

# 长沙通程控股股份有限公司

## 二〇二三年度财务决算报告

2023年，世界政治经济形势错综复杂，中国经济回升向好，供给需求稳定改善，转型升级积极推进，就业物价总体稳定，民生保障有力有效，高质量发展扎实推进。面对日趋严峻的市场和经营环境，公司凝心聚力，积极化险控险、努力创新突破，通过产品的丰富、服务的个性、平台的互融、渠道的拓展来聚焦经营、提质经营，基本实现了规范、安全运行的目标任务，确保运行的总体平稳。

2023年公司实现营业收入213,286.99万元（不含税），较上年增长0.11%；实现利润总额18,436.47万元，较上年下降10.37%；公司扣除非常性损益后归属于公司股东的净利润同比增长29.08%。总资产538,073.27万元，较年初增长2.85%，主要系根据《企业会计准则》的规定，长沙银行股权价值按12月31日的收盘价公允价值变动增加以及长银五八公司按权益法核算增加公允价值变动所致。公司资产负债率35.06%，同比下降0.89个百分点，流动比率、速动比率分别是209.83%、194.13%。2023年公司虽营业收入增幅较小，但公司在整体经营风险控制、财务结构、盈利能力、资产保值增值及流动性等方面较去年同期有进一步的改善。

公司2023年度财务会计报表，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，出具标准无保留意见的审计报告，合并会计报表反

映的主要财务数据如下：

### 一、资产结构及变动情况：

1、总资产：2023 年末公司总资产为 538,073.27 万元，2022 年末公司总资产为 523,146.79 万元，较上年年末增加 14,926.48 万元，增幅 2.85%。

2、流动资产：2023 年末公司流动资产为 244,415.99 万元，2022 年末公司流动资产为 230,128.95 万元，较上年年末增加 14,287.04 万元，增幅为 6.21%。

3、非流动资产：2023 年末公司非流动资产为 293,657.27 万元，2022 年末公司非流动资产为 293,017.83 万元，较上年年末增加 639.44 万元，增幅为 0.22%。

#### 4、资产变动较大的项目主要是：

(1) 货币资金期末数 107,317.63 万元，较上年末 97,055.91 万元增加 10,261.72 万元，增幅 10.57%，主要系本期经营活动现金流增加所致。

(2) 其他流动资产期末数 115,374.70 万元，较上年末 109,748.79 万元增加 5,625.9 万元，增幅 5.13%。

(3) 其他权益工具投资期末数 130,969.34 万元，较上年末 119,304.81 万元增加 11,664.54 万元，增幅 9.78%，主要系公司根据长沙银行 2023 年 12 月 31 日收盘价，按公允价值计价增加期末余额以及根据长银五八期末净资产调增公允价值所致。

(4) 投资性房地产期末余额 13,289.25 万元，主要系公司将部分自有房产长期对外出租，短期内用途不会发生变化，为了增强公司财务信息的准确性，便于公司管理层及投资者及时了解公司真实财务状况及经营成果，根据《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》规定，将部分在固定资产核算的项目调整计入投资性房地产。

## 二、负债结构及变动情况：

1、负债总额：2023 年末公司总负债为 188,662.98 万元，2022 年末公司总负债为 188,080.04 万元，较上年年末增加 582.94 万元，增幅为 0.31%。

2、流动负债：2023 年末公司流动负债为 116,480.58 万元，2022 年末公司流动负债为 114,744.70 万元，较上年年末增加 1,735.88 万元，增幅为 1.51%。

### 3、负债变动较大的项目主要是：

(1) 一年内到期的非流动负债期末数 6,648.20 万元，较上年年末 12,495.01 万元减少 5,846.81 万元，减幅 46.79%，主要系归还长期借款 4,600 万元所致。

(2) 递延所得税负债期末数 25,823.61 万元，较上年年末 22,907.48 万元增加 2,916.13 万元，增幅 12.73%，主要是公司其他权益工具增加，影响递延所得税负债增加所致。

(3) 租赁负债期末数 46,043.33 万元，较上年年末 50,016.56 万元减少 3,973.23 万元，减幅 7.94%，主要系本期支付租赁费所致。

### 三、股东权益

1、股本年末数为 54,358.27 万元，较上年没有变化。

2、资本公积年末数为41,739.43万元，较上年没有变化。

3、盈余公积年末数为 20,651.02 万元，较上年年末数 19,746.80 万元增加 904.22 万元，系本年度按公司实现净利润的 10%计提盈余公积所致。

4、未分配利润年末数为 132,547.68 万元，较上年年末数 128,645.01 万元增加 3,902.67 万元。系本年实现归属于母公司净利润 12,960.63 万元，其中提取盈余公积 904.22 万元，分配现金股利 8,153.74 万元所致。

### 四、经营业绩及变动情况：

#### 1、营业情况：

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	增减额	增减比例
营业总收入	213,286.99	213,050.98	236.01	0.11%
营业成本	148,635.43	149,224.70	-589.27	-0.39%

(1) 营业收入本期数较上年同期数增长 0.11%(绝对额增加 236.01 万元)。

(2) 营业成本本期数较上年同期数下降 0.39%(绝对额减少 589.27 万元)，公司收入增长，成本下降的主要原因是公司加大了降

本增效的相关举措，成本支出更加合理。

## 2、期间费用：

单位：万元

项目	2023年	2022年	增减额	增减比例
销售费用	17,803.07	16,655.01	1,148.06	6.89%
管理费用	26,330.90	29,420.02	-3,089.12	-10.5%
财务费用	2,056.95	2,497.59	-440.64	-17.64%

(1) **销售费用**本期数较上年同期数增加 1,148.06 万元，增幅 6.89%，主要系运营费、水电费等较上年增加所致；

(2) **管理费用**本期数较上年同期数减少 3,089.12 万元，减幅 10.5%，主要系长期待摊费用较上年同期减少 1,141.32 万元，以及公司进一步降本增效，减少人力成本等相关费用所致；

(3) **财务费用**本期数较上年减少 440.64 万元，减幅 17.64%，主要系公司进一步降低银行贷款融资利息以及使用权融资利息减少所致。

**3、信用减值损失：** 2023 年度信用减值损失为 2,727.23 万元，较上年同期 3,294.80 万元减少 567.57 万元。

**4、投资收益：** 2023 年投资收益 4,316.25 万元，与上年同期一致，全部为长沙银行现金分红。

## 5、盈利水平：

单位：万元

项目	2023年	2022年	增减额	增减比例
----	-------	-------	-----	------

营业利润	18,397.88	22,782.75	-4,384.87	-19.25%
利润总额	18,436.47	20,570.56	-2,134.09	-10.37%
归属于母公司的净利润	12,960.63	14,575.07	-1,614.44	-11.08%

主要是 2022 年调整、关闭了部分低效门店，根据新租赁准则的相关规定，对关闭门店的使用权资产、租赁负债以及未摊销的长期待摊费用进行冲回和摊销，增加利润总额 5565.25 万元，净利润 4173.94 万元。

## 五、现金流量及变动情况

### 1、经营活动现金流量：

2023 年经营活动产生的现金流入为 292,447.28 万元，较上年同期 289,272.21 万元增加 3,175.07 万元，增幅为 1.1%。

2023 年经营活动产生的现金流出为 267,079.59 万元，较上年同期 286,473.19 万元减少 19,393.6 万元，减幅为 6.77%。

2023 年公司经营活动产生的现金流量净额为 25,367.69 万元，较上年同期 2,799.02 万元增加 22,568.67 万元，主要系公司销售商品收到的现金增加，进一步降本增效购买商品支付的现金同比减少所致。

### 2、投资活动现金流量：

2023 年投资活动产生的现金净流量为 3,322.78 万元，较上年同期 6,210.22 万元，投资活动现金净流量减少 2,887.44 万元。

### 3、筹资活动现金流量：

2023 年筹资活动现金净流量为-15,743.14 万元，较上年同期-32,314.82 万元，筹资活动净现金流出减少 16,571.68 万元。主要原因：1) 支付的租赁费较上年减少 576.2 万元；2) 银行借款较年初增加 4,400 万元，上年同期是归还银行借款 9,200 万元；3) 2023 年母公司实施现金分红支出 8,153.74 万元；4) 控股子公司分红支出 1,435 万元。

## 六、主要财务指标

项目	2023 年	2022 年	增减比例
销售毛利率	25.58%	24.84%	0.74%
销售净利率	7.12%	7.77%	-0.65%
净资产收益率	4.16%	4.8%	-0.64%
资产负债率	35.06%	35.95%	-0.89%
流动比率	209.83%	200.56%	9.27%
速动比率	194.13%	184.78%	9.35%
应收账款周转天数	1.38	1.54	-0.16
存货周转天数	41.97	41.24	0.73
每股净资产	5.86	5.61	0.25
每股收益	0.2384	0.2681	-11.08%
每股经营活动现金流	0.47	0.05	840%

2024 年是充满希望和挑战加剧并存的一年，在公司攻坚克难、创新破局之际，全体通程人坚决贯彻彻改深转方针，立足底线思维，

顽强推进各项工作的展开。确保了公司安全规范、稳健有序运行，全年无重大风险事故的管理目标和各项经营指标的顺利达成。

长沙通程控股股份有限公司

董事会

2024年4月20日