



长沙通程控股股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人周兆达、主管会计工作负责人李晞及会计机构负责人(会计主管人员)魏豫曦声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司面临的行业特征和趋势及风险因素，具体参见本报告第三节第十一小节“公司未来发展与展望”的相关内容，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 543582655 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.60 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	5
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理.....	25
第五节 环境和社会责任 .....	40
第六节 重要事项.....	42
第七节 股份变动及股东情况 .....	51
第八节 优先股相关情况 .....	56
第九节 债券相关情况 .....	57
第十节 财务报告.....	58

## 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）2021 年度在《证券时报》及巨潮资讯网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。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、通程控股	指	长沙通程控股股份有限公司
通程集团、控股股东	指	长沙通程实业(集团)有限公司
通程国际大酒店	指	长沙通程国际大酒店有限公司
通程温泉大酒店	指	长沙通程温泉大酒店有限公司
麓山酒店	指	长沙通程麓山大酒店有限公司
通程典当	指	湖南通程典当有限责任公司
通程小贷	指	长沙通程小额贷款有限责任公司
通程转贷基金	指	湖南通程中小企业转贷引导基金（有限合伙）
通程非融担保	指	湖南通程非融资性担保有限公司
通程保理	指	通程商业保理（深圳）有限公司
通程奢品	指	湖南通程奢品科技有限公司
通程定制	指	湖南通程定制科技有限公司
通程电商	指	长沙通程电子商务有限公司
通程百货	指	通程百货分公司
通程电器	指	通程电器分公司
通程物流	指	通程物流分公司
通程物业	指	通程物业分公司
消费金融公司	指	长银五八消费金融股份有限公司
长沙银行	指	长沙银行股份有限公司
A 股	指	在中国境内证券交易所上市、以人民币标明面值、以人民币认购和交易的普通股股票
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨格艺	文启明
联系地址	长沙市劳动西路 589 号	长沙市劳动西路 589 号
电话	0731-85534994	0731-85534994
传真	0731-85535588	0731-85535588
电子信箱	gege1608@126.com	1632079518@qq.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	长沙市劳动西路 589 号长沙通程控股股份有限公司证券研发部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91430000183800499R
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号
签字会计师姓名	李剑 赵娇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入(元)	2,154,385,212.34	2,142,960,106.54	0.53%	3,455,659,921.69
归属于上市公司股东的净利润(元)	138,470,858.40	181,116,202.06	-23.55%	174,425,756.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	113,257,413.19	109,888,754.64	3.07%	163,591,697.91
经营活动产生的现金流量净额(元)	342,392,421.94	68,567,275.51	399.35%	-70,865,957.11
基本每股收益(元/股)	0.2547	0.3332	-23.56%	0.3209
稀释每股收益(元/股)	0.2547	0.3332	-23.56%	0.3209
加权平均净资产收益率	4.62%	5.88%	-1.26%	6.14%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产(元)	5,794,738,074.67	5,332,350,283.79	8.67%	5,101,938,746.02
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,022,721,564.91	3,170,044,071.66	-4.65%	2,913,590,160.22

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

定性

 是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

 是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

 适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

 适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	567,118,286.19	571,780,079.99	554,648,111.16	635,398,320.99
归属于上市公司股东的净利润	19,634,669.18	65,481,473.82	38,864,529.52	14,490,185.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,711,068.13	64,326,910.65	30,924,272.22	295,162.19
经营活动产生的现金流量净额	-173,379,226.02	-187,802,851.08	34,191,371.96	342,392,421.94

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	13,020,102.21	67,468,256.14	-706,660.28	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	9,292,501.08	11,952,512.06	3,769,464.05	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政	3,181,016.58	1,741,146.52	1,988,385.57	



府补助除外)				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,996,585.71	5,873,342.86	8,548,350.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		3,682,296.17		
减：所得税影响额	6,058,463.51	19,164,130.70	2,692,342.16	
少数股东权益影响额（税后）	218,296.86	325,975.63	73,140.06	
合计	25,213,445.21	71,227,447.42	10,834,058.10	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中零售相关业的披露要求

2021年，疫情在全球范围内持续扩散，全球经济复苏动能减弱。国内经济转型、结构调整以及疫情反复，经济下行压力持续加大。市场有效需求和消费意愿、消费结构进一步分化，传统消费行业受影响巨大，公司主业零售业、酒店业依然呈现营收增长乏力、利润普遍下滑的行业特征。据国家统计局初步统计，2021年全年社会消费品零售总额440,823亿元，比上年增长12.5%；商品零售393,928亿元，比上年增长11.8%；限额以上零售业单位中的超市、便利店、百货店、专业店和专卖店零售额比上年分别增长6.0%、16.9%、11.7%、12.8%和12.0%。从区域市场看，湖南省委省政府、长沙市委市政府根据习近平总书记考察湖南的重要指示，提出“三高四新”发展战略，各类政策相继出台，为零售行业发展营造更好的营商环境。2021年，湖南省实现社会消费品零售总额18596.85亿元，同比增长14.4%；两年平均增长5.6%，高于全国平均水平1.7个百分点。其中，限额以上批发零售、住宿餐饮业单位实现零售额6535.0亿元，增长14.5%。全省限额以上住宿和餐饮业法人单位实现零售额267.00亿元，同比增长18.9%，两年平均增长6.2%。长沙市全年实现社会零售额4016.64亿元，增长14.5%；住宿业实现零售额51.99亿元，增长14.0%；餐饮业实现零售额427.56亿元，增长17.0%。

目前公司处在转型提质的重要阶段，公司主业的整体经营情况与行业发展特征和趋势不存在大的差异。（具体情况参见公司主营业务分析之“概述”）

报告期内，传统商业零售和酒店行业，受国内外宏观经济现状以及新冠疫情的持续影响，继续呈现组织化程度逐渐提高、行业竞争更加激烈、消费结构分化加剧的趋势特征。

公司主营业务主要立足本地区域市场，公司的品牌信誉度与知名度、业态功能集合、经营网点布局、门店数量和质量、经营管理效能、综合市场占有率处于区域市场的行业前列，公司是商业零售全国百强企业，国家级守合同、重信用企业，2021年上半年，联商网显示，公司在零售业上市公司中营业总收入排名31位。报告期内，公司商业零售业务实现营收规模相对稳定，其中主力门店通程（星沙）、通程（麓山）、通程（浏阳）商业广场在对应区域仍保持着份额的稳定。综合投资板块面临行业收益率整体下降的趋势，报告期内通过不断调整业务结构和经营模式，其规范化、专业化程度，风控体系，综合经营能力和利税实现水平在区域内的类金融行业中保持领先优势。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中零售相关业的披露要求

（一）公司主要业务及模式：公司主要业务为商业零售业、综合投资业及旅游酒店业，是区域内综合功能最全的大型现代服务业企业集团。其中：商业零售经营业态包括购物中心、百货、电器连锁经营以及线上专业平台，同时配套大型专业仓储物流配送业务及物业管理业务，公司商业零售经营网点覆盖湖南省所有地级市及部分三级城镇的核心商圈，经营模式主要包括联销、经销、自营和商业物业出租；综合投资业务涵盖典当、小额贷款、商业保理、中小企业转贷基金、非融担保、二手奢侈品专营、定制业务、股权投资等多业态、分层次的综合功能；酒店业已经形成了以商务型、会议型、度假休闲型的经营组合，经营资产全部为公司自有物业，位于省会长沙核心地段，主要业务包括会议、客房、餐饮、物业出租、出品经营及管理输出。报告期内，公司主要业务模式和经营模式未发生重大变化。

（二）商业零售业务情况

1、报告期内公司经营门店信息

文

## (1) 营业收入前9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	3.3	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	4.75	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	5.22	20年	2013年5月
4	长沙	百货红星商业广场	长沙市雨花区湘府路517号	租赁	3.29	20年	2010年1月
5	浏阳	百货浏阳商业广场	浏阳市金沙中路1号	租赁	3.32	15年	2009年5月
6	长沙	百货华晨商业广场	长沙市万家丽中路2段8号华晨商业广场	租赁	1.95	20年	2015年2月
7	长沙	百货香樟店	长沙市雨花区香樟路819号万坤图财富广场1-4楼	租赁	4.11	20年	2017年1月
8	娄底	百货娄底商业广场	娄底市娄星区娄星南路与人和街交汇处	租赁	3.1	20年	2018年2月
9	长沙	百货东塘店	长沙劳动西路589号金色家族	自用	1.19	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	电器连锁东塘旗舰店	湖南省长沙市雨花区劳动东路4号潇湘明星村	租赁	0.93	8年	2004年7月
2	长沙	电器连锁星沙店	长沙县星沙镇开元路1号	自用	0.49	永久	2004年1月
3	长沙	电器连锁西站店	长沙市岳麓区枫林三路82号	租赁	0.43	5年	2010年12月
4	长沙	电器连锁红星店	长沙市雨花区中意一路541号	租赁	0.3	5年	2006年8月
5	娄底	电器连锁娄底九龙店	娄底市长青中街20号	租赁	0.28	3年	2005年9月
6	岳阳	电器连锁岳阳步行街店	岳阳市德胜北路兆丰商厦	租赁	0.74	12年	2009年9月
7	长沙	电器连锁伍家岭店	长沙市开福区芙蓉中路一段59号建鸿达现代公寓	租赁	0.45	8年	2007年12月
8	长沙	电器连锁麓山店	长沙市岳麓区枫林路2号	自用	0.32	永久	2010年2月
9	邵阳	电器连锁邵阳广场店	邵阳市双清区东风路18号	租赁	0.28	5年	2006年10月
10	娄底	电器连锁涟钢店	娄底市经济技术开发区凤阳街	租赁	0.17	4年	2009年3月

文

## 2、报告期内公司新开和关闭门店信息

## (1) 2021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	无							

## (2) 2021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	新化店	百货	新化	新化县梅苑开发区上梅东路东方财富街	1.85	租赁	20年	2021年9月	物业方经营调整
2	溆浦店	电器	溆浦	湖南省溆浦县卢峰镇警予路(解放街)经贸大厦	0.18	租赁	10年	2021年1月	合同到期未续签
3	新化店	电器	新化	新化县梅苑开发区上梅东路东方财富街	0.23	租赁	20年	2021年10月	物业方经营调整
4	新晃店	电器	新晃	湖南省怀化市新晃县城北鼓楼广场	0.05	租赁	10年	2021年11月	物业方经营调整

## (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
东塘店	2022年5月	计划继续租赁
芙蓉南路店	2022年3月	计划继续租赁
月湖店	2022年5月	计划继续租赁
益阳大海棠店	2022年9月	计划继续租赁
益阳秀峰店	2022年8月	计划继续租赁

## 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	9.24	6	20.99
湖南	电器	2	0.8	40	10.29

## 4、报告期内店效信息

## (1) 零售收入情况

地区	业态	年度零售收入(万元)	与上年同期相比(万元)	年度零售收入坪效(万元/平米)
湖南地区	百货	38807.53	-4536.29	0.3
	电器	135064.74	5407.00	1.11

## (2) 租赁收入情况

地区	业态	年度租赁收入(万元)	与上年同期相比(万元)	年度租赁收入坪效(万元/平米)
湖南地区	百货	7331.84	539.15	0.06
	电器	309.21	9.47	0.09

## (3) 租金成本情况

文

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	20.99	7593.55	0.036
	电器	11.09	5645.21	0.051

## 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	5337.62		
	经销	33469.91	31101.14	7.08%
电器	经销	135064.74	117991.51	12.64%

## 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）	53767.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.76%

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	23,760.14	15.80%
2	湖南盛美卓越电器销售有限公司	8,820.43	5.87%
3	重庆海尔家电销售有限公司长沙分公司	8,608.36	5.72%
4	广东海信冰箱营销股份有限公司长沙分公司	6,212.92	4.13%
5	青岛海信电器营销股份有限公司长沙分公司	6,366.08	4.23%
合计	--	53,767.93	35.76%

(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》及每年年度考核标准，每季度对滞销和不良品、年度对库存周转进行严格考核。

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

## 8、自有品牌经营情况

报告期内，公司不存在自有品牌销售占公司总收入5%以上的情况。

## 三、核心竞争力分析

公司核心竞争力主要表现在：公司战略定位精准、经营诚信规范、管理适应能动，公司多年始终保持着安全诚信、良性可持的基本面和职业专业、个性生动的状态面，为公司持续、健康、稳定的发展奠定坚实的基础；公司发展积累形成的

文

品牌公信力和服务认可度，在区域市场、消费者和供应商中具备坚实的广度和厚度，不断增强了公司良好的市场影响力；公司多业态协同发展，科学调整业务结构，顽强推进创新经营，具有较为稳定的盈利能力；公司经营物业多为自持物业，资产质量优良、增值空间大，具备较强的抗风险能力；公司坚持风控首一原则，不断优化财务结构和资产结构，通过重构成效运营单元，推进模式迭代，促使公司的组织体系、管理模式、运行机制不断完善，市场适应性和内生抗力不断增强，具备可持续发展能力。

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年度，疫情在全球范围内持续扩散，全球经济复苏动能减弱。国内经济转型、政策纠偏以及疫情反复，经济下行压力持续加大。市场有效需求和消费意愿、消费结构进一步分化，传统消费行业受影响巨大，公司主业零售业、酒店业困难加剧。报告期内，公司经营管理班子带领全体员工清醒主动，顶住压力，科学研判，勤实力为，保证了公司总体运行平稳。

报告期内，公司实现营业总收入23.29亿元（不含税），同比增长0.48%；实现净利润1.61亿元，同比下降22.24%（利润同比下降的主要原因是2020年公司转让子公司股权增加投资收益6,790.68万元，剔除此因素影响，净利润增长922.58万元，增幅4.46%）。截止报告期末，公司总资产为57.95亿元，同比增长8.67%；净资产为33.34亿元，同比下降4.0%；资产负债率42.46%，较同期增加7.61个百分点；流动比与速动比率分别为184.40%、171.19%。2021年，在行业因素、新收入和新租赁准则的双重影响下，公司在经营风险控制、资产保值增值、融资功能体系、资金资产结构等方面仍保持了稳健可持的基础，体现了公司的发展韧性。

报告期内，公司整体运行有序，保持了顽强向上的精神状态和积极、稳健的运行风格。

#### （1）全面推进模式迭代深转的逐步落位

报告期内，公司继续牢牢把握“彻底重构有效运营单元”这一抓手，按照“以对应三定（定位、定性、定量）目标和精专方针为前提设立架构，以清晰功能和量化绩效为依据确立责权，以优化考量和配置为法则保障执行”的原则，着力运营模式的改革，全面推动模式迭代深转的逐步落位。

报告期内，各经营单位按照精简原则，进一步优化组织机构，从柜组、品类、品种、专业线等扁平化责任主体，建立多级运营单元效能的门店评价模型；综合投资板块将组织架构由原来的前后台模式调整为营销线、产品线、赋能线模式，据此重构作业模式，构建产品线的专业打造、赋能线的全方位支撑、营销线的全面拓展，形成为客户提供“1+N”（一个客户、多产品）的一站式个性化、专业化服务的新模式。报告期内，公司还重新整合资产运营部和物业分公司的业务和职能，组建物业资产经营公司，重构资产运营管理系统，强化对公司所有物业资产统一的专业化管理和市场化运营，为切实改进公司的物业管理质量、提升物业资产的运营效率构建了更加科学完善的执行体系。通过模式迭代深转的有力推动，公司全域范围内对权责、效能和对应履职的理解更为深刻，对于催生运营体系的积极效应，并最终实现为其增强内生性、机制性的专业功能赋能建立了良好的基础保障。

#### （2）顽强推动经营质量的稳健提升

报告期内，公司聚焦运营结构的调整、服务品项的丰富、营销方式的改进，着力提升经营质量，力保经营效益的稳定。

1) 在运营结构方面，公司从业态层面和业务动能层面，调整管理结构和资源配置结构。报告期内，商业板块立足市场对对应和可持续发展的实际，对所有经营卖场、门店，实施了相应的调整和资源的优化配置。酒店板块由单一的传统酒店经营调整为“传统酒店+物业”经营。综投板块依据市场需求，业务结构由大而集中向小而分散转变，经营结构由客户管理向产品管理转变，积极开发和储备新产品，年内完成部分新产品的迭代。

2) 在提升经营服务品项方面，公司着力针对提升商品开发采控能力，优化品类结构、提升品质影响、扩充品牌品种、

文

延伸服务链条、创新服务个性这六项具体指标，展开推动。报告期内，商业板块彻改商品开发模式，把握行业商品迭代与消费趋势，优化品类结构和销售结构；推新卖高，横向扩充，纵向深掘，商品适应性与集控能力得到不断提升；通程电器上游品牌资源进一步整合，核心战略品牌销售再上新台阶，全品类客单价较上年同比增长15%。

3) 在改进营销方式方面，一是，加大数字化系统和新技术平台的研发投入，促进双线营销互融，积极拓展会员营销、线上小程序、私域流量及群生态营销；充分运用新媒体做活、做新营销推广，精细会员的运营管理，提高客户忠诚度，提升复购率；二是，在服务上，延伸服务链条、创新服务个性，通过会员拉新、管家上门、落地体验、高效物流多举措巩固公司的服务品牌；综投板块改进营销模式，由分散式获客向集群式获客转变，强化核心客户的战略合作，提升业务增值空间。三是，优化再造实体门店的新场景，强化线下购物的选品体验功能。通程电器按新店铺模型（新类新品、沉浸体验）要求，在严格的投产对应原则下，推动门店转型升级，新装门店在品类品种丰富度、商品结构适应性、场景体验感等方面已成为区域市场具有穿透力和竞争力的样板门店，其中，东塘旗舰店已成为湖南高端品质家电体验中心、家电消费市场的风向标和行业前沿新品首发地。

同时，各业态在经营活动中，立足经营本质，以恪守诚信至上和养成行业素质典范为核心依持，增强品牌营销功能，坚持在激烈的竞争环境下不迷失，确保了阳光、诚信、稳健的经营个性。

### (3) 着力增强风险管控的体系化机能

报告期内，公司从防控化解和壮大载力双向着力，不断增强风险管控的体系化机能，全面达成了风险管控的总体目标和各项分解指标。

公司全域范围内以风控首一作为核心原则，着手按极限思维的标准设制更具防控化解功能的执行操作模型，从制度流程层面、业务操作层面、财务结构层面、资金资产层面进行全面风险核查，开启风险去化工作。商业板块和酒店板块一方面加快库存周转，提升资金使用效率，另一方面积极推进无效低效门店的调改及闲置物业面积的处置，报告期内有效盘活闲置物业上万平方米。综投板块建立了以产品体系、评估体系、核查体系、合规体系、报告体系、制度体系为要素的全面风险管理体系，有效地控制项目风险。物业资产经营公司以预算控制为手段，注重过程控制，着力完善物业、资产经营管理体系，重构了资产采购、调拨、处置流程，在对闲置物业的盘活以及低效资产的处置过程中，开始发挥专业的管理功能。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,154,385,212.34	100%	2,142,960,106.54	100%	0.53%
分行业					
商业零售	1,978,594,549.32	91.84%	1,971,273,797.91	91.99%	0.37%
酒店旅游	175,790,663.02	8.16%	169,171,663.01	7.89%	3.91%
其他收入			2,514,645.62	0.12%	
分产品					
商业零售	1,978,594,549.32	91.84%	1,971,273,797.91	91.99%	0.37%
酒店旅游	175,790,663.02	8.16%	169,171,663.01	7.89%	3.91%
其他收入			2,514,645.62	0.12%	

文

分地区					
湖南地区	2,154,385,212.34	100.00%	2,142,960,106.54	100.00%	0.53%
分销售模式					
商业零售	1,978,594,549.32	91.84%	1,971,273,797.91	91.99%	0.37%
酒店旅游	175,790,663.02	8.16%	169,171,663.01	7.89%	3.91%
其他收入			2,514,645.62	0.12%	

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况**

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、重大采购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	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
商业零售	1,569,407,070.63	97.96%	1,527,285,718.73	97.80%	2.76%
酒店旅游	32,640,443.78	2.04%	32,378,103.48	2.07%	0.81%
其他收入			2,033,041.57	0.13%	

说明

公司商业零售业的成本占比为97.96%，较上年同期的97.8%增加0.16个百分点；酒店旅游业的成本占比2.04%，较上年同期减少0.03个百分点。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

**(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



文

**(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）	3,061,727.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	5.41%
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	湖南广运商贸有限公司	20,759,265.80	1.54%
2	长沙市雨花区万昊电器商行	16,250,981.50	1.20%
3	湖南万旭商贸有限公司	18,413,262.00	1.36%
4	长沙万永泓电器有限公司	8,763,690.00	0.65%
5	深圳市华盟兄弟实业有限公司	8,874,528.00	0.66%
合计	--	73,061,727.30	5.41%

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）	537,679,305.64
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.76%
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	237,601,410.68	15.80%
2	湖南盛美卓越电器销售有限公司	88,204,330.60	5.87%
3	重庆海尔家电销售有限公司长沙分公司	86,083,627.40	5.72%
4	广东海信冰箱营销股份有限公司长沙分公司	62,129,171.39	4.13%
5	青岛海信电器营销股份有限公司长沙分公司	63,660,765.57	4.23%
合计	--	537,679,305.64	35.76%

主要供应商其他情况说明

 适用  不适用**3、费用**

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

文

销售费用	181,440,848.73	179,684,138.38	0.98%	
管理费用	302,977,157.10	392,521,300.92	-22.81%	
财务费用	43,594,401.12	617,483.79	6,960.01%	财务费用同比大幅增加主要系 2021 年公司执行新租赁准则，财务费用增加了租赁负债融资费用 4631.99 万元，而上年同期在管理费用租赁费用列支。

#### 4、研发投入

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,233,429,282.75	3,311,517,555.76	-2.36%
经营活动现金流出小计	2,891,036,860.81	3,242,950,280.25	-10.85%
经营活动产生的现金流量净额	342,392,421.94	68,567,275.51	399.35%
投资活动现金流入小计	60,155,103.88	112,523,469.91	-46.54%
投资活动现金流出小计	24,049,613.17	25,368,107.93	-5.20%
投资活动产生的现金流量净额	36,105,490.71	87,155,361.98	-58.57%
筹资活动现金流入小计	350,000,000.00	580,000,000.00	-39.66%
筹资活动现金流出小计	637,178,895.51	512,658,309.72	24.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-287,178,895.51	67,341,690.28	-526.45%
现金及现金等价物净增加额	91,319,017.14	223,064,327.77	-59.06%

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

2021 年公司经营活动产生的现金流量净额为 34,239.24 万元，较上年同期 6,856.73 万元增加 27,382.51 万元，主要是：1) 综投板块客户贷款净增加额较上年减少 7445.93 万元；2) 今年开始执行新租赁准则，与租赁活动相关的现金支出计入筹资活动现金支出，不再计入经营活动现金支出，故经营活动现金流出同比减少 12,637.29 万元。2021 年投资活动产生的现金净流量为 3,610.55 万元，较上年同期 8,715.54 万元，投资活动现金净流量减少 5,104.99 万元，减少的主要原因系 2020 年收到湖南通程投资有限公司股权转让款 7,304.36 万元，2021 年收到 2,000 万元，同比减少 5,304.36 万元。2021 年筹资活动现金净流量为-28,717.89 万元，较上年同期 6,734.17 万元，筹资活动净现金流量流出净增加 35,452.06 万元，主要原因：1) 根据新租赁准则应支付的租赁费 12,637.29 万元调整至筹资支付的现金；2) 2021 年母公司实施现金分红支出 8,153.74 万元；3) 2021 年公司控股子公司分配现金股利 984 万元给少数股东；4) 银行借款的净额较上年同期减少 13,200 万元所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

本期公司经营活动产生的现金净流量为 34,239.24 万元，净利润为 16,070.55 万元，差额 18,168.69 万元，主要是：1)

文

公司本期计提资产减值准备3,800.72万元、固定资产折旧5,716.97万元、使用权资产折旧9,086.81万元、无形资产摊销1,120.26万元、长期待摊费用摊销2,974.30万元；2) 本期收到长沙银行分红3,946.28万元；3) 支付的贷款利息及使用权资产融资利息5,924.84万元。

## 五、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	39,462,815.68	19.46%	收到长沙银行现金分红	
资产减值	38,007,239.92	18.74%	根据公司会计政策的规定计提的资产减值准备	
营业外收入	6,826,594.05	3.37%	无法支付的款项及其他	
营业外支出	625,040.37	0.31%	处理固定资产损失、赔偿支出及其他	

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,218,429,698.81	21.03%	1,131,461,431.67	21.22%	-0.19%	
应收账款	7,967,144.94	0.14%	10,878,810.37	0.20%	-0.06%	
存货	168,777,690.78	2.91%	214,442,435.36	4.02%	-1.11%	
固定资产	980,859,331.86	16.93%	1,000,484,253.51	18.76%	-1.83%	
使用权资产	694,893,508.09	11.99%	813,087,516.84	13.17%	-1.18%	
短期借款			200,000,000.00	3.75%	-3.75%	
合同负债	91,241,803.97	1.57%	71,621,125.72	1.16%	0.41%	
长期借款	50,000,000.00	0.86%	100,000,000.00	1.88%	-1.02%	
租赁负债	823,390,914.76	14.21%	946,249,221.71	16.71%	-2.50%	

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

文

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	1,391,087,300.74	-114,555,585.54	636,603,987.91					1,238,346,520.04
上述合计	1,391,087,300.74	-114,555,585.54	636,603,987.91					1,238,346,520.04
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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	155,706,750.00	票据保证金
固定资产	641,089,393.70	授信抵押
无形资产	148,992,965.72	授信抵押
合计	945,789,109.42	

**七、投资状况分析****1、总体情况** 适用  不适用**2、报告期内获取的重大的股权投资情况** 适用  不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况** 适用  不适用**4、金融资产投资****(1) 证券投资情况** 适用  不适用

文

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。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、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	913,230,114.88	895,325,989.67	103,878,848.12	56,469,527.35	42,342,394.11

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司主要控股或参股公司经营业绩、资产规模、资产构成或其他主要财务指标未出现显著变化。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

文

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业特征及市场趋势

2022年，我国的基础制度和市场体量仍将在保持经济稳定、增强发展韧性中发挥压舱石的作用，但整个社会经济结构和发展的状态、以及公司所处行业的情势会因地缘政治冲突的加剧和疫情的反复冲击比过去年度变得更加复杂和严峻。同时，经济领域的深层次矛盾也不可避免地会将各种隐性风险转化为显现风险，制约国民经济的常速增长。今年，宏观层面已经被动调低经济增长率，传统中小型服务企业仍将面临异常困难的市场环境。

从公司所处的行业看，2022年公司将面临市场需求收缩和不断分割、供给冲击、政策预期转弱等多重压力。其中商业零售行业有效的消费总量需求减少，消费结构裂变带来的严重的市场分流，通胀带来的经营成本压力，将促使行业集中度提升，升级、并购、整合的实施加快，区域零售企业的发展速度和效益会出现重大逆转；综合投资板块面临金融监管形势趋紧的大环境，国有金融机构和股份制银行业务下沉，将挤占地方类金融组织的市场空间，息费政策性下降将压缩利润空间，经济下行将导致金融机构流动性风险上升。

对于2022年的市场特征和行业发展趋势严峻性的认识，符合公司一直以来清醒和科学的预判。公司董事会将继续保持高度清醒，按照极限思维，精准施策，全面审视和深度分析公司内外客观环境和运行实际，对公司战略方针作出适时、对应、科学的阶段性调整安排，确保公司在安全、稳健的运行状态下实现良性可持续发展。

### （二）公司发展战略

公司未来三至五年的战略原则：一是立足化险控险，确保基本可存；二是立足创新突破，确保良性可持。

根据公司的战略原则和基本定位，公司董事会制定2022年工作主导方针：

一是清晰边际求存定位。公司将深刻认识到目前的生存和发展边际，对自身在市场和行业中的现状有清晰的定位判断。

二是切握化控风险命门。公司将按照极限思维，在全域范围内牢固树立起风险意识，切实地把握住化解、控制风险这个首要任务，并展开主动作为。

三是依托市场特征破局。公司的经营管理层将改变认知和操作惯性，摆脱固有思维和依赖，直面市场，依托市场特征和市场资源破局求存。

四是聚焦经营提质创新。公司各业务板块将坚定地聚焦经营来改善、提质、创新、突破。

五是立足精强可持战略，坚定贯彻转改方针。以此作为实现各项基本目标的根本抓手。

### （三）2022年度经营计划

#### 1、全力实现基本经营管理目标

2022年，公司经营管理团队要按照董事会制定的战略原则和工作方针，顽强作为，坚决实现三个基本目标：

（1）确保公司安全规范、稳健有序运行，全年无重大风险事故的管理目标达成

2022年，公司确保实现在安全生产、诚信经营、规范运作、投资风险控制、社会责任担当、职业操守等领域内实现风险事故率为零的管理指标和目标。

（2）确保实现公司的风险防控和去化目标

2022年，公司各业务单元采取清单管理，落实主体责任；新年度经营管理和投融资产生的增量应坚持投产对应，风控前置的原则，确保风险在可控范围内。

（3）确保完成基本经营预算和财务预算目标

2022年，公司经营目标为：营业总收入实现同比增长1%-5%，利润总额同比增长1%-10%之间，资产负债率和各项流动性指标与去年基本持平。（上述经营目标不代表公司对2022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）

#### 2、确保优化两大核心要素的基本功能

2022年，公司将按照公司战略调整和实时定位的要求，立足于面临的新的时空特征以及公司的实际状况和现实需要，将资金要素和物业资产要素的功能强化、结构优化提升到公司核心工作层面。公司将确保财务结构的合理和流动性的可持，实现财务资金的流动性、融投性、资本性功能这三个功能的优化。存量物业资产方面，公司各经营单元和管理部门都将强化物业资产的资本属性，精准取舍，优化调整，划小核算单元，实现存量物业的充分利用和投产对应，确保保值增值。

商业板块将在稳保经营规模的基础上，加速无效和低效资产的去化。

文

综投板块将进一步强化风险识别、风险分析与评价、风险控制和风险决策功能，稳步推进资金周转效率，实现合理可控的业务增量。

酒店板块将立足市场，最大限度地把资产、出品和服务联动起来，开发单品，做足空间，创新营销，突破被动。

物业资产经营公司从组织体系到功能上，将进一步强化一体化的管理和专业化的运营，尽量提高实物资产的利用效能和物业资产的坪效。

### 3、切实改进两大运营依托体系

(1) 切实改进经营组织体系。公司各经营业态和管理单元将立足可持续发展，立足市场适应和基础功能的实际，按照重构有效运营单元的定义和要求，进行科学精准的定位校正，年内将完成组织架构的调整，建立起真正科学的、具有对应机制性功能的运营管理体系。

(2) 切实改进运行保障体系。公司将通过配置（财务核算体系、考核考量体系等）的深改来真正强化执行保障体系建设，实现内力提高、功能增强、精强目标达成。

### 4、力争取得经营提质上的实质性突破

2022年，公司各业务板块将牢牢扭住产品、服务、营销三个关键点，从科学“三定”到大的结构，再到分类解析、选点突破，从支点到落点，从品类品种的质到量，从营销服务的创新模式到渠道平台，从操作的习惯到作风，逐点、逐线、逐类、逐项地推进经营的深度转型提质，实现真正在经营能力上的新突破。

(1) 综投板块作为公司的战略业态，将把产品、服务、营销的创新，作为经营突破的根本方向，着力实现经营上质的突破，形成综投个性的产品体系、风控体系、服务体系。

(2) 电器经营公司和百货经营公司着重围绕品类、品种的优化扩容，门店现场的传统功能改造提质，营销服务模式上的双线互融赋能展开经营创新。务求摆脱同质化经营被动，实现经营突破。

(3) 酒店板块将着力摆脱市场和政策环境的客观制约，改变传统经营观念，深度调整改革管理、出品、营销、服务和用工模式，在分类市场和分类产品上实现质和量的突破。

2022年，对于公司而言是非常关键的一年，公司董事会和经营管理团队将提振认识，厚重责任，奋发有为。坚定地展开转变方针的贯彻落实，踩住风控底线，立足市场，围绕“效益、效能”这一中心，突出经营主线，扣住关键节点，优化经营结构，确保实现新年四个基本任务目标，创造性地打开能动可持的新局面。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月07日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司 2020年整体经营情况	不适用
2021年01月22日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司 2020年经营情况及对公司发展提出建议	不适用
2021年03月10日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司 主业发展状况及股东结构情况	不适用

文

2021年03月25日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司 2020年经营 业绩及提出 利润分配意 见	不适用
2021年05月20日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经 营情况	不适用
2021年06月23日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司 2020年度利 润分配实施 情况及上半 年整体经营 情况	不适用
2021年06月29日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司 2021年半年 度经营情况	不适用
2021年09月24日	华天酒店会 议厅	其他	个人	个人投资者	2021年湖南 辖区上市公 司投资者网 上集体接待 日活动	不适用
2021年11月25日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司基 本经营情况	不适用
2021年12月29日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司 2021年度整 体经营情况 及综投板块 业务发展情 况	不适用



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司已经按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等法律法规和规章制度的要求，建立了完善的公司治理体系。公司一直保持着规范运行的治理基础，同时按照上市公司高质量发展的要求，不断健全各项制度，完善治理体系。目前的公司治理结构和内部控制体系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。报告期内，公司2020年度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，能够实现独立经营、独立核算、独立承担责任风险。报告期内，控股股东没有发生任何侵占上市公司利益的行为。

3、关于董事会与董事：公司董事会能严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》履行法定义务和行使权力，公司董事会成员9名，其中独立董事3人，公司董事会成员在专业构成、年龄构成方面比较合理，独立董事能够按照《独立董事制度》依法依规行使权利对公司规范运作和重大事项发表专业意见。公司董事会设战略发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员、提名委员四个专业委员会，对公司董事会负责。报告期内，公司董事会按照《公司章程》的有关规定，尽职履责，全面执行了公司股东大会的各项决议，督促管理层较好地完成了年度经营预算目标。

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

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，公司高度重视投资者利益和回报，通过建章建制，加强与投资者沟通，落实投资者长效回报机制，同时积极履行社会责任，依法纳税，资助公益，精准扶贫，回报社会。报告期内，公司持续支持地方经济建设，坚持以现金分红的方式回报投资者。

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

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

9、关于内部控制：公司内部控制体系健全，内部控制评定标准符合内部控制指引及公司运行实际的要求，报告期内，公司法务审计部组织开展了内部控制自我评价，并如实出具了自我评价报告，公司聘请内控审计机构对公司年度内控情况进行了专项审计。

10、关于关联方资金占用与违规担保：报告期内，公司未发生向控股股东及其关联方提供资金和违规提供担保的情况。

报告期内，公司按照中国证监会和湖南监管局的要求，全面完成了上市公司治理自查专项行动。公司对照治理自查清单，逐一查摆问题，分析原因，确定了整改责任人和整改时间，及时向监管部门提交自查报告和整改报告。通过治理专项活动的开展，公司的治理体系得到了巩固和提升，为公司持续、健康、稳定的发展打下了更加坚实的基础。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业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，目前公司与控股股东共同使用商标，商标使用权由控股股东无偿提供给公司使用。

### 3、机构独立性

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

### 4、财务独立性

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

### 5、人员独立性

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

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	45.39%	2021 年 06 月 11 日	2021 年 06 月 12 日	本次股东大会所有议案均通过表决。

##### 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、董事、监事和高级管理人员情况

##### 1、基本情况

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）	股份增减变动的原因
周兆达	董事长、总经理	现任	男	70	2020 年 06 月 29 日	2023 年 06 月 29 日	330,068		82,517		247,551	系发行前股份误操作导致减持。
郭虎清	董事	现任	男	52	2020 年 06 月 29 日	2023 年 06 月 29 日	6,408				6,408	
周拥泽	董事、副总经理	现任	男	58	2020 年 06 月 29 日	2023 年 06 月 29 日						
杨格艺	董事、董事会秘书	现任	女	54	2020 年 06 月 29 日	2023 年 06 月 29 日						
柳植	董事、副总经理	现任	男	52	2020 年 06 月 29 日	2023 年 06 月 29 日	29,684				29,684	
欧阳硕娃	董事	现任	女	49	2020 年 06 月 29 日	2023 年 06 月 29 日						

					日	日						
肖建雄	独立董事	现任	男	51	2020年 06月29 日	2023年 06月29 日						
肖序	独立董事	现任	男	68	2020年 06月29 日	2023年 06月29 日						
李荻辉	独立董事	现任	女	58	2020年 06月29 日	2023年 06月29 日						
章棉水	监事会召集人	现任	男	56	2020年 06月29 日	2023年 06月29 日	10,920				10,920	
刘欢	监事	现任	女	51	2020年 06月29 日	2023年 06月29 日						
罗治国	监事	现任	男	44	2020年 06月29 日	2023年 06月29 日						
舒涛	监事	现任	女	42	2020年 06月29 日	2023年 06月29 日						
陶青	监事	现任	女	53	2020年 06月29 日	2023年 06月29 日	120				120	
李晞	财务总监	现任	女	51	2020年 06月29 日	2023年 06月29 日						
合计	--	--	--	--	--	--	377,200	0	82,517		294,683	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 2、任职情况

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

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

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

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

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

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

欧阳硕娃女士：中国国籍、无境外居留权，本科学历，中共党员，高级会计师，中国注册会计师。曾任公司证券事务代表、财务资金部经理等工作，现任公司董事，长沙通程实业(集团)有限公司副总经理，湖南通程典当有限责任公司总经理，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。

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。

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。

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

## 2、公司监事主要工作经历情况：

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

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

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

舒涛女士：中国国籍、无境外居留权，大学文化，中共党员，会计师。历任长沙通程商业公司审计部审计专员，通程商业公司超市事业部财务部长助理，通程商业公司审计部部长，通程商业公司财务总监，公司监事。现任公司监事，长沙通程实业(集团)有限公司监事，通程电器经营公司财务部经理。

陶青女士：中国国籍、无境外居留权，研究生，中共党员，高级会计师。历任长沙通程商业公司批发部和家电部主办会计，通程国际大酒店会计部经理。现任公司监事、长沙通程国际大酒店有限公司监事、财务经理，长沙通程温泉大酒店有限

公司监事，长沙通程酒店管理有限公司监事。

### 3、公司高级管理人员主要工作经历情况：

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

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

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

李晞女士：中国国籍、无境外居留权，本科学历，中共党员，高级会计师，高级国际财务管理师。历任长沙通程控股股份有限公司财务部会计主管、财务部副经理、财务部经理。现任公司财务总监，长沙通程实业(集团)有限公司董事，湖南通程典当有限责任公司董事，长沙通程酒店管理有限公司董事，长沙通程温泉大酒店有限公司董事，长沙通程电子商务有限公司董事，通程商业保理（深圳）有限公司董事，湖南通程定制科技有限公司董事长。

### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周兆达	长沙通程实业(集团)有限公司	董事、董事长	2019年12月26日	2022年12月26日	否
郭虎清	长沙通程实业(集团)有限公司	董事、总经理	2019年12月26日	2022年12月26日	否
李晞	长沙通程实业(集团)有限公司	董事	2019年12月26日	2022年12月26日	否
章棉水	长沙通程实业(集团)有限公司	副总经理	2019年12月26日	2022年12月26日	否
欧阳硕娃	长沙通程实业(集团)有限公司	副总经理	2019年12月26日	2022年12月26日	否
刘欢	长沙通程实业(集团)有限公司	监事、监事会召集人	2019年12月26日	2022年12月26日	否
舒涛	长沙通程实业(集团)有限公司	监事	2019年12月26日	2022年12月26日	否
在股东单位任职情况的说明	无				

### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李晞	长沙银行股份有限公司	董事	2018年10月21日	2021年10月21日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

说明	
----	--

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

### 3、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、监事的的薪酬标准由公司股东大会确定，公司高级管理人员薪酬标准由公司董事会确定，公司董事会提名委员会对公司董事、监事及高级管理人员的履职情况进行年度考核评价，公司支付给董事、监事及高级管理人员的薪酬由公司董事会薪酬考核委员审议决定。

公司董事（不含独立董事）、监事及高级管理人员薪酬由基本工资及依据“年度经营预算完成情况”确定的奖金和津贴组成。其中基本工资按月支付，其余部分年终经综合考评后发放。公司独立董事津贴按年支付。

2021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460.4万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
周兆达	董事长、总经理	男	70	现任	87	否
郭虎清	董事	男	52	现任	40	否
周拥泽	董事、副总经理	男	58	现任	40	否
杨格艺	董事、董事会秘书	女	54	现任	40	否
柳植	董事、副总经理	男	52	现任	40	否
欧阳硕娃	董事	女	49	现任	40	否
肖建雄	独立董事	男	51	现任	5	否
肖序	独立董事	男	68	现任	5	否
李荻辉	独立董事	女	58	现任	5	否
章棉水	监事会召集人	男	56	现任	40	否
刘欢	监事	女	51	现任	14.4	否
罗治国	监事	男	44	现任	22	否
舒涛	监事	女	42	现任	20	否
陶青	监事	女	53	现任	22	否
李晞	财务总监	女	51	现任	40	否
合计	--	--	--	--	460.4	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第五次会议	2021 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 27 日	审议通过所有议案，无反对票或弃权票。刊登于《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）（公告编号：2021-007）
第七届董事会第六次会议	2021 年 04 月 29 日	2021 年 04 月 30 日	审议通过所有议案，无反对票或弃权票。
第七届董事会第七次会议	2021 年 08 月 19 日	2021 年 08 月 21 日	审议通过所有议案，无反对票或弃权票。刊登于《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）（公告编号：2021-029）
第七届董事会第八次会议	2021 年 10 月 29 日	2021 年 10 月 30 日	审议通过所有议案，无反对票或弃权票。

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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
周兆达	4	4	0	0	0	否	1
郭虎清	4	4	0	0	0	否	1
周拥泽	4	4	0	0	0	否	1
杨格艺	4	4	0	0	0	否	1
柳植	4	4	0	0	0	否	1
欧阳硕娃	4	4	0	0	0	否	1
肖建雄	4	4	0	0	0	否	1
肖序	4	4	0	0	0	否	1
李荻辉	4	4	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用



### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格遵守《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和《公司章程》的规定开展工作，认真履行董事的职责和权利。各位董事全部亲自出席董事会、股东大会及董事会专门委员会会议，深入讨论各项议案，对公司治理、战略规划、风险管理、制度修订等提出专业意见，并持续监督和推动董事会决议的执行落实。2021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等重要事项发表了独立意见，切实维护公司及全体股东的合法权益。

### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略发展委员会	周兆达、郭虎清、杨格艺	2	2021年04月26日	审议公司2021年度战略发展目标和经营计划科学性和可操作性；公司启动重构有效运营单元，推动公司模式彻改的方案、步骤。	全票一致表决通过	无	无
			2021年12月28日	讨论公司2021年度经营预算完成情况和分析。	全票一致表决通过	无	无
审计委员会	肖序、周兆达、李荻辉	6	2021年02月22日	听取讨论天健会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司2020年度审计计划	董事会审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，	无	无

					审议通过相关审计计划。		
			2021年04月19日	讨论、审议公司审计意见和2020年度报告初稿	全票一致表决通过	无	无
			2021年04月26日	审议公司2020年度报告、财务决算报告、利润分配方案、聘请财务审计机构议案、内部控制自我评价报告。	全票一致表决通过	无	无
			2021年04月29日	2021年第一季度报告	全票一致表决通过	无	无
			2021年08月19日	2021年半年度报告及内部审计报告	全票一致表决通过	无	无
			2021年10月29日	2021年第三季度报告	全票一致表决通过	无	无
薪酬考核委员会	李荻辉、周兆达、肖建雄	2	2021年02月02日	公司2020年度董监高薪酬构成及实际发放计划	全票一致表决通过	无	无
			2021年12月28日	公司2021年度经营预算考核结果与薪酬标准制定。	全票一致表决通过	无	无
提名委员会	肖建雄、周兆达、肖序	2	2021年04月26日	公司高级管理人员2020年度履职评价	全票一致表决通过	无	无
			2021年08月19日	公司高级管理人员2021年半年度履职评价	全票一致表决通过	无	无

## 八、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。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	837
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	722
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,599
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,599
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	291
销售人员	786
技术人员	239
财务人员	148
行政人员	135
合计	1,599
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	245
大专	562
高中及以下	792
合计	1,599

### 2、薪酬政策

（1）业绩和效能导向。薪酬与各运营单元、各岗位效能和业绩紧密挂钩，加大经济指标紧密挂钩的比例，真正实现以效能、责任和专业为核心的价值导向。

（2）充分合理性原则。薪酬与员工的工作实绩挂钩，与岗位责任和专业能力相匹配，实现多劳多得、优劳优得，真正体现公平合理。

（3）发挥机制性功能原则。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，考评体系要科学、合理、量化、刚性。

（4）合法合规和切合实际原则。薪酬制度要严格遵守国家有关法律法规和政策，又要考虑到公司的实际情况，规范薪酬管理。

### 3、培训计划

2022年，公司培训工作的重点是，以切实改进两大运营依托体系（经营组织体系、运行保障体系）为抓手，以务求取得

经营提质的实质性突破为重点，确保实现2022年公司的主要工作任务。一是从认识层面到组织层面，从制度层面到操作层面，从多维角度用真功夫，标本兼治，着力培育开发公司运行过程中专业的、机制性、效能性功能，按照有效运营单元的要求，通过岗位素质要求匹配出对应的专业技能培训需求，结合内外部资源收集精练的专业课程，萃取优秀的管理经验，丰富公司线上的培训池。进一步完善考评机制，敦促、激发员工主动学习的意愿，让知识快速转换，落地到工作实践上，提升员工的专业操作能力，通过培训、互动、经验交流等以及分配机制的调节功能，让全体员工把视线聚焦于市场，立足市场找存量、找增量、找需求、找突破，扣住产品、服务、营销三大节点，为实现经营的实质性突破奠定基础。二是通过内部培训导师机制，让优秀管理者或岗位能手（包括优秀柜长）开展代教、代训，用好用活内部资源，传承传、帮、带的优良传统。三是不断完善梯队培养机制，让带团队的管理者手把手地培养“继任者”，在打通基层员工晋升通道的同时，促使员工养成站在更高的层面思考和提升工作的习惯，真正提高“职业化、专业化”水平。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，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，制定了《公司2021-2023年股东分红回报规划》，公司年内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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.60
分配预案的股本基数（股）	543582655

现金分红金额（元）（含税）	86,973,224.80
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	86,973,224.80
可分配利润（元）	1,244,603,447.06
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2021 年度利润分配预案：以截止 2021 年 12 月 31 日公司总股本 543582655 股为基数，向全体股东派发现金红利 1.6 元（含税），拟不进行公积金转增股本。本次利润分配方案尚需提交公司 2021 年度股东大会审议。	

## 十一、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。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

（1）内部控制建设情况：报告期内，公司法务审计部按照《公司法》《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》《企业内部控制基本规范》《企业内部控制配套指引》等相关规定为依据，同时按照公司重构有效运营单位的原则要求，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五个要素，对公司内部控制体系进行了不断完善。公司现有内部控制制度已基本涵盖了公司的所有经营环节，虽然内控体系已建立，但因内部控制存在的固有局限性，内部环境和宏观政策等的不断变化，随着公司业务及规模的不断扩大，可能导致现有的控制活动不适用或出现较大偏差，对此，公司将及时进行评估、补充、完善相关内控制度，促进公司健康、合规、稳定、可持续发展

（2）内部控制实施情况：公司按照风险导向原则对公司2021年度内部控制实施情况进行总体评价，评价范围的单位包括：本公司及纳入合并报表范围的子公司。纳入评价范围的主要业务和事项涵盖内控五要素所包含的业务和管理事项，包括：组织架构、人力资源、企业文化、风险控制、发展战略、财务报告、资金活动、资产管理、投资管理、采购业务、销售业务、物业服务、物流业务、内部审计、工程项目、合同管理等各方面，并且按照公司管理转型一系列战略部署不断细化、深入。上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏。公司2021年度内部控制总体有效。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的	已采取的解决	解决进展	后续解决计划
------	------	------	--------	--------	------	--------

			问题	措施		
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《长沙通程控股股份有限公司 2020 年内部控制审计报告》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）注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。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）对于财务报告的控制存在一次或多次缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：导致公司严重违法，并由此影响公司可持续经营的；可能造成公司治理层、管理层严重舞弊或侵占公司资产的；关键的经营管理业务制度缺失或严重不合理，导致内部监督机制无效的；其他可能导致企业严重偏离控制目标的控制缺陷。重要缺陷：企业管理层人员或关键岗位人员流失严重；重要的经营管理业务制度缺失或不合理；公司行为违法、违规，造成不利后果的；存在其他可能导致企业偏离控制目标的控制缺陷；一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷之外的，认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额<math>\geq</math>评价年度公司合并报表利润总额 3%或资产总额 0.3%。重要缺陷：（1）评价年度公司合并报表利润总额 1%<math>\leq</math>内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额<math>&lt;</math>评价年度公司合并报表利润总额 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%；一般缺陷：（1）内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额<math>&lt;</math>评价年度公司合并报表利润总额 1%；（2）内部控制缺陷可能造成财务报</p>	<p>重大缺陷：（1）内部控制缺陷可能造成损失金额<math>\geq</math>评价年度公司合并报表利润总额 3%；重要缺陷：（1）资产总额 0.1%<math>\leq</math>内部控制缺陷可能造成损失金额<math>&lt;</math>资产总额 0.3%；（2）评价年度公司合并报表利润总额 1%<math>\leq</math>内部控制缺陷可能造成损失金额<math>\leq</math>评价年度公司合并报表利润总额 3%一般缺陷：不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。</p>

	告错漏报金额<资产总额 0.1%;	
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

## 2、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>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）2021 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、企业对内部控制的责任</p> <p>按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》以及《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是通程控股公司董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性</p> <p>内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p> <p>四、财务报告内部控制审计意见</p> <p>我们认为，通程控股公司于 2021 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	2022 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	《长沙通程控股股份有限公司 2020 年内部控制审计报告》全文详见《巨潮资讯网》 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会发布第69号公告文件《关于开展上市公司治理专项行动》和中国证监会湖南监管局湘证监公司字【2020】31号《关于开展上市公司治理专项行动的通知》的要求，以及《长沙通程控股股份有限公司（以下简称“公司”）公司治理专项行动方案》，公司按照中国证券监督管理委员会下发的公司治理自查清单，逐步展开自查清理行动，并向中国证监会及湖南监管局提交自查清单、自查报告和整改情况报告。自查问题整改情况如下：

1、公司存在具备条件而未进行现金分红的情形：公司2017年和2019年实现净利润为正，但未实施现金红利分配。未进行利润分配的原因是将留存利润用于公司投资需要，利润分配方案均履行了董事会和股东大会的审批程序，公司董事会、监事会和独立董事对此发表了专项意见，同时向全体投资者在指定媒体上发布了公告。公司自上市以来，高度重视投资者回报，《公司章程》和《公司股东分红回报规划》明确了投资者的回报机制和现金分红政策，根据规定公司持续多年向股东进行了利润分配，其中主要是以现金分红为主。上述两年未进行利润分配的情形没有违反公司制定的现金分红政策，留存的未分配利润将在后续年度持续对投资者进行分配。整改措施：公司将定期对投资者回报规划和现金分红政策进行完善，确保投资者的长效回报机制有效，同时积极通过持续稳定的现金红利方式回报全体股东。整改结果：已完成整改。

2、独立董事独立性问题。公司独立董事任职所在单位与公司存在业务往来：公司独立董事中法律专业人士所在的律师事务所与公司存在业务往来，该所主要负责为公司提供非证券期货类法律咨询业务。公司与该所签订的法律顾问合同（协议）严格遵循了公司的相关制度和审批流程，不存在任何利益倾斜和输送。独立董事也从未利用其担任上市公司独立董事的职务为该所及其个人谋求利益。整改措施：公司已书面告之该独立董事关于治理自查专项活动中关于该问题的基本情况，并要求其出具其任职独立性的承诺函。整改结果：已完成整改。

3、资产独立性。控股股东与上市公司共用商标问题：公司与控股股东目前存在着共用“通程”商标的问题，“通程”商标权属归属于控股股东，一直以来，控股股东向公司提供无偿使用，并与公司签订了无偿使用合同。公司从未向控股股东支付过任何费用。整改措施：为进一步明晰公司资产权属，公司与控股股东就此进行过多次协商，公司承诺将尽快完成商标权的转让交割，在未完成该权属的变更前，控股股东与上市公司继续履行无偿使用的合同。整改结果：公司正在积极推动整改过程中。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

□ 是 √ 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

□ 适用 √ 不适用



未披露其他环境信息的原因

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。

## 二、社会责任情况

报告期内，公司继续秉持“服务社会，改进自我”的宗旨以及诚信、规范、安全的经营与服务理念，积极投身社会公益事业，履行企业社会责任。年内，新冠肺炎疫情多次起伏反复，公司充分发挥2020年公司在疫情防疫战中建立起来的应急机制和应急体系作用，科学应对、及时应对、有效应对，科学防控取得了阶段性成果，公司及联营、租赁户数以万计的员工、家属及顾客连续两年无一例确诊、无症状感染、疑似病例。公司还在做好疫情防控和员工个人防护的同时，竭尽全力保障刚需，为广大市民、企事业单位职工和抗疫一线工作人员提供美食外卖到家服务，积极支援疫情防控一线，捐赠防疫和生活物资，组织志愿者协助社区进行核酸检测等防控工作，为全社会的疫情防控工作尽职尽责。报告期内，公司及各经营门店积极主动参与文明城市创建、“三个中心”建设、精准扶贫等活动。公司积极响应政府精准扶贫的政策，利用自身线上平台资源，将“新零售模式”和“金融扶贫”有机结合，有力提升对口帮扶质量、助推精准扶贫工作见实效。报告期内公司还充分利用综合投资平台中的中小企业转贷引导基金、非融资性担保公司，开展金融“暖春行动”，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。报告期内，公司响应国家节能减排和湖南省“两型社会”建设号召，大力加强节能降耗，不断寻求运用新技术对酒店、商场的中央空调、锅炉等进行节能改造。公司旗下的麓山通程商业广场、星沙通程商业广场被商务部评为全国绿色商场，怀化通程商业广场被评为湖南省绿色商场。同时，公司多次组织开展了关爱山区留守儿童、学雷锋志愿服务、爱心义卖、关爱弱势群体、为环卫工人送温暖、家电免费义诊、支持青年企业家协会发展基金、民品鉴评经验与全省同行分享等活动，还在建党百年之际与社区和其他公司等联合举行党史知识抢答赛、“学百年党史，传优秀家风”、“党建和创”等有意义的活动，利用“六一”、寒暑假等为广大中小學生提供社会实践的课题和有价值的课堂，倡导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。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

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。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。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。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	长沙通程实业集团有限公司	其他	1、关于同业竞争承诺：在作为公司控股股东期间，在中国境内或境外，不以任何方式直接或间接从事或介入与公司现有或将来实际从事的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动；不以任何方式支持他人从事与公司现有或将来的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。2、关于关联交易承诺：通程集团及其控制的子公司将尽量避免与公司及其子公司之间发生关联交易。如果关联交易难以避免，通程集团及其控制的子公司将严格按照国家相关法律、法规的规定，遵循公平原则，按照市场价格公允地进行交易，保证不利用关联交易损害公司以及非关联股东的利益。	2010年06月30日	长期有效	履行中
			公司对 2021 年-2023 年股东回报规划承诺：公司当年税后利润在弥补亏损、提取公积金后，如无重大投资计划或重大现金支出事项发生，公司在 2018-2020 年三个连续会计年度内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十，同时，公司还将根据实际情况进行股票股利的发放。	2021年06月11日	2021年1月1日-2023年12月31日	履行中
			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	是					

履行	
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

## 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 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、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率）计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(十九)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则 调整影响	2021年1月1日
使用权资产		813,087,516.84	813,087,516.84
递延所得税资产	27,585,345.98	29,899,734.48	57,485,080.46
其他应付款	331,159,398.17	-99,247,282.00	231,912,116.17
一年内到期的非流动负债		85,684,514.97	85,684,514.97
租赁负债		946,249,221.71	946,249,221.71
未分配利润	1,287,127,262.04	-89,699,203.37	1,197,428,058.67

2) 首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 4.99%。

3) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

② 公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④ 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥ 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 七、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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、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
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

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。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、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。

## 十一、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。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、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

(1) 租赁收入		
项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	90,249,919.17	82,294,277.41
(2) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额		
剩余期限	期末数	上年年末数
1年以内	67,871,109.32	66,321,521.66
1-2年	46,938,621.25	52,231,191.83
2-3年	41,244,485.00	35,399,026.39
3年以上	249,925,142.95	226,309,048.19
合 计	405,979,358.52	380,260,788.07

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

公司报告期不存在重大担保情况。

**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	合同 订立	合同 标的	合同 签订	合同 涉及	合同 涉及	评估 机构	评估 基准	定价 原则	交易 价格	是否 关联	关联 关系	截至 报告	披露 日期	披露 索引

公司 方名 称	对方 名称		日期	资产 的账 面价 值 (万 元) (如 有)	资产 的评 估价 值 (万 元) (如 有)	名称 (如 有)	日 (如 有)		(万 元)	交易		期 末 的 执 行 情 况		
长沙 通程 控股 股份 有限 公司	中国 银行 股份 有限 公司 湖南 省分 行	岳麓 区枫 林路 2号	2020 年06 月14 日	10,36 3.59	63,18 7	湖南 恒基 房地 产土 地评 估有 限公 司	2020 年06 月14 日	公允 价值	24,30 0	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	8,791 .32	61,30 8.27	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	24,00 0	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	3,332 .42	29,78 2.11	湖南 恒基 房地 产土 地评 估有 限公 司.	2018 年03 月05 日	公允 价值	20,00 0	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	长沙 市雨 花区 洞井 镇同 升湖 山庄 C区	2019 年11 月01 日	10,40 9.2	33,70 3.24	中建 银 (北 京) 房地 产土 地资 产评	2021 年06 月17 日	公允 价值	42,00 0	否	否	执行 中		



	支行	C-38 栋				估有 限公 司								
长沙 通程 控股 股份 有限 公司	中 国 建 设 银 行 股 份 有 限 公 司 长 沙 河 西 支 行	宁 乡 县 玉 潭 镇 宁 乡 大 道 （ 通 程 大 酒 店）	2016 年 08 月 01 日	27,09 0.07	37,90 2.18	中 建 银 （ 北 京 ） 房 地 产 土 地 资 产 评 估 有 限 公 司	2021 年 01 月 28 日	公 允 价 值		否	否	执 行 中		
长 沙 通 程 控 股 股 份 有 限 公 司	中 国 民 生 银 行 股 份 有 限 公 司 长 沙 分 行	韶 山 北 路 149 号 通 程 国 际 大 酒 店	2020 年 10 月 01 日	5,728 .26	31,86 9.31	湖 南 邵 房 地 产 评 估 有 限 责 任 公 司	2020 年 10 月 10 日	公 允 价 值	15,00 0	否	否	执 行 中		
长 沙 通 程 控 股 股 份 有 限 公 司	交 通 银 行 股 份 有 限 公 司 湖 南 省 分 行	韶 山 北 路 149 号 通 程 国 际 大 酒 店	2020 年 06 月 19 日	2,797 .77	15,56 5.49	湖 南 新 融 达 评 估 有 限 责 任 公 司	2020 年 06 月 19 日	公 允 价 值	14,00 0	否	否	执 行 中		
长 沙 通 程 控 股 股 份 有 限 公 司	长 沙 银 行 股 份 有 限 公 司 汇 丰 支 行	韶 山 北 路 149 号 通 程 国 际 大 酒 店	2018 年 12 月 26 日	4,084 .82	22,72 6	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	10,00 0	否	否	执 行 中		
长 沙 通 程 控 股 股 份 有 限 公 司	中 信 银 行 股 份 有 限 公 司	韶 山 北 路 149 号 通 程 国 际 大 酒 店	2019 年 08 月 21 日	4,507 .48	25,07 7.48	湖 南 新 融 达 评 估 有 限 责 任 公 司	2019 年 08 月 21 日	公 允 价 值	20,00 0	否	否	执 行 中		

公司	长沙分行	际大酒店				任公司								
长沙通程控股股份有限公司	招商银行股份有限公司长沙分行	韶山北路149号通程国际大酒店	2021年01月14日	1,903.30	11,765.64	湖南恒业腾飞房地产土地资产评估有限公司	2020年12月11日	公允价值	9,000	否	否	执行中		

## 十六、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。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 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	282,810	0.05%						282,810	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	282,810	0.05%						282,810	0.05%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	282,810	0.05%						282,810	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	543,299,845	99.95%						543,299,845	99.95%
1、人民币普通股	543,299,845	99.95%						543,299,845	99.95%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	543,582,655	100.00%						543,582,655	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,402	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	27,401	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份	持有无限售条件的股份	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

					数量	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	120,000,000
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	1.21%	6,596,745					
邝发红	境内自然人	1.20%	6,504,701					
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					
夏重阳	境内自然人	1.00%	5,410,000					
闵凡国	境内自然人	0.92%	5,002,162					
丁碧霞	境内自然人	0.89%	4,827,707					
陈社新	境内自然人	0.80%	4,368,000					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中法人股东之间无关联关系及一致行动人关系，自然人股东与其他股东之间关联关系及一致行动人关系未知。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
长沙通程实业（集团）有限公司	240,972,484	人民币普通股	240,972,484					
湖南天辰建设有限责任公司	7,305,090	人民币普通股	7,305,090					
李志鹤	6,596,745	人民币普通股	6,596,745					
邝发红	6,504,701	人民币普通股	6,504,701					
湖南星电集团有限责任公司	5,887,499	人民币普通股	5,887,499					
李怡名	5,675,484	人民币普通股	5,675,484					
夏重阳	5,410,000	人民币普通股	5,410,000					
闵凡国	5,002,162	人民币普通股	5,002,162					
丁碧霞	4,827,707	人民币普通股	4,827,707					

陈社新	4,368,000	人民币普通股	4,368,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中法人股东之间无关联关系及一致行动人关系，自然人股东与其他股东之间关联关系及一致行动人关系未知。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
长沙通程实业集团有限公司	周兆达	1994 年 10 月 10 日	91430100183891335K	商业批发和零售、酒店经营与管理、实业投资、物业管理等

控股股东报告期内变更

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

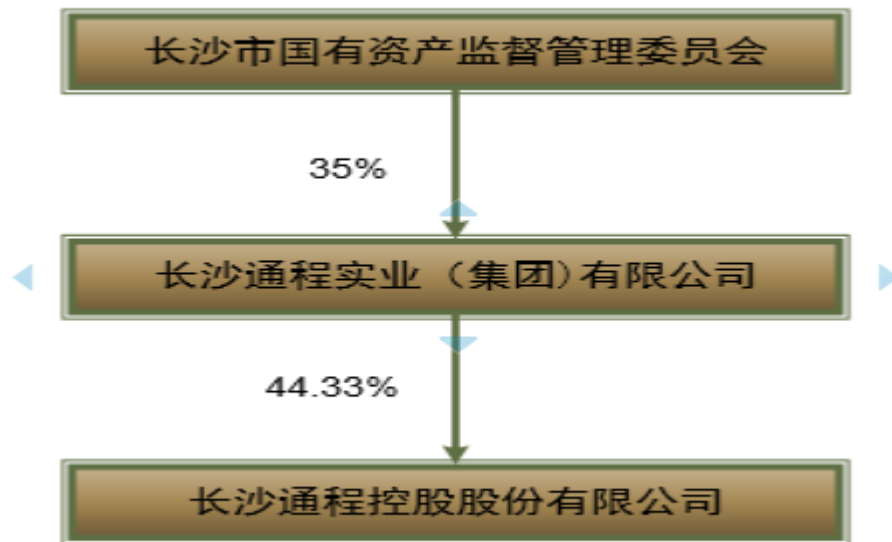
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
长沙市国有资产监督管理委员会	黄阳		/	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	除本公司外，长沙市国有资产监督管理委员会也是湖南投资的实际控制人，具体持股情况见湖南投资基本情况。			

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、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

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 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	2022 年 04 月 21 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【2022】2-194 号
注册会计师姓名	李剑 赵娇

审计报告正文

长沙通程控股股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了长沙通程控股股份有限公司（以下简称通程控股公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021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(二十三)、五(二)1及十二(一)。

通程控股公司商品零售业务包括电器门店、百货商场以及线上专业平台的销售。2021年度，通程控股公司营业总收入金额为人民币232,894.48万元，其中商品零售业务的营业收入为人民币191,331.08万元，占营业总收入的82.15%。

由于营业收入是通程控股公司关键业绩指标之一，可能存在通程控股公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。同时，商品零售业务存在单笔销售金额小、业务量频繁的特征，收入确认依赖于业务信息系统及财务系统的运行和控制。因此，我们将商品零售业务收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计中的应对

针对商品零售业务收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

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

(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三(十)、五(一)8。

截至2021年12月31日，通程控股公司发放贷款（包括典当业务贷款、应收保理款、应收转贷款和应收小贷款，下同）账面余额为人民币111,588.86万元，相关坏账准备为人民币11,260.93万元，账面价值为人民币100,327.93万元。

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

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

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

#### 2. 审计应对

针对贷款减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 获取通程控股公司贷款减值准备测试政策，关注政策的合理性及一贯性；

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

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

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

(6) 检查与贷款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

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

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

通程控股公司治理层（以下简称治理层）负责监督通程控股公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能

被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：长沙通程控股股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,218,429,698.81	1,131,461,431.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		430,218.98
应收账款	7,967,144.94	10,878,810.37
应收款项融资		1,500,000.00
预付款项	8,864,541.88	9,129,955.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	69,271,420.57	91,866,151.02
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	168,777,690.78	214,442,435.36
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	1,005,188,131.13	1,090,607,574.73
流动资产合计	2,478,498,628.11	2,550,316,577.50
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	1,238,346,520.04	1,391,087,300.74
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	980,859,331.86	1,000,484,253.51
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	694,893,508.09	
无形资产	245,376,030.92	256,408,027.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	90,078,969.79	106,385,728.31
递延所得税资产	66,685,085.86	27,585,345.98
其他非流动资产		83,050.46
非流动资产合计	3,316,239,446.56	2,782,033,706.29
资产总计	5,794,738,074.67	5,332,350,283.79
流动负债：		
短期借款		200,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	513,852,500.00	528,185,000.00
应付账款	240,748,689.24	282,647,349.80
预收款项		
合同负债	91,241,803.97	71,621,125.72

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	846,341.68	5,496,785.37
应交税费	25,870,247.97	20,965,195.96
其他应付款	176,095,759.02	331,159,398.17
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	286,348,672.52	
其他流动负债	9,058,245.74	9,310,746.34
流动负债合计	1,344,062,260.14	1,449,385,601.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	50,000,000.00	100,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	823,390,914.76	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,521,481.72	30,589,386.82
递延所得税负债	240,399,381.85	278,584,577.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,116,311,778.33	409,173,963.83
负债合计	2,460,374,038.47	1,858,559,565.19
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	417,394,285.30	417,395,463.29
减：库存股		
其他综合收益	636,603,987.91	751,159,573.45
专项储备		
盈余公积	180,537,189.64	170,779,117.88
一般风险准备		
未分配利润	1,244,603,447.06	1,287,127,262.04
归属于母公司所有者权益合计	3,022,721,564.91	3,170,044,071.66
少数股东权益	311,642,471.29	303,746,646.94
所有者权益合计	3,334,364,036.20	3,473,790,718.60
负债和所有者权益总计	5,794,738,074.67	5,332,350,283.79

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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	919,597,937.62	926,152,424.61
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		430,218.98
应收账款	1,376,438.02	1,438,309.99
应收款项融资		1,500,000.00
预付款项	5,025,953.69	4,799,248.84
其他应收款	622,376,096.23	654,254,864.23
其中：应收利息		
应收股利		
存货	148,322,863.06	181,441,635.61
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	819,995.97	967,824.94
流动资产合计	1,697,519,284.59	1,770,984,527.20



非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,075,149,963.80	1,070,649,963.80
其他权益工具投资	1,238,346,520.04	1,391,087,300.74
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	548,894,163.63	571,193,061.64
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	688,689,085.15	
无形资产	79,271,858.87	82,913,136.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	52,221,381.78	66,659,733.22
递延所得税资产	39,234,585.58	9,792,531.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,721,807,558.85	3,192,295,727.88
资产总计	5,419,326,843.44	4,963,280,255.08
流动负债：		
短期借款		200,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	513,852,500.00	528,185,000.00
应付账款	230,284,293.74	267,972,511.39
预收款项		
合同负债	76,127,236.46	54,838,986.83
应付职工薪酬	646,191.65	3,439,711.58
应交税费	13,299,096.84	11,929,504.83
其他应付款	612,752,982.69	723,528,819.82
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	286,348,672.52	
其他流动负债	7,093,351.97	7,129,068.29
流动负债合计	1,740,404,325.87	1,797,023,602.74
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	100,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	817,044,735.65	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,521,481.72	30,589,386.82
递延所得税负债	212,201,329.33	250,386,524.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,081,767,546.70	380,975,911.31
负债合计	2,822,171,872.57	2,177,999,514.05
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	636,603,987.91	751,159,573.45
专项储备		
盈余公积	180,537,189.64	170,779,117.88
未分配利润	759,346,103.46	842,674,359.84
所有者权益合计	2,597,154,970.87	2,785,280,741.03
负债和所有者权益总计	5,419,326,843.44	4,963,280,255.08

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	2,328,944,798.33	2,317,717,194.84
其中：营业收入	2,154,385,212.34	2,142,960,106.54
利息收入	174,559,585.99	174,757,088.30
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,159,092,234.07	2,155,930,081.65
其中：营业成本	1,602,047,514.41	1,561,696,863.78
利息支出	288,750.00	140,000.00
手续费及佣金支出	11,205.99	102,568.08
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	28,732,356.72	21,167,726.70
销售费用	181,440,848.73	179,684,138.38
管理费用	302,977,157.10	392,521,300.92
研发费用		
财务费用	43,594,401.12	617,483.79
其中：利息费用	59,248,429.16	12,658,309.72
利息收入	13,501,887.99	10,115,741.43
加：其他收益	12,473,517.66	17,375,954.75
投资收益（损失以“-”号填列）	39,462,815.68	107,369,634.68
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）	-37,492,247.93	-33,386,733.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-514,991.99	-177,701.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,815,134.24	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	196,596,791.92	252,968,267.49
加：营业外收入	6,826,594.05	6,083,382.72
减：营业外支出	625,040.37	648,602.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	202,798,345.60	258,403,047.49
减：所得税费用	42,092,840.84	51,745,648.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	160,705,504.76	206,657,398.93
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	160,705,504.76	206,657,398.93
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	138,470,858.40	181,116,202.06
2.少数股东损益	22,234,646.36	25,541,196.87
六、其他综合收益的税后净额	-114,555,585.54	75,337,709.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-114,555,585.54	75,337,709.38
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-114,555,585.54	75,337,709.38
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	-114,555,585.54	75,337,709.38
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	46,149,919.22	281,995,108.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,915,272.86	256,453,911.44
归属于少数股东的综合收益总额	22,234,646.36	25,541,196.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2547	0.3332
（二）稀释每股收益	0.2547	0.3332

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	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,933,999,916.92	1,927,046,689.53
减：营业成本	1,522,929,382.80	1,480,670,796.58
税金及附加	18,073,341.15	13,679,075.61
销售费用	106,193,197.58	124,675,165.88
管理费用	196,450,382.11	271,275,443.34
研发费用		
财务费用	47,836,148.81	4,467,620.56
其中：利息费用	57,056,570.77	11,653,201.41

利息收入	6,578,953.03	4,861,287.22
加：其他收益	4,110,212.25	3,341,737.18
投资收益（损失以“－”号填列）	53,622,815.68	107,369,634.68
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）	-1,372,062.36	-4,391,997.08
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-344,591.99	-11,601.63
资产处置收益（损失以“－”号填列）	12,811,744.79	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	111,345,582.84	138,586,360.71
加：营业外收入	6,475,424.25	5,594,170.49
减：营业外支出	268,635.05	191,381.69
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	117,552,372.04	143,989,149.51
减：所得税费用	19,971,654.40	26,625,567.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	97,580,717.64	117,363,582.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	97,580,717.64	117,363,582.13
（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	-114,555,585.54	75,337,709.38
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-114,555,585.54	75,337,709.38
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	-114,555,585.54	75,337,709.38
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-16,974,867.90	192,701,291.51
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	2021 年度	2020 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	3,017,437,102.67	3,074,814,360.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现		

金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	184,081,631.81	184,194,241.73
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	7,805,643.30	11,952,512.06
收到其他与经营活动有关的现金	24,104,904.97	40,556,440.98
经营活动现金流入小计	3,233,429,282.75	3,311,517,555.76
购买商品、接受劳务支付的现金	2,412,111,677.52	2,571,293,298.66
客户贷款及垫款净增加额	-12,717,925.70	61,741,381.88
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	288,750.00	140,000.00
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	177,488,765.69	194,916,404.34
支付的各项税费	126,259,066.69	133,151,564.91
支付其他与经营活动有关的现金	187,606,526.61	281,707,630.46
经营活动现金流出小计	2,891,036,860.81	3,242,950,280.25
经营活动产生的现金流量净额	342,392,421.94	68,567,275.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	39,462,815.68	39,462,815.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	692,288.20	17,015.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,000,000.00	73,043,638.61



收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	60,155,103.88	112,523,469.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,049,613.17	25,244,586.44
投资支付的现金		123,521.49
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	24,049,613.17	25,368,107.93
投资活动产生的现金流量净额	36,105,490.71	87,155,361.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	350,000,000.00	580,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	350,000,000.00	580,000,000.00
偿还债务支付的现金	402,000,000.00	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,305,962.14	12,658,309.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,840,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	130,872,933.37	
筹资活动现金流出小计	637,178,895.51	512,658,309.72
筹资活动产生的现金流量净额	-287,178,895.51	67,341,690.28
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	91,319,017.14	223,064,327.77
加：期初现金及现金等价物余额	971,403,931.67	748,339,603.90
六、期末现金及现金等价物余额	1,062,722,948.81	971,403,931.67

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,777,357,342.04	2,841,473,508.61
收到的税费返还	2,605,206.11	2,813,493.15
收到其他与经营活动有关的现金	17,789,084.85	31,322,343.08
经营活动现金流入小计	2,797,751,633.00	2,875,609,344.84
购买商品、接受劳务支付的现金	2,324,383,421.73	2,456,252,592.94
支付给职工以及为职工支付的现金	101,185,949.86	122,147,897.22
支付的各项税费	74,484,502.74	78,074,633.57
支付其他与经营活动有关的现金	96,155,465.48	222,639,648.68
经营活动现金流出小计	2,596,209,339.81	2,879,114,772.41
经营活动产生的现金流量净额	201,542,293.19	-3,505,427.57
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	53,622,815.68	39,462,815.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	497,161.00	13,110.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,000,000.00	73,043,638.61
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	74,119,976.68	112,519,564.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,271,644.69	9,291,460.25
投资支付的现金	4,500,000.00	200,123,521.49
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	14,771,644.69	209,414,981.74
投资活动产生的现金流量净额	59,348,331.99	-96,895,417.45
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	350,000,000.00	580,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	8,000,000.00	150,000,000.00

筹资活动现金流入小计	358,000,000.00	730,000,000.00
偿还债务支付的现金	402,000,000.00	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,465,962.14	12,658,309.72
支付其他与筹资活动有关的现金	124,628,400.03	
筹资活动现金流出小计	621,094,362.17	512,658,309.72
筹资活动产生的现金流量净额	-263,094,362.17	217,341,690.28
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	-2,203,736.99	116,940,845.26
加：期初现金及现金等价物余额	766,094,924.61	649,154,079.35
六、期末现金及现金等价物余额	763,891,187.62	766,094,924.61

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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		751,159,573.45		170,779,117.88		1,287,127,262.04		3,170,044,071.66	303,746,646.94	3,473,790,718.60
加：会计 政策变更											-89,699,203.37		-89,699,203.37		-89,699,203.37
前 期差 错更 正															
同 一 控 制 下 企 业 合 并															
其 他															

二、本年期初余额	543,582,655.00				417,395,463.29		751,159,573.45		170,779,117.88		1,197,428,058.67		3,080,344,868.29	303,746,646.94	3,384,091,515.23
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-1,177.99		-114,555,585.54		9,758,071.76		47,175,388.39		-57,623,303.38	7,895,824.35	-49,727,479.03
(一)综合收益总额							-114,555,585.54				138,470,858.40		23,915,272.86	22,234,646.6	46,149,919.22
(二)所有者投入和减少资本					-1,177.99								-1,177.99	-4,498,220.1	-4,500,000.00
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					-1,177.99								-1,177.99	-4,498,220.1	-4,500,000.00
(三)利润分配									9,758,071.76		-91,295,470.01		-81,537,398.25	-9,840,000.0	-91,377,398.25
1.提取盈余公积									9,758,071.76		-9,758,071.76				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者的(或股东)的											-81,537,398.25		-81,537,398.25	-9,840,000.0	-91,377,398.25

分配												398. 25		398. 25	00.0 0	398. 25
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 ,58 2,6 55. 00				417, 394, 285. 30		636, 603, 987. 91		180, 537, 189. 64		1,24 4,60 3,44 7.06		3,02 2,72 1,56 4.91		311, 642, 471. 29	3,33 4,36 4,03 6.20

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益												小 计				
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其 他					
优 先		永 续	其 他														

		股	债											
一、上年期末余额	543,582,655.00				417,395,463.29	675,821,864.07		159,042,759.67		1,117,747,418.19		2,913,590,160.22	278,328,971.56	3,191,919,131.78
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	543,582,655.00				417,395,463.29	675,821,864.07		159,042,759.67		1,117,747,418.19		2,913,590,160.22	278,328,971.56	3,191,919,131.78
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						75,337,709.38		11,736,358.21		169,379,843.85		256,453,911.44	25,417,675.38	281,871,586.82
(一)综合收益总额						75,337,709.38				181,116,202.06		256,453,911.44	25,541,196.87	281,995,108.31
(二)所有者投入和减少资本														
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														



四、本期期末余额	543,582,655.00				417,395,463.29		751,159,573.45		170,779,117.88		1,287,127,262.04		3,170,044,071.66	303,746,646.94	3,473,790,718.60
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	----------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------	----------------	------------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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		751,159,573.45		170,779,117.88	842,674,359.84		2,785,280,741.03
加：会计政策变更										-89,613,504.01		-89,613,504.01
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	543,582,655.00				477,085,034.86		751,159,573.45		170,779,117.88	753,060,855.83		2,695,667,237.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-114,555,585.54		9,758,071.76	6,285,247.63		-98,512,266.15
（一）综合收益总额							-114,555,585.54			97,580,717.64		-16,974,867.90
（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									9,758,071.76	-91,295,470.01		-81,537,398.25
1.提取盈余公积									9,758,071.76	-9,758,071.76		
2.对所有者(或股东)的分配										-81,537,398.25		-81,537,398.25
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		636,603,987.91		180,537,189.64	759,346,103.46		2,597,154,970.87

上期金额

单位：元

项目	2020 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		675,821,864.07		159,042,759.67	737,047,135.92		2,592,579,449.52
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		675,821,864.07		159,042,759.67	737,047,135.92		2,592,579,449.52
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							75,337,709.38		11,736,358.21	105,627,223.92		192,701,291.51
(一) 综合收益总额							75,337,709.38			117,363,582.13		192,701,291.51
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投												

入的普通股												
2. 其他权益 工具持有者 投入资本												
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分 配								11,73 6,358 .21	-11,736 ,358.21			
1. 提取盈余 公积								11,73 6,358 .21	-11,736 ,358.21			
2. 对所有 者(或股 东)的分 配												
3. 其他												
(四) 所有者 权益内部 结转												
1. 资本公 积转增 资本(或 股本)												
2. 盈余公 积转增 资本(或 股本)												
3. 盈余公 积弥补 亏损												
4. 设定受 益计划 变动额 结转留 存收益												
5. 其他综 合收益 结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	543,582,655.00				477,085,034.86		751,159,573.45		170,779,117.88	842,674,359.84		2,785,280,741.03

### 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282,810股，无限售条件的流通股份A股543,299,845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2022年4月23日第七届董事会第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、使用权资产折旧、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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、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。

## 9、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的近似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。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得

或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

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

##### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以
其他应收款——合并范围内关	本公司合并范围内关	及对未来经济状况的预测，通过违约风险



联往来组合	关联方款项	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
-------	-------	----------------------------------

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

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		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	本公司合并范围内的关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收典当贷款、保理贷款	资产质量及逾期天数	参考资产质量及逾期天数分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，分别按照1.5%、3%、30%、60%、100%的比例计提减值准备
应收转贷贷款、小贷贷款	逾期天数	参照逾期天数分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，分别按照1.5%、3%、30%、60%、100%的比例计提减值准备

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1年以内 (含, 下同)	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	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。

## 11、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中零售相关业的披露要求

### 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

按照一次转销法进行摊销。

## 12、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

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

### 13、持有待售资产

#### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

#### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

##### (1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

##### (2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

##### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-50	0-3	1.94-4.00
机器设备	年限平均法	5-20	0-3	4.85-20
运输工具	年限平均法	5-15	0-3	6.47-20
电子设备	年限平均法	5-15	0-3	6.47-20
其他设备	年限平均法	5-15	0-3	6.47-20

## 16、在建工程

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

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

## 17、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，

暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 18、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 19、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、软件等，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) 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。

## 20、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合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。

## 21、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。

## 22、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 23、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。

## 24、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 25、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。



## 26、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中零售相关业的披露要求

### 1. 收入确认原则

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

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

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

### 2. 收入计量原则

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

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

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

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

### 3. 收入确认的具体方法

(1) 公司从事商品零售业务属于在某一时点履行的履约义务。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) 公司对外提供餐饮服务属于在某一时点履行的履约义务，在餐饮服务已提供且取得收取服务费的权利时确认收入。

(3) 公司对外提供酒店客房服务、劳务属于在某一时段履行的履约义务，采用产出法确认履约进度，即根据已转移给客户的服务对于客户的价值确定履约进度。

(4) 公司开展典当业务属于在某一时点履行的履约义务。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) 公司开展保理业务属于在某一时点履行的履约义务。在相关的保理利息收入金额能够可靠计量，相关的经济利益可以收到时，按保理合同约定利率及投放的保理本金计算当期应确认的保理利息收入。

### (6) 积分计划

本公司实施积分计划，顾客前次消费额产生的积分，可以在下次消费时抵用。授予顾客的积分奖励作为销售交易的一部分。销售取得的货款或应收货款在商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价

值之间进行分配，取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的一部分后确认为收入，奖励积分的公允价值确认为合同负债。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。

## 27、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。

## 28、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。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

### 分部报告

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。

## 31、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。	董事会	

#### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

- (1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率）计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(十九)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则 调整影响	2021年1月1日
使用权资产		813,087,516.84	813,087,516.84
递延所得税资产	27,585,345.98	29,899,734.48	57,485,080.46
其他应付款	331,159,398.17	-99,247,282.00	231,912,116.17
一年内到期的非流动负债		85,684,514.98	85,684,514.98
租赁负债		946,249,221.71	946,249,221.71
未分配利润		-89,699,203.37	1,197,428,058.67
	1,287,127,262.04		

2) 首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 4.99%。

3) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

② 公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④ 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥ 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

**(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,131,461,431.67	1,131,461,431.67	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	430,218.98	430,218.98	
应收账款	10,878,810.37	10,878,810.37	
应收款项融资	1,500,000.00	1,500,000.00	
预付款项	9,129,955.37	9,129,955.37	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	91,866,151.02	91,866,151.02	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	214,442,435.36	214,442,435.36	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,090,607,574.73	1,090,607,574.73	
流动资产合计	2,550,316,577.50	2,550,316,577.50	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	1,391,087,300.74	1,391,087,300.74	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,000,484,253.51	1,000,484,253.51	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		813,087,516.84	813,087,516.84
无形资产	256,408,027.29	256,408,027.29	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	106,385,728.31	106,385,728.31	
递延所得税资产	27,585,345.98	57,485,080.46	29,899,734.48
其他非流动资产	83,050.46	83,050.46	
非流动资产合计	2,782,033,706.29	3,625,020,957.61	842,987,251.32
资产总计	5,332,350,283.79	6,175,337,535.11	842,987,251.32
流动负债：			
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	528,185,000.00	528,185,000.00	
应付账款	282,647,349.80	282,647,349.80	
预收款项			
合同负债	71,621,125.72	71,621,125.72	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,496,785.37	5,496,785.37	
应交税费	20,965,195.96	20,965,195.96	

其他应付款	331,159,398.17	231,912,116.17	-99,247,282.00
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		85,684,514.98	85,684,514.98
其他流动负债	9,310,746.34	9,310,746.34	
流动负债合计	1,449,385,601.36	1,350,138,319.34	-99,247,282.02
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		946,249,221.71	946,249,221.71
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	30,589,386.82	30,589,386.82	
递延所得税负债	278,584,577.01	278,584,577.01	
其他非流动负债			
非流动负债合计	409,173,963.83	1,441,107,700.54	1,031,933,736.71
负债合计	1,858,559,565.19	2,791,246,019.88	932,686,454.69
所有者权益：			
股本	543,582,655.00	543,582,655.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	417,395,463.29	417,395,463.29	
减：库存股			
其他综合收益	751,159,573.45	751,159,573.45	
专项储备			

盈余公积	170,779,117.88	170,779,117.88	
一般风险准备			
未分配利润	1,287,127,262.04	1,197,428,058.67	-89,699,203.37
归属于母公司所有者权益合计	3,170,044,071.66		-89,699,203.37
少数股东权益	303,746,646.94	303,746,646.94	
所有者权益合计	3,473,790,718.60	3,384,091,515.23	-89,699,203.37
负债和所有者权益总计	5,332,350,283.79	6,175,337,535.11	842,987,251.32

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	926,152,424.61	926,152,424.61	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	430,218.98	430,218.98	
应收账款	1,438,309.99	1,438,309.99	
应收款项融资	1,500,000.00	1,500,000.00	
预付款项	4,799,248.84	4,799,248.84	
其他应收款	654,254,864.23	654,254,864.23	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	181,441,635.61	181,441,635.61	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	967,824.94	967,824.94	
流动资产合计	1,770,984,527.20	1,770,984,527.20	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,070,649,963.80	1,070,649,963.80	
其他权益工具投资	1,391,087,300.74	1,391,087,300.74	



其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	571,193,061.64	571,193,061.64	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		810,861,793.25	810,861,793.25
无形资产	82,913,136.95	82,913,136.95	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	66,659,733.22	66,659,733.22	
递延所得税资产	9,792,531.53	39,663,699.55	29,871,168.02
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,192,295,727.88	4,033,028,689.15	840,732,961.27
资产总计	4,963,280,255.08	5,804,013,216.35	840,732,961.27
流动负债：			
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	528,185,000.00	528,185,000.00	
应付账款	267,972,511.39	267,972,511.39	
预收款项			
合同负债	54,838,986.83	54,838,986.83	
应付职工薪酬	3,439,711.58	3,439,711.58	
应交税费	11,929,504.83	11,929,504.83	
其他应付款	723,528,819.82	624,188,814.38	-99,340,005.44
其中：应付利息			
应付股利	300,865.10	300,865.10	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	7,129,068.29	7,129,068.29	
流动负债合计	1,797,023,602.74	1,697,683,597.30	-99,340,005.44
非流动负债：			

长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,029,686,470.72	1,029,686,470.72
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	30,589,386.82	30,589,386.82	
递延所得税负债	250,386,524.49	250,386,524.49	
其他非流动负债			
非流动负债合计	380,975,911.31	1,410,662,382.03	1,029,686,470.72
负债合计	2,177,999,514.05	3,108,345,979.33	930,346,465.28
所有者权益：			
股本	543,582,655.00	543,582,655.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	477,085,034.86	477,085,034.86	
减：库存股			
其他综合收益	751,159,573.45	751,159,573.45	
专项储备			
盈余公积	170,779,117.88	170,779,117.88	
未分配利润	842,674,359.84	753,060,855.83	-89,613,504.01
所有者权益合计	2,785,280,741.03	2,695,667,237.02	-89,613,504.01
负债和所有者权益总计	4,963,280,255.08	5,804,013,216.35	840,732,961.27

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

1) 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则 调整影响	2021年1月1日
使用权资产		813,087,516.84	813,087,516.84

递延所得税资产	27,585,345.98	29,899,734.48	57,485,080.46
其他应付款	331,159,398.17	-99,247,282.00	231,912,116.17
一年内到期的非流动负债		85,684,514.98	85,684,514.98
租赁负债		946,249,221.71	946,249,221.71
未分配利润	1,287,127,262.04	-89,699,203.37	1,197,428,058.67

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	0%、3%、5%、6%、9%、13%
消费税	应纳税销售额(量)	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%
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	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
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。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第21号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《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）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。执行期限为2021年1月1日至2022年12月31日。

公司子公司长沙通程国际酒店管理有限责任公司、长沙通程寄卖有限责任公司、长沙通程电子商务有限公司、湖南通程定制科技有限公司享受上述企业所得税优惠政策。

## 2. 房产税

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、长沙通程国际酒店管理有限责任公司、长沙通程控股股份有限公司同升湖山庄、通程物流分公司满足房产税的减免的要求，可享受房产税的优惠政策。

## 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	1,521,615.49	2,255,445.35
银行存款	1,047,649,329.65	952,944,640.26
其他货币资金	169,258,753.67	176,261,346.06
合计	1,218,429,698.81	1,131,461,431.67

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155,706,750.00元，除此之外，货币资金中无其他抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		430,218.98
合计		430,218.98

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						430,218.98	100.00%			430,218.98
其中：										
合计						430,218.98	100.00%			430,218.98

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

### 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	9,134,367.55	100.00%	1,167,222.61	12.78%	7,967,144.94	12,061,491.56	100.00%	1,182,681.19	9.81%	10,878,810.37
其中：										
合计	9,134,367.55	100.00%	1,167,222.61	12.78%	7,967,144.94	12,061,491.56	100.00%	1,182,681.19	9.81%	10,878,810.37

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
按组合计提坏账准备	9,134,367.55	1,167,222.61	12.78%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：-15458.58

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）	7,347,474.33
1 至 2 年	932,996.94
2 至 3 年	87,182.00
3 年以上	766,714.28
3 至 4 年	172,511.36
4 至 5 年	320.00
5 年以上	593,882.92
合计	9,134,367.55

**(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	1,182,681.19	-15,458.58				1,167,222.61
合计	1,182,681.19	-15,458.58				1,167,222.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(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	812,238.00	8.89%	40,611.90
第二名	752,572.31	8.24%	37,628.62
第三名	336,108.00	3.68%	16,805.40
第四名	302,786.58	3.31%	302,786.58
第五名	301,209.77	3.30%	15,865.83
合计	2,504,914.66	27.42%	

#### 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,500,000.00
合计		1,500,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

(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情况

项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	20,449,600.00
小 计	20,449,600.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

#### 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	8,577,765.18	96.76%	8,310,376.64	91.02%
1 至 2 年	40,848.20	0.46%	502,366.72	5.50%
2 至 3 年	82,054.16	0.93%	80,090.11	0.88%
3 年以上	163,874.34	1.85%	237,121.90	2.60%
合计	8,864,541.88	--	9,129,955.37	--

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：

(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	797,719.11	9.00

第二名	715,370.15	8.07
第三名	641,211.92	7.23
第四名	618,000.00	6.97
第五名	370,401.40	4.18
小计	3,142,702.58	35.45

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	69,271,420.57	91,866,151.02
合计	69,271,420.57	91,866,151.02

### (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
押金保证金	3,150,704.40	3,376,043.58
应收代垫费用	9,052,063.24	9,931,390.94
转让款	64,863,180.39	84,863,180.39
其他	2,287,279.21	2,578,350.72
合计	79,353,227.24	100,748,965.63

#### 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,631,046.56	197,486.45	4,054,281.60	8,882,814.61
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-3,386,072.81	3,386,072.81		
--转入第三阶段		-89,228.10	89,228.10	
本期计提	-869,967.94	3,277,814.46	-1,208,854.46	1,198,992.06



2021年12月31日余额	375,005.81	6,772,145.62	2,934,655.24	10,081,806.67
---------------	------------	--------------	--------------	---------------

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）	7,500,116.19
1至2年	67,721,456.19
2至3年	892,281.02
3年以上	3,239,373.84
3至4年	775,325.90
4至5年	923,699.81
5年以上	1,540,348.13
合计	79,353,227.24

### 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	8,882,814.61	1,198,992.06				10,081,806.67
合计	8,882,814.61	1,198,992.06				10,081,806.67

### 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	转让款	64,863,180.39	1-2年	81.74%	6,486,318.04
第二名	应收代垫费用	1,846,420.65	1年以内	2.33%	92,321.03
第三名	应收代垫费用	369,971.00	4-5年	0.47%	295,976.80
		209,782.00	5年以上	0.26%	209,782.00
第四名	保证金	500,000.00	5年以上	0.63%	500,000.00

第五名	保证金	432,189.85	1 年以内	0.54%	21,609.49
合计	--	68,221,543.89	--	85.97%	7,606,007.36

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	3,513,355.65		3,513,355.65	4,228,394.74		4,228,394.74
库存商品	114,878,620.08	1,268,047.92	113,610,572.16	141,086,817.25	760,993.93	140,325,823.32
在途商品	51,653,762.97		51,653,762.97	69,888,217.30		69,888,217.30
受托代销商品	6,164,098.49		6,164,098.49	6,564,110.04		6,564,110.04
受托代销商品 款	-6,164,098.49		-6,164,098.49	-6,564,110.04		-6,564,110.04
合计	170,045,738.70	1,268,047.92	168,777,690.78	215,203,429.29	760,993.93	214,442,435.36

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	760,993.93	514,991.99		7,938.00		1,268,047.92
合计	760,993.93	514,991.99		7,938.00		1,268,047.92

#### 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

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

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
典当业务贷款	630,392,106.97	815,894,645.41
应收保理款	111,816,909.47	144,024,926.31
应收转贷款	69,570,285.00	58,293,670.00
应收小贷款	191,500,029.68	71,215,500.00
待抵扣的税金	1,902,768.60	1,173,308.47
预交企业所得税	3,143.06	5,524.54
其他	2,888.35	
合计	1,005,188,131.13	1,090,607,574.73

其他说明：无

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长沙银行股份有限公司	963,139,345.19	1,174,018,766.48
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	261,207,174.85	203,068,534.26
湖南通程佳惠商业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	1,238,346,520.04	1,391,087,300.74

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：无

(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，公司对其持股比例变更为3.6%，2021年3月长沙银行非公开发行股票6

亿元，公司对其持股比例变更为3.07%，公司以长沙银行2021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2021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	980,859,331.86	1,000,484,253.51
合计	980,859,331.86	1,000,484,253.51

### (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	1,623,512,867.52	349,134,816.99	66,184,233.03	11,657,399.21	81,675,710.85	2,132,165,027.60
2.本期增加金额	37,122,770.45	175,336.32	512,645.07	1,436.89	219,933.67	38,032,122.40
(1) 购置		175,336.32	512,645.07	1,436.89	219,933.67	909,351.95
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
其他	37,122,770.45					37,122,770.45
3.本期减少金额		7,608,690.18	6,672,273.57	1,115,522.17	5,706,131.15	21,102,617.07
(1) 处置或报废		7,608,690.18	6,672,273.57	1,115,522.17	5,706,131.15	21,102,617.07
4.期末余额	1,660,635,637.97	341,701,463.13	60,024,604.53	10,543,313.93	76,189,513.37	2,149,094,532.93
二、累计折旧						
1.期初余额	689,132,197.72	304,936,129.83	60,438,770.43	7,862,795.22	69,310,880.89	1,131,680,774.

						09
2.本期增加金额	42,441,708.30	8,854,633.73	1,946,956.04	792,688.70	3,133,737.05	57,169,723.82
(1) 计提	42,441,708.30	8,854,633.73	1,946,956.04	792,688.70	3,133,737.05	57,169,723.82
3.本期减少金额		7,470,596.61	6,428,435.80	1,073,682.02	5,642,582.41	20,615,296.84
(1) 处置或报废		7,470,596.61	6,428,435.80	1,073,682.02	5,642,582.41	20,615,296.84
4.期末余额	731,573,906.02	306,320,166.95	55,957,290.67	7,581,801.90	66,802,035.53	1,168,235,201.07
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	929,061,731.95	35,381,296.18	4,067,313.86	2,961,512.03	9,387,477.84	980,859,331.86
2.期初账面价值	934,380,669.80	44,198,687.16	5,745,462.60	3,794,603.99	12,364,829.96	1,000,484,253.51

## 11、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	1,343,539,901.05	1,343,539,901.05
2.本期增加金额	35,732,758.76	35,732,758.76

租入	35,732,758.76	35,732,758.76
3.本期减少金额	69,643,304.10	69,643,304.10
处置	69,643,304.10	69,643,304.10
4.期末余额	1,309,629,355.71	1,309,629,355.71
二、累计折旧		
1.期初余额	530,452,384.21	530,452,384.21
2.本期增加金额	90,868,061.68	90,868,061.68
(1) 计提	90,868,061.68	90,868,061.68
3.本期减少金额	6,584,598.27	6,584,598.27
(1) 处置	6,584,598.27	6,584,598.27
4.期末余额	614,735,847.62	614,735,847.62
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	694,893,508.09	694,893,508.09
2.期初账面价值	813,087,516.84	813,087,516.84

其他说明：

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三（二十九）之说明

## 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			19,248,518.50	392,180,399.48
2.本期增加 金额				170,555.67	170,555.67
(1) 购置				170,555.67	170,555.67
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额				190,811.21	190,811.21
(1) 处置				190,811.21	190,811.21
4.期末余额	372,931,880.98			19,228,262.96	392,160,143.94
二、累计摊销					
1.期初余额	119,332,059.81			16,440,312.38	135,772,372.19
2.本期增加 金额	9,984,755.16			1,217,796.88	11,202,552.04
(1) 计提	9,984,755.16			1,217,796.88	11,202,552.04
3.本期减少 金额				190,811.21	190,811.21
(1) 处置				190,811.21	190,811.21
4.期末余额	129,316,814.97			17,467,298.05	146,784,113.02
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	243,615,066.01			1,760,964.91	245,376,030.92
2.期初账面价值	253,599,821.17			2,808,206.12	256,408,027.29

### 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	64,110,179.87	4,036,486.17	18,271,115.40		49,875,550.64
其他资产改良支出	42,275,548.44	9,399,709.12	11,471,838.41		40,203,419.15
合计	106,385,728.31	13,436,195.29	29,742,953.81		90,078,969.79

其他说明：无

### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	112,024,712.74	27,982,637.82	75,010,332.49	18,707,252.82
可抵扣亏损	7,981,587.26	1,995,396.82	4,922,985.81	1,230,746.45
合同负债	24,084,472.28	6,021,118.07	30,589,386.82	7,647,346.71
新租赁准则影响	122,743,732.63	30,685,933.15	119,598,937.92	29,899,734.48
合计	266,834,504.91	66,685,085.86	230,121,643.04	57,485,080.46

#### (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	848,805,317.31	212,201,329.33	1,001,546,097.94	250,386,524.49
固定资产折旧	112,792,210.08	28,198,052.52	112,792,210.08	28,198,052.52



合计	961,597,527.39	240,399,381.85	1,114,338,308.02	278,584,577.01
----	----------------	----------------	------------------	----------------

## (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		66,685,085.86		57,485,080.46
递延所得税负债		240,399,381.85		278,584,577.01

## (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	842,562.11	586,263.51
可抵扣亏损	41,962,756.61	44,299,588.62
合计	42,805,318.72	44,885,852.13

## (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
2021 年		16,989,271.56	
2022 年	5,628,077.87	5,628,077.87	
2023 年	6,809,915.34	6,809,915.34	
2024 年	8,741,709.12	8,741,709.12	
2025 年	6,130,614.73	6,130,614.73	
2026 年	14,652,439.55		
合计	41,962,756.61	44,299,588.62	--

其他说明：无

## 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款				83,050.46		83,050.46
合计				83,050.46		83,050.46

其他说明：无

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		100,000,000.00
信用借款		100,000,000.00
合计		200,000,000.00

短期借款分类的说明：无

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	513,852,500.00	528,185,000.00
合计	513,852,500.00	528,185,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 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	240,748,689.24	282,647,349.80
合计	240,748,689.24	282,647,349.80

## 19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	69,678,813.41	71,621,125.72
会员积分	21,562,990.56	
合计	91,241,803.97	71,621,125.72

## 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	5,496,785.37	162,623,622.48	167,274,066.17	846,341.68
二、离职后福利-设定提存计划		13,140,511.83	13,140,511.83	
合计	5,496,785.37	175,764,134.31	180,414,578.00	846,341.68

### (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	4,544,780.16	140,051,761.63	144,596,541.79	
2、职工福利费		9,916,870.26	9,916,870.26	
3、社会保险费		7,860,739.69	7,860,739.69	
其中：医疗保险费		7,005,093.28	7,005,093.28	
工伤保险费		855,646.41	855,646.41	
4、住房公积金	480.00	2,557,430.46	2,557,910.46	
5、工会经费和职工教育经费	951,525.21	2,236,820.44	2,342,003.97	846,341.68
合计	5,496,785.37	162,623,622.48	167,274,066.17	846,341.68

### (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		12,592,594.89	12,592,594.89	
2、失业保险费		547,916.94	547,916.94	
合计		13,140,511.83	13,140,511.83	

其他说明：无

**21、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,170,847.02	2,558,812.33
消费税	215,359.43	201,803.55
企业所得税	18,263,389.33	15,389,244.82
个人所得税	1,781,542.85	1,432,670.29
城市维护建设税	390,198.09	259,195.86
房产税	395,055.03	405,638.32
教育费附加	179,744.92	145,543.20
地方教育附加	119,830.65	66,490.31
水利建设基金	260,851.60	454,790.43
印花税	77,817.55	28,511.79
其他	15,611.50	22,495.06
合计	25,870,247.97	20,965,195.96

其他说明：无

**22、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	300,865.10	300,865.10
其他应付款	175,794,893.92	231,611,251.07
合计	176,095,759.02	231,912,116.17

**(1) 应付股利**

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

**(2) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	19,593,293.17	29,091,638.14
押金保证金	47,463,228.99	52,425,137.99
应付门店租金	13,601,396.08	62,871,697.80
预提费用	14,224,565.31	11,356,222.85
其他	80,912,410.37	75,866,554.29
合计	175,794,893.92	231,611,251.07

**23、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	198,000,000.00	
一年内到期的租赁负债	88,348,672.52	85,684,514.98
合计	286,348,672.52	85,684,514.98

其他说明：

[注] 期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十九)之说明

**24、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	9,058,245.74	9,310,746.34
合计	9,058,245.74	9,310,746.34

**25、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	50,000,000.00	100,000,000.00
合计	50,000,000.00	100,000,000.00

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

## 26、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,052,496,025.53	1,242,579,398.49
租赁负债未确认融资费用	-229,105,110.77	-296,330,176.78
合计	823,390,914.76	946,249,221.71

其他说明

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十九)之说明

## 27、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	2,579,894.36		58,412.64	2,521,481.72	
会员积分	28,009,492.46		28,009,492.46		
合计	30,589,386.82		28,067,905.10	2,521,481.72	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

### (2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
现代物流业发 展专项资金	2,579,894.36		58,412.64	2,521,481.72	与资产相关
小 计	2,579,894.36		58,412.64	2,521,481.72	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

## 28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	543,582,655.00						543,582,655.00

其他说明：无

## 29、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		1,177.99	8,087,107.71
合计	417,395,463.29		1,177.99	417,394,285.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 30、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	751,159,573.45	-152,740,780.70			-38,185,195.16	-114,555,585.54		636,603,987.91
其他权益工具投资公允价值变动	751,159,573.45	-152,740,780.70			-38,185,195.16	-114,555,585.54		636,603,987.91
其他综合收益合计	751,159,573.45	-152,740,780.70			-38,185,195.16	-114,555,585.54		636,603,987.91

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：无

## 31、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	170,779,117.88	9,758,071.76		180,537,189.64
合计	170,779,117.88	9,758,071.76		180,537,189.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## (2) 其他说明

本期增加系按照母公司净利润的10%计提的法定盈余公积。

## 32、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	1,287,127,262.04	1,117,747,418.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-89,699,203.37	
调整后期初未分配利润	1,197,428,058.67	1,117,747,418.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	138,470,858.40	181,116,202.06
减：提取法定盈余公积	9,758,071.76	11,736,358.21
应付普通股股利	81,537,398.25	
期末未分配利润	1,244,603,447.06	1,287,127,262.04

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-89,699,203.37 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。

## 33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,967,454,520.99	1,599,910,096.37	1,959,825,323.97	1,558,720,919.64
其他业务	186,930,691.35	2,137,418.04	183,134,782.57	2,975,944.14
合计	2,154,385,212.34	1,602,047,514.41	2,142,960,106.54	1,561,696,863.78

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

 是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	2,064,135,293.17		2,064,135,293.17
其中：			
商业零售	1,913,310,847.84		1,913,310,847.84
酒店旅游	150,824,445.33		150,824,445.33



按经营地区分类	2,064,135,293.17			2,064,135,293.17
其中：				
湖南省	2,064,135,293.17			2,064,135,293.17
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类	2,064,135,293.17			2,064,135,293.17
其中：				
在某一时点确认收入	2,000,137,397.78			2,000,137,397.78
在某一时段内确认收入	63,997,895.39			63,997,895.39
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	2,064,135,293.17			2,064,135,293.17

与履约义务相关的信息：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为71,621,125.72元。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为91,241,803.97元，其中，69,678,813.41元预计将于1年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

## 2. 利息收入

项 目	本期数	上年同期数
贷款业务利息收入	101,948,676.67	123,928,508.99
保理业务利息收入	28,069,704.28	27,285,198.80
转贷业务利息收入	27,722,540.21	22,506,547.25
担保业务收入	138,536.63	843,189.36
小贷业务利息收入	16,680,128.20	193,643.90
合 计	174,559,585.99	174,757,088.30

## 3. 利息支出

项 目	本期数	上年同期数
保理业务银行贷款利息支出	288,750.00	140,000.00
合 计	288,750.00	140,000.00

## 4. 手续费及佣金支出

项 目	本期数	上年同期数
担保业务手续费及佣金支出	11,205.99	102,568.08
合 计	11,205.99	102,568.08

## 34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	3,153,140.28	3,570,988.46
城市维护建设税	3,327,124.97	2,665,961.70
教育费附加	2,472,015.62	1,963,533.70
房产税	17,010,384.40	11,043,484.75
土地使用税	2,206,581.27	1,311,004.91
车船使用税	16,800.00	21,360.00
印花税	543,937.28	588,971.46
其他	2,372.90	2,421.72
合计	28,732,356.72	21,167,726.70

其他说明：无

## 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	89,598,298.28	97,720,432.42
水电费	41,335,055.50	27,244,954.59
运杂费		21,228,752.88
广告费	10,591,659.79	8,302,383.71
物料消耗	6,089,003.26	7,269,659.45
其他	33,826,831.90	17,917,955.33
合计	181,440,848.73	179,684,138.38

其他说明：无

**36、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产累计折旧	90,868,061.68	
房屋租赁费		119,858,133.86
管理人员薪酬	86,165,836.03	104,490,319.17
折旧费	57,169,723.82	56,486,172.14
长期待摊费用摊销	29,742,953.81	35,580,285.65
水电费	560,167.53	11,761,906.22
修理费	15,640,841.97	13,992,421.62
无形资产摊销	11,202,552.04	11,874,895.33
其他	11,627,020.22	38,477,166.93
合计	302,977,157.10	392,521,300.92

其他说明：无

**37、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,928,563.89	12,658,309.72
减：利息收入	13,501,887.99	10,115,741.43
手续费支出	-2,152,140.05	-1,925,084.50
租赁负债利息	46,319,865.27	
合计	43,594,401.12	617,483.79

其他说明：无

**38、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]	10,928,247.24	13,635,245.94
服务业进项税加计扣除	1,486,857.78	3,682,296.17

**39、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		67,906,819.00
金融工具持有期间的投资收益	39,462,815.68	39,462,815.68
其中：其他权益工具投资		
合计	39,462,815.68	107,369,634.68

其他说明：无

#### 40、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	-1,183,533.48	-5,097,340.83
其他流动资产减值损失	-36,308,714.45	-28,289,392.67
合计	-37,492,247.93	-33,386,733.50

其他说明：无

#### 41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-514,991.99	-177,701.63
合计	-514,991.99	-177,701.63

其他说明：无

#### 42、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
长期资产处置收益	12,815,134.24	

#### 43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无法支付款项	5,580,111.01	5,384,061.43	5,580,111.01
罚没收入	41,877.03	30,055.00	41,877.03

非流动资产毁损报废利得	327,372.69	449.76	327,372.69
赔偿收入	46,628.11	12,000.00	46,628.11
其他	830,605.21	656,816.53	830,605.21
合计	6,826,594.05	6,083,382.72	6,826,594.05

#### 44、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
罚款支出	215,250.00	146,908.43	215,250.00
其他	287,385.65	62,681.67	287,385.65
非流动资产毁损报废损失	122,404.72	439,012.62	122,404.72
合计	625,040.37	648,602.72	625,040.37

其他说明：无

#### 45、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	51,292,846.24	57,914,454.07
递延所得税费用	-9,200,005.40	-6,168,805.51
合计	42,092,840.84	51,745,648.56

##### (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	202,798,345.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,699,586.39
子公司适用不同税率的影响	-5,980,105.36
调整以前期间所得税的影响	-8,433.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	483,887.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-39,425.37
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	3,263,035.89

亏损的影响	
取得的股息、红利等权益性投资收益	-6,325,703.93
所得税费用	42,092,840.84

其他说明：无

#### 46、其他综合收益

详见附注五(一)30 之说明。

#### 47、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	13,501,887.99	10,115,741.43
政府补助	3,181,016.58	1,682,733.88
票据保证金净减少额	4,350,750.00	22,393,500.00
供应商押金及其他	2,152,140.05	1,925,084.50
营业外收入及其他	919,110.35	4,439,381.17
合计	24,104,904.97	40,556,440.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用	119,504,735.73	81,963,705.96
付现的管理费用	25,963,534.09	182,253,798.26
支付押金及其他	42,138,256.79	17,490,126.24
合计	187,606,526.61	281,707,630.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

##### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	126,372,933.37	
收购子公司少数股东股权	4,500,000.00	

合计	130,872,933.37	
----	----------------	--

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

#### 48、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	160,705,504.76	206,657,398.93
加：资产减值准备	38,007,239.92	33,564,435.13
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	57,169,723.82	56,486,172.14
使用权资产折旧	90,868,061.68	
无形资产摊销	11,202,552.04	11,874,895.33
长期待摊费用摊销	29,742,953.81	35,580,285.65
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）	-12,815,134.24	
固定资产报废损失（收益以 “-”号填列）	-204,967.97	438,562.86
公允价值变动损失（收益以 “-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填 列）	59,248,429.16	12,658,309.72
投资损失（收益以“-”号填 列）	-39,462,815.68	-107,369,634.68
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-9,200,005.40	-5,290,520.97
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）		-878,284.54
存货的减少（增加以“-”号 填列）	45,149,752.59	16,035,987.73
经营性应收项目的减少（增加 以“-”号填列）	18,624,669.32	-74,224,699.21
经营性应付项目的增加（减少 以“-”号填列）	-106,643,541.87	-116,965,632.58

其他		
经营活动产生的现金流量净额	342,392,421.94	68,567,275.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,062,722,948.81	971,403,931.67
减：现金的期初余额	971,403,931.67	748,339,603.90
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	91,319,017.14	223,064,327.77

**(2) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	20,000,000.00
其中：	--
其中：湖南通程投资有限公司	20,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	20,000,000.00

其他说明：无

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,062,722,948.81	971,403,931.67
其中：库存现金	1,521,615.49	2,255,445.35
可随时用于支付的银行存款	1,047,649,329.65	952,944,640.26
可随时用于支付的其他货币资金	13,552,003.67	16,203,846.06
三、期末现金及现金等价物余额	1,062,722,948.81	971,403,931.67

其他说明：无



## 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	41,884,408.51	56,386,417.49
其中：支付货款	41,884,408.51	56,386,417.49

## 49、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	155,706,750.00	票据保证金
固定资产	641,089,393.70	授信抵押
无形资产	148,992,965.72	授信抵押
合计	945,789,109.42	--

其他说明：无

## 50、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	7,805,643.30	其他收益	7,805,643.30
以工代训补贴	1,738,510.44	其他收益	1,738,510.44
2019 年度产业政策兑现	900,000.00	其他收益	900,000.00
2020 年度融资创新考评	200,000.00	其他收益	200,000.00
岳麓区金秋消费嘉年华活动补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
最美夜购示范门店奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
现代物流业发展专项资金	58,412.64	其他收益	58,412.64
微型消防站奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
稳岗补贴	44,093.50	其他收益	44,093.50
安全生产奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
长沙通程国际大酒店有限公司	长沙市	长沙市	酒店业	95.00%		设立
湖南通程典当有限责任公司	长沙市	长沙市	金融业	37.50%	35.50%	设立
长沙通程温泉大酒店有限公司	宁乡市	宁乡市	酒店业	100.00%		设立
长沙通程国际酒店管理有限责任公司	长沙市	长沙市	酒店业	60.00%		设立
长沙通程麓山大酒店有限公司	长沙市	长沙市	酒店业	100.00%		设立
长沙通程电子商务有限公司	长沙市	长沙市	商业	100.00%		设立
通程商业保理(深圳)有限公司	长沙市	深圳市	金融业	100.00%		设立
长沙通程寄卖有限责任公司	长沙市	长沙市	商业	100.00%		设立
湖南通程奢侈品科技有限公司	长沙市	长沙市	商业	100.00%		设立
湖南通程非融资性担保有限公司	长沙市	长沙市	担保	100.00%		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	100.00%		设立

长沙通程小额贷款有限责任公司	长沙市	长沙市	金融业	100.00%		设立
----------------	-----	-----	-----	---------	--	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南通程典当有限责任公司	28.78%	11,432,446.61		241,738,017.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南通程典当有限责任公司	850,813,950.61	62,416,164.27	913,230,114.88	13,001,589.78	4,902,535.43	17,904,125.21	843,687,834.48	14,893,161.96	858,580,996.44	5,511,701.52		5,511,701.52

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	103,878,84 8.12	42,342,394 .11	42,342,394 .11	230,196,21 5.26	126,443,15 4.61	60,215,023 .13	60,215,023 .13	11,570,787. 00
--------------	--------------------	-------------------	-------------------	--------------------	--------------------	-------------------	-------------------	-------------------

其他说明：无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
湖南通程非融资性担保有限公司	2021-5-24	85%	100%

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	湖南通程非融资性担保有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	4,500,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	4,500,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,498,822.01
差额	-1,177.99
其中：调整资本公积	-1,177.99
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 九、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

## 1. 信用风险管理实务

### (1) 信用风险的评价方法

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

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

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

### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

## 2. 预期信用损失的计量

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

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

### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

#### (1) 货币资金

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

#### (2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2021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27.42%（2020年12月31日：38.36%）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。

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。

#### (3) 其他应收款

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

#### (4) 典当业务贷款

公司严格按当金发放制度和流程发放当金，客户均提供了当物作为抵押或质押。根据客户提供当物的不同类型，公司按当物评估价值的50%—70%发放当金。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

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

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

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	248,000,000.00	256,623,367.12	204,771,600.00	51,851,767.12	
应付票据	513,852,500.00	513,852,500.00	513,852,500.00		
应付账款	240,748,689.24	240,748,689.24	240,748,689.24		
其他应付款	176,095,759.02	176,095,759.02	176,095,759.02		
租赁负债	911,739,587.28	1,338,008,980.46	130,407,741.69	218,873,390.80	988,727,847.97
小 计	2,090,436,535.54	2,525,329,295.84	1,315,803,057.07	220,798,390.80	988,727,847.97

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	300,000,000.00	309,977,666.67	202,907,666.67	107,070,000.00	
应付票据	528,185,000.00	528,185,000.00	528,185,000.00		
应付账款	282,647,349.80	282,647,349.80	282,647,349.80		
其他应付款	331,159,398.17	331,159,398.17	331,159,398.17		
小 计	1,441,991,747.97	1,451,969,414.64	1,344,899,414.64	107,070,000.00	

#### (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2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币248,000,000.00元(2020年12月31日：人民币300,000,000.00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、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	963,139,345.19		275,207,174.85	1,238,346,520.04
持续以公允价值计量的资产总额	963,139,345.19		275,207,174.85	1,238,346,520.04
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. 长沙银行和长银五八金融公允价值确认详见附注五(一)9。
2. 因公司权益工具投资的韶山光大村镇银行股份有限公司和湖南通程佳惠商业有限公司经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按照投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
长沙通程实业(集团)有限公司	长沙市	商业	10,000 万元	44.33%	44.33%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是长沙市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六之说明。

### 3、关联交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
长沙通程实业(集团)有限公司	50,586,500.00	2021年07月28日	2022年01月28日	否
长沙通程实业(集团)有限公司	25,610,000.00	2021年07月20日	2022年03月10日	否
长沙通程实业(集团)有限公司	115,910,000.00	2021年10月27日	2022年05月11日	否
长沙通程实业(集团)有限公司	41,296,000.00	2021年08月03日	2022年05月26日	否
长沙通程实业(集团)有限公司	131,350,000.00	2021年09月29日	2022年06月30日	否
长沙通程实业(集团)有限公司	50,000,000.00	2021年11月26日	2023年11月25日	否
长沙通程实业(集团)有限公司	198,000,000.00	2021年01月27日	2022年12月09日	否

关联担保情况说明

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,614,000.00	4,614,000.00

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺及或有事项。

### 2、或有事项

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	86,973,224.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	86,973,224.80



## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务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、 手续费及佣金收入	2,015,087,564.89	176,308,364.26	176,489,757.44	38,940,888.26	2,328,944,798.33
营业、利息成本、 手续费及佣金成本	1,605,664,900.65	32,952,732.54	3,852,512.67	40,422,631.45	1,602,047,514.41
资产总额	4,358,649,823.29	1,269,215,885.46	1,557,104,674.19	1,390,232,308.27	5,794,738,074.67
负债总额	1,568,402,613.71	868,662,738.77	23,338,686.49	30,000.50	2,460,374,038.47

### 2、其他

#### (二) 租赁

##### 1. 公司作为承租人

- (1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)11之说明；
- (2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十七)之说明。
- (3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数
租赁负债的利息费用	46,319,865.27
与租赁相关的总现金流出	126,372,933.37

- (4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注七(二)之说明。

##### 2. 公司作为出租人

#### 经营租赁

##### (1) 租赁收入

项目	本期数	上年同期数
租赁收入	90,249,919.17	82,294,277.41

- (2) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1年以内	67,871,109.32	66,321,521.66
1-2年	46,938,621.25	52,231,191.83

2-3年	41,244,485.00	35,399,026.39
3年以上	249,925,142.95	226,309,048.19
合计	405,979,358.52	380,260,788.07

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,491,404.58	100.00%	114,966.56	7.71%	1,376,438.02	1,520,461.64	100.00%	82,151.65	5.40%	1,438,309.99
其中：										
合计	1,491,404.58	100.00%	114,966.56	7.71%	1,376,438.02	1,520,461.64	100.00%	82,151.65	5.40%	1,438,309.99

按组合计提坏账准备：32,814.91

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	1,491,404.58	114,966.56	7.71%
合计	1,491,404.58	114,966.56	--

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	942,998.00
1 至 2 年	484,326.58
2 至 3 年	63,760.00
3 年以上	320.00

4至5年	320.00
合计	1,491,404.58

## (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	82,151.65	32,814.91				114,966.56
合计	82,151.65	32,814.91				114,966.56

## (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	301,209.77	20.20%	15,865.83
第二名	269,933.89	18.10%	13,496.69
第三名	226,972.00	15.22%	22,697.20
第四名	143,507.00	9.62%	14,350.70
第五名	104,537.20	7.01%	10,453.72
合计	1,046,159.86	70.15%	--

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	622,376,096.23	654,254,864.23
合计	622,376,096.23	654,254,864.23

### (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	558,000,000.00	566,000,000.00

转让款	64,863,180.39	84,863,180.39
应收代垫费用	5,592,841.42	2,773,056.54
押金保证金	1,630,142.00	1,623,620.17
备用金		48,000.00
其他	1,532,873.60	6,850,700.86
合计	631,619,037.41	662,158,557.96

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,461,960.60	173,204.65	3,268,528.48	7,903,693.73
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-3,275,101.57	3,275,101.57		
--转入第三阶段		-55,160.47	55,160.47	
本期计提	-945,238.12	3,157,057.38	-872,571.81	1,339,247.45
2021 年 12 月 31 日余额	241,620.90	6,550,203.13	2,451,117.15	9,242,941.18

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）	562,832,417.91
1 至 2 年	65,502,031.34
2 至 3 年	551,604.72
3 年以上	2,732,983.44
3 至 4 年	525,215.50
4 至 5 年	923,699.81
5 年以上	1,284,068.13
合计	631,619,037.41

## 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	
账龄组合	7,903,693.73	1,339,247.45				9,242,941.18
合计	7,903,693.73	1,339,247.45				9,242,941.18

## 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	内部往来	552,000,000.00	1 年以内	87.39%	
第二名	转让款	64,863,180.39	1-2 年	10.27%	6,486,318.04
第三名	内部往来	5,000,000.00	1 年以内	0.79%	
第四名	应收代垫费用	1,846,420.65	1 年以内	0.29%	92,321.03
第五名	内部往来	1,000,000.00	1 年以内	0.16%	
合计	--	624,709,601.04	--	98.90%	6,578,639.07

## 3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,075,149,963.80		1,075,149,963.80	1,070,649,963.80		1,070,649,963.80
合计	1,075,149,963.80		1,075,149,963.80	1,070,649,963.80		1,070,649,963.80

## (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	其他		

				备			
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	
长沙通程电子商务有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
通程商业保理(深圳)有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
长沙通程寄卖有限责任公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
湖南通程奢侈品科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
湖南通程非融资性担保有限公司	170,000,000.00	4,500,000.00				174,500,000.00	
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	1,790,121.49					1,790,121.49	
长沙通程小	200,000,000.00					200,000,000.00	

额贷款有限 责任公司	00					00	
合计	1,070,649,96 3.80	4,500,000.00				1,075,149,96 3.80	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,750,550,039.36	1,522,347,537.01	1,746,426,552.58	1,479,727,894.01
其他业务	183,449,877.56	581,845.79	180,620,136.95	942,902.57
合计	1,933,999,916.92	1,522,929,382.80	1,927,046,689.53	1,480,670,796.58

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	1,868,716,215.44			1,868,716,215.44
其中：				
商业零售	1,856,767,481.51			1,856,767,481.51
酒店旅游	11,948,733.93			11,948,733.93
按经营地区分类				
其中：				
湖南省	1,868,716,215.44			1,868,716,215.44
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类	1,868,716,215.44			1,868,716,215.44
其中：				
在某一时点确认收入	1,864,901,210.03			1,864,901,210.03
在某一时段内确认收入	3,815,005.41			3,815,005.41
按合同期限分类				

其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	1,868,716,215.44			1,868,716,215.44

与履约义务相关的信息：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为54,838,986.83元。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为76,127,236.46元，其中，54,564,245.90元预计将于1年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		67,906,819.00
金融工具持有期间的投资收益	39,462,815.68	39,462,815.68
子公司分红	14,160,000.00	
合计	53,622,815.68	107,369,634.68

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	13,020,102.21	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	9,292,501.08	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,181,016.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,996,585.71	



减：所得税影响额	6,058,463.51	
少数股东权益影响额	218,296.86	
合计	25,213,445.21	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	4.62%	0.2547	0.2547
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.78%	0.2084	0.2084

长沙通程控股股份有限公司

董事长：周兆达

2022 年 4 月 23 日