

长沙通程控股股份有限公司 二〇一六年财务决算报告

2016 年公司一直秉持董事长提出的“十六字”方针为指南，在确保公司全年各项经营目标基本达成的基础上，加快转型调整，强化成本管控，优化网点布局和提升门店的经营质量，并着力寻求在专业执行能力和创新能力上的提升突破。2016 年公司实现营业收入 386,080.83 万元（不含税），实现利润总额 16,008.10 万元，公司已形成商业、酒店、综合投资三大主业板块协同发展的格局，并形成了良性互动、优势互补、资源共享的商业模式，从而确保公司未来健康、可持续的发展。

公司 2016 年度财务会计报表，经天健会计师事务所有限责任公司审计验证，出具天健审〔2017〕2-215 号 标准无保留意见的审计报告，合并会计报表反映的主要财务数据如下：

一、资产结构及变动情况：

1、总资产：2016 年末公司总资产为 397,758.88 万元，2015 年末公司总资产为 384,299.23 万元，较上年年末增加 13,459.64 万元，增幅为 3.5%。

2、流动资产：2016 年末公司流动资产为 196,948.93 万元，2015 年末公司流动资产为 203,323.82 万元，较上年年末减少 6,374.89 万

元，降幅为 3.14%。

3、非流动资产：2016 年末公司非流动资产为 200,809.95 万元，2015 年末公司非流动资产为 180,975.41 万元，较上年年末增加 19,834.54 万元，增幅为 10.96%。

4、资产变动较大的项目主要是：

(1) 货币资金期末数较期初数增加 2.86%（绝对额增加 3,007.80 万元）。

(2) 预付款项期末数较期初数增加 145.52%（绝对额增加 2,105.79 万元），主要系新开门店预付的租金。

(3) 存货期末数较期初数减少 5.28%（绝对额减少 1,829.80 万元），主要系公司进一步加强存货管理，提高存货周转率所致。

(4) 其他流动资产期末数较期初数减少 16.61%（绝对额减少 9,884.20 万元），主要系公司收回株洲华晨委托贷款 18,000 万元，典当贷款业务本期增加以及公司子公司保理公司新增保理款 4,630 万所致。

(5) 可供出售金融资产期末数较期初数增加 19.96%（绝对额增加 4,800 万元），主要系公司本期新增投资长银五八消费金融公司所致，公司持股比例为 16%。

(6) 固定资产期末数较期初数增加 15.85%（绝对额增加 16,861.41 万元），主要系公司本期物流仓库竣工投入使用增加固定资产所致。

二、负债结构及变动情况：

1、负债总额：2016 年末公司总负债为 188,990.92 万元，2015 年末公司总负债为 187,169.39 万元，较上年年末增加 1,821.53 万元，增幅为 0.97%。

2、流动负债：2016 年末公司流动负债为 182,200.67 万元，2015 年末公司流动负债为 180,834.97 万元，较上年年末增加 1,365.70 万元，增幅为 0.76%。

3、负债变动较大的项目主要是：

(1) 短期借款期末数较期初数减少 17.24%（绝对额减少 4,000 万元），主要系银行借款减少所致。

(2) 应付票据期末数较期初数增加 3.06%（绝对额增加 2,207 万元）。

(3) 应付账款期末数较期初数减少 9.59%（绝对额减少 4,094.99 万元），主要系公司调整了供应商结算账期，优化了结算流程所致。

三、股东权益

1、股本年末数为 54,358.27 万元，较上年没有变化。

2、资本公积年末数为 41,739.55 万元，较上年没有变化。

3、盈余公积年末数为 13,681.50 万元，较上年年末数 12,824.63 万元增加 856.87 万元，系本年度按公司实现净利润的 10%计提盈余公积所致。

4、未分配利润年末数为 84,839.09 万元，较上年年末数 75,471.11 万元增加 9,367.98 万元。系本年实现净利润 10,224.85 万元，提取盈余公积 856.87 万元所致。

四、经营业绩及变动情况：

1、营业情况：

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	增减额	增减比例
营业收入	386,080.83	422,873.43	-36,792.6	-8.7%
营业成本	301,990.36	337,724.74	-35,734.38	-10.58%

(1) 营业收入本期数较上年同期数减少 8.7%(绝对额减少 36,792.6 万元)，主要系公司受宏观经济环境影响，本期公司商业和酒店行业销售均下降所致。

(2) 营业成本本期数较上年同期数减少 10.58%(绝对额减少 35,734.38 万元)，主要系本期销售下降，成本同比下降所致。

2、期间费用：

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	增减额	增减比例
销售费用	26,831.70	25,874.21	957.49	3.7%
管理费用	42,021.81	44,515.07	-2,493.26	-5.6%
财务费用	-472.60	-1,040.96	568.36	54.60%

(1) 管理费用本期数较上年同期数减少 5.6%（绝对额减少 2,493.26 万元），主要系根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将 2016 年 5-12 月印花税、房产税和土地使用税发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列

报于“管理费用”项目所致。

3、资产减值损失：

2016 年度资产减值损失为 341.07 万元，较上年同期 112.11 万元增加 228.96 万元，主要系公司根据谨慎性原则，增加典当公司和保理公司的坏账准备计提比例所致。

4、盈利水平：

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	增减额	增减比例
营业利润	15,155.12	14,251.82	903.3	6.34%
利润总额	16,008.10	15,982.79	25.31	0.16%
归属于母公司的净利润	10,224.85	10,241.07	-16.22	-0.16%

报告期内公司虽然受市场低迷及政策影响，销售下降 8.7%，但公司加强内部管理，深化转型，营业利润和利润总额均保持同比增加。

五、现金流量及变动情况

1、经营活动现金流量：

2016 年经营活动产生的现金流入为 449,457.70 万元，较上年同期 497,066.12 万元相比减少 47,608.42 万元，减幅为 9.58%。

2016 年经营活动产生的现金流出为 440,573.15 万元，较上年同期 481,848.08 万元减少 41,274.93 万元，减幅为 8.57%。

2016 年公司经营活动产生的现金流量净额为 8,884.55 万元，较上年同期 15,218.04 万元减少 6,333.49 万元，较上年同期减幅 41.62%，主要系公司进一步优化供应商结算的账期，导致经营活动

现金净流量减少。

2、投资活动现金流量：

2016 年投资活动产生的现金净流量为-2,151.66 万元，较上年同期-19,322.16 万元增加 17,170.50 万元，主要系公司本期收回株洲华晨委托贷款所致；

3、筹资活动现金流量：

2016 年筹资活动现金净流量为-5,087.13 万元，较上年同期 6,859.11 万元减少 11,946.24 万元，主要系公司本期归还银行借款以及上期分配现金股利所致。

六、主要财务指标

项目	2016 年	2015 年	增减比例
销售毛利率	19.98%	18.91%	1.07%
销售净利率	3.02%	2.62%	0.40%
净资产收益率	5.40%	5.57%	-0.17%
资产负债率	47.51%	48.70%	-1.19%
流动比率	105.79%	112.44%	-6.65%
速动比率	86.24%	92.46%	-6.22%
应收账款周转天数	1.14	0.88	0.26
存货周转天数	40.24	41.48	-1.24
每股净资产	3.84	3.62	6.09%
每股收益	0.1881	0.1884	-0.16%
每股经营活动现金流	0.16	0.28	-41.63%

2016 年度公司主要财务指标与上年同期对比情况，反映出公司在经营管理主要方面与上年度的变化状况。本年度公司受市场低迷及政策影响，本期商业和酒店行业销售同比下降，但公司综合投资板块抓住市场机遇，收入与利润同比增幅较大，故公司合并利润较上年基本持平；运营能力中应收账款周转天数增加 0.26 天，存货周转天数较上年同期下降 1.24 天，主要系公司持续加强存货管理，提高存货周转率，降低了库存所致；偿债能力指标中资产负债率为 47.51%，较上年略有下降；流动比率和速动比率较上年同期分别下降 6.65%和 6.22%，主要系公司计提的门店租金因租赁方原因暂未支付增加其他应付款所致。

长沙通程控股股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 13 日