



长沙通程控股股份有限公司

**2019 年年度报告**

**2020 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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 可转换公司债券相关情况.....	45
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第十节 公司治理.....	52
第十一节 公司债券相关情况.....	58
第十二节 财务报告.....	59
第十三节 备查文件目录.....	151

## 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	通程百货经营公司
通程电器	指	通程电器经营公司
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	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	通程控股	股票代码	000419
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	长沙通程控股股份有限公司		
公司的中文简称	长沙通程控股股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	通程控股		
公司的外文名称缩写（如有）	CHANGSHA TONGCHENG HOLDINGS CO.LTD		
公司的法定代表人	周兆达		
注册地址	中国湖南长沙市劳动西路 589 号		
注册地址的邮政编码	410007		
办公地址	中国湖南长沙市劳动西路 589 号		
办公地址的邮政编码	410007		
公司网址	www.e-tongcheng.com		
电子信箱	tc-group@e-tongcheng.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨格艺	文启明
联系地址	长沙市劳动西路 589 号	长沙市劳动西路 589 号
电话	0731-85535588	0731-85535588
传真	0731-85534994	0731-85534994
电子信箱	gege1608@126.com	wqm0708@263.net

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	长沙市劳动西路 589 号长沙通程控股股份有限公司证券事务部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2019 年	2018 年		本年比上年增减 调整后	2017 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	3,455,659,921.69	3,764,613,573.52	3,764,613,573.52	-8.21%	3,923,627,320.00	3,923,627,320.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	174,425,756.01	141,430,326.27	141,430,326.27	23.33%	127,931,331.72	127,931,331.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	163,591,697.91	131,422,998.90	131,422,998.96	24.48%	103,312,738.95	103,312,738.95
经营活动产生的现金流量净额（元）	-70,865,957.11	-33,091,013.78	-33,091,013.78	-8.23%	257,879,133.50	260,639,133.50
基本每股收益（元/股）	0.3209	0.2602	0.2602	23.33%	0.2353	0.2353
稀释每股收益（元/股）	0.3209	0.2602	0.2602	23.33%	0.2353	0.2353

加权平均净资产收益率	6.14%	6.33%	6.33%	-0.19%	6.47%	6.47%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年末增减	2017 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	5,101,938,746.02	4,927,503,024.71	4,927,503,024.71	3.54%	4,156,411,973.50	4,156,411,973.50
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,913,590,160.22	2,764,682,963.45	2,764,682,963.45	5.39%	2,008,885,438.67	2,008,885,438.67

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

详见本文第五节“重要事项”第六大点“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”

## 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	974,402,525.42	891,975,652.01	802,144,408.26	971,678,319.19
归属于上市公司股东的净利润	42,421,810.81	31,071,965.32	64,924,107.97	36,007,871.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	42,978,525.13	30,325,836.48	56,069,921.08	34,217,415.22
经营活动产生的现金流量净额	57,594,674.76	-76,178,955.29	-203,806,911.12	-70,865,957.11

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-706,660.28	-3,217,168.04	5,098,667.20	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	3,769,464.05	3,237,119.60	6,687,218.33	
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）	1,988,385.57	8,705,496.23	2,345,456.72	
委托他人投资或管理资产的损益			400,662.48	
对外委托贷款取得的损益		3,069,968.54	15,911,961.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,548,350.98	772,300.31	329,625.78	
减：所得税影响额	2,692,342.16	2,412,337.95	5,933,712.70	
少数股东权益影响额（税后）	73,140.06	148,051.38	221,286.92	
合计	10,834,058.10	10,007,327.31	24,618,592.77	--

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

根据国家统计局数据统计，2019年全国社会消费品零售总额为411,649亿元，比上年名义增长8.0%，增速下降1个百分点，从区域市场看，2019年，湖南省实现社会消费品零售总额17,239.54亿元，同比增长10.2%，增速比上年同期高0.2个百分点，增速高于全国平均水平2个百分点，其中基本生活品类和交通电器设备类商品平稳增长，文化娱乐体育健康类商品零售额快速增长，居住类商品零售额增速有所回落。从行业发展的情况看，报告期内，商业零售行业整体保持稳定运行，社会消费品零售总额不断扩大，但从增速上看，因受整体经济增速放缓的影响，导致行业增速下降；从行业特征看，由于消费预期不足和消费场景结构与渠道的分流加剧，经营成本高位运行，对实体性商业零售企业形成巨大的经营压力。2019年，公司面临的行业特征、市场环境与竞争格局未有大的变化，公司经营的实际情况与传统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，商业零售业务在公司主营业务收入中占比最大。其中商业零售经营业态包括购物中心、百货、电器连锁经营、奥特莱斯名品折扣店以及线上平台。公司商业经营模式主要包括联销、经销和物业出租；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；综合投资领域，目前已形成了聚合典当、保理、非融担保、转贷基金、寄卖、二手奢侈品经营等多业态、分层次的综合投资产业。

报告期内，公司主营业务及经营模式未发生重大变化。

#### 3、公司的零售行业地位

公司是湖南省首家零售业上市公司。公司自上市以来，坚持产业立足，实业为本，一直专注于主业的发展和 innovation，不断深耕区域市场。公司的业态布局、门店数量、综合规模、资产质量在区域市场一直处于行业前列。公司零售业态集合百货店、购物中心、名品折扣店、线上平台、电器专营连锁等多种形式，公司树立的通程电器、通程典当等知名品牌在区域市场具有较大的市场影响力。报告期内，公司持续推进管理改革，确保了公司平稳、可持的发展局面。

## 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 17793.96 万元，主要是：1) 增加长银五八投资 9600 万元，以及年末按公允价值计量较年初增加 1411.28 万元；2) 长沙银行股权年末按公允价值计量较年初增长 6782.67 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为：一是公司始终秉持“专业立足，创新求存，个性适应，发展可持”的战略定位，以立足市场、强化效能的原则为导向，深度推进管理改革和转型提质，企业始终保持着规范、安全、良性、可持的发展基础面；二是公司保持多元化的经营格局，特别是近几年来持续加大了对综合投资板块的投入，并取得了较好的经营成果，形成了一定的专业经营体系，更大程度上化解了传统产业同质化竞争的不利局面和市场风险。同时，公司商业和酒店板块所涉及的业态齐全，专业经营体系和经营模式已日趋成熟，并不断在区域内向集约、专业方向纵深发展，综合抗风险能力强；三是公司资产基础优良，持有的经营物业多为自有物业，且位居二线城市的有利地段，自持优质物业经营具备显著的成本优势，物业增值空间大。

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

2019年,国内外经济下行压力增大。贸易保护主义持续升温,国内经济结构深化调整但失衡仍然严重,通胀与通缩并行,企业经营成本维持高位,消费预期不足和消费场景结构与渠道的分流加剧,对实体性的商业服务业形成了巨大的经营压力。报告期内,公司管理层全面深入贯彻落实董事会制订的“以改促转、以转促提”八字方针,持续推进管理改革,顽强推动经营提质,确保了公司平稳、可持的发展局面。

#### (一) 主要经营指标完成情况

报告期内,公司实现营业总收入36.40亿元,同比下降7.61%,实现净利润1.74亿元,同比增长23.33%,公司利润端增长幅度大于收入水平,主要系公司综合投资板块业务继续保持稳健增长,同时公司通过进一步压缩无效资产,充分激活存量资产,提升了公司整体经营效率与经营质量。

截止报告期末,公司总资产为51.01亿元,同比增长3.54%;净资产为29.13亿元,同比增长5.39%;资产负债率37.44%,较同期下降2个百分点;流动比率指标、速动比率指标均保持在持续优化区间,处于行业中等偏上水平。数据显示,公司在整体经营风险控制、财务结构、资产保值增值及流动性等方面,均保持了良性的发展基础。

报告期内,公司坚持以创造社会价值、投资者价值及员工价值为使命,始终以风控前置、运行有序、稳健发展为准则,确保了公司在诚信、规范、安全的综合管理目标全面达成,为公司实现经营突破和可持续发展奠定基础。

#### (二) 经营管理情况

报告期内,面对经济下行、竞争加剧的严峻形势,公司管理层守住底线,清醒力为,着力经营和管理上的提质,取得了一定成效。

1、适时矫正定位,坚守底线思维,确立并坚定地贯彻了适应公司现阶段发展的主导方针。

(1) 报告期内,公司紧密结合所面对的主客观实际情势,制定了“确保基本面,强化基础面、打开状态面、突破发展面”的主导方针,从多个维度明晰了当前公司经营管理工作方向和着力点。

(2) 根据主导方针,公司切实夯实基础面,坚定地压缩重资产投资,消化固化的存量资产,加强资产的流动性开发,建立了严格的风控体系,严防增量风险,从大的决策到小的实施把握,都做到了有理有节,处置得当。其中,电器公司着力门店结构的优化、提质,一方面通过对问题门店进行降租减面,提高现有门店的经营坪效,降低成本;另一方面,为了有效扩大业务规模、优化网点布局,在进行深入的市场调研、充分论证的基础上,审慎、能动地展开优质店铺的拓展筹划,扎稳主业基础。

(3) 依据主导方针,公司进一步矫正产业定位,明确了“坚守专业提质”的经营方向,构筑了公司提质管理的基础。

2、坚持深度转型,通过真正的管理转型构筑新的发展基础。

(1) 报告期内,公司改革了商业板块运营模式,将原有商业总公司重构为百货与电器两个专业经营分公司,扁平层级,清晰责任,为深化模式改革、进一步提质经营打下了基础。

(2) 物流、物业分公司全面实施经营目标管理,能动地对接市场,专业经营体系建设初见成效,两家公司从服务保障型向专业经营型转变的功能显著增强;物流公司还通过建立数据分析机制,为电器公司实施科学的库存管理提供精准的数据分析,使商品库存周转率得到较大的提升。

(3) 公司进一步强化经营目标管理和全额预算管理,通过划小核算单位、量化相对应的标准,实现了公司总体费用指标的优化,提高了经营管理质量。

3、根据市场的变化,紧扣经营创新这一抓手,力促经营效益的提升。

(1) 报告期内,公司依据行业的变化特征和公司关于产业布局的发展战略,加强了资产的流动性创新,持续加大对综合投资板块的支持和投入。综合投资板块在提质原有典当业务、确保稳健发展的基础上,积极拓展、不断丰富新的业务品种和业务模式,更加能动地适应市场。年内,设立了中小企业转贷基金,并与多家银行签署战略合作协议,各项业务全面铺开;成立了非融担保公司,完成了专业运营的基础准备和对应的项目储备;保理业务开辟了“基建通”和“幼教通”

两个创新产品：奢品科技公司在探索中加速发展，体验中心场地建设基本落定，服务于钟表和箱包奢品的“通程工坊”已具雏形，鉴识、估价、改装、维保、线上交易等专业体系和平台建设已完成阶段性目标为公司将在2020年中实现全链运营创造了条件。

(2) 报告期内，商业板块的百货、电器专营公司在组织架构变革完成后，重点加快建设商品和运营体系，推动经营的扩容提质落位。电器公司为适应消费升级、市场需求变化趋势，切入家装设计前端业务，彻底打破传统家电产品分类边界，按照场景化、体验式的情景与功能，共同构成“九类六级”的商品构成体系，建立基于智能家居集成解决方案的品类管理模式；并通过智能互联、可定制的个性化解决方案、极具体验感的“场景生态”，诠释了通程作为美好生活方式解决方案提供商的价值。百货公司着力商品的分类和丰富，着手建立个性适应的商品体系，实现与营销端的互动融合。电商公司面对新的渠道潮冲击，及时修正定位，探索、确立有效的运营模式和商品的聚焦方向，首次实现扭亏为盈，为下一步实现规模化发展展现了可期的前景。

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	百货喜乐汇店	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	0.38	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	18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	12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	10年	2010年12月
5	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

6	娄底	电器连锁娄底九龙店	娄底市长青中街 20 号	租赁	0.28	13 年	2005 年 9 月
7	长沙	电器连锁麓山店	长沙市岳麓区枫林路 2 号	自用	0.26	永久	2010 年 2 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	12 年	2006 年 10 月
9	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	18 年	2007 年 12 月
10	郴州	电器连锁郴州罗家井店	郴州燕泉路 2 号	租赁	0.32	15 年	2004 年 12 月

## 2、报告期内公司新开和关闭门店信息

### (1) 2019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	电器新晃店	电器	怀化	湖南省怀化市新晃县城北鼓楼广场	0.05	租赁	10 年	2019 年 1 月

### (2) 2019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	百货大瑶店	百货	浏阳	浏阳市大瑶镇新城大道	2.39	租赁	20 年	2019 年 9 月	经营未达预期
2	电器大瑶店	电器	浏阳			租赁	20 年	2019 年 9 月	
3	百货永安店	百货	浏阳	浏阳市永安镇永安大道步行街	2.42	租赁	20 年	2019 年 12 月	经营未达预期
4	电器五一店	电器	长沙	长沙市五一大道 882 号	0.89	租赁	10 年	2019 年 2 月	合同到期
5	电器永兴店	电器	郴州	永兴县大桥路 23 号	0.19	租赁	10 年	2019 年 12 月	合同到期
6	电器靖州店	电器	怀化	靖州苗族自治县梅林西路靖州国际商贸城 3#栋	0.13	租赁	15 年	2019 年 12 月	经营未达预期
7	电器永安店	电器	浏阳	浏阳市永安镇永东路 180 号两间门面	0.02	租赁	3 年	2019 年 7 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
电器衡阳店	2020.5.31	不续签
电器祁东店	2020.10.31	根据后期经营情况确定是否续签
电器西站店	2020.10.31	预计续签
电器望城店	2020.5.28	暂预计续签部分经营面积
电器娄底九龙店	2020.8.31	预计续签
电器郴州罗家井店	2019.11.31	预计续签
电器株洲响石岭店	2019.11.30	预计续签部分经营面积
电器汨罗店	2018.8.31	不续签

## 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	0.64	48	12.97

## 4、报告期内店效信息

## (1) 零售收入情况

地区	业态	本年度零售收入(万元)	与上年同期相比(万元)	年零售收入坪效(万元/平米)
湖南地区	百货	132083.11	-14165.45	0.9
	电器	162945.75	-17563.12	1.29

## (2) 租赁收入情况

地区	业态	本年年租赁收入(万元)	与上年同期相比(万元)	年租赁收入坪效(万元/平米)
湖南地区	百货	7612.78	3068.31	0.06
	电器	358.93	-187.16	0.05

## (3) 租金成本情况

地区	业态	建筑面积(万平米)	本年度租金(万元)	年租金成本(万元/平米)
湖南地区	百货	25.12	8132.24	0.03
	电器	13.04	5957.01	0.05

## 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	130611.72	117680.32	9.9%
	经销	1471.39	1364.86	7.24%
电器	联营	32372.88	26373.92	18.53%
	经销	130572.88	116523.56	10.76%

## 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)	76172.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.38%

## 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	36586.35	19.39%
2	湖南盛美卓越电器销售有限公司	12940.37	6.86%
3	重庆海尔家电销售有限公司长沙分公司	10555.18	5.59%
4	无锡小天鹅电器有限公司	8591.41	4.55%
5	博西家用电器(中国)有限公司	7499.31	3.98%
合计	--	76172.62	40.38%

(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、报告期内，公司线上销售情况

报告期内，公司自建平台线上销售1770万元，第三方平台实现销售3517万元，报告期内，公司线上销售未达到总销售额的5%以上。

8、仓储及物流情况 报告期内，公司投资设立的物流分公司已投入使用，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，实现公司在全省范围内统仓统配。

## 9、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

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,455,659,921.69	100%	3,764,613,573.52	100%	-8.21%
分行业					
商业零售	3,211,063,114.92	92.92%	3,498,046,969.79	92.92%	-8.43%

酒店旅游	241,600,061.52	6.99%	263,263,938.88	6.99%	-8.23%
其他收入	2,996,745.25	0.09%	3,302,664.85	0.09%	232.75%
分产品					
商业零售	3,211,063,114.92	92.92%	3,498,046,969.79	92.92%	-8.43%
酒店旅游	241,600,061.52	6.99%	263,263,938.88	6.99%	-8.23%
其他收入	2,996,745.25	0.09%	3,302,664.85	0.09%	232.75%
分地区					
湖南地区	3,455,659,921.69	100.00%	3,764,613,573.52	100.00%	-8.20%

## (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	3,203,070,215.53	2,657,223,459.50	17.04%	-4.69%	-5.92%	1.09%
酒店旅游	241,600,061.52	45,443,848.84	81.19%	4.21%	12.64%	-1.30%
其他收入	10,989,644.64	2,521,373.85	11.77%	-78.73%	322.77%	-6.54%
分产品						
商业零售	3,203,070,215.53	2,657,223,459.50	17.04%	-4.69%	-5.92%	1.09%
酒店旅游	241,600,061.52	45,443,848.84	81.19%	4.21%	12.64%	-1.30%
其他收入	10,989,644.64	2,521,373.85	11.77%	-78.73%	322.77%	-6.54%
分地区						
湖南地区	3,455,659,921.69	2,705,188,682.19	21.72%	-4.05%	-5.60%	4.80%

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

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 营业成本构成

行业分类



行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
商业零售		2,657,223,459.50	98.23%	2,914,273,627.48	98.36%	-8.82%
酒店旅游		45,443,848.84	1.68%	45,650,487.96	1.54%	-0.45%
其他收入		2,521,373.85	0.09%	2,913,985.24	0.10%	-13.47%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

**(一) 合并范围增加**

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
湖南通程非融资性担保有限公司	投资新设	2019-9-4	170,000,000.00	85.00%
湖南通程中小企业转贷引导基金 (有限合伙)	投资新设	2019-4-15	39,825,000.00	59.00%
湖南通程定制科技有限公司	投资新设	2019-8-22	1,666,600.00	83.33%

**(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
湖南通程峰乐乐信息科技有限公司	注销	2019-10-25	1,769,034.23	-2,364,191.09

**(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）	47,419,817.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	2.91%
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	16,722,835.00	1.03%
2	长沙市雨花区万昊电器商行	13,551,096.00	0.83%

3	湖南万旭商贸有限公司	9,665,240.00	0.59%
4	长沙市雨花区万泓电器经营部	5,986,460.00	0.37%
5	湖南万旭商贸有限公司（郴州）	1,494,186.00	0.09%
合计	--	47,419,817.00	2.91%

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）	761,726,178.04
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.38%
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	365,863,510.48	19.39%
2	湖南盛美卓越电器销售有限公司	129,403,687.35	6.86%
3	重庆海尔家电销售有限公司长沙分公司	105,551,798.81	5.59%
4	无锡小天鹅电器有限公司	85,914,073.57	4.55%
5	博西家用电器(中国)有限公司	74,993,107.83	3.98%
合计	--	761,726,178.04	40.38%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	265,276,263.78	276,405,100.83	-4.03%	
管理费用	400,516,101.34	441,293,551.26	-9.24%	
财务费用	-1,228,700.90	-1,393,874.81		

### 4、研发投入

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,155,463,332.45	4,572,070,333.60	-9.11%
经营活动现金流出小计	4,226,329,289.56	4,605,161,347.38	-8.23%
经营活动产生的现金流量净额	-70,865,957.11	-33,091,013.78	-8.23%
投资活动现金流入小计	34,642,687.44	223,467,207.44	-84.50%
投资活动现金流出小计	127,389,508.10	62,386,056.08	104.20%
投资活动产生的现金流量净额	-92,746,820.66	161,081,151.36	-157.58%
筹资活动现金流入小计	483,333,400.00	241,250,000.00	100.35%
筹资活动现金流出小计	488,609,941.49	288,359,189.61	69.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,276,541.49	-47,109,189.61	
现金及现金等价物净增加额	-168,889,319.26	80,880,947.97	-308.81%

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

本期投资活动产生的现金净流量净额较上年同期减少25,382.80万元，减幅157.58%，主要系：1、上年收回株洲华晨委托贷款14,000万元、收回湖南中南鑫邦委托贷款7,000万元；2、本年长银五八公司增资，公司增加投资9,600万元所致。

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

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为-7,086.60万元，本年度净利润20002.13万元，差额27088.73万元，主要系：1、公司综合投资板块业务发展较快，2019年4月新设转贷基金，期末典当、保理、转贷基金在贷余额较上年同期增加31,176.44万元；2、影响本期净利润的资产减值准备2387.43万元、固定资产折旧5921.49万元、无形资产摊销1277.56万元、长期待摊费用的摊销3516.88万元；3、本年收到长沙银行分红3453万元所致。

## 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	34,529,963.41	13.42%	收到长沙银行现金分红	是
资产减值	23,874,269.67	9.28%	根据公司会计政策的规定计提的资产减值准备	否
营业外收入	10,396,279.48	4.04%	无法支付的款项及其他	否
营业外支出	2,554,588.78	0.99%	处理固定资产损失、赔偿支出及其他	否

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、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 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 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	930,790,603.90	18.24%	1,122,495,923.16	22.78%	-4.54%	
应收账款	10,703,888.55	0.21%	10,334,031.56	0.21%		
存货	313,891,971.81	6.15%	318,231,153.85	6.46%	-0.31%	
固定资产	1,050,413,695.29	20.59%	1,103,252,030.34	22.39%	-1.80%	
在建工程	631,999.82	0.01%	644,936.99	0.01%		
短期借款	220,000,000.00	4.31%	160,000,000.00	3.25%	1.06%	

##### 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	1,112,697,467.48	81,939,554.08	963,095,818.76		96,000,000.00			1,290,637,021.56
上述合计	1,112,697,467.48	81,939,554.08	963,095,818.76		96,000,000.00			1,290,637,021.56
金融负债	0.00		0.00		0.00			0.00

其他变动的内容

其他权益工具投资本期变化的原因：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2019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6782.67万元。

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2019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1411.28万元。

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	182,451,000.00	票据保证金
固定资产	739,724,118.38	借款抵押
无形资产	162,693,954.68	借款抵押
合 计	1,084,869,073.06	

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
96,000,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
湖南长银五八消费金融股份有限公司	金融	增资	96,000,000.00	16.00%	自有资金	长沙银行	长期	股权投资	已完成	0.00	0.00	否		

合计	--	--	96,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--
----	----	----	---------------	----	----	----	----	----	----	------	------	----	----	----

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

湖南通程典当有限责任公司	子公司	典当	538000000	800,505,249.89	792,854,271.79	157,736,232.42	115,085,337.01	86,295,175.43
--------------	-----	----	-----------	----------------	----------------	----------------	----------------	---------------

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
湖南通程非融资性担保有限公司	投资新设	影响较小。
湖南通程中小企业转贷引导基金（有限合伙）	投资新设	影响较小。
湖南通程定制科技有限公司	投资新设	影响较小。
湖南通程蜂乐乐信息科技有限公司	注销	影响较小。

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，经公司总经理办公会议决议投资新设了湖南通程非融资性担保有限公司、湖南通程中小企业转贷引导基金（有限合伙）及湖南通程定制科技有限公司，注销了湖南通程蜂乐乐信息科技有限公司。

## 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

2020年，外部环境呈现出高度的复杂和不确定性。受年初突如其来的疫情影响，全球经济面临前所未有的挑战，经济衰退的风险逐步加大。从国内来看，2020年是全面建成小康社会和“十三五”规划的收官之年，面对疫情，中央强调：要加大宏观政策对冲力度，抓紧研究提出积极应对的一揽子宏观政策措施，有效扩大内需，确保实现决胜全面建成小康社会目标。但无论是对于国家还是企业，都面临巨大的挑战。

作为消费领域的零售、酒店服务业，在政策导向面有一定的可为空间。但疫情带来的消费者生活方式、消费理念以及消费意愿和消费结构的改变，必将深度影响服务业实体经济的经营和发展，并加速推动实体零售、酒店深刻变革、转型升级的步伐。行业内，零售品质化、智能化水平不断提升、技术驱动作用增强等特征会更加显现；线上线下界限日益模糊，双线融合叠加的社交零售正成为新零售时代的显著代表；消费体验重构融合、追求供应链效率提升以及消费场景的延伸将表现得更为突出。立足高度融合的市场和创新驱动、找准围绕消费者生活方式的变化所诞生的行业结构性变化带来的机会，将成为服务业企业突围的一条有效路径。

### 二、公司发展战略：

坚持“专业立足，创新求存，个性适应，发展可持”的战略定位，以立足市场化、强化效能的原则为导向，深度推进模式改革和转型提质，坚守、深耕商业零售板块，转型升级、个性发展酒店服务板块，重点巩固提高、稳健拓展综合投资板块，力争使公司的市场适应力、公信力和内生抗力渐强渐长，实现公司关联匹配的平衡和稳健、可持发展。

### 三、2020年度经营计划

2020年度经营目标：根据对2020年宏观经济状况、行业和市场趋势的分析研判，结合企业经营实际，综合考虑新型冠状病毒肺炎疫情发展的不确定性以及对零售行业的影响等因素，预计公司2020年度实现销售总额30亿元，实现净利润1.2亿元（上述经营目标并不代表公司对2020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2020年经营目标，新年度公司将采取以下举措：

### （一）立足可持，全面精准定位

和大多数服务业企业一样，公司处在一个内有转型需求、外受疫情冲击，危、机并存的关键时期。面对严峻的形势，根据这一阶段经济发展的特点和行业发展趋势，公司管理层将重新审视市场、审视公司，全面客观地分析、梳理现有产业，进一步明确公司的发展战略和产业定位，为公司下一阶段精准施策指明路径，为公司的可持续发展奠定基础。

新年度，公司各业态、各经营单位和管理职能部门都将围绕经营和发展，根据公司的发展战略和市场的根本性特征，结合各自的要素条件，按照“深转彻改”的整体要求，重新精准定位。

### （二）立足适应，着力精准施策

#### 1、以彻改模式为抓手，力促经营的适应性提质。

公司将按照适应市场化、公司化要求的原则，彻改公司的运管模式、核算模式、运营模式、考量配置模式，以及各业务单元的组合模式、作业模式，全面推动公司转型提质。

在新的模式状态下，公司各板块、各部门将按照新的定位，采取更具市场适应性的举措，实现经营管理的提质增效：

1) 商业板块将深度调整思路和配置，真正做好形态和结构的转型；提高产品、商品、服务的品质，深挖渠道的开发集约，着力物业经营的能力培育；做精线下有效门店，再造新店铺模型，增强经营附加服务能力；强化线上功能，真正实现线上与线下流畅、无缝互融；构建商品经营商+渠道运营商+物业经营商的新形态。

其中：电器公司将坚定地实行“推新卖高”策略，提升整体毛利与门店盈利水平，形成商品经营的个性化和差异化；深入推动“四个资源”开发，推进新营销模式落地；以家电管家为抓手，深度挖掘服务价值，增强核心竞争力。百货公司将适应消费需求变化，拓展优化品类品牌结构，提高商品集控能力；加强渠道开发，拓展上游渠道，整合资源；充分运用新的营销载体和营销方式，完善线上平台，推进全时空、全场景、全员营销方式创新。

2) 综投板块将切实以风控为前提，以做强典当、保理，做实投资、转贷、非融担保、奢品科技为业务发展的主方向，保持稳定增长。首先把典当和保理这两块核心业务做强、做活、做大、做出个性、做出良性，将供易贷、幼教通、基建通打造成为保理公司的主打产品；转贷基金加速推进与银行合作签约，完善内部体系建设，促使转贷业务成为公司新的利润增长点；非融担保抓紧夯实基础，尽快完成业务落地，有序推动银行保函产品不断优化迭代，确保工程担保业务在区域市场具备一定竞争力；奢品公司全力以赴完成体验中心开业，夯实鉴定中心和通程工坊专业基础，强化信息化发展，力争成为一家真正专业和规模化的二手奢侈品全链服务运营商。同时，还将根据政策、市场变化稳健开发新业务，适时设立小贷公司，优化产品结构，实现有效的拓展。

3) 酒店板块一是改造重构营销体系，强化营销功能；二是彻底改变原来酒店经营的产品结构和形态，重新定位为传统的酒店产品+酒店物业经营的业态结构形态模式，在创造性提质传统产品经营的同时，最大限度地开发物业经营的潜力；三是着手餐饮食品的个性化开发和规模化产销。

4) 电商公司将按照一点一线、一品一类策略，全力选准主导产品，强化营销交易平台建设，构建灵动的营销渠道。

5) 物业公司、物流公司将加强经营功能的打造，向全市场、深专业型的经营实体定位发力。

物流公司将提升现有的运营质量，打造商贸物流大件仓配业务市场口碑；深入挖掘市场配送需求，积极、稳妥的拓展外部配送业务，努力提高现有运营线路的规模效益；狠抓服务品质提升，打造市场化、个性化、品质化的专业体系，尽快转变为市场化的仓配业务运营+物业租赁运营的经营型公司。

物业公司将通过运管模式的改革，摆脱现有物业公司同质化竞争的状态，重点打造具有核心竞争力的技术服务产品，转化为技能型物业服务公司；同时，加强经营功能的培育，逐步将物业的运营服务向经营创效转变，实现专业化、标准化、指标化的大物业经营功能。

6) 公司还将组建资产运营管理部，从资产管理入手，逐步强化其经营功能、构建资产运营专业体系。按照市场化的标准，通过对公司的物业资产的统筹、分类管理和有效运营，促进提升经营坪效，盘活、处置闲置、低效资产，实现资产效能最大化。

7) 公司总部各部门也将以效能为导向、按照精专高效的原则，重新定位职能、明岗确责，构建具有经营促进功能和市场适应性的管理推动机构。

#### 2、以压实责任为保障，力保目标的顺利达成。

1) 进一步鲜明公司的价值导向，全公司从上到下，依据效能实绩匹配人员的任职和薪酬待遇；

2) 以划小核算单位为抓手，建设精致有效的运营单元，量化职责效能目标，压实主体责任；



3) 对应量化的职责、效能, 刚性考核、刚性执行, 切实加强考量配置系统的功能, 激活精强团队建设的内生机能。

### (三) 立足稳健, 筑牢底线思维

1、全面清理公司资产, 统筹进行有效管理。一方面, 盘活存量、做足空间, 建立长效的闲置面积考核机制, 提高场地利用率与经营效益; 另一方面, 重点关注压力门店的经营质量, 适时关闭无效门店、处置无效资产。

2、深入推动精专精强工程, 彻底清理虚岗浮人。

3、坚守“风控第一”原则, 有效防范新品引进、产品开发以及业务开展过程中的操作风险, 对各项投入、商品库存以及资金流动进行合理控制。

4、切实防范经营管理风险, 确保实现安全、规范、诚信以及重大事故为零等综合管理目标。

### 四、可能面临的风险

(一) 外在风险。在公司所处的传统服务行业运营成本不断上升、运营模式同质化严重、新技术和新模式冲击日益加剧、市场竞争激烈的格局趋势未改的市场背景下, 全球经济衰退所带来的不确定性、新冠疫情所带来的消费需求的变化等一系列深远影响, 都为公司提升经营业绩带来了更大的难度。

(二) 内在风险。公司应对变化的市场, 所建立新模式以及所采取的经营管理举措, 能否有效地推动执行到位、取得经营管理提质的实效, 真正地适应市场, 成为公司转型突围的关键。

面对上述风险, 公司将以市场化为导向, 清醒定位, 精准施策, 坚定地推进彻改模式和转型提质工程, 破除管理要素壁垒, 增强微观主体的经营活力, 坚守底线思维, 力促经营增效, 全面提升公司适应性发展的能力。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年03月07日	电话沟通	个人	关于对公司业务发展与利润分配的建议
2019年03月18日	电话沟通	个人	询问公司综合投资板块经营情况
2019年03月29日	电话沟通	个人	询问公司2018年度及2019年一季度经营情况
2019年06月20日	电话沟通	个人	公司2019年上半年经营情况及经营管理方面的建议
2019年07月05日	电话沟通	个人	询问公司2019年上半年经营情况
2019年07月18日	电话沟通	个人	咨询公司2019年上半年主营业务发展基本情况
2019年08月08日	电话沟通	个人	咨询公司2018年度利润分配实施安排
2019年09月10日	其他	其他	参加湖南省上市公司投资集体接待日活动
2019年09月20日	电话沟通	个人	询问公司2019年第三季度实际经营情况
2019年11月21日	电话沟通	个人	咨询公司主营业务发展情况
2019年12月16日	电话沟通	个人	咨询公司2019年度经营情况与对公司产业发展的建议

接待次数	10
接待机构数量	0
接待个人数量	10
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

- 2017年度利润分配方案：2017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。
- 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），拟不进行资本公积金转增股本。
- 2019年度利润分配预案：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。

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
2019年	0.00	174,425,756.01	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	86,973,224.80	141,430,326.27	61.50%	0.00	0.00%	86,973,324.80	61.50%
2017年	0.00	127,931,331.72	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

√ 适用 □ 不适用

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>公司主营商业零售及酒店服务业。2020 年以来，因受新型冠状病毒感染肺炎疫情的影响，在疫情严控期间，公司商业零售板块和酒店经营板块所有线下实体门店闭店歇业，公司一季度收入出现负增长，整个商业零售行业也出现营业收入和净利锐减的情况。疫情变化趋势仍在对消费者的消费心理、消费意愿、消费方式、消费能力将产生持续影响，也将对公司全年的经营状况和现金流带来巨大压力，同时公司正处在深化主业结构调整和促进产业转型、升级、拓展的关键阶段，公司未来可能需要持续投入大量资金，以确保公司稳健可持续发展。因此，从市场环境特征和公司实际出发，经审慎研究，董事会拟定 2019 年度不进行现金分红，也不进行资本公积金转增股本。</p>	<p>公司 2019 年度未分配利润累计滚存至下一年度。公司未分配利润将用于应对不断增加的刚性成本支出，公司业态和经营网点的改造升级和模式创新，新产业和新业务的投资开发。公司承诺将严格按照《公司未来三年投资者回报规划》，积极履行利润分配义务，与全体投资者共享公司成长和发展的成果。</p>

## 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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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，不得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；不得以任何方式支持他人从事与公司现有或将来的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。2、关于关联交易承诺：通程集团及其控制的子公司将尽量避免与公司及其子公司之间发生关联交易。如果关联交易难以避免，通程集团及其控制的子公司将严格按照国家相关法律、法规的规定，遵循公平原则，按照市场价格公允地进行交易，保证不利用关联交易损害公司以及非关联股东的利益。	2010 年 06 月 30 日	长期有效	履行中

	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 2015-2017 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-2018 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

1. 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变

更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	10,990,431.56	应收票据	656,400.00
		应收账款	10,334,031.56
应付票据及应付账款	1,059,125,664.94	应付票据	656,750,000.00
		应付账款	402,375,664.94

2. 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。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与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
应收票据	656,400.00	-656,400.00	
应收款项融资		656,400.00	656,400.00
可供出售金融资产	1,112,697,467.48	-1,112,697,467.48	
其他权益工具投资		1,112,697,467.48	1,112,697,467.48

(2) 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	1,122,495,923.16	以摊余成本计量的 金融资产	1,122,495,923.16
应收票据	贷款和应收款项	656,400.00	以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的金融资产	656,400.00
应收账款	贷款和应收款项	10,334,031.56	以摊余成本计量的 金融资产	10,334,031.56
其他应收款	贷款和应收款项	18,830,515.75	以摊余成本计量的 金融资产	18,830,515.75
其他流动资产	贷款和应收款项	767,188,341.62	以摊余成本计量的 金融资产	767,188,341.62
其他权益工具投资	可供出售金融资产	1,112,697,467.48	以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的金融资产	1,112,697,467.48

短期借款	其他金融负债	160,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	160,000,000.00
应付票据	其他金融负债	656,750,000.00	以摊余成本计量的金融负债	656,750,000.00
应付账款	其他金融负债	402,375,664.94	以摊余成本计量的金融负债	402,375,664.94
其他应付款	其他金融负债	339,707,771.34	以摊余成本计量的金融负债	339,707,771.34

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
1) 金融资产				
① 摊余成本				
货币资金	1,122,495,923.16			1,122,495,923.16
应收票据	656,400.00			656,400.00
应收账款	10,334,031.56			10,334,031.56
其他应收款	18,830,515.75			18,830,515.75
其他流动资产	767,188,341.62			767,188,341.62
以摊余成本计量的总金融资产	1,919,505,212.09			1,919,505,212.09
② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收票据	656,400.00	-656,400.00		
应收款项融资		656,400.00		656,400.00
可供出售金融资产	1,112,697,467.48	-1,112,697,467.48		
其他权益工具投资		1,112,697,467.48		1,112,697,467.48
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	1,113,353,867.48			1,113,353,867.48
2) 金融负债				
其中：摊余成本				
短期借款	160,000,000.00			160,000,000.00
应付票据	656,750,000.00			656,750,000.00
应付账款	402,375,664.94			402,375,664.94
其他应付款	339,707,771.34			339,707,771.34
以摊余成本计量的总金融负债	1,558,833,436.28			1,558,833,436.28

(4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按原金融工具准则计提损失准	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提
----	---------------	-----	------	------------

	备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）			损失准备（2019年1月1日）
应收账款	793,356.03			793,356.03
其他应收款	4,099,256.03			4,099,256.03
其他流动资产	30,044,304.01			30,044,304.01

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## 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
湖南通程非融资性担保有限公司	投资新设	2019-9-4	170,000,000.00	85.00%
湖南通程中小企业转贷引导基金（有限合伙）	投资新设	2019-4-15	39,825,000.00	59.00%
湖南通程定制科技有限公司	投资新设	2019-8-22	1,666,600.00	83.33%

### （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
湖南通程峰乐乐信息科技有限公司	注销	2019-10-25	1,769,034.23	-2,364,191.09

## 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暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司于2019年4月11日召开第六届第十四次董事会，审议通过《关于拟发起设立湖南通程中小企业转贷引导基金(有限合伙)的议案》，关联董事在表决时进行回避，该议案无须提交公司股东大会审议。

本公司与新余竞道投资管理合伙企业（有限合伙）、长沙通程投资管理有限公司共同发起设立湖南通程中小企业转贷引导基金(有限合伙)，其中本公司比例为59.00%，新余竞道投资管理合伙企业（有限合伙）持股比例为40.00%，长沙通程投资管理有限公司持股比例为1.00%，因新余竞道投资管理合伙企业（有限合伙）及长沙通程投资管理有限公司为公司关联方，该事项构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
长沙通程控股股份有限公司关于对外投资暨关联交易的公告	2019年04月13日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 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

租赁情况说明

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	121,165,827.08
1-2年	114,627,168.65
2-3年	109,723,481.03
3年以上	1,095,976,616.39
小 计	1,441,493,093.15

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

**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、其他重大合同**

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司名称	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	2015年08月04日	11,081.04	63,187	湖南恒基房地产土地评估有限公司	2012年09月06日	公允价值	24,300	否	否	执行中		
长沙通程控股股份有限公司	中国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	9,540.3	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	30,000	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	3,638.29	30,813.4	湖南恒基房地产土地评估有限公司.	2015年03月05日	公允价值	15,000	否	否	执行中		
长沙通程控股股份有限公司	中国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	2014年04月01日	10,128.7	38,375.49	湖南新融达评估有限责任公司	2014年10月17日	公允价值	45,000	否	否	执行中		
长沙通程温泉大酒店有限公司	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)	2014年04月01日	28,762.7	39,841.68	湖南新融达评估有限责任公司	2017年06月02日	公允价值		否	否	执行中		
长沙通程国际大酒店有限公司	中国民生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	2015年12月28日	27,090.79	33,587.92	湖南邵房房地产评估有限责任公司	2017年12月08日	公允价值	25,000	否	否	执行中		
长沙通程国际大酒店有限公司	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	2015年01月01日		15,565.49	湖南新融达评估有限责任公司	2015年01月22日	公允价值	9,800	否	否	执行中		

长沙通程国际大酒店有限公司	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		21,222	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		
长沙通程国际大酒店有限公司	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		25,038.85	湖南新融达评估有限责任公司	2019 年 08 月 21 日	公允价值	16,000	否	否	执行中		
长沙通程国际大酒店有限公司	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	2015 年 11 月 18 日		10,139.15	湖南新融达评估有限责任公司	2015 年 05 月 26 日	公允价值	9,000	否	否	执行中		

## 十八、社会责任情况

### 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。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，携手建行善融商务电子商务平台，以优质农业合作社为抓手，开展“精准扶贫”系列展销活动，活动集约了龙山、吉首、通道、保靖、安化等多个贫困县域的特色农产品，通过线上线下融合的互动体验，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、温暖孤残儿童、收集旧衣物爱心捐献、助学、关爱留守和孤寡老人、学雷锋志愿服务、展示弘扬非物质文化遗产、假期文明小使者和文明劝导员行动、保护绿水青山、家电汰旧换新、为高温户外工作者送清凉等活动，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) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	电商扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	4
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 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

不适用

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	25,390	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	26,016	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	1.19%	6,493,645					

湖南星电集团有限责任公司	境内非国有法人	1.08%	5,887,499					
李怡名	境内自然人	1.04%	5,675,484					
朱小妹	境内自然人	1.04%	5,652,367					
丁碧霞	境内自然人	0.88%	4,785,707					
殷永志	境内自然人	0.74%	4,000,000					
陶美英	境内自然人	0.71%	3,832,540					
长沙水业集团有限公司	国有法人	0.69%	3,748,290					
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。						
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	6,493,645	人民币普通股	6,493,645					
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					
朱小妹	5,652,367	人民币普通股	5,652,367					
丁碧霞	4,785,707	人民币普通股	4,785,707					
殷永志	4,000,000	人民币普通股	4,000,000					
陶美英	3,832,540	人民币普通股	3,832,540					
长沙水业集团有限公司	3,748,290	人民币普通股	3,748,290					
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：无控股主体

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
长沙通程实业（集团）有限公司	周兆达	1994 年 10 月 10 日	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

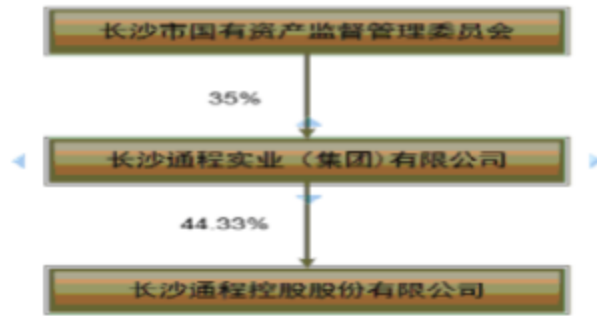
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
长沙市国有资产监督管理委员会	王雄文	/	/	/
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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	68	2017年06月23日	2020年06月23日	330,068				330,068
周拥泽	董事、副总经理	现任	男	56	2017年06月23日	2020年06月23日					
郭虎清	董事、副总经理	现任	男	50	2017年06月23日	2020年06月23日	6,408				6,408
柳植	董事、副总经理	现任	男	50	2017年06月23日	2020年06月23日	29,684				29,684
杨格艺	董事、董事会秘书	现任	女	52	2017年06月23日	2020年06月23日					
章棉水	董事	现任	男	54	2017年06月23日	2020年06月23日	10,920				10,920
肖序	独立董事	现任	男	66	2017年06月23日	2020年06月23日					
肖建雄	独立董事	现任	男	49	2017年06月23日	2020年06月23日					
刘星薇	独立董事	现任	女	63	2017年06月23日	2020年06月23日					
唐建成	监事会召集人	现任	男	51	2017年06月23日	2020年06月23日					

刘欢	监事	现任	女	49	2017年 06月23 日	2020年 06月23 日					
罗治国	监事	现任	男	42	2017年 06月23 日	2020年 06月23 日					0
陶青	监事	现任	女	51	2017年 06月23 日	2020年 06月23 日	120				120
欧阳硕娃	监事	现任	女	47	2017年 06月23 日	2020年 06月23 日					
李晞	财务总监	现任	女	49	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

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

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

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

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

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

章棉水先生：双学士学位，中共党员。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。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。

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。

刘星薇女士：中国国籍、无境外居留权，大专学历，中共党员，历任：湖南省冷水滩纺织品站统计员，长沙中意电器集团公司统计员、综合部部长、销售部部长、销售副总经理、销售总经理，宁波德贝里克电器集团副总兼营销总监，宁乡华良中意电器有限公司副总兼营销总监，宁乡万佛灵山密印景区总经理。现任公司独立董事。

## 2、公司监事主要工作经历情况：

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

刘欢女士：大学文化，中共党员，会计师。曾任长沙通程控股股份有限公司法审部主管，现任公司监事、法审部经理。长沙通程国际大酒店有限公司监事。长沙通程温泉大酒店有限公司监事，长沙通程实业集团有限公司监事会召集人。

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

陶青女士：研究生，中共党员，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。

欧阳硕娃女士：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，现任公司监事，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。

## 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”。

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

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

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

李晞女士：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。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	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
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，具体由公司董事会和薪酬考核委员会对其分管的主要业务进行年终综合评估确定。

公司董事（不含独立董事）、监事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。

2019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436万元。

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	68	现任	87	否
周拥泽	董事、副总经理	男	56	现任	40	否
郭虎清	董事、副总经理	男	50	现任	40	否
柳植	董事、副总经理	男	50	现任	40	否

杨格艺	董事、董事会秘书	女	52	现任	36	否
章棉水	董事	男	54	现任	36	否
肖序	独立董事	男	66	现任	5	否
肖建雄	独立董事	男	49	现任	5	否
刘星薇	独立董事	女	63	现任	5	否
唐建成	监事	男	51	现任	30	否
刘欢	监事	女	49	现任	12	否
罗治国	监事	男	42	现任	18	否
陶青	监事	女	51	现任	22	否
欧阳硕娃	监事	女	47	现任	20	否
李晞	财务总监	女	49	现任	40	否
合计	--	--	--	--	436	--

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）	1,780
主要子公司在职员工的数量（人）	1,027
在职员工的数量合计（人）	2,807
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,675
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	145
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,162
销售人员	592
技术人员	651
财务人员	213
行政人员	189
合计	2,807
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	387

大专	1,294
高中及以	1,126
合计	2,807

## 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

2020年，公司培训工作的重点是，结合公司的“四定”方针，以六个模式（运管、核算、盈利、考量配置、组合、作业）的彻改深转为抓手，确保实现2020年公司的主要工作任务。一是按照精专工程的要求，做好专业提升的培训。今年各单位将从经营实际出发，紧扣彻改组合模式、运管模式这一核心，从标准建设、专业提高、管理规划这三个方面入手，着力推进各项培训有效开展。以岗位技能考核与能力等级评定驱动员工自主学习，运用智能学习平台、线上平台并结合区部学习群推动培训落地执行，确保学习赋能业务团队，实现精专精强，绩效持续改善。二是完善公司人才培养机制，通过制定有效的关键岗位继任者和后备人才甄选计划以及岗位轮换计划、在职辅导、在职培训等人才培养与开发计划，采用在线学习+实操项目+综合考核的方式，合理地挖掘、开发、培养后备人才队伍，出台专业的职责、专业、绩效标准体系，量化岗责要求，以专业胜任来选人、用人和论人，为公司可持续发展提供人才支持。三是总部职能部门按照新的职责效能定位、标准和全新的单元组合，对中高层、全体员工进行定期专业培训，每季一次，学习、理解、掌握公司的战略决策、方针理念及与其要求相对应和必须具备的专业知识技能。培训方式采取课程内训与外训相结合、案例讲座与观摩参观相结合，以员工本身的管理实践经验的分享作为培训的内容，特别注重全新单元组合下的各岗位交叉培训，将培训纳入常态性管理当中，通过培训，催生公司机制性功能，价值导向要明确向专业、效益、效率、责任和工匠精神倾斜，充分发挥价值的内生动力，打开员工的状态面，培养复合型人才，从而提升全员素质和整体效能。

## 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。

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。

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，以实现对高管人员的激励与约束；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不实和违法违规行为。

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。

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，并在工资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
2018 年度股东大会	年度股东大会	48.45%	2019 年 06 月 28 日	2019 年 06 月 29 日	公告编号：2019-021 公告名称《长沙通程控股股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》；公告网站： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

#### 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	5	5	0	0	0	否	1
肖建雄	5	5	0	0	0	否	1
刘星薇	5	5	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、经营管理提出了独立的、专业的意见，较好地维护公司股东及投资者的利益。2019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

2019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2019年度产业发展战略、产业结构调整、管理改革议案以及2019年经营预算目标的合理性和科学性， 2019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 5次会议，对公司的 2018年年度报告及 2019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、2019 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 2019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,2019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1次会议,会议对公司2019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。

## 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。公司同时也积极探索针对公司高级管理人员的符合行业特征和公司实际的多元激励机制。

## 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	2020年04月18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2019年内部控制自我评价报告》全文详见《巨潮资讯网》www.cninfo.com
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	



类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：(1) 可能导致财务报表存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏情形的；(2) 可能导致财务报告错漏报形成违法情形的；(3) 可能形成治理层、管理层构成舞弊和侵占企业资产情形的；(4) 从历史经验和未来发展来看发生可能性超过 80%，且直接影响财务报告的；(5) 其他可能造成公司财务报告被认定为无效情形的。</p> <p>重要缺陷：(1) 可能造成财务会计核算不准确，但不至于影响报表使用者基本判断的；(2) 从历史经验和未来发展来看发生可能性超过 50%，且直接影响财务报告的；(3) 其他可能影响公司财务会计核算准确性的。</p> <p>一般缺陷：(1) 可能造成财务会计核算与报告过程错误，但不会直接形成核算与报告错误的；(2) 从历史经验和未来发展来看发生可能性超过 30%，且直接影响财务报告的；(3) 其他可能影响公司财务报告可靠性和资产安全性的。</p>	<p>重大缺陷：(1) 可能造成公司战略目标完全无法实现，影响公司可持续经营的；(2) 可能造成公司经营效率异常低下，严重不符合成本效益原则的；(3) 可能导致公司严重违法，并可能由此影响公司可持续经营的；(4) 可能造成公司治理层、经营层严重舞弊或侵占公司资产的；(5) 可能造成内部监督机制无效的；</p> <p>重要缺陷：(1) 可能造成公司年度工作计划无法完成，但不会影响公司未来发展的；(2) 可能造成公司经营管理效益低于行业平均水平的；(3) 可能导致公司行为违法、违规，并可能被外部监管机构要求承担相关法律责任的；(4) 可能造成内部监督机制效率低下，影响公司政策正常落实的；</p> <p>一般缺陷：(1) 可能影响公司短期目标难以完成，但不至于影响公司年度目标的；(2) 可能影响业务管理效率，不利于公司持续改善提升的；(3) 可能导致公司和员工行为轻微违法违规，但不会造成实际损失的；(4) 其他监管要求和公司政策规定应当认定为内部控制缺陷情形的。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：(1) 内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额<math>\geq</math>利润总额 5%；(2) 内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额<math>\geq</math>资产总额 0.5%；</p> <p>重要缺陷：(1) 利润总额 3%<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>利润总额 5%；(2) 资产总额 0.3%<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%；</p> <p>一般缺陷：(1) 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>利润总额 3%；(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 0.3%；</p>	<p>重大缺陷：(1) 内部控制缺陷可能造成资产损失金额<math>\geq</math>资产总额 0.5%；(2) 内部控制缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例<math>\geq</math>50%；</p> <p>重要缺陷：(1) 资产总额 0.3%<math>\leq</math>内部控制缺陷可能造成资产损失金额<math>&lt;</math>资产总额 0.5%；(2) 30%<math>\leq</math>内部控制缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例<math>&lt;</math>50%；</p> <p>一般缺陷：(1) 资产总额 0.1%<math>\leq</math>内部控制缺陷可能造成资产损失金额<math>&lt;</math>资产总额 0.3%；(2) 10%<math>\leq</math>内部控制缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例<math>&lt;</math>30%</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：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）2019 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。一、企业对内部控制的责任按照《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。二、注册会计师的责任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。三、内部控制的固有局限性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。四、财务报告内部控制审计意见我们认为，通程控股公司于 2019 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	2020 年 04 月 18 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 2019 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	2020 年 04 月 16 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[2020]2-256
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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019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、生活超市以及线上专业平台的销售。2019年度，通程控股公司营业收入金额为人民币345,565.99万元，其中商品零售业务的营业收入为人民币331,397.05万元，占营业收入的95.90%。

通程控股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，通程控股公司在此时确认商品的销售收入。

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,商品零售业务收入分散及零星、客单量大,产生错报的固有风险较高。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) 对收入和成本执行分析程序,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)7。

截至2019年12月31日,通程控股公司发放贷款(包括典当业务贷款、应收保理款和应收转贷款,下同)账面余额为人民币110,899.70万元,相关坏账准备为人民币5,302.49万元,账面价值为人民币105,597.21万元。

通程控股公司基于单项和组合评估贷款的预期信用损失,考虑了过去有关事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。单独测试未发生减值的贷款(包括单项金额重大和不重大的贷款),包括在具有类似信用风险特征的组合中再次进行减值测试。

采用个别方式评估的贷款及垫款,减值损失金额为该贷款及垫款预期未来现金流量现值与账面价值的差异。当运用组合方式评估贷款及垫款的减值损失时,管理层是根据具有相似风险特征的资产发生损失时的历史经验,并考虑未来发生损失的可能性,对该组合作出减值估计。

由于贷款金额重大,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,以佐证已计提减值准备的充分性和合理性。

(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，就可能导致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

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	930,790,603.90	1,122,495,923.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		656,400.00
应收账款	10,703,888.55	10,334,031.56
应收款项融资	2,365,000.00	
预付款项	14,316,879.80	25,663,844.30
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	18,830,515.75
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	313,891,971.81	318,231,153.85
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	767,747,636.08
流动资产合计	2,340,115,829.19	2,263,959,504.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		1,112,697,467.48
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	1,290,637,021.56	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,050,413,695.29	1,103,252,030.34
在建工程	631,999.82	644,936.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	267,569,370.65	278,157,707.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	127,541,808.01	150,053,913.04
递延所得税资产	22,294,825.01	18,570,397.02
其他非流动资产	2,734,196.49	167,068.00
非流动资产合计	2,761,822,916.83	2,663,543,520.01
资产总计	5,101,938,746.02	4,927,503,024.71
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	160,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		



交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	608,050,000.00	656,750,000.00
应付账款	345,401,741.30	402,375,664.94
预收款项	79,866,220.96	90,855,822.83
合同负债		
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	943,756.88
应交税费	22,418,570.77	18,339,061.74
其他应付款	342,731,947.82	339,707,771.34
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		
流动负债合计	1,619,555,084.06	1,668,972,077.73
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	41,058,047.22

递延所得税负债	254,350,291.75	233,432,314.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	290,464,530.18	274,490,361.23
负债合计	1,910,019,614.24	1,943,462,438.96
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	614,367,198.51
专项储备		
盈余公积	159,042,759.67	149,378,562.82
一般风险准备		
未分配利润	1,117,747,418.19	1,039,959,083.83
归属于母公司所有者权益合计	2,913,590,160.22	2,764,682,963.45
少数股东权益	278,328,971.56	219,357,622.30
所有者权益合计	3,191,919,131.78	2,984,040,585.75
负债和所有者权益总计	5,101,938,746.02	4,927,503,024.71

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	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	831,605,079.35	1,045,228,531.23
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		656,400.00
应收账款	2,654,642.07	1,727,720.82
应收款项融资	2,365,000.00	

预付款项	10,105,003.91	20,485,697.22
其他应收款	725,537,455.66	597,900,360.98
其中：应收利息		
应收股利		
存货	215,683,702.55	228,469,384.60
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	372,400.35
流动资产合计	1,788,626,209.99	1,894,840,495.20
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		1,112,697,467.48
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	970,526,442.31	762,034,842.31
其他权益工具投资	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	615,934,542.30
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	90,030,797.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	88,450,925.77	107,044,347.93
递延所得税资产	10,083,070.94	11,454,279.77
其他非流动资产	2,651,146.03	
非流动资产合计	3,040,549,055.45	2,699,196,277.64
资产总计	4,829,175,265.44	4,594,036,772.84
流动负债：		

短期借款	220,000,000.00	160,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	608,050,000.00	653,750,000.00
应付账款	329,519,897.95	388,094,373.99
预收款项	62,278,923.96	73,838,730.14
合同负债		
应付职工薪酬	937,913.91	673,742.50
应交税费	11,318,752.31	8,048,946.40
其他应付款	742,839,321.84	542,191,554.33
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		
流动负债合计	1,974,944,809.97	1,826,597,347.36
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	41,058,047.22
递延所得税负债	225,536,767.52	204,925,338.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	261,651,005.95	245,983,385.27
负债合计	2,236,595,815.92	2,072,580,732.63
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	614,367,198.51
专项储备		
盈余公积	159,042,759.67	149,378,562.82
未分配利润	737,047,135.92	737,042,589.02
所有者权益合计	2,592,579,449.52	2,521,456,040.21
负债和所有者权益总计	4,829,175,265.44	4,594,036,772.84

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	3,640,200,904.88	3,940,101,700.72
其中：营业收入	3,455,659,921.69	3,764,613,573.52
利息收入	184,540,983.19	175,488,127.20
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,407,086,809.44	3,715,009,789.96
其中：营业成本	2,705,188,682.19	2,962,838,100.68
利息支出	157,600.00	
手续费及佣金支出		
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	37,176,863.03	35,866,912.00
销售费用	265,276,263.78	276,405,100.83
管理费用	400,516,101.34	441,293,551.26
研发费用		

财务费用	-1,228,700.90	-1,393,874.81
其中：利息费用	11,636,716.69	8,359,189.61
利息收入	11,049,557.44	9,899,478.91
加：其他收益	5,757,849.62	11,942,615.83
投资收益（损失以“-”号填列）	34,529,963.41	3,069,968.54
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）	-23,254,572.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-619,697.00	-16,296,574.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,217,168.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	249,527,638.80	220,590,752.35
加：营业外收入	10,396,279.48	1,654,276.26
减：营业外支出	2,554,588.78	881,975.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	257,369,329.50	221,363,052.66
减：所得税费用	57,348,010.54	53,055,738.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	200,021,318.96	168,307,314.23
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	200,021,318.96	168,307,314.23
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.归属于母公司所有者的净利润	174,425,756.01	141,430,326.27
2.少数股东损益	25,595,562.95	26,876,987.96
六、其他综合收益的税后净额	61,454,665.56	614,367,198.51

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	61,454,665.56	614,367,198.51
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	61,454,665.56	614,367,198.51
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	61,454,665.56	614,367,198.51
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	261,475,984.52	782,674,512.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	235,880,421.57	755,797,524.78
归属于少数股东的综合收益总额	25,595,562.95	26,876,987.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3209	0.2602

(二) 稀释每股收益	0.3209	0.2602
------------	--------	--------

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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	3,192,713,781.41	3,501,069,921.38
减：营业成本	2,625,552,663.99	2,892,432,147.19
税金及附加	25,872,458.42	24,560,587.04
销售费用	200,408,695.28	213,986,229.58
管理费用	264,089,291.33	302,241,109.53
研发费用		
财务费用	987,880.31	47,444.05
其中：利息费用	10,391,891.75	7,806,014.63
利息收入	6,778,132.61	7,121,117.91
加：其他收益	2,961,797.59	3,576,565.16
投资收益（损失以“-”号填列）	32,591,383.95	3,069,968.54
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）	55,902.09	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-619,697.00	-830,464.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,154,789.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	110,792,178.71	70,463,683.33
加：营业外收入	9,500,916.58	796,130.10



减：营业外支出	2,146,532.42	47,685.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	118,146,562.87	71,212,128.22
减：所得税费用	21,504,594.32	18,454,045.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	96,641,968.55	52,758,083.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	96,641,968.55	52,758,083.10
（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	61,454,665.56	614,367,198.51
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	61,454,665.56	614,367,198.51
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	61,454,665.56	614,367,198.51
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	158,096,634.11	667,125,281.61
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	2019 年度	2018 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	3,890,490,317.26	4,333,792,446.53
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	195,566,777.07	186,114,514.92
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	2,910,898.50	3,237,119.60
收到其他与经营活动有关的现金	66,495,339.62	48,926,252.55
经营活动现金流入小计	4,155,463,332.45	4,572,070,333.60
购买商品、接受劳务支付的现金	3,199,001,831.69	3,615,284,786.88
客户贷款及垫款净增加额	311,764,355.13	185,781,562.75
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	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	239,809,825.43	234,886,176.22

支付的各项税费	159,939,516.79	175,355,272.58
支付其他与经营活动有关的现金	315,656,160.52	393,853,548.95
经营活动现金流出小计	4,226,329,289.56	4,605,161,347.38
经营活动产生的现金流量净额	-70,865,957.11	-33,091,013.78
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	34,529,963.72	210,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	112,723.72	3,254,166.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,213,040.78
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	34,642,687.44	223,467,207.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,681,894.10	57,386,056.08
投资支付的现金	96,000,000.00	5,000,000.00
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	127,389,508.10	62,386,056.08
投资活动产生的现金流量净额	-92,746,820.66	161,081,151.36
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	1,250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	33,333,400.00	1,250,000.00
取得借款收到的现金	450,000,000.00	240,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	483,333,400.00	241,250,000.00
偿还债务支付的现金	390,000,000.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,609,941.49	8,359,189.61
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	488,609,941.49	288,359,189.61

筹资活动产生的现金流量净额	-5,276,541.49	-47,109,189.61
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	-168,889,319.26	80,880,947.97
加：期初现金及现金等价物余额	917,228,923.16	836,347,975.19
六、期末现金及现金等价物余额	748,339,603.90	917,228,923.16

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	3,602,237,191.10	4,047,526,678.14
收到的税费返还	1,230,898.50	981,068.93
收到其他与经营活动有关的现金	35,350,065.27	41,137,846.95
经营活动现金流入小计	3,638,818,154.87	4,089,645,594.02
购买商品、接受劳务支付的现金	3,091,825,352.31	3,520,029,469.52
支付给职工以及为职工支付的现金	148,706,638.04	150,886,943.72
支付的各项税费	90,958,897.54	108,779,292.82
支付其他与经营活动有关的现金	169,177,689.66	287,815,800.25
经营活动现金流出小计	3,500,668,577.55	4,067,511,506.31
经营活动产生的现金流量净额	138,149,577.32	22,134,087.71
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	34,529,963.72	210,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	63,370.00	3,254,166.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,061,420.23	10,185,480.78
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	35,654,753.95	223,439,647.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,510,241.66	45,998,336.20
投资支付的现金	307,491,600.00	88,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	326,001,841.66	133,998,336.20
投资活动产生的现金流量净额	-290,347,087.71	89,441,311.24
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	450,000,000.00	240,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		12,000,000.00
筹资活动现金流入小计	450,000,000.00	252,000,000.00
偿还债务支付的现金	390,000,000.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,609,941.49	8,359,189.61
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	488,609,941.49	288,359,189.61
筹资活动产生的现金流量净额	-38,609,941.49	-36,359,189.61
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	-190,807,451.88	75,216,209.34
加：期初现金及现金等价物余额	839,961,531.23	764,745,321.89
六、期末现金及现金等价物余额	649,154,079.35	839,961,531.23

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	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	543,5 82,65 5.00			417,39 5,463. 29		614,36 7,198. 51		149,37 8,562. 82		1,039, 959,08 3.83		2,764, 682,96 3.45	219,35 7,622. 30	2,984, 040,58 5.75
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)						61,454 ,665.5 6		9,664, 196.85		77,788 ,334.3 6		148,90 7,196. 77	58,971 ,349.2 6	207,87 8,546. 03
(一)综合收益 总额						61,454 ,665.5 6				174,42 5,756. 01		235,88 0,421. 57	25,595 ,562.9 5	261,47 5,984. 52
(二)所有者投 入和减少资本													34,083 ,400.0 0	34,083 ,400.0 0
1. 所有者投入 的普通股													34,083 ,400.0 0	34,083 ,400.0 0
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		-96,63 7,421. 65		-86,97 3,224. 80	-707,6 13.69	-87,68 0,838. 49
1. 提取盈余公 积								9,664, 196.85		-9,664, 196.85				
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配										-86,97 3,224. 80		-86,97 3,224. 80	-86,97 3,224. 80	
4. 其他													-707,6 13.69	-707,6 13.69



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			144,102,754.51		903,804,565.87		2,008,885,438.67	191,230,634.34	2,200,116,073.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						614,367,198.51		5,275,808.31		136,154,517.96		755,797,524.78	28,126,987.96	783,924,512.74
（一）综合收益总额						614,367,198.51				141,430,326.27		755,797,524.78	26,876,987.96	782,674,512.74
（二）所有者投入和减少资本													1,250,000.00	1,250,000.00
1. 所有者投入的普通股													1,250,000.00	1,250,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配							5,275,808.31	-5,275,808.31						
1. 提取盈余公积							5,275,808.31	-5,275,808.31						
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	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	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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				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

上期金额

单位：元

项目	2018 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				144,102,754.51	689,560,314.23		1,854,330,758.60
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				144,102,754.51	689,560,314.23		1,854,330,758.60
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							614,367,198.51		5,275,808.31	47,482,274.79		667,125,281.61
(一)综合收益总额							614,367,198.51			52,758,083.10		667,125,281.61
(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								5,275,808.31	-5,275,808.31			
1. 提取盈余公积								5,275,808.31	-5,275,808.31			
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		614,367,198.51	149,378,562.82	737,042,589.02			2,521,456,040.21

### 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2020年4月16日第六届董事会第十九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、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账款，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
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]	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

[注]：系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
--	--	------------------------------

[注]：系长沙通程控股股份有限公司合并财务报表范围内。

2) 应收商业承兑汇票、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、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。

## 12、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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。

### 13、固定资产

#### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-50	0-3	1.94-4.00
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

### 14、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。

### 15、借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开

始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 17、长期资产减值

对长期股权投资、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。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生

额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

## 20、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 21、收入

公司需遵守《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

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

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

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

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

(4) 公司开展典当业务时，利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

### (6) 积分计划

本公司实施积分计划，顾客前次消费额产生的积分，可以在下次消费时抵用。授予顾客的积分奖励作为销售交易的一部分。销售取得的货款或应收货款在商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分后确认为收入，奖励积分的公允价



值确认为递延收益。在顾客兑换奖励积分时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

## 22、政府补助

1. 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。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 24、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 25、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

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	10,990,431.56	应收票据	656,400.00
		应收账款	10,334,031.56
应付票据及应付账款	1,059,125,664.94	应付票据	656,750,000.00
		应付账款	402,375,664.94

2. 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。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与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
应收票据	656,400.00	-656,400.00	
应收款项融资		656,400.00	656,400.00
可供出售金融资产	1,112,697,467.48	-1,112,697,467.48	
其他权益工具投资		1,112,697,467.48	1,112,697,467.48

(2) 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	1,122,495,923.16	以摊余成本计量的 金融资产	1,122,495,923.16
应收票据	贷款和应收款项	656,400.00	以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的金融资产	656,400.00
应收账款	贷款和应收款项	10,334,031.56	以摊余成本计量的 金融资产	10,334,031.56
其他应收款	贷款和应收款项	18,830,515.75	以摊余成本计量的 金融资产	18,830,515.75
其他流动资产	贷款和应收款项	767,188,341.62	以摊余成本计量的 金融资产	767,188,341.62
其他权益工具投资	可供出售金融资产	1,112,697,467.48	以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的金融资产	1,112,697,467.48
短期借款	其他金融负债	160,000,000.00	以摊余成本计量的 金融负债	160,000,000.00
应付票据	其他金融负债	656,750,000.00	以摊余成本计量的 金融负债	656,750,000.00
应付账款	其他金融负债	402,375,664.94	以摊余成本计量的 金融负债	402,375,664.94
其他应付款	其他金融负债	339,707,771.34	以摊余成本计量的 金融负债	339,707,771.34

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列 示的账面价值（2018 年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 （2019年1月1日）
1) 金融资产				

① 摊余成本				
货币资金	1,122,495,923.16			1,122,495,923.16
应收票据	656,400.00			656,400.00
应收账款	10,334,031.56			10,334,031.56
其他应收款	18,830,515.75			18,830,515.75
其他流动资产	767,188,341.62			767,188,341.62
以摊余成本计量的总金融资产	1,919,505,212.09			1,919,505,212.09
② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收票据	656,400.00	-656,400.00		
应收款项融资		656,400.00		656,400.00
可供出售金融资产	1,112,697,467.48	-1,112,697,467.48		
其他权益工具投资		1,112,697,467.48		1,112,697,467.48
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	1,113,353,867.48			1,113,353,867.48
2) 金融负债				
其中：摊余成本				
短期借款	160,000,000.00			160,000,000.00
应付票据	656,750,000.00			656,750,000.00
应付账款	402,375,664.94			402,375,664.94
其他应付款	339,707,771.34			339,707,771.34
以摊余成本计量的总金融负债	1,558,833,436.28			1,558,833,436.28

(4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收账款	793,356.03			793,356.03
其他应收款	4,099,256.03			4,099,256.03
其他流动资产	30,044,304.01			30,044,304.01

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

**(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,122,495,923.16	1,122,495,923.16	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	656,400.00	656,400.00	-656,400.00
应收账款	10,334,031.56	10,334,031.56	
应收款项融资		656,400.00	656,400.00
预付款项	25,663,844.30	25,663,844.30	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	18,830,515.75	18,830,515.75	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	318,231,153.85	318,231,153.85	
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	767,747,636.08	767,747,636.08	
流动资产合计	2,263,959,504.70	2,263,959,504.70	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产	1,112,697,467.48		-1,112,697,467.48
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		1,112,697,467.48	1,112,697,467.48
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,103,252,030.34	1,103,252,030.34	
在建工程	644,936.99	644,936.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	278,157,707.14	278,157,707.14	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	150,053,913.04	150,053,913.04	
递延所得税资产	18,570,397.02	18,570,397.02	
其他非流动资产	167,068.00	167,068.00	
非流动资产合计	2,663,543,520.01	2,663,543,520.01	
资产总计	4,927,503,024.71	4,927,503,024.71	
流动负债：			
短期借款	160,000,000.00	160,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	656,750,000.00	656,750,000.00	
应付账款	402,375,664.94	402,375,664.94	
预收款项	90,855,822.83	90,855,822.83	
合同负债			
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	943,756.88	943,756.88	
应交税费	18,339,061.74	18,339,061.74	
其他应付款	339,707,771.34	339,707,771.34	
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			
流动负债合计	1,668,972,077.73	1,668,972,077.73	
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	41,058,047.22	41,058,047.22	
递延所得税负债	233,432,314.01	233,432,314.01	
其他非流动负债			
非流动负债合计	274,490,361.23	274,490,361.23	
负债合计	1,943,462,438.96	1,943,462,438.96	
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	614,367,198.51	614,367,198.51	
专项储备			
盈余公积	149,378,562.82	149,378,562.82	
一般风险准备			
未分配利润	1,039,959,083.83	1,039,959,083.83	
归属于母公司所有者权益合计	2,764,682,963.45	2,764,682,963.45	
少数股东权益	219,357,622.30	219,357,622.30	
所有者权益合计	2,984,040,585.75	2,984,040,585.75	
负债和所有者权益总计	4,927,503,024.71	4,927,503,024.71	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,045,228,531.23	1,045,228,531.23	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	656,400.00		-656,400.00
应收账款	1,727,720.82	1,727,720.82	
应收款项融资		656,400.00	656,400.00
预付款项	20,485,697.22	20,485,697.22	
其他应收款	597,900,360.98	597,900,360.98	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	228,469,384.60	228,469,384.60	
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	372,400.35	372,400.35	
流动资产合计	1,894,840,495.20	1,894,840,495.20	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	1,112,697,467.48		-1,112,697,467.48
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	762,034,842.31	762,034,842.31	
其他权益工具投资		1,112,697,467.48	1,112,697,467.48
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	615,934,542.30	615,934,542.30	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	90,030,797.85	90,030,797.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	107,044,347.93	107,044,347.93	
递延所得税资产	11,454,279.77	11,454,279.77	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,699,196,277.64	2,699,196,277.64	
资产总计	4,594,036,772.84	4,594,036,772.84	
流动负债：			
短期借款	160,000,000.00	160,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	653,750,000.00	653,750,000.00	

应付账款	388,094,373.99	388,094,373.99	
预收款项	73,838,730.14	73,838,730.14	
合同负债			
应付职工薪酬	673,742.50	673,742.50	
应交税费	8,048,946.40	8,048,946.40	
其他应付款	542,191,554.33	542,191,554.33	
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			
流动负债合计	1,826,597,347.36	1,826,597,347.36	
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	41,058,047.22	41,058,047.22	
递延所得税负债	204,925,338.05	204,925,338.05	
其他非流动负债			
非流动负债合计	245,983,385.27	245,983,385.27	
负债合计	2,072,580,732.63	2,072,580,732.63	
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	614,367,198.51	614,367,198.51	
专项储备			
盈余公积	149,378,562.82	149,378,562.82	
未分配利润	737,042,589.02	737,042,589.02	
所有者权益合计	2,521,456,040.21	2,521,456,040.21	
负债和所有者权益总计	4,594,036,772.84	4,594,036,772.84	

调整情况说明

(1) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
应收票据	656,400.00	-656,400.00	
应收款项融资		656,400.00	656,400.00
可供出售金融资产	1,112,697,467.48	-1,112,697,467.48	
其他权益工具投资		1,112,697,467.48	1,112,697,467.48

#### (4) 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	1,122,495,923.16	以摊余成本计量的 金融资产	1,122,495,923.16
应收票据	贷款和应收款项	656,400.00	以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的金融资产	656,400.00
应收账款	贷款和应收款项	10,334,031.56	以摊余成本计量的 金融资产	10,334,031.56
其他应收款	贷款和应收款项	18,830,515.75	以摊余成本计量的 金融资产	18,830,515.75
其他流动资产	贷款和应收款项	767,188,341.62	以摊余成本计量的 金融资产	767,188,341.62
其他权益工具投资	可供出售金融资产	1,112,697,467.48	以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的金融资产	1,112,697,467.48
短期借款	其他金融负债	160,000,000.00	以摊余成本计量的 金融负债	160,000,000.00
应付票据	其他金融负债	656,750,000.00	以摊余成本计量的	656,750,000.00

			金融负债	
应付账款	其他金融负债	402,375,664.94	以摊余成本计量的金融负债	402,375,664.94
其他应付款	其他金融负债	339,707,771.34	以摊余成本计量的金融负债	339,707,771.34

(2) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
1) 金融资产				
① 摊余成本				
货币资金	1,122,495,923.16			1,122,495,923.16
应收票据	656,400.00			656,400.00
应收账款	10,334,031.56			10,334,031.56
其他应收款	18,830,515.75			18,830,515.75
其他流动资产	767,188,341.62			767,188,341.62
以摊余成本计量的总金融资产	1,919,505,212.09			1,919,505,212.09
② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收票据	656,400.00	-656,400.00		
应收款项融资		656,400.00		656,400.00
可供出售金融资产	1,112,697,467.48	-1,112,697,467.48		
其他权益工具投资		1,112,697,467.48		1,112,697,467.48
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	1,113,353,867.48			1,113,353,867.48
2) 金融负债				
其中：摊余成本				
短期借款	160,000,000.00			160,000,000.00
应付票据	656,750,000.00			656,750,000.00
应付账款	402,375,664.94			402,375,664.94
其他应付款	339,707,771.34			339,707,771.34
以摊余成本计量的总金融负债	1,219,125,664.94			1,219,125,664.94

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）

应收账款	793,356.03			793,356.03
其他应收款	4,099,256.03			4,099,256.03
其他流动资产	30,044,304.01			30,044,304.01

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## 26、其他

### 经营分部

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

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	0%、3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
消费税	应纳税销售额（量）	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
长沙通程国际酒店管理有限责任公司	20%
长沙通程寄卖有限责任公司	20%
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

### 1. 企业所得税

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

### 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。

## 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	3,539,416.64	4,132,195.21
银行存款	720,779,393.67	884,497,722.67
其他货币资金	206,471,793.59	233,866,005.28
合计	930,790,603.90	1,122,495,923.16

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182,451,000.00元,除此之外,货币资金中无其他抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		656,400.00
合计		656,400.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据						656,400.00				656,400.00
其中：										
其中：										
合计						656,400.00				656,400.00

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：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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	36,247,304.39	
合计	36,247,304.39	

**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	11,680,486.61	100.00%	976,598.06	8.36%	10,703,888.55	11,127,387.59	100.00%	793,356.03	7.13%	10,334,031.56
其中:										
合计	11,680,486.61	100.00%	976,598.06	8.36%	10,703,888.55	11,127,387.59	100.00%	793,356.03	7.13%	10,334,031.56

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: 976,598.06

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	11,680,486.61	976,598.06	8.36%
合计	11,680,486.61	976,598.06	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	10,709,360.03
1 至 2 年	302,379.99
2 至 3 年	73,358.79
3 年以上	595,387.80
3 至 4 年	291,419.40
4 至 5 年	303,968.40
合计	11,680,486.61

**(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	793,356.03	183,242.03				976,598.06
合计	793,356.03	183,242.03				976,598.06

### (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	2,718,397.21	23.27%	135,919.86
第二名	713,568.00	6.11%	35,678.40
第三名	712,900.47	6.10%	35,645.02
第四名	324,524.98	2.78%	16,226.25
第五名	302,786.58	2.59%	242,229.26
合计	4,772,177.24	40.85%	

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,365,000.00	656,400.00
合计	2,365,000.00	656,400.00

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：

[注]：期初数与上年年末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十七)2(1)之说明。

## 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	8,623,730.75	60.24%	9,280,294.97	36.16%
1 至 2 年	1,429,254.39	9.98%	11,866,258.77	46.24%
2 至 3 年	107,507.08	0.75%	322,290.56	1.26%
3 年以上	4,156,387.58	29.03%	4,195,000.00	16.34%
合计	14,316,879.80	--	25,663,844.30	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

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

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	4,000,000.00	27.94
第二名	1,666,871.74	11.64
第三名	721,734.91	5.04
第四名	499,308.73	3.49
第五名	321,395.18	2.24
小 计	7,209,310.56	50.35

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,991,875.51	18,830,515.75
合计	10,991,875.51	18,830,515.75

### (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
应收代垫费用	9,317,530.00	14,745,141.16

押金保证金	3,952,765.16	4,710,396.85
备用金	1,289,318.98	1,616,415.41
其他	428,318.28	1,857,818.36
合计	14,987,932.42	22,929,771.78

## 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	761,458.73	322,127.19	3,015,670.11	4,099,256.03
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-121,127.23	121,127.23		
--转入第三阶段		-77,403.68	77,403.68	
本期计提	-256,315.73	-123,596.29	470,625.23	90,713.21
本期转回			193,912.33	193,912.33
2019 年 12 月 31 日余额	384,015.77	242,254.45	3,369,786.69	3,996,056.91

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）	7,680,315.25
1 至 2 年	2,422,544.46
2 至 3 年	1,548,073.55
3 年以上	3,336,999.16
3 至 4 年	411,875.12
4 至 5 年	1,128,484.84
5 年以上	1,796,639.20
合计	14,987,932.42

## 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	4,099,256.03	90,713.21	193,912.33			3,996,056.91
合计	4,099,256.03	90,713.21	193,912.33			3,996,056.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
零星往来应收客户	193,912.33	冲销已计提的坏账准备
合计	193,912.33	--

#### 4) 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	应收代垫费用-水电费	2,020,696.41	1-2 年	13.48%	202,069.64
第二名	保证金	1,500,000.00	5 年以上	10.01%	1,500,000.00
第三名	应收代垫费用-水电费	648,977.70	1-2 年	4.33%	64,897.77
第四名	应收代垫费用-租金	591,576.26	2-3 年	3.95%	177,472.88
第五名	租金	579,753.00	2-3 年	3.87%	173,925.90
合计	--	5,341,003.37	--	35.64%	2,118,366.19

## 7、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,752,536.64	263,386.98	4,489,149.66	4,863,855.86	263,386.98	4,600,468.88
库存商品	163,207,180.04	619,697.00	162,587,483.04	162,049,231.91	910,909.13	161,138,322.78
在途商品	63,579,492.02		63,579,492.02	70,538,744.49		70,538,744.49

受托代销商品	6,901,698.18		6,901,698.18	9,097,454.06		9,097,454.06
受托代销商品款	-6,901,698.18		-6,901,698.18	-9,097,454.06		-9,097,454.06
开发成本	83,235,847.09		83,235,847.09	81,953,617.70		81,953,617.70
合计	314,775,055.79	883,083.98	313,891,971.81	319,405,449.96	1,174,296.11	318,231,153.85

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	263,386.98					263,386.98
库存商品	910,909.13	619,697.00		910,909.13		619,697.00
合计	1,174,296.11	619,697.00		910,909.13		883,083.98

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

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
典当业务贷款	772,683,209.09	641,430,841.62
应收保理款	282,403,201.43	125,757,500.00
应收转贷款	885,668.80	
待抵扣的税金	1,078,112.13	559,294.46
预交企业所得税	3,125.35	
其他	2,292.82	
合计	1,057,055,609.62	767,747,636.08

其他说明：

1) 公司典当业务的贷款根据期末每一单项贷款按其资产质量分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，分别按照1%、2%、20%、50%、100%的比例计提减值准备。

2) 公司保理业务的应收保理款根据期末对每一单项保理合同按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%、2%、20%、50%、100%的比例计提减值准备。

3) 公司转贷业务的应收转贷款根据期末对每一单项转贷合同按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%、2%、20%、50%、100%的比例计提减值准备。

## 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	1,118,524,181.93	1,050,697,467.48
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	158,112,839.63	48,000,000.00
湖南通程佳惠商业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	1,290,637,021.56	1,112,697,467.48

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	34,529,963.72			50,870,035.84	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。
湖南长银五八消费金融股份有限公司				10,584,629.72	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：

[注]：期初数与上年年末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十七)2(1)之说明。

(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2019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2019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	1,050,413,695.29	1,103,252,030.34
合计	1,050,413,695.29	1,103,252,030.34

## (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	354,641,992.22	75,009,497.46	13,860,646.96	82,697,313.28	2,147,874,937.57
2.本期增加金额		5,395,786.18	968,598.66	71,845.25	759,687.05	7,195,917.14
(1) 购置		5,395,786.18	968,598.66	71,845.25	759,687.05	7,195,917.14
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		9,325,369.76	3,107,621.70	659,531.14	3,127,173.78	16,219,696.38
(1) 处置或报废		9,325,369.76	3,107,621.70	659,531.14	3,127,173.78	16,219,696.38
4.期末余额	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
二、累计折旧						
1.期初余额	604,412,326.50	298,707,520.07	64,810,116.29	8,458,433.31	68,234,511.06	1,044,622,907.23
2.本期增加金额	43,009,120.79	9,577,856.83	3,143,374.15	820,050.08	2,664,466.34	59,214,868.19
(1) 计提	43,009,120.79	9,577,856.83	3,143,374.15	820,050.08	2,664,466.34	59,214,868.19
3.本期减少金额		8,988,294.36	2,933,528.47	630,593.85	2,847,895.70	15,400,312.38
(1) 处置或报废		8,988,294.36	2,933,528.47	630,593.85	2,847,895.70	15,400,312.38

4.期末余额	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
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	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
2.期初账面价值	1,017,253,161.15	55,934,472.15	10,199,381.17	5,402,213.65	14,462,802.22	1,103,252,030.34

## 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	644,936.99
合计	631,999.82	644,936.99

### (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
温泉酒店装修工程				644,936.99		644,936.99
通程奢品体验中心	631,999.82		631,999.82			
合计	631,999.82		631,999.82	644,936.99		644,936.99



## (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
通程奢侈品体验中心	5,200,000.00		631,999.82			631,999.82	12.15%	12.15				其他
温泉酒店装修工程	750,000.00	644,936.99	90,271.63		735,208.62		98.03%	100.00				其他
合计	5,950,000.00	644,936.99	722,271.45		735,208.62	631,999.82	--	--				--

## 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			17,277,315.36	390,209,196.34
2.本期增加金额				2,187,262.81	2,187,262.81
(1) 购置				2,187,262.81	2,187,262.81
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				929,611.64	929,611.64
(1) 处置				929,611.64	929,611.64
4.期末余额	372,931,880.98			18,534,966.53	391,466,847.51
二、累计摊销					
1.期初余额	99,362,549.49			12,688,939.71	112,051,489.20

2.本期增加金额	9,984,755.16			2,790,844.14	12,775,599.30
(1) 计提	9,984,755.16			2,790,844.14	12,775,599.30
3.本期减少金额				929,611.64	929,611.64
(1) 处置				929,611.64	929,611.64
4.期末余额	109,347,304.65			14,550,172.21	123,897,476.86
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	263,584,576.33			3,984,794.32	267,569,370.65
2.期初账面价值	273,569,331.49			4,588,375.65	278,157,707.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

### 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	103,917,307.78	7,353,280.07	26,088,417.21		85,182,170.64
其他资产改良支出	46,136,605.26	5,303,430.20	9,080,398.09		42,359,637.37
合计	150,053,913.04	12,656,710.27	35,168,815.30		127,541,808.01

其他说明

## 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	47,187,190.34	11,770,927.69	26,210,391.89	6,551,314.29
可抵扣亏损	5,981,350.84	1,495,337.71	7,018,283.70	1,754,570.92
递延收益	36,114,238.43	9,028,559.61	41,058,047.22	10,264,511.81
合计	89,282,779.61	22,294,825.01	74,286,722.81	18,570,397.02

## (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	901,095,818.75	225,273,954.69	819,156,264.68	204,789,066.17
固定资产折旧	116,305,348.24	29,076,337.06	114,572,991.34	28,643,247.84
合计	1,017,401,166.99	254,350,291.75	933,729,256.02	233,432,314.01

## (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		22,294,825.01		18,570,397.02
递延所得税负债		254,350,291.75		233,432,314.01

## (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	158,282.81	204,399.88
可抵扣亏损	84,368,617.91	120,773,742.40
合计	84,526,900.72	120,978,142.28

**(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
2019 年		47,819,539.19	
2020 年	46,138,727.04	44,631,785.36	
2021 年	16,989,271.56	16,677,279.54	
2022 年	5,628,077.87	3,929,279.60	
2023 年	6,809,915.34	7,715,858.71	
2024 年	8,802,626.10		
合计	84,368,617.91	120,773,742.40	--

其他说明：

**15、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	2,734,196.49	167,068.00
合计	2,734,196.49	167,068.00

其他说明：

**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	140,000,000.00	160,000,000.00
信用借款	80,000,000.00	
合计	220,000,000.00	160,000,000.00

短期借款分类的说明：

**17、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		3,000,000.00
银行承兑汇票	608,050,000.00	653,750,000.00
合计	608,050,000.00	656,750,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 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	345,401,741.30	402,375,664.94
合计	345,401,741.30	402,375,664.94

## 19、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	79,866,220.96	90,855,822.83
合计	79,866,220.96	90,855,822.83

## 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	943,756.88	221,884,159.00	221,741,312.67	1,086,603.21
二、离职后福利-设定提存计划		20,784,170.47	20,784,170.47	
合计	943,756.88	242,668,329.47	242,525,483.14	1,086,603.21

## (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	24,808.34	189,501,641.63	189,526,449.97	
2、职工福利费		14,126,534.87	14,126,534.87	
3、社会保险费		11,956,936.58	11,956,936.58	
其中：医疗保险费		9,584,382.98	9,584,382.98	
工伤保险费		1,338,701.95	1,338,701.95	
生育保险费		785,386.32	785,386.32	
大病医疗		248,465.33	248,465.33	
4、住房公积金		3,026,599.35	3,026,599.35	
5、工会经费和职工教育经费	918,948.54	3,272,446.57	3,104,791.90	1,086,603.21
合计	943,756.88	221,884,159.00	221,741,312.67	1,086,603.21

## (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		20,033,544.35	20,033,544.35	
2、失业保险费		750,626.12	750,626.12	
合计		20,784,170.47	20,784,170.47	

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,712,449.44	2,909,739.14
消费税	343,859.92	551,858.73
企业所得税	16,951,963.91	11,796,402.12
个人所得税	1,185,819.62	330,020.95
城市维护建设税	304,036.77	646,216.53
房产税	289,987.16	932,902.48
教育费附加	177,268.16	319,807.27
地方教育附加	118,295.91	213,155.89

水利建设基金	264,779.05	407,806.93
印花税	38,028.94	51,648.34
其他	32,081.89	179,503.36
合计	22,418,570.77	18,339,061.74

## 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	342,431,082.72	339,406,906.24
合计	342,731,947.82	339,707,771.34

### (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

### (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	35,426,839.87	42,264,652.43
押金保证金	56,790,818.99	34,474,972.98
应付门店租金	153,427,020.58	150,057,394.68
预提费用	27,352,590.02	29,442,153.98
其他	69,433,813.26	83,167,732.17
应付股利		
合计	342,431,082.72	339,406,906.24

## 23、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	2,696,719.64		58,412.64	2,638,307.00	
会员积分	38,361,327.58	26,884,797.23	31,770,193.38	33,475,931.43	
合计	41,058,047.22	26,884,797.23	31,828,606.02	36,114,238.43	--

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	2,696,719.64			58,412.64			2,638,307.00	与资产相关

## 24、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：

## 25、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：

## 26、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	614,367,198.51	81,939,554.08			20,484,888.52	61,454,665.56		675,821,864.07
其他权益工具投资公允价值变动	614,367,198.51	81,939,554.08			20,484,888.52	61,454,665.56		675,821,864.07
其他综合收益合计	614,367,198.51	81,939,554.08			20,484,888.52	61,454,665.56		675,821,864.07

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：

## 27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	149,378,562.82	9,664,196.85		159,042,759.67
合计	149,378,562.82	9,664,196.85		159,042,759.67

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。

## 28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,039,959,083.83	903,804,565.87
调整后期初未分配利润	1,039,959,083.83	903,804,565.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	174,425,756.01	141,430,326.27
减：提取法定盈余公积	9,664,196.85	5,275,808.31
应付普通股股利	86,973,224.80	
期末未分配利润	1,117,747,418.19	1,039,959,083.83

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。

## 29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,232,965,512.54	2,700,978,694.35	3,564,281,946.58	2,959,974,115.44
其他业务	222,694,409.15	4,209,987.84	200,331,626.94	2,863,985.24
合计	3,455,659,921.69	2,705,188,682.19	3,764,613,573.52	2,962,838,100.68

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

### 2. 利息收入

项目	本期数	上年同期数
动产质押贷款利息收入	2,921,379.77	3,911,393.86
财产权利质押贷款利息收入	16,029,817.81	31,457,479.83
房地产抵押贷款利息收入	135,788,289.59	121,044,182.49
保理业务利息收入	25,249,196.18	19,075,071.02
转贷业务利息收入	4,552,299.84	
小计	184,540,983.19	175,488,127.20

## 30、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	7,812,999.90	8,195,711.88
城市维护建设税	5,222,023.24	5,346,777.32
教育费附加	4,107,116.88	4,032,459.47
房产税	16,334,960.17	15,095,515.90
土地使用税	2,407,105.60	2,407,105.60
车船使用税	16,200.00	22,291.00
印花税	1,268,876.73	758,580.83
其他	7,580.51	8,470.00
合计	37,176,863.03	35,866,912.00

其他说明：

### 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	154,229,668.27	152,194,988.02
水电费	37,569,663.23	39,254,590.37
运杂费	26,152,074.23	24,239,035.28
广告费	15,045,522.48	26,916,306.89
物料消耗	10,518,739.71	11,401,844.56
其他	21,760,595.86	22,398,335.71
合计	265,276,263.78	276,405,100.83

其他说明：

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁费	129,897,871.80	155,908,951.94
管理人员薪酬	88,043,268.32	86,533,788.08
折旧费	59,180,597.83	65,727,603.45
长期待摊费用摊销	35,168,815.30	35,350,951.70
水电费	15,430,835.71	17,415,063.41
修理费	13,961,719.63	13,402,177.11
无形资产摊销	12,775,599.30	12,039,119.72
燃料费	8,108,040.66	7,761,521.76
其他	37,949,352.79	47,154,374.09
合计	400,516,101.34	441,293,551.26

其他说明：

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,636,716.69	8,359,189.61
减：利息收入	11,049,557.44	9,899,478.91
手续费支出	-1,815,860.15	146,414.49
合计	-1,228,700.90	-1,393,874.81

### 34、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]	5,699,436.98	11,884,203.19

### 35、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	-0.31	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	34,529,963.72	
委托贷款投资收益		3,069,968.54
合计	34,529,963.41	3,069,968.54

### 36、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	-90,713.21	
其他流动资产减值损失	-22,980,617.43	
应收账款坏账损失	-183,242.03	
合计	-23,254,572.67	

### 37、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-509,317.55
二、存货跌价损失	-619,697.00	-509,132.24
十四、其他		-15,278,124.95
合计	-619,697.00	-16,296,574.74

### 38、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-3,217,168.04

### 39、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	9,766,862.05	1,012,586.21	9,766,862.05
罚没收入	64,797.50	325,164.16	64,797.50
非流动资产毁损报废损失	21,071.16		21,071.16
赔偿收入	18,080.00	96,876.61	18,080.00
其他	525,468.77	219,649.28	525,468.77
合计	10,396,279.48	1,654,276.26	

### 40、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		100,000.00
非流动资产毁损报废损失	727,731.44		727,731.44
赔偿支出	767,710.00		767,710.00
罚款支出		123,025.55	
其他	959,147.34	758,950.40	959,147.34
合计	2,554,588.78	881,975.95	2,554,588.78

### 41、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	60,639,349.31	57,085,344.50
递延所得税费用	-3,291,338.77	-4,029,606.07

合计	57,348,010.54	53,055,738.43
----	---------------	---------------

## (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	257,369,329.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	64,342,332.38
子公司适用不同税率的影响	-1,183,691.50
调整以前期间所得税的影响	-7,632.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	643,598.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-484,644.86
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	2,670,539.61
取得的股息、红利等权益性投资收益	-8,632,490.93
所得税费用	57,348,010.54

## 42、其他综合收益

详见附注五(一)25 之说明。

## 43、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	11,049,557.44	9,899,478.91
政府补助	2,846,951.12	8,647,083.59
票据保证金净减少额	22,816,000.00	29,738,000.00
供应商押金及其他	29,174,484.79	
其他营业外收入	608,346.27	641,690.05
合计	66,495,339.62	48,926,252.55

### (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	111,046,595.51	124,233,798.58
付现的管理费用	202,924,105.26	239,090,905.35
支付押金及其他	1,685,459.75	30,528,845.02
合计	315,656,160.52	393,853,548.95

### (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	

## 44、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	200,021,318.96	168,307,314.23
加：资产减值准备	23,874,269.67	16,296,574.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,214,868.19	65,789,101.53
无形资产摊销	12,775,599.30	12,039,119.72
长期待摊费用摊销	35,168,815.30	35,350,951.70
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）		3,217,168.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	706,660.28	
财务费用（收益以“-”号填列）	11,636,716.69	8,359,189.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,529,963.41	-3,069,968.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,724,427.99	-4,474,801.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	433,089.22	445,195.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,719,485.04	-21,239,481.02

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-295,455,398.46	-183,692,561.66
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-84,706,989.90	-130,418,816.06
经营活动产生的现金流量净额	-70,865,957.11	-33,091,013.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	748,339,603.90	917,228,923.16
减：现金的期初余额	917,228,923.16	836,347,975.19
现金及现金等价物净增加额	-168,889,319.26	80,880,947.97

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	748,339,603.90	917,228,923.16
其中：库存现金	3,539,416.64	4,132,195.21
可随时用于支付的银行存款	720,779,393.67	884,497,722.67
可随时用于支付的其他货币资金	24,020,793.59	28,599,005.28
三、期末现金及现金等价物余额	748,339,603.90	917,228,923.16

## 45、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	182,451,000.00	票据保证金
固定资产	739,724,118.38	借款抵押
无形资产	162,693,954.68	借款抵押
合计	1,084,869,073.06	--

## 46、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	3,769,464.05	其他收益	3,769,464.05



2019 物流标准化支持项目	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
长沙市雨花区促进区域产业发展扶植奖励办法	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018 芙蓉区产业扶持奖金	350,000.00	其他收益	350,000.00
经济工作会奖	30,000.00	其他收益	30,000.00
娄底市商务局粮食局消费季专项奖	20,000.00	其他收益	20,000.00
2019 企业标准化建设以补代投	20,000.00	其他收益	20,000.00
稳岗补贴	9,972.93	其他收益	9,972.93

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 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

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
湖南通程非融资性担保有限公司	投资新设	2019-9-4	170,000,000.00	85.00%
湖南通程中小企业转贷引导基金（有限合伙）	投资新设	2019-4-15	39,825,000.00	59.00%
湖南通程定制科技有限公司	投资新设	2019-8-22	1,666,600.00	83.33%

#### (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
湖南通程峰乐乐信息科技有限公司	注销	2019-10-25	1,769,034.23	-2,364,191.09

## 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
湖南通程投资有限公司	郴州市	郴州市	房地产	100.00%		设立
长沙通程电子商务有限公司	长沙市	长沙市	商业	100.00%		设立
通程商业保理(深圳)有限公司	长沙市	深圳市	金融业	100.00%		设立
长沙通程寄卖有限责任公司	长沙市	长沙市	商业	100.00%		设立
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
湖南通程中小企业转贷引导基金(有限合伙)	长沙市	长沙市	转贷服务	59.00%		设立
湖南通程定制科技有限公司	长沙市	长沙市	商业	83.33%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司及子公司长沙通程国际大酒店有限公司分别持有湖南通程典当有限责任公司37.50%和35.50%股权。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南通程典当有限责任公司	28.78%	23,299,697.37		214,070,653.38

## (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	789,911,734.99	10,593,514.90	800,505,249.89	7,631,817.38	19,160,722.2	7,650,978.10	707,963,579.90	6,598,034.71	714,561,614.61	7,995,916.22	6,602.03	8,002,518.25

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	157,736,232.42	86,295,175.43	86,295,175.43	-50,070,612.54	159,649,683.30	92,754,361.48	92,754,361.48	4,355,245.41
(续上表)								

## 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）2、五（一）3、五（一）7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2019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40.85%(2018年12月31日：30.94%)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%—80%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	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		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	160,000,000.00	164,186,726.03	164,186,726.03		
应付票据	656,750,000.00	656,750,000.00	656,750,000.00		
应付账款	402,375,664.94	402,375,664.94	402,375,664.94		
其他应付款	339,707,771.34	339,707,771.34	339,707,771.34		
小 计	1,558,833,436.28	1,563,020,162.31	1,563,020,162.31		

#### (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2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币220,000,000.00元(2018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。本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	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	1,262,524,181.93		14,112,839.63	1,276,637,021.56
持续以公允价值计量的资产总额	1,262,524,181.93		14,112,839.63	1,276,637,021.56
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2019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2019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。

## 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。

### 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、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新余竞道投资管理合伙企业（有限合伙）	母公司的股东
长沙通程投资管理有限公司	受同一母公司控制

#### 4、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	52,843,000.00	2019年11月27日	2020年11月26日	否
长沙通程实业(集团)有限公司	98,833,000.00	2019年08月02日	2020年08月01日	否
长沙通程实业(集团)有限公司	102,606,000.00	2019年08月30日	2020年08月20日	否

##### (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	4,360,000.00	4,030,000.00

##### (3) 其他关联交易

公司于 2019 年 4 月 11 日召开第六届第十四次董事会，审议《关于拟发起设立湖南通程中小企业转贷引导基金(有限合伙)的议案》，关联董事在表决时进行回避，该议案无须提交公司股东大会审议。

本公司与新余竞道投资管理合伙企业（有限合伙）、长沙通程投资管理有限公司共同发起设立湖南通程中小企业转贷引导基金(有限合伙)，其中本公司比例为 59.00%，新余竞道投资管理合伙企业（有限合伙）持股比例为 40.00%，长沙通程投资管理有限公司持股比例为 1.00%。

#### 5、关联方应收应付款项

### 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	121,165,827.08
1-2年	114,627,168.65
2-3年	109,723,481.03

3年以上	1,095,976,616.39
小 计	1,441,493,093.15

## 2、其他

### 十四、资产负债表日后事项

#### 1、其他资产负债表日后事项说明

(一) 关于成立湖南通程小额贷款有限责任公司(暂定名,最终以工商登记为准)

公司于2020年4月16日召开第六届董事会第十九次会议,会议审议通过《关于全资设立小额贷款公司的议案》,拟以自有资金20,000万元全资设立子公司湖南通程小额贷款有限责任公司(暂定名,以下简称“通程小贷公司”)。本次对外投资不构成关联交易,也不构成重大资产重组,不需要提交股东大会审议。小贷公司的设立需经过地方金融监管部门的行政批准,可能存在审批不通过的风险,公司将密切关注投资审批进展,及时履行信息披露义务。

(二) 关于新型冠状病毒感染肺炎疫情对公司的影响

因受新型冠状病毒感染肺炎疫情的影响,国家采取了全国范围内的严格防控措施,在疫情严控期间,公司商业零售板块和酒店经营板块所有线下实体门店闭店歇业。疫情防控后期,公司经营门店在充分保障员工和消费者生命健康安全的基础上部分恢复营业,但营业期间,受疫情的持续影响,员工返岗、客流、物流受限,营业收入同比大幅下降,对公司 2020 年第一季度的经营业绩带来了重大影响。

### 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	3,313,970,467.60	245,511,082.33	187,537,728.44	106,818,373.49	3,640,200,904.88
营业、利息成本	2,704,008,552.23	45,443,848.84	3,879,694.65	47,985,813.53	2,705,346,282.19
资产总额	3,747,967,713.79	1,270,757,696.45	1,332,398,499.94	1,249,185,164.16	5,101,938,746.02
负债总额	860,359,875.19	888,078,920.84	161,595,079.21	14,261.00	1,910,019,614.24



## 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	2,796,018.77	100.00%	141,376.70	5.06%	2,654,642.07	1,819,217.77	100.00%	91,496.95	5.03%	1,727,720.82
其中：										
合计	2,796,018.77	100.00%	141,376.70	5.06%	2,654,642.07	1,819,217.77	100.00%	91,496.95	5.03%	1,727,720.82

按组合计提坏账准备：49,879.75

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	2,796,018.77	141,376.70	5.06%

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）	2,781,388.95
1 至 2 年	13,363.00
2 至 3 年	85.00
3 年以上	1,181.82
4 至 5 年	1,181.82
合计	2,796,018.77

## (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	91,496.95	49,879.75				141,376.70
合计	91,496.95	49,879.75				141,376.70

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 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	712,900.47	25.50%	35,645.02
第二名	245,829.00	8.79%	12,291.45
第三名	229,518.00	8.21%	11,475.90
第四名	164,649.00	5.89%	8,232.45
第五名	115,099.00	4.12%	5,754.95
合计	1,467,995.47	52.51%	

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	725,537,455.66	597,900,360.98
合计	725,537,455.66	597,900,360.98

**(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	716,000,000.00	580,000,000.00
应收代垫费用	8,859,438.51	14,567,362.33
押金保证金	2,617,475.50	4,415,618.85

备用金	1,208,304.58	1,616,315.41
其他	309,208.67	1,057,730.16
合计	728,994,427.26	601,657,026.75

## 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	728,906.47	321,999.19	2,705,760.11	3,756,665.77
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-108,547.18	108,547.18		
--转入第三阶段		-77,339.68	77,339.68	
本期计提	-294,900.75	-136,112.32	325,231.23	-105,781.84
本期转回			193,912.33	193,912.33
2019 年 12 月 31 日余额	325,458.54	217,094.37	2,914,418.69	3,456,971.60

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）	722,509,170.89
1 至 2 年	2,170,943.66
2 至 3 年	1,546,793.55
3 年以上	2,767,519.16
3 至 4 年	409,875.12
4 至 5 年	561,004.84
5 年以上	1,796,639.20
合计	728,994,427.26

## 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	3,756,665.77	-105,781.84	193,912.33			3,456,971.60
合计	3,756,665.77	-105,781.84	193,912.33			3,456,971.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
零星往来应收客户	193,912.33	冲销已计提坏账准备
合计	193,912.33	--

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

#### 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	563,000,000.00	1 年以内	77.23%	
第二名	内部往来	152,000,000.00	1 年以内	20.85%	
第三名	水电费	2,020,696.41	1-2 年	0.28%	202,069.64
第四名	保证金	1,500,000.00	5 年以上	0.21%	1,500,000.00
第五名	内部往来	1,000,000.00	1 年以内	0.14%	
合计	--	719,520,696.41	--	98.71%	1,702,069.64

### 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	970,526,442.31		970,526,442.31	762,034,842.31		762,034,842.31
合计	970,526,442.31		970,526,442.31	762,034,842.31		762,034,842.31

#### (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	
长沙通程国际酒店管理有限责任公司	2,325,079.52					2,325,079.52	
湖南通程投资有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
长沙通程电子商务有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
通程商业保理(深圳)有限公司	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	
湖南通程蜂乐乐信息科技有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00				
湖南通程奢品科技有限公司	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				1,666,600.00	
合计	762,034,842.31	211,491,600.00	3,000,000.00			970,526,442.31	

#### 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	2,974,563,043.04	2,625,552,663.99	3,305,611,666.52	2,892,366,109.46
其他业务	218,150,738.37		195,458,254.86	66,037.73
合计	3,192,713,781.41	2,625,552,663.99	3,501,069,921.38	2,892,432,147.19

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,938,579.77	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	34,529,963.72	
委托贷款投资收益		3,069,968.54
合计	32,591,383.95	3,069,968.54

## 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	-706,660.28	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	3,769,464.05	
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）	1,988,385.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,548,350.98	
减：所得税影响额	2,692,342.16	
少数股东权益影响额	73,140.06	
合计	10,834,058.10	--

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	6.14%	0.3209	0.3209
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.76%	0.3010	0.3010

## 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)2019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

2020 年 4 月 18 日