p><b>重大缺陷：</b>内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额<math>\geq</math>评价年度公司合并报表利润总额 5%或资产总额 0.5%。<b>重要缺陷：</b>(1) 评价年度公司合并报表利润总额 1%<math>\leq</math>内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额<math>&lt;</math>评价年度公司合并报表利润总额 5%；(2) 资产总额 0.1%<math>\leq</math>内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额<math>&lt;</math>资产总额 0.5%；<b>一般缺陷：</b>(1) 内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额<math>&lt;</math>评价年度公司合并报表利润总额 1%；(2) 内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额<math>&lt;</math>资产总额 0.1%；</p>	<p><b>重大缺陷：</b>(1) 内部控制缺陷可能造成损失金额<math>\geq</math>评价年度公司合并报表利润总额 5%；<b>重要缺陷：</b>(1) 资产总额 0.1%<math>\leq</math>内部控制缺陷可能造成损失金额<math>&lt;</math>资产总额 0.5%；(2) 评价年度公司合并报表利润总额 1%<math>\leq</math>内部控制缺陷可能造成损失金额<math>\leq</math>评价年度公司合并报表利润总额 5%<b>一般缺陷：</b>不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。</p>
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	
<p>长沙通程控股股份有限公司全体股东：</p> <p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了长沙通程控股股份有限公司（以下简称通程控股公司）2020年12月31日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、企业对内部控制的责任</p> <p>按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》以及《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是通程控股公司董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性</p> <p>内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p> <p>四、财务报告内部控制审计意见</p> <p>我们认为，通程控股公司于2020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。</p>	
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	2021年04月28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2020年内部控制审计报告》全文详见《巨潮资讯网》 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
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

## 第十一节 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

## 第十二节 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	2021 年 04 月 28 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【2021】2-277 号
注册会计师姓名	李剑 赵娇

审计报告正文

长沙通程控股股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了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2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2020年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于通程控股公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）商品零售业务收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十一)、五(二)1及十三。

通程控股公司商品零售业务包括电器门店、百货商场以及线上专业平台的销售。2020年度，通程控股公司营业总收入金额为人民币231,771.72万元，其中商品零售业务的营业收入为人民币197,378.84万元，占营业收入的85.16%。

由于营业收入是通程控股公司关键业绩指标之一，可能存在通程控股公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。同时，商品零售业务存在单笔销售金额小、业务量频繁的特征，收入确认依赖于业务信息系统及财务系统的运行和控制，公司于2020年1月1日开始执行新收入准则，零售业务收入确认涉及总额法或净额法的判断，执行新收入准则对公司营业收入的影响重大。因此，我们将商品零售业务收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计中的应对

针对商品零售业务收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 对收入和毛利率执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析，本期毛利率与同行业比较分析等分析程序；

(3) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括：对通程控股公司业务系统与财务系统进行核对，检查通程控股公司电脑小票、发票联、记账联、POS单票、物流平台送货记录、客户提取验证码及提取时间等单据是否与财务系统一致等检查性程序；

(4) 以抽样方式检查重要的联营合同，将合同约定的条款与信息系统的设置进行核对，并追查至联营单位与通程控股公司的对账单；

(5) 核对电器存货的发出到客户验收的单证相关时间节点以及针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

(6) 检查与商品零售业务营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 其他流动资产减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五(一)8。

截至2020年12月31日，通程控股公司发放贷款（包括典当业务贷款、应收保理款、应收转贷款和应收小贷款，下同）账面余额为人民币116,694.55万元，相关坏账准备为人民币7,751.68万元，账面价值为人民币108,942.87万元。

通程控股公司采用预期信用损失法计提发放贷款减值准备，根据信用风险自初始确认后是否已显著增加及是否已发生信用减值，将发放贷款划分为五个风险阶段，按照相当于该金融工具未来12个月内或整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对未发生信用减值的贷款，预期信用损失的测试参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。对已发生信用减值的贷款，管理层通过预估未来与该笔贷款相关的现金流与账面价值的差异计提减值准备。

由于贷款金额重大，贷款减值准备的确认存在固有不确定性，且贷款减值涉及重大管理层判断，我们将贷款减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对贷款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 评价并测试了管理层复核、评估和确定贷款减值的内部控制。包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制；

(2) 获取通程控股公司贷款减值准备测试政策，关注政策的合理性及一贯性；

(3) 测试贷款减值准备的计提，包括但不限于对典当抵押物质押物价值的估计、通程控股公司使用折现率的合理性分析、通程控股公司预计可收回金额和预计收回时间估计的沟通及了解、通程控股公司减值准备计算过程的复核等；

(4) 基于借款人的财务和非财务信息及其他外部证据和考虑因素，我们抽取样本评估了管理层就信用风险显著增加、违约和已发生信用减值贷款识别的恰当性；

(5) 获取历史已核销贷款及垫款的数据，并分析在坏账核销时所计提的减值准备是否能覆盖坏账损失金额，评价管理层过往预测的准确性。

(6) 检查与贷款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估通程控股公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

通程控股公司治理层（以下简称治理层）负责监督通程控股公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对通程控股公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致通程控股公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就通程控股公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,131,461,431.67	930,790,603.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	430,218.98	
应收账款	10,878,810.37	10,703,888.55
应收款项融资	1,500,000.00	2,365,000.00
预付款项	9,129,955.37	14,316,879.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	91,866,151.02	10,991,875.51
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	214,442,435.36	313,891,971.81
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,090,607,574.73	1,057,055,609.62
流动资产合计	2,550,316,577.50	2,340,115,829.19
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		

其他权益工具投资	1,391,087,300.74	1,290,637,021.56
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,000,484,253.51	1,050,413,695.29
在建工程		631,999.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	256,408,027.29	267,569,370.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	106,385,728.31	127,541,808.01
递延所得税资产	27,585,345.98	22,294,825.01
其他非流动资产	83,050.46	2,734,196.49
非流动资产合计	2,782,033,706.29	2,761,822,916.83
资产总计	5,332,350,283.79	5,101,938,746.02
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	220,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	528,185,000.00	608,050,000.00
应付账款	282,647,349.80	345,401,741.30
预收款项		79,866,220.96
合同负债	71,621,125.72	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,496,785.37	1,086,603.21
应交税费	20,965,195.96	22,418,570.77
其他应付款	331,159,398.17	342,731,947.82
其中：应付利息		

应付股利	300,865.10	300,865.10
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	9,310,746.34	
流动负债合计	1,449,385,601.36	1,619,555,084.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	100,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	30,589,386.82	36,114,238.43
递延所得税负债	278,584,577.01	254,350,291.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	409,173,963.83	290,464,530.18
负债合计	1,858,559,565.19	1,910,019,614.24
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	751,159,573.45	675,821,864.07
专项储备		
盈余公积	170,779,117.88	159,042,759.67
一般风险准备		
未分配利润	1,287,127,262.04	1,117,747,418.19

归属于母公司所有者权益合计	3,170,044,071.66	2,913,590,160.22
少数股东权益	303,746,646.94	278,328,971.56
所有者权益合计	3,473,790,718.60	3,191,919,131.78
负债和所有者权益总计	5,332,350,283.79	5,101,938,746.02

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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	926,152,424.61	831,605,079.35
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	430,218.98	
应收账款	1,438,309.99	2,654,642.07
应收款项融资	1,500,000.00	2,365,000.00
预付款项	4,799,248.84	10,105,003.91
其他应收款	654,254,864.23	725,537,455.66
其中：应收利息		
应收股利		
存货	181,441,635.61	215,683,702.55
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	967,824.94	675,326.45
流动资产合计	1,770,984,527.20	1,788,626,209.99
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,070,649,963.80	970,526,442.31
其他权益工具投资	1,391,087,300.74	1,290,637,021.56
其他非流动金融资产		
投资性房地产		

固定资产	571,193,061.64	591,281,340.52
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	82,913,136.95	86,919,108.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	66,659,733.22	88,450,925.77
递延所得税资产	9,792,531.53	10,083,070.94
其他非流动资产		2,651,146.03
非流动资产合计	3,192,295,727.88	3,040,549,055.45
资产总计	4,963,280,255.08	4,829,175,265.44
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	220,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	528,185,000.00	608,050,000.00
应付账款	267,972,511.39	329,519,897.95
预收款项		62,278,923.96
合同负债	54,838,986.83	
应付职工薪酬	3,439,711.58	937,913.91
应交税费	11,929,504.83	11,318,752.31
其他应付款	723,528,819.82	742,839,321.84
其中：应付利息		
应付股利	300,865.10	300,865.10
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	7,129,068.29	
流动负债合计	1,797,023,602.74	1,974,944,809.97
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	30,589,386.82	36,114,238.43
递延所得税负债	250,386,524.49	225,536,767.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	380,975,911.31	261,651,005.95
负债合计	2,177,999,514.05	2,236,595,815.92
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	751,159,573.45	675,821,864.07
专项储备		
盈余公积	170,779,117.88	159,042,759.67
未分配利润	842,674,359.84	737,047,135.92
所有者权益合计	2,785,280,741.03	2,592,579,449.52
负债和所有者权益总计	4,963,280,255.08	4,829,175,265.44

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	2,317,717,194.84	3,640,200,904.88
其中：营业收入	2,142,960,106.54	3,455,659,921.69
利息收入	174,757,088.30	184,540,983.19
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,155,930,081.65	3,407,086,809.44
其中：营业成本	1,561,696,863.78	2,705,188,682.19

利息支出	140,000.00	157,600.00
手续费及佣金支出	102,568.08	
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	21,167,726.70	37,176,863.03
销售费用	179,684,138.38	265,276,263.78
管理费用	392,521,300.92	400,516,101.34
研发费用		
财务费用	617,483.79	-1,228,700.90
其中：利息费用	12,658,309.72	11,636,716.69
利息收入	10,115,741.43	11,049,557.44
加：其他收益	17,375,954.75	5,757,849.62
投资收益（损失以“-”号填 列）	107,369,634.68	34,529,963.41
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-33,386,733.50	-23,254,572.67
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-177,701.63	-619,697.00
资产处置收益（损失以“-”号填 列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	252,968,267.49	249,527,638.80
加：营业外收入	6,083,382.72	10,396,279.48
减：营业外支出	648,602.72	2,554,588.78

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	258,403,047.49	257,369,329.50
减：所得税费用	51,745,648.56	57,348,010.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	206,657,398.93	200,021,318.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	206,657,398.93	200,021,318.96
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	181,116,202.06	174,425,756.01
2.少数股东损益	25,541,196.87	25,595,562.95
六、其他综合收益的税后净额	75,337,709.38	61,454,665.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	75,337,709.38	61,454,665.56
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	75,337,709.38	61,454,665.56
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	75,337,709.38	61,454,665.56
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		

7.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	281,995,108.31	261,475,984.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	256,453,911.44	235,880,421.57
归属于少数股东的综合收益总额	25,541,196.87	25,595,562.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3332	0.3209
（二）稀释每股收益	0.3332	0.3209

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	1,927,046,689.53	3,192,713,781.41
减：营业成本	1,480,670,796.58	2,625,552,663.99
税金及附加	13,679,075.61	25,872,458.42
销售费用	124,675,165.88	200,408,695.28
管理费用	271,275,443.34	264,089,291.33
研发费用		
财务费用	4,467,620.56	987,880.31
其中：利息费用	11,653,201.41	10,391,891.75
利息收入	4,861,287.22	6,778,132.61
加：其他收益	3,341,737.18	2,961,797.59
投资收益（损失以“-”号填列）	107,369,634.68	32,591,383.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,391,997.08	55,902.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,601.63	-619,697.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	138,586,360.71	110,792,178.71
加：营业外收入	5,594,170.49	9,500,916.58
减：营业外支出	191,381.69	2,146,532.42
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	143,989,149.51	118,146,562.87
减：所得税费用	26,625,567.38	21,504,594.32
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	117,363,582.13	96,641,968.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	117,363,582.13	96,641,968.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	75,337,709.38	61,454,665.56
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	75,337,709.38	61,454,665.56
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	75,337,709.38	61,454,665.56
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其		

他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	192,701,291.51	158,096,634.11
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	2020 年度	2019 年度
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	3,074,814,360.99	3,890,490,317.26
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	184,194,241.73	195,566,777.07
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	11,952,512.06	2,910,898.50
收到其他与经营活动有关的现金	40,556,440.98	66,495,339.62
经营活动现金流入小计	3,311,517,555.76	4,155,463,332.45
购买商品、接受劳务支付的现金	2,571,293,298.66	3,199,001,831.69
客户贷款及垫款净增加额	61,741,381.88	311,764,355.13
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	140,000.00	157,600.00
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	194,916,404.34	239,809,825.43
支付的各项税费	133,151,564.91	159,939,516.79
支付其他与经营活动有关的现金	281,707,630.46	315,656,160.52
经营活动现金流出小计	3,242,950,280.25	4,226,329,289.56
经营活动产生的现金流量净额	68,567,275.51	-70,865,957.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	39,462,815.68	34,529,963.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,015.62	112,723.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	73,043,638.61	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	112,523,469.91	34,642,687.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,244,586.44	30,681,894.10
投资支付的现金	123,521.49	96,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		707,614.00
投资活动现金流出小计	25,368,107.93	127,389,508.10
投资活动产生的现金流量净额	87,155,361.98	-92,746,820.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		33,333,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		33,333,400.00
取得借款收到的现金	580,000,000.00	450,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	580,000,000.00	483,333,400.00
偿还债务支付的现金	500,000,000.00	390,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,658,309.72	98,609,941.49
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	512,658,309.72	488,609,941.49
筹资活动产生的现金流量净额	67,341,690.28	-5,276,541.49
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	223,064,327.77	-168,889,319.26
加：期初现金及现金等价物余额	748,339,603.90	917,228,923.16
六、期末现金及现金等价物余额	971,403,931.67	748,339,603.90

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,841,473,508.61	3,602,237,191.10
收到的税费返还	2,813,493.15	1,230,898.50
收到其他与经营活动有关的现金	31,322,343.08	35,350,065.27
经营活动现金流入小计	2,875,609,344.84	3,638,818,154.87
购买商品、接受劳务支付的现金	2,456,252,592.94	3,091,825,352.31
支付给职工以及为职工支付的现金	122,147,897.22	148,706,638.04
支付的各项税费	78,074,633.57	90,958,897.54
支付其他与经营活动有关的现金	222,639,648.68	169,177,689.66
经营活动现金流出小计	2,879,114,772.41	3,500,668,577.55
经营活动产生的现金流量净额	-3,505,427.57	138,149,577.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	39,462,815.68	34,529,963.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,110.00	63,370.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	73,043,638.61	1,061,420.23

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	112,519,564.29	35,654,753.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,291,460.25	18,510,241.66
投资支付的现金	200,123,521.49	307,491,600.00
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	209,414,981.74	326,001,841.66
投资活动产生的现金流量净额	-96,895,417.45	-290,347,087.71
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	580,000,000.00	450,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	150,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	730,000,000.00	450,000,000.00
偿还债务支付的现金	500,000,000.00	390,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,658,309.72	98,609,941.49
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	512,658,309.72	488,609,941.49
筹资活动产生的现金流量净额	217,341,690.28	-38,609,941.49
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	116,940,845.26	-190,807,451.88
加：期初现金及现金等价物余额	649,154,079.35	839,961,531.23
六、期末现金及现金等价物余额	766,094,924.61	649,154,079.35

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益												小计				
	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	其他					
优先 股	永续 债	其他															

一、上年期末余额	543,582,655.00			417,395,463.29		675,821,864.07		159,042,759.67		1,117,747,418.19		2,913,590,160.22	278,328,971.56	3,191,919,131.78
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		675,821,864.07		159,042,759.67		1,117,747,418.19		2,913,590,160.22	278,328,971.56	3,191,919,131.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						75,337,709.38		11,736,358.21		169,379,843.85		256,453,911.44	25,417,675.38	281,871,586.82
(一)综合收益总额						75,337,709.38				181,116,202.06		256,453,911.44	25,541,196.87	281,995,108.31
(二)所有者投入和减少资本													-123,521.49	-123,521.49
1.所有者投入的普通股														
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													-123,521.49	-123,521.49
(三)利润分配								11,736,358.21		-11,736,358.21				
1.提取盈余公积								11,736,358.21		-11,736,358.21				
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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		751,159,573.45		170,779,117.88		1,287,127,262.04		3,170,044,071.66	303,746,646.94	3,473,790,718.60

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	543,582,655.00				417,395,463.29		614,367,198.51		149,378,562.82		1,039,959,083.83		2,764,682,963.45	219,357,622.30	2,984,040,585.75	
加：会计																





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		675,821,864.07		159,042,759.67	737,047,135.92		2,592,579,449.52
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							75,337,709.38		11,736,358.21	105,627,223.92		192,701,291.51
（一）综合收益总额							75,337,709.38			117,363,582.13		192,701,291.51
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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									11,736,358.21	-11,736,358.21		
1. 提取盈余公积									11,736,358.21	-11,736,358.21		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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		751,159,573.45		170,779,117.88	842,674,359.84		2,785,280,741.03

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	其他	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		614,367,198.51		149,378,562.82	737,042,589.02		2,521,456,040.21
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		614,367,198.51		149,378,562.82	737,042,589.02		2,521,456,040.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							61,454,665.56		9,664,196.85	4,546.90		71,123,409.31
(一) 综合收益总额							61,454,665.56			96,641,968.55		158,096,634.11

(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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								9,664,196.85	-96,637,421.65			-86,973,224.80
1. 提取盈余公积								9,664,196.85	-9,664,196.85			
2. 对所有者(或股东)的分配									-86,973,224.80			-86,973,224.80
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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		675,821,864.07		159,042,759.67	737,047,135.92		2,592,579,449.52

### 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、湘江宾馆有限公司五家股东共同发起，向社会募集设立的股份有限公司。公司于1996年8月10日在湖南省工商行政管理局登记注册，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。公司股票已于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2021年4月28日第七届董事会第五次会议批准对外报出。

本公司将长沙通程国际大酒店有限公司、湖南通程典当有限责任公司等十三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六和七之说明。

### 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个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

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金融工具减值、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其他综合收益。

## 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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 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

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该

处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方款项 [注]	

[注]长沙通程控股股份有限公司合并财务报表范围内

### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

#### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期

		预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票对应货款的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内的关联方往来[注]	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收典当贷款、保理贷款	资产质量及逾期天数	参考资产质量及逾期天数分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，分别按照1.5%、3%、30%、60%、100%的比例计提减值准备
应收转贷贷款、小贷贷款	逾期天数	参照逾期天数分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，分别按照1.5%、3%、30%、60%、100%的比例计提减值准备

[注]长沙通程控股股份有限公司合并财务报表范围内

#### 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 10、存货

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第8号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

### 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。

## 11、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

## 12、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 13、持有待售资产

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

#### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，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。

## 15、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	1.94-4.00
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

## 16、在建工程

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

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

## 17、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。

## 18、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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

#### (1) 土地使用权

土地使用权按法定使用年限平均摊销。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。

## 19、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 20、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。

## 21、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 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。

## 23、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 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。

## 24、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十三) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 25、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。

## 26、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。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。	董事会	
---	-----	--

#### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	79,866,220.96		
合同负债		70,678,071.65	70,678,071.65
其他流动负债		9,188,149.31	9,188,149.31

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位: 元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	930,790,603.90	930,790,603.90	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	10,703,888.55	10,703,888.55	

应收款项融资	2,365,000.00	2,365,000.00	
预付款项	14,316,879.80	14,316,879.80	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,991,875.51	10,991,875.51	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	313,891,971.81	313,891,971.81	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,057,055,609.62	1,057,055,609.62	
流动资产合计	2,340,115,829.19	2,340,115,829.19	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	1,290,637,021.56	1,290,637,021.56	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,050,413,695.29	1,050,413,695.29	
在建工程	631,999.82	631,999.82	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	267,569,370.65	267,569,370.65	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	127,541,808.01	127,541,808.01	

递延所得税资产	22,294,825.01		
其他非流动资产	2,734,196.49	2,734,196.49	
非流动资产合计	2,761,822,916.83	2,761,822,916.83	
资产总计	5,101,938,746.02	5,101,938,746.02	
流动负债：			
短期借款	220,000,000.00	220,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	608,050,000.00	608,050,000.00	
应付账款	345,401,741.30	345,401,741.30	
预收款项	79,866,220.96		-79,866,220.96
合同负债		70,678,071.65	70,678,071.65
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,086,603.21	1,086,603.21	
应交税费	22,418,570.77	22,418,570.77	
其他应付款	342,731,947.82	342,731,947.82	
其中：应付利息			
应付股利	300,865.10	300,865.10	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		9,188,149.31	9,188,149.31
流动负债合计	1,619,555,084.06	1,619,555,084.06	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	36,114,238.43	36,114,238.43	
递延所得税负债	254,350,291.75	254,350,291.75	
其他非流动负债			
非流动负债合计	290,464,530.18	290,464,530.18	
负债合计	1,910,019,614.24	1,910,019,614.24	
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	675,821,864.07	675,821,864.07	
专项储备			
盈余公积	159,042,759.67	159,042,759.67	
一般风险准备			
未分配利润	1,117,747,418.19	1,117,747,418.19	
归属于母公司所有者权益合计	2,913,590,160.22		
少数股东权益	278,328,971.56	278,328,971.56	
所有者权益合计	3,191,919,131.78	3,191,919,131.78	
负债和所有者权益总计	5,101,938,746.02	5,101,938,746.02	

调整情况说明

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	79,866,220.96		
合同负债		70,678,071.65	70,678,071.65
其他流动负债		9,188,149.31	9,188,149.31

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	831,605,079.35	831,605,079.35	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,654,642.07	2,654,642.07	
应收款项融资	2,365,000.00	2,365,000.00	
预付款项	10,105,003.91	10,105,003.91	
其他应收款	725,537,455.66	725,537,455.66	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	215,683,702.55	215,683,702.55	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	675,326.45	675,326.45	
流动资产合计	1,788,626,209.99	1,788,626,209.99	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	970,526,442.31	970,526,442.31	
其他权益工具投资	1,290,637,021.56	1,290,637,021.56	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	591,281,340.52	591,281,340.52	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	86,919,108.32	86,919,108.32	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	88,450,925.77	88,450,925.77	
递延所得税资产	10,083,070.94	10,083,070.94	
其他非流动资产	2,651,146.03	2,651,146.03	
非流动资产合计	3,040,549,055.45	3,040,549,055.45	
资产总计	4,829,175,265.44	4,829,175,265.44	
流动负债：			
短期借款	220,000,000.00	220,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	608,050,000.00	608,050,000.00	
应付账款	329,519,897.95	329,519,897.95	
预收款项	62,278,923.96		-62,278,923.96
合同负债		54,838,986.83	54,838,986.83
应付职工薪酬	937,913.91	937,913.91	
应交税费	11,318,752.31	11,318,752.31	
其他应付款	742,839,321.84	742,839,321.84	
其中：应付利息			
应付股利	300,865.10	300,865.10	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		7,439,937.13	7,439,937.13
流动负债合计	1,974,944,809.97	1,974,944,809.97	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	36,114,238.43	36,114,238.43	
递延所得税负债	225,536,767.52		
其他非流动负债			
非流动负债合计	261,651,005.95	261,651,005.95	
负债合计	2,236,595,815.92	2,236,595,815.92	
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	675,821,864.07	675,821,864.07	
专项储备			
盈余公积	159,042,759.67	159,042,759.67	
未分配利润	737,047,135.92	737,047,135.92	
所有者权益合计	2,592,579,449.52	2,592,579,449.52	
负债和所有者权益总计	4,829,175,265.44	4,829,175,265.44	

调整情况说明

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	62,278,923.96		
合同负债		54,838,986.83	54,838,986.83
其他流动负债		7,439,937.13	7,439,937.13

#### (4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳	0%、3%、5%、6%、9%、13%

	务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
消费税	应纳税销售额（量）	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	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
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%
长沙通程电子商务有限公司	20%
湖南通程定制科技有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

### 2. 房产税和土地使用税

根据《国家税务总局湖南省税务局关于实施助力打赢疫情防控阻击战 支持企业恢复生产十条措施的通知》（湘税发〔2020〕14号）、《国家税务总局湖南省税务局关于坚决贯彻落实税收支持政策助力打赢新冠肺炎疫情防控阻击战的通知》（湘税发〔2020〕18号）、《长沙市人民政府办公厅关于应对新型冠状病毒感染的肺炎疫情支持中小企业共渡难关的若干意见》（长政办发〔2020〕6号）等文件精神。因疫情影响遭受重大损失的交通运输、餐饮、住宿、旅游等困难行业企业，缴纳房产税和城镇土地使用税确有困难的，纳税人可在年度内向主管税务机关提出困难减免申请，主管税务机关按季核准。本期公司商业及酒店业符合减免要求，已享受房产税和土地使用税的减免政策。

### 3. 增值税

根据《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财税〔2019〕87号)，2019年10月1日至2021年12月31日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计15%，抵减应纳税额。

## 3、其他

## 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	2,255,445.35	3,539,416.64
银行存款	952,944,640.26	720,779,393.67
其他货币资金	176,261,346.06	206,471,793.59
合计	1,131,461,431.67	930,790,603.90

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160,057,500.00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
商业承兑票据	430,218.98	0.00
合计	430,218.98	

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	430,218.98				430,218.98					
其中：										
合计	430,218.98				430,218.98					

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	430,218.98		
合计	430,218.98		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## (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	30,568,547.90	
合计	30,568,547.90	

## 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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	12,061,491.56	100.00%	1,182,681.19	9.81%	10,878,810.37	11,680,486.61	100.00%	976,598.06	8.36%	10,703,888.55
其中：										
合计	12,061,491.56	100.00%	1,182,681.19	9.81%	10,878,810.37	11,680,486.61	100.00%	976,598.06	8.36%	10,703,888.55

按组合计提坏账准备：1182681.19

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	12,061,491.56	1,182,681.19	9.81%
合计	12,061,491.56	1,182,681.19	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	10,894,394.53
1 至 2 年	352,094.90
2 至 3 年	219,614.33
3 年以上	595,387.80
4 至 5 年	292,600.75
5 年以上	302,787.05
合计	12,061,491.56

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	976,598.06	206,083.13				1,182,681.19
合计	976,598.06	206,083.13				1,182,681.19

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	2,493,352.17	20.67%	124,667.61
第二名	688,597.31	5.71%	34,429.87
第三名	504,596.00	4.18%	25,229.80
第四名	503,300.12	4.17%	25,165.01
第五名	438,389.00	3.63%	21,919.45
合计	4,628,234.60	38.36%	

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,500,000.00	2,365,000.00
合计	1,500,000.00	2,365,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无

## 5、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	8,310,376.64	91.02%	8,623,730.75	60.24%
1至2年	502,366.72	5.50%	1,429,254.39	9.98%
2至3年	80,090.11	0.88%	107,507.08	0.75%
3年以上	237,121.90	2.60%	4,156,387.58	29.03%
合计	9,129,955.37	--	14,316,879.80	--

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：无

## (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	1,847,379.87	20.23
第二名	836,168.93	9.16
第三名	546,123.12	5.98
第四名	526,968.00	5.77
第五名	397,662.99	4.36
小计	4,154,302.91	45.50

其他说明：无

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	91,866,151.02	10,991,875.51
合计	91,866,151.02	10,991,875.51

## (1) 其他应收款

## 1) 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
转让款	84,863,180.39	
应收代垫费用	9,931,390.94	9,317,530.00
押金保证金	3,376,043.58	3,952,765.16
备用金	1,073,913.38	1,289,318.98
其他	1,504,437.34	428,318.28
合计	100,748,965.63	14,987,932.42

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	384,015.76	242,254.45	3,369,786.70	3,996,056.91
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-98,743.23	98,743.23		
--转入第三阶段		-200,677.12	200,677.12	
本期计提	4,345,774.03	57,165.89	488,317.78	4,891,257.70
本期核销			4,500.00	4,500.00
2020 年 12 月 31 日余额	4,631,046.56	197,486.45	4,054,281.60	8,882,814.61

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	92,620,931.25
1 至 2 年	1,974,864.54
2 至 3 年	2,006,771.20
3 年以上	4,146,398.64
3 至 4 年	1,216,475.95
4 至 5 年	429,552.12
5 年以上	2,500,370.57
合计	100,748,965.63

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,996,056.91	4,891,257.70		4,500.00		8,882,814.61
合计	3,996,056.91	4,891,257.70		4,500.00		8,882,814.61

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	4,500.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
长沙城镇管理局	保证金	2,500.00	无法收回	已履行	否
郴州市北湖区税务局	保证金	2,000.00	无法收回	已履行	否
合计	--	4,500.00	--	--	--

其他应收款核销说明：无

### 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	转让款	84,863,180.39	1 年以内	84.23%	4,243,159.02
第二名	押金保证金	1,000,000.00	5 年以上	0.99%	1,000,000.00
第三名	应收代垫费用	128,807.20	3-4 年	0.13%	64,403.60
		98,462.16	4-5 年	0.10%	78,769.73
		364,306.90	5 年以上	0.36%	364,306.90
第四名	应收代垫费用	369,971.00	3-4 年	0.37%	184,985.50
		209,782.00	4-5 年	0.21%	167,825.60
第五名	应收代垫费用	493,812.60	1 年以内	0.49%	24,690.63
合计	--	87,528,322.25	--	86.88%	6,128,140.98

## 7、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	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	4,228,394.74		4,228,394.74	4,752,536.64	263,386.98	4,489,149.66
库存商品	141,086,817.25	760,993.93	140,325,823.32	163,207,180.04	619,697.00	162,587,483.04
在途商品	69,888,217.30		69,888,217.30	63,579,492.02		63,579,492.02
受托代销商品	6,564,110.04		6,564,110.04	6,901,698.18		6,901,698.18
受托代销商品款	-6,564,110.04		-6,564,110.04	-6,901,698.18		-6,901,698.18
开发成本				83,235,847.09		83,235,847.09
合计	215,203,429.29	760,993.93	214,442,435.36	314,775,055.79	883,083.98	313,891,971.81

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	263,386.98			263,386.98		

库存商品	619,697.00	177,701.63		36,404.70		760,993.93
合计	883,083.98	177,701.63		299,791.68		760,993.93

## 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
典当业务贷款	815,894,645.41	772,683,209.09
应收保理款	144,024,926.31	282,403,201.43
应收转贷款	58,293,670.00	885,668.80
应收小贷款	71,215,500.00	
待抵扣的税金	1,173,308.47	1,078,112.13
预交企业所得税	5,524.54	3,125.35
其他		2,292.82
合计	1,090,607,574.73	1,057,055,609.62

其他说明：无

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长沙银行股份有限公司	1,174,018,766.48	1,118,524,181.93
韶山光大村镇银行股份有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
湖南长银五八消费金融股份有限公司	203,068,534.26	158,112,839.63
湖南通程佳惠商业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	1,391,087,300.74	1,290,637,021.56

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
长沙银行股份有限公司	39,462,815.68				持有目的和管理需要，并经董事会决议指定。	持有目的和管理需要，并经董事会决议指定。

其他说明：

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

1) 公司持有对长沙银行股份有限公司（以下简称长沙银行）的股权，原持股比例为4%，2018年9月26日长沙银行首次公开发行股票上市，对其持股比例变更为3.6%，公司以长沙银行2020年12月31日的收盘价作为公允价值计量的确定依据。

2) 公司持有湖南长银五八消费金融股份有限公司（以下简称长银五八金融），持股比例为16%，由于长银五八金融没有公开市场交易价格，且公司对长银五八金融投资金额较大，公司以2020年12月31日长银五八金融期末净资产作为公允价值计量的确定依据。

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,000,484,253.51	1,050,413,695.29
合计	1,000,484,253.51	1,050,413,695.29

### (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	1,621,665,487.65	350,712,408.64	72,870,474.42	13,272,961.07	80,329,826.55	2,138,851,158.33
2.本期增加金额	1,847,379.87	1,772,033.67	714,747.02	7,300.97	2,753,320.67	7,094,782.20
(1) 购置	1,847,379.87	1,772,033.67	714,747.02	7,300.97	2,753,320.67	7,094,782.20
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		3,349,625.32	7,400,988.41	1,622,862.83	1,407,436.37	13,780,912.93

(1) 处置或 报废		3,349,625.32	7,400,988.41	1,622,862.83	1,407,436.37	13,780,912.93
4.期末余额	1,623,512,867.52	349,134,816.99	66,184,233.03	11,657,399.21	81,675,710.85	2,132,165,027.60
二、累计折旧						
1.期初余额	647,421,447.29	299,297,082.54	65,019,961.97	8,647,889.54	68,051,081.70	1,088,437,463.04
2.本期增加金 额	41,710,750.43	8,806,216.11	2,594,163.82	793,811.11	2,581,230.67	56,486,172.14
(1) 计提	41,710,750.43	8,806,216.11	2,594,163.82	793,811.11	2,581,230.67	56,486,172.14
3.本期减少金 额		3,167,168.82	7,175,355.36	1,578,905.43	1,321,431.48	13,242,861.09
(1) 处置或 报废		3,167,168.82	7,175,355.36	1,578,905.43	1,321,431.48	13,242,861.09
4.期末余额	689,132,197.72	304,936,129.83	60,438,770.43	7,862,795.22	69,310,880.89	1,131,680,774.09
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	934,380,669.80	44,198,687.16	5,745,462.60	3,794,603.99	12,364,829.96	1,000,484,253.51
2.期初账面价 值	974,244,040.36	51,415,326.10	7,850,512.45	4,625,071.53	12,278,744.85	1,050,413,695.29

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		631,999.82
合计		631,999.82

## (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
通程奢品体验中心				631,999.82		631,999.82
合计				631,999.82		631,999.82

## (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
通程奢品体验中心	3,500,000.00	631,999.82	2,785,119.99		3,417,119.81		97.63%	100				其他
合计	3,500,000.00	631,999.82	2,785,119.99		3,417,119.81		--	--				--

## 12、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	372,931,880.98			18,534,966.53	391,466,847.51
2.本期增加金额				713,551.97	713,551.97
(1) 购置				713,551.97	713,551.97
(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	372,931,880.98			19,248,518.50	392,180,399.48
二、累计摊销					
1.期初余额	109,347,304.65			14,550,172.21	123,897,476.86
2.本期增加金额	9,984,755.16			1,890,140.17	11,874,895.33
(1) 计提	9,984,755.16			1,890,140.17	11,874,895.33
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	119,332,059.81			16,440,312.38	135,772,372.19
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	253,599,821.17			2,808,206.12	256,408,027.29
2.期初账面价值	263,584,576.33			3,984,794.32	267,569,370.65

## 13、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	85,547,730.25	4,606,731.21	26,044,281.59		64,110,179.87
其他资产改良支出	41,994,077.76	9,817,474.74	9,536,004.06		42,275,548.44
合计	127,541,808.01	14,424,205.95	35,580,285.65		106,385,728.31

其他说明：无

## 14、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	75,010,332.49	18,707,252.82	47,187,190.34	11,770,927.69
可抵扣亏损	4,922,985.81	1,230,746.45	5,981,350.84	1,495,337.71
递延收益	30,589,386.82	7,647,346.71	36,114,238.43	9,028,559.61
合计	110,522,705.12	27,585,345.98	89,282,779.61	22,294,825.01

## (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
其他权益工具投资公允 价值变动	1,001,546,097.94	250,386,524.49	901,095,818.75	225,273,954.69
固定资产折旧	112,792,210.08	28,198,052.52	116,305,348.24	29,076,337.06
合计	1,114,338,308.02	278,584,577.01	1,017,401,166.99	254,350,291.75

## (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		27,585,345.98		
递延所得税负债		278,584,577.01		254,350,291.75

**(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	586,263.51	158,282.81
可抵扣亏损	44,299,588.62	84,368,617.91
合计	44,885,852.13	84,526,900.72

**(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
2020 年		46,138,727.04	
2021 年	16,989,271.56	16,989,271.56	
2022 年	5,628,077.87	5,628,077.87	
2023 年	6,809,915.34	6,809,915.34	
2024 年	8,741,709.12	8,802,626.10	
2025 年	6,130,614.73		
合计	44,299,588.62	84,368,617.91	--

其他说明：无

**15、其他非流动资产**

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
预付工程及设备款	83,050.46		83,050.46	2,734,196.49		2,734,196.49
合计	83,050.46		83,050.46	2,734,196.49		2,734,196.49

其他说明：无

**16、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	140,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	80,000,000.00

合计	200,000,000.00	220,000,000.00
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：无

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	528,185,000.00	608,050,000.00
合计	528,185,000.00	608,050,000.00

## 18、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	282,647,349.80	345,401,741.30
合计	282,647,349.80	345,401,741.30

## 19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	71,621,125.72	70,678,071.65
合计	71,621,125.72	70,678,071.65

## 20、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	1,086,603.21	192,013,858.34	187,603,676.18	5,496,785.37
二、离职后福利-设定提存计划		10,196,893.25	10,196,893.25	
合计	1,086,603.21	202,210,751.59	197,800,569.43	5,496,785.37

### (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		167,729,617.40	163,184,837.24	4,544,780.16
2、职工福利费		11,898,868.10	11,898,868.10	
3、社会保险费		8,139,923.03	8,139,923.03	
其中：医疗保险费		6,965,916.42	6,965,916.42	
工伤保险费		720,538.61	720,538.61	
生育保险费		220,357.28	220,357.28	
大病医疗		233,110.72	233,110.72	
4、住房公积金		3,058,578.35	3,058,098.35	480.00
5、工会经费和职工教育经费	1,086,603.21	1,186,871.46	1,321,949.46	951,525.21
合计	1,086,603.21	192,013,858.34	187,603,676.18	5,496,785.37

### (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		9,780,638.66	9,780,638.66	
2、失业保险费		416,254.59	416,254.59	
合计		10,196,893.25	10,196,893.25	

其他说明：无

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,558,812.33	2,712,449.44
消费税	201,803.55	343,859.92
企业所得税	15,389,244.82	16,951,963.91
个人所得税	1,432,670.29	1,185,819.62
城市维护建设税	259,195.86	304,036.77
房产税	405,638.32	289,987.16
教育费附加	145,543.20	177,268.16
地方教育附加	66,490.31	118,295.91
水利建设基金	454,790.43	264,779.05

印花税	28,511.79	38,028.94
其他	22,495.06	32,081.89
合计	20,965,195.96	22,418,570.77

其他说明：无

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	300,865.10	300,865.10
其他应付款	330,858,533.07	342,431,082.72
合计	331,159,398.17	342,731,947.82

### (1) 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：无

### (2) 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	29,091,638.14	35,426,839.87
押金保证金	52,425,137.99	56,790,818.99
应付门店租金	162,118,979.80	153,427,020.58
预提费用	11,356,222.85	27,352,590.02
其他	75,866,554.29	69,433,813.26
合计	330,858,533.07	342,431,082.72

## 23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待转销项税额	9,310,746.34	9,188,149.31
合计	9,310,746.34	9,188,149.31

短期应付债券的增减变动:

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十七)之说明

## 24、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

长期借款分类的说明: 无

其他说明, 包括利率区间: 无

## 25、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
政府补助	2,638,307.00		58,412.64	2,579,894.36	
会员积分	33,475,931.43	20,839,983.37	26,306,422.34	28,009,492.46	
合计	36,114,238.43	20,839,983.37	26,364,834.98	30,589,386.82	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
现代物流业发展专项资金	2,638,307.00			-58,412.65			2,579,894.36	与资产相关

其他说明:

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

## 26、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：无

## 27、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：无

## 28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	675,821,864.07	100,450,279.18			25,112,569.80	75,337,709.38		751,159,573.45
其他权益工具投资公允价值变动	675,821,864.07	100,450,279.18			25,112,569.80	75,337,709.38		751,159,573.45
其他综合收益合计	675,821,864.07	100,450,279.18			25,112,569.80	75,337,709.38		751,159,573.45

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 29、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	159,042,759.67	11,736,358.21		170,779,117.88
合计	159,042,759.67	11,736,358.21		170,779,117.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按照母公司净利润的10%计提的法定盈余公积。

## 30、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	1,117,747,418.19	1,039,959,083.83
调整后期初未分配利润	1,117,747,418.19	1,039,959,083.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	181,116,202.06	174,425,756.01
减：提取法定盈余公积	11,736,358.21	9,664,196.85
应付普通股股利		86,973,224.80
期末未分配利润	1,287,127,262.04	1,117,747,418.19

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 31、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	1,959,825,323.97	1,558,720,919.64	3,232,965,512.54	2,700,978,694.35
其他业务	183,134,782.57	2,975,944.14	222,694,409.15	4,209,987.84
合计	2,142,960,106.54	1,561,696,863.78	3,455,659,921.69	2,705,188,682.19

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	2,317,717,194.84		2,317,717,194.84
其中：			
商业零售	1,973,788,443.53		1,973,788,443.53
酒店旅游	169,171,663.01		169,171,663.01
综合投资	174,757,088.30		174,757,088.30

按经营地区分类	2,317,717,194.84	0.00		2,317,717,194.84
其中:				
湖南省	2,317,717,194.84			2,317,717,194.84
其中:				
合计	2,317,717,194.84			2,317,717,194.84

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于年度确认收入, 0.00 元预计将于年度确认收入, 0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明: 无

## 2. 利息收入

项目	本期数	上年同期数
贷款业务利息收入	123,928,508.99	154,739,487.17
保理业务利息收入	27,285,198.80	25,249,196.18
转贷业务利息收入	22,506,547.25	4,552,299.84
担保业务收入	843,189.36	
小贷业务利息收入	193,643.90	
小计	174,757,088.30	184,540,983.19

## 3. 利息支出

项目	本期数	上年同期数
保理业务银行贷款利息支出	140,000.00	157,600.00
小计	140,000.00	157,600.00

## 4. 手续费及佣金支出

项目	本期数	上年同期数
担保业务手续费及佣金支出	102,568.08	

## 32、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	3,570,988.46	7,812,999.90

城市维护建设税	2,665,961.70	5,222,023.24
教育费附加	1,963,533.70	4,107,116.88
房产税	11,043,484.75	16,334,960.17
土地使用税	1,311,004.91	2,407,105.60
车船使用税	21,360.00	16,200.00
印花税	588,971.46	1,268,876.73
其他	2,421.72	7,580.51
合计	21,167,726.70	37,176,863.03

其他说明：

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	97,720,432.42	154,229,668.27
水电费	27,244,954.59	37,569,663.23
运杂费	21,228,752.88	26,152,074.23
广告费	8,302,383.71	15,045,522.48
物料消耗	7,269,659.45	10,518,739.71
其他	17,917,955.33	21,760,595.86
合计	179,684,138.38	265,276,263.78

其他说明：

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁费	119,858,133.86	129,897,871.80
管理人员薪酬	104,490,319.17	88,043,268.32
折旧费	56,486,172.14	59,180,597.83
长期待摊费用摊销	35,580,285.65	35,168,815.30
水电费	11,761,906.22	15,430,835.71
修理费	13,992,421.62	13,961,719.63
无形资产摊销	11,874,895.33	12,775,599.30
燃料费	3,525,473.59	8,108,040.66
其他	34,951,693.34	37,949,352.79

合计	392,521,300.92	400,516,101.34
----	----------------	----------------

其他说明：

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,658,309.72	11,636,716.69
减：利息收入	10,115,741.43	11,049,557.44
手续费支出	-1,925,084.50	-1,815,860.15
合计	617,483.79	-1,228,700.90

其他说明：

### 36、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	58,412.64	58,412.64
与收益相关的政府补助[注]	13,635,245.94	5,699,436.98
服务业进项税加计扣除	3,682,296.17	

### 37、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	67,906,819.00	-0.31
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	39,462,815.68	34,529,963.72
合计	107,369,634.68	34,529,963.41

其他说明：

2020年6月29日，公司与湖南金钟置业投资集团有限公司签订了股权转让协议书，公司将持有湖南通程投资有限公司100%的股权作价167,906,819.00元转让给湖南金钟置业投资集团有限公司。本次转让天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健湘审[2020]766号《湖南通程投资有限公司2019年度财务审计报告》，开元资产评估有限公司出具了开元评报字[2020]356号《长沙通程控股股份有限公司拟股权转让涉及的长沙通程投资有限公司股东全部权益价值资产评估报告》，本次转让形成投资收益67,906,819.00元。

### 38、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-5,097,340.83	-273,955.24
其他流动资产减值损失	-28,289,392.67	-22,980,617.43
合计	-33,386,733.50	-23,254,572.67

其他说明：无

### 39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-177,701.63	-619,697.00
合计	-177,701.63	-619,697.00

其他说明：无

### 40、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
无法支付款项	5,384,061.43	9,766,862.05	5,384,061.43
罚没收入	30,055.00	64,797.50	30,055.00
非流动资产毁损报废利得	449.76	21,071.16	449.76
赔偿收入	12,000.00	18,080.00	12,000.00
其他	656,816.53	525,468.77	656,816.53
合计	6,083,382.72	10,396,279.48	6,083,382.72

计入当期损益的政府补助：

其他说明：无

### 41、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
对外捐赠		100,000.00	
非流动资产毁损报废损失	439,012.62	727,731.44	439,012.62
赔偿支出		767,710.00	
罚款支出	146,908.43		146,908.43

其他	62,681.67	959,147.34	62,681.67
合计	648,602.72	2,554,588.78	648,602.72

其他说明：无

## 42、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	57,914,454.07	60,639,349.31
递延所得税费用	-6,168,805.51	-3,291,338.77
合计	51,745,648.56	57,348,010.54

### (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	258,403,047.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	64,600,761.87
子公司适用不同税率的影响	-4,994,947.25
调整以前期间所得税的影响	40,060.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	460,832.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,782.48
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	1,509,428.17
取得的股息、红利等权益性投资收益	-9,865,703.92
所得税费用	51,745,648.56

其他说明：无

## 43、其他综合收益

详见附注五(一)28 之说明。

## 44、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	10,115,741.43	11,049,557.44
政府补助	1,682,733.88	2,846,951.12
票据保证金净减少额	22,393,500.00	22,816,000.00
供应商押金及其他	1,925,084.50	29,174,484.79
其他营业外收入	4,439,381.17	608,346.27
合计	40,556,440.98	66,495,339.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

## (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	81,963,705.96	111,046,595.51
付现的管理费用	182,253,798.26	202,924,105.26
支付押金及其他	17,490,126.24	1,685,459.75
合计	281,707,630.46	315,656,160.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

## (3) 支付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
处置子公司支付少数股东股权款		707,614.00
合计		707,614.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

## 45、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	206,657,398.93	200,021,318.96
加：资产减值准备	33,564,435.13	23,874,269.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,486,172.14	59,214,868.19

使用权资产折旧		
无形资产摊销	11,874,895.33	12,775,599.30
长期待摊费用摊销	35,580,285.65	35,168,815.30
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	438,562.86	706,660.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,658,309.72	11,636,716.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-107,369,634.68	-34,529,963.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,290,520.97	-3,724,427.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-878,284.54	433,089.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,035,987.73	3,719,485.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,224,699.21	-295,455,398.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-116,965,632.58	-84,706,989.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	68,567,275.51	-70,865,957.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	971,403,931.67	748,339,603.90
减：现金的期初余额	748,339,603.90	917,228,923.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	223,064,327.77	-168,889,319.26

## （2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	73,043,638.61
其中：	--
湖南通程投资有限公司	73,043,638.61
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	73,043,638.61

其他说明：无

### (3) 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	971,403,931.67	748,339,603.90
其中：库存现金	2,255,445.35	3,539,416.64
可随时用于支付的银行存款	952,944,640.26	720,779,393.67
可随时用于支付的其他货币资金	16,203,846.06	24,020,793.59
三、期末现金及现金等价物余额	971,403,931.67	748,339,603.90

其他说明：无

### 46、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	160,057,500.00	票据保证金
固定资产	673,039,452.69	借款抵押
无形资产	155,843,460.20	借款抵押
合计	988,940,412.89	--

其他说明：无

### 47、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
房产税、土地使用税等返还	11,952,512.06	其他收益	11,952,512.06
锅炉改造政府节能补贴	996,000.00	其他收益	996,000.00

促进区域产业发展扶植奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00
稳岗补贴	204,188.88	其他收益	204,188.88
四上企业升规入库奖	30,000.00	其他收益	30,000.00
消费季活动先进单位的表彰	20,000.00	其他收益	20,000.00
2019年度新增“四上”服务业单位奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
娄底中心城区农贸市场分类提质改造	10,000.00	其他收益	10,000.00
长沙市芙蓉区财政局对企业的补贴	7,545.00	其他收益	7,545.00
安全生产示范奖	5,000.00	其他收益	5,000.00
现代物流业发展专项资金	58,412.64	其他收益	58,412.64

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
湖南通程投资有限公司	167,906,819.00	100.00%	出售	2020年08月20日	办理工商变更登记	67,906,819.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

其他说明：无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 2、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
长沙通程小额贷款有限责任公司	设立	2020-9-15	200,000,000.00	100.00%

## 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
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	宁乡市	宁乡市	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
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
湖南通程奢侈品科技有限公司	长沙市	长沙市	商业	100.00%		设立
湖南通程非融资性担保有限公司	长沙市	长沙市	担保	85.00%		设立
湖南通程中小企	长沙市	长沙市	转贷服务	59.00%		设立

业转贷引导基金 (有限合伙)						
湖南通程定制科 技有限公司	长沙市	长沙市	商业	100.00%		设立
长沙通程小额贷 款有限责任公司	长沙市	深圳市	金融业	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。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:无

## (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 派的股利	期末少数股东权益余额
湖南通程典当有限责 任公司	28.78%	16,258,056.25		230,328,709.63

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:无

其他说明:无

## (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	843,687, 834.48	14,893,1 61.96	858,580, 996.44	5,511,70 1.52		5,511,70 1.52	789,911, 734.99	10,593,5 14.90	800,505, 249.89	7,631,81 7.38	19,160.7 2	7,650,97 8.10

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	126,443,154. 61	60,215,023.1 3	60,215,023.1 3	11,570,787.0 0	157,736,232. 42	86,295,175.4 3	86,295,175.4 3	-50,070,612.5 4

其他说明：无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

#### 1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
湖南通程定制科技有限公司	2020-8-31	83.33%	100.00%

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--现金	123,521.49
购买成本/处置对价合计	123,521.49
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	123,521.49

其他说明

## 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、流动性风险及市场风险。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。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）4、五（一）6、五（一）8之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用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2020年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的38.36%(2019年12月31日：40.85%)源于余额前五名客户。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，客户均提供了当物作为抵押或质押。根据客户提供当物的不同类型，公司按当物评估价值的50%—70%发放当金。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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和资本开支。

### 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	300,000,000.00	309,977,666.67	202,907,666.67	107,070,000.00	
应付票据	528,185,000.00	528,185,000.00	528,185,000.00		
应付账款	282,647,349.80	282,647,349.80	282,647,349.80		
其他应付款	331,159,398.17	331,159,398.17	331,159,398.17		

小计	1,441,991,747.97	1,451,969,414.64	1,344,899,414.64	107,070,000.00
----	------------------	------------------	------------------	----------------

(续上表)

项目	上年年末数				
	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	220,000,000.00	223,951,989.73	223,951,989.73		
应付票据	608,050,000.00	608,050,000.00	608,050,000.00		
应付账款	345,401,741.30	345,401,741.30	345,401,741.30		
其他应付款	342,731,947.82	342,731,947.82	342,731,947.82		
小计	1,516,183,689.12	1,520,135,678.85	1,520,135,678.85		

### (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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币300,000,000.00元(2019年12月31日：人民币160,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。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。公司于中国内地经营，且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、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资	1,174,018,766.48		217,068,534.26	1,391,087,300.74
应收款项融资			1,500,000.00	1,500,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	1,174,018,766.48		218,568,534.26	1,392,587,300.74
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续和非持续第一层次和第三层次公允价值计量项目市价的确定依据

1. 公司持有对长沙银行的股权，原持股比例为4%，2018年9月26日长沙银行首次公开发行股票上市，对其持股比例变更为3.6%，公司以长沙银行2020年12月31日的收盘价作为公允价值计量的确定依据。

2. 公司持有长银五八金融16%的股份，由于长银五八金融没有公开市场交易价格，公司以2020年12月31日长银五八金融期末净资产作为公允价值计量的确定依据。

3. 因公司权益工具投资韶山光大村镇银行股份有限公司和湖南通程佳惠商业有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按照投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十二、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 万元	44.33%	44.33%

本企业的母公司情况的说明

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。

其他说明：无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七之说明。

### 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	76,965,000.00	2020年10月22日	2021年04月22日	否
长沙通程实业(集团)有限公司	81,310,000.00	2020年07月08日	2021年05月19日	否
长沙通程实业(集团)有限公司	88,760,000.00	2020年10月28日	2021年06月17日	否
长沙通程实业(集团)有限公司	118,082,000.00	2020年07月23日	2021年06月29日	否

限公司				
-----	--	--	--	--

关联担保情况说明

## (2) 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	4,614,000.00	4,520,000.00

## 十三、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	130,996,491.23
1-2年	114,232,408.37
2-3年	102,503,360.02
3年以上	999,222,055.89
小计	1,346,954,315.51

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要或有事项。

#### (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。

## 十四、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	81,537,398.25
经审议批准宣告发放的利润或股利	81,537,398.25

## 十五、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	2,070,027,766.56	172,137,335.85	177,271,733.92	101,719,641.49	2,317,717,194.84
营业、利息成本	1,578,223,243.20	32,378,103.48	3,280,717.96	51,942,632.78	1,561,939,431.86
资产总额	3,955,323,710.43	1,271,502,522.53	1,476,197,285.89	1,370,673,235.06	5,332,350,283.79
负债总额	973,193,902.98	875,879,998.49	9,488,140.92	2,477.20	1,858,559,565.19

## 十六、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,520,461.64	100.00%	82,151.65	5.40%	1,438,309.99	2,796,018.77	100.00%	141,376.70	5.06%	2,654,642.07
其中：										
合计	1,520,461.64	100.00%	82,151.65	5.40%	1,438,309.99	2,796,018.77	100.00%	141,376.70	5.06%	2,654,642.07

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：-59225.05

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	1,520,461.64	82,151.65	5.40%

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,414,435.82
1 至 2 年	104,844.00
3 年以上	1,181.82
4 至 5 年	1,181.82
合计	1,520,461.64

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	141,376.70	-59,225.05				82,151.65
合计	141,376.70	-59,225.05				82,151.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	291,133.96	19.15%	14,556.70
第二名	226,972.00	14.93%	11,348.60
第三名	153,041.74	10.07%	7,652.09
第四名	150,000.00	9.87%	7,500.00

第五名	91,443.00	6.01%	4,572.15
合计	912,590.70	60.03%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	654,254,864.23	725,537,455.66
合计	654,254,864.23	725,537,455.66

### (1) 其他应收款

#### 1) 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	566,000,000.00	716,000,000.00
转让款	84,863,180.39	
应收代垫费用	2,773,056.54	8,859,438.51
押金保证金	1,623,620.17	2,617,475.50
备用金	48,000.00	1,208,304.58
其他	6,850,700.86	309,208.67
合计	662,158,557.96	728,994,427.26

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	325,458.54	217,094.37	2,914,418.69	3,456,971.60
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-86,602.32	86,602.32		
--转入第三阶段		-175,666.08	175,666.08	
本期计提	4,223,104.38	45,174.04	182,943.71	4,451,222.13
本期核销			4,500.00	4,500.00
2020 年 12 月 31 日余额	4,461,960.60	173,204.65	3,268,528.48	7,903,693.73

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	655,239,212.05
1 至 2 年	1,732,046.47
2 至 3 年	1,756,660.80
3 年以上	3,430,638.64
3 至 4 年	1,215,195.95
4 至 5 年	407,552.12
5 年以上	1,807,890.57
合计	662,158,557.96

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,456,971.60	4,451,222.13		4,500.00		7,903,693.73
合计	3,456,971.60	4,451,222.13		4,500.00		7,903,693.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	4,500.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
长沙城镇管理局	保证金	2,500.00	无法收回	已履行	否
郴州市北湖区税务局	保证金	2,000.00	无法收回	已履行	否
合计	--	4,500.00	--	--	--

其他应收款核销说明：无

### 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	内部往来	555,000,000.00	1 年以内	83.82%	
第二名	转让款	84,863,180.39	1 年以内	12.82%	4,243,159.02
第三名	内部往来	10,000,000.00	1 年以内	1.51%	
第四名	押金保证金	1,000,000.00	5 年以上	0.15%	1,000,000.00
第五名	内部往来	1,000,000.00	1 年以内	0.15%	
合计	--	651,863,180.39	--	98.45%	5,243,159.02

### 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	1,070,649,963.80		1,070,649,963.80	970,526,442.31		970,526,442.31
合计	1,070,649,963.80		1,070,649,963.80	970,526,442.31		970,526,442.31

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
长沙通程国际大酒店有限公司	127,941,931.22					127,941,931.22	
湖南通程典当有限责任公司	141,955,348.29					141,955,348.29	
长沙通程温泉大酒店有限公司	70,000,000.00					70,000,000.00	
长沙通程麓山大酒店有限公司	155,812,483.28					155,812,483.28	
长沙通程国际	2,325,079.52					2,325,079.52	

酒店管理有限责任公司							
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	100,000,000.00					100,000,000.00	
长沙通程寄卖有限责任公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
湖南通程奢侈品科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
湖南通程非融资性担保有限公司	170,000,000.00					170,000,000.00	
湖南通程中小企业转贷引导基金(有限合伙)	39,825,000.00					39,825,000.00	
湖南通程定制科技有限公司	1,666,600.00	123,521.49				1,790,121.49	
长沙通程小额贷款有限责任公司		200,000,000.00				200,000,000.00	
合计	970,526,442.31	200,123,521.49	100,000,000.00			1,070,649,963.80	

#### 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	1,746,426,552.58	1,479,727,894.01	2,974,563,043.04	2,625,552,663.99
其他业务	180,620,136.95	942,902.57	218,150,738.37	
合计	1,927,046,689.53	1,480,670,796.58	3,192,713,781.41	2,625,552,663.99

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	1,927,046,689.53		1,927,046,689.53

其中：				
商业零售	1,910,021,405.23			1,910,021,405.23
旅游酒店	17,025,284.30			17,025,284.30
按经营地区分类	1,927,046,689.53			1,927,046,689.53
其中：				
湖南省	1,927,046,689.53			1,927,046,689.53
其中：				
其中：				
按商品转让的时间分类	1,927,046,689.53			1,927,046,689.53
其中：				
商品（在某一时点转让）	1,927,046,689.53			1,927,046,689.53
其中：				
其中：				
合计	1,927,046,689.53			1,927,046,689.53

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：无

## 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	67,906,819.00	-1,938,579.77
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	39,462,815.68	34,529,963.72
合计	107,369,634.68	32,591,383.95

## 十七、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	67,468,256.14	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	11,952,512.06	
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）	1,741,146.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,873,342.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,682,296.17	
减：所得税影响额	19,164,130.70	
少数股东权益影响额	325,975.63	
合计	71,227,447.42	--

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	5.88%	0.3332	0.3332
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.57%	0.2022	0.2022

## 第十三节 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) 2020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

董事长：周兆达

2021 年 4 月 28 日