

供销大集集团股份有限公司
2017 年半年度财务报告
（未经审计）

索引	页码
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-128

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：供销大集集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	14,955,523,128.60	12,832,631,228.48
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	六、2	154,000,000.00	
应收账款	六、3	366,114,360.30	244,648,760.80
预付款项	六、4	949,319,624.59	788,566,328.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六、5	42,492,102.96	37,639,760.79
应收股利			
其他应收款	六、6	1,557,756,933.15	1,459,395,388.94
买入返售金融资产			
存货	六、7	8,787,987,187.94	8,901,117,283.44
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	506,730,852.35	219,589,218.54
流动资产合计		27,319,924,189.89	24,483,587,969.13
非流动资产：			
发放贷款及垫款	六、9	463,273,579.04	340,937,444.37
可供出售金融资产	六、10	60,356,563.56	120,356,563.56
持有至到期投资			
长期应收款	六、11	405,571,425.62	510,752,740.06
长期股权投资	六、12	846,618,324.61	149,658,199.18
投资性房地产	六、13	10,610,938,448.50	10,519,856,520.00
固定资产	六、14	4,353,793,321.88	4,097,554,957.78
在建工程	六、15	1,738,183,110.19	1,598,537,656.89
工程物资			
固定资产清理		474,674.15	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、16	1,813,065,976.29	1,675,288,026.57
开发支出			
商誉	六、17	3,092,888,853.81	2,824,439,283.45
长期待摊费用	六、18	390,994,563.33	365,414,042.77
递延所得税资产	六、19	56,754,752.16	54,711,218.94
其他非流动资产	六、20	49,004,113.32	642,958,338.13
非流动资产合计		23,881,917,706.46	22,900,464,991.70
资产总计		51,201,841,896.35	47,384,052,960.83

法定代表人：何家福

主管会计工作负责人：韩 玮

会计机构负责人：王 卉

合并资产负债表（续）

2017 年 6 月 30 日

编制单位：供销大集集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	六、21	7,650,939,644.38	4,917,387,642.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、22	159,407,173.72	43,895,502.13
应付账款	六、23	2,152,267,543.37	2,276,254,945.40
预收款项	六、24	3,011,225,163.86	2,825,580,267.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、25	112,819,012.39	138,989,358.43
应交税费	六、26	340,202,456.23	496,558,476.65
应付利息	六、27	11,293,463.60	38,410,369.05
应付股利	六、28	146,060,701.05	13,888,479.97
其他应付款	六、29	1,803,355,385.51	1,675,824,297.37
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六、30	413,119,962.99	1,021,082,872.93
其他流动负债	六、31	2,433,362.73	2,433,362.73
流动负债合计		15,803,123,869.83	13,450,305,574.20
非流动负债：			
长期借款	六、32	2,369,040,532.95	1,319,230,233.46
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,506,207.39	1,506,207.39
长期应付职工薪酬	六、33	24,563,687.66	24,563,687.66
专项应付款			
预计负债	六、34	15,971,735.90	16,836,611.90
递延收益	六、35	104,356,550.57	102,456,108.01
递延所得税负债	六、19	2,291,109,830.61	2,219,467,615.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,806,548,545.08	3,684,060,463.56
负 债 合 计		20,609,672,414.91	17,134,366,037.76
所有者权益：			
股本	六、36	6,007,828,231.00	6,007,828,231.00
其他权益工具			
资本公积	六、37	24,984,485,482.53	24,984,485,482.53
其他综合收益	六、38	-548,961.17	
专项储备			
盈余公积	六、39	113,278,060.98	113,278,060.98
一般风险准备			
未分配利润	六、40	-1,262,301,396.38	-1,474,189,462.93
归属于母公司股东权益合计		29,842,741,416.96	29,631,402,311.58
少数股东权益		749,428,064.48	618,284,611.49
股东权益合计		30,592,169,481.44	30,249,686,923.07
负债和股东权益总计		51,201,841,896.35	47,384,052,960.83

法定代表人：何家福

主管会计工作负责人：韩 玮

会计机构负责人：王 卉

母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：供销大集集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		360,924,013.76	2,377,598,415.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、1		1,223,701.33
预付款项			123,093,245.01
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十六、2	1,229,906,626.58	787,325,730.52
存货			25,406,018.75
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,873.86	16,898,726.27
流动资产合计		1,590,861,514.20	3,331,545,837.35
非流动资产：			
可供出售金融资产		35,156,563.56	35,156,563.56
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	29,471,255,639.79	26,925,824,163.04
投资性房地产			258,167,500.00
固定资产		8,547.00	1,676,970,295.63
在建工程			43,049,956.19
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			412,454,556.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			66,539,841.39
递延所得税资产		1,418,700.00	14,703,199.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,507,839,450.35	29,432,866,075.14
资 产 总 计		31,098,700,964.55	32,764,411,912.49

法定代表人：何家福

主管会计工作负责人：韩 玮

会计机构负责人：王 卉

母公司资产负债表 (续)

2017 年 6 月 30 日

编制单位：供销大集集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		2,464,000,000.00	2,465,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			9,000,000.00
应付账款			269,935,197.39
预收款项			268,528,929.05
应付职工薪酬			57,867,817.45
应交税费		4,832,933.29	6,969,053.79
应付利息			31,161,268.30
应付股利		136,061,468.05	3,889,246.97
其他应付款		119,893,411.34	574,866,053.55
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		246,000,000.00	705,855,737.70
其他流动负债			
流动负债合计		2,970,787,812.68	4,393,073,304.20
非流动负债：			
长期借款		674,100,000.00	697,900,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			21,058,056.61
专项应付款			
预计负债			
递延收益			5,480,000.00
递延所得税负债			29,761,165.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		674,100,000.00	754,199,222.56
负 债 合 计		3,644,887,812.68	5,147,272,526.76
所有者权益：			
股本		6,007,828,231.00	6,007,828,231.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,023,381,902.23	21,023,381,902.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		100,784,049.98	100,784,049.98
未分配利润		321,818,968.66	485,145,202.52
股东权益合计		27,453,813,151.87	27,617,139,385.73
负债和股东权益总计		31,098,700,964.55	32,764,411,912.49

法定代表人：何家福

主管会计工作负责人：韩 玮

会计机构负责人：王 卉

合并利润表

2017 年 1-6 月

编制单位：供销大集集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		9,840,273,898.17	5,723,692,384.96
其中：营业收入	六、41	9,781,688,227.11	5,700,955,260.00
利息收入	六、42	58,585,671.06	22,737,124.96
二、营业总成本		9,382,475,441.14	5,660,231,439.66
其中：营业成本	六、41	8,168,446,161.23	4,361,155,173.94
利息支出	六、42		4,314,375.03
营业税金及附加	六、43	107,181,512.10	76,189,505.78
销售费用	六、44	537,475,679.02	611,950,971.32
管理费用	六、45	455,838,843.82	432,133,550.11
财务费用	六、46	115,474,215.34	166,276,699.40
资产减值损失	六、47	-1,940,970.37	8,211,164.08
加：公允价值变动收益	六、48	100,956,269.84	
投资收益（损失以“-”号填列）	六、49	-85,775,379.18	1,485,032.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	六、50	1,441,471.44	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		474,420,819.13	64,945,977.38
加：营业外收入	六、51	11,119,882.25	20,890,197.22
其中：非流动资产处置利得		792,215.58	434,836.04
减：营业外支出	六、52	19,615,988.49	20,118,851.73
其中：非流动资产处置损失		1,000,029.37	919,952.90
四、利润总额		465,924,712.89	65,717,322.87
减：所得税费用	六、53	114,892,399.43	15,147,543.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		351,032,313.46	50,569,779.26
归属于母公司股东的净利润		344,060,287.63	46,738,246.43
少数股东损益		6,972,025.83	3,831,532.83
六、其他综合收益的税后净额		-674,151.01	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净		-548,961.17	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-548,961.17	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-125,189.84	
七、综合收益总额		350,358,162.45	50,569,779.26
归属于母公司股东的综合收益总额		343,511,326.46	46,738,246.43
归属于少数股东的综合收益总额		6,846,835.99	3,831,532.83
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0573	0.0212
（二）稀释每股收益		0.0573	0.0212

法定代表人：何家福

主管会计工作负责人：韩 玮

会计机构负责人：王 卉

母公司利润表

2017 年 1-6 月

编制单位：供销大集集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六、4	852,368,010.43	1,162,521,928.83
减：营业成本	十六、4	518,096,385.85	894,564,790.68
营业税金及附加		7,289,939.87	9,725,543.61
销售费用		52,129,567.81	85,846,792.63
管理费用		69,553,309.55	107,483,363.94
财务费用		55,739,267.15	60,055,960.56
资产减值损失			396,740.53
加：公允价值变动收益		-203,607,243.66	
投资收益（损失以“－”号填列）	十六、5	22,998,593.43	10,745,359.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-31,049,110.03	15,194,096.82
加：营业外收入		461,641.95	3,018,481.88
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		495,644.70	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-31,083,112.78	18,212,578.70
减：所得税费用		70,900.00	153,336.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-31,154,012.78	18,059,242.48
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-31,154,012.78	18,059,242.48

法定代表人：何家福

主管会计工作负责人：韩 玮

会计机构负责人：王 卉

合并现金流量表

2017 年 1-6 月

编制单位：供销大集集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		10,578,393,782.16	5,117,431,775.15
收取利息、手续费及佣金的现金		62,700,886.18	24,101,352.46
收到其他与经营活动有关的现金	六、54	3,912,528,846.99	5,923,697,013.39
经营活动现金流入小计		14,553,623,515.33	11,065,230,141.00
购买商品、接受劳务支付的现金		9,248,737,459.39	4,843,410,349.50
客户贷款及垫款净增加额		123,601,165.20	152,311,356.83
支付利息、手续费及佣金的现金			4,637,013.93
支付给职工以及为职工支付的现金		362,737,210.74	335,983,482.64
支付的各项税费		553,361,338.84	191,224,208.94
支付其他与经营活动有关的现金	六、54	3,851,212,594.50	3,125,030,387.26
经营活动现金流出小计		14,139,649,768.67	8,652,596,799.10
经营活动产生的现金流量净额		413,973,746.66	2,412,633,341.90
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,540,789.23	318,860.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、54	1,890,250,000.00	4,360,100.00
投资活动现金流入小计		1,893,790,789.23	4,678,960.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		201,658,735.41	167,028,705.19
投资支付的现金		831,213,884.78	163,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-69,550,728.58	
支付其他与投资活动有关的现金	六、54	1,497,000,000.00	1,000,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,460,321,891.61	1,330,028,705.19
投资活动产生的现金流量净额		-566,531,102.38	-1,325,349,745.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			9,900,000.00
取得借款所收到的现金		7,446,289,081.57	2,392,392,575.92
发行债券收到的现金			597,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、54	399,644,040.85	2,175,995,495.15
筹资活动现金流入小计		7,845,933,122.42	5,175,888,071.07
偿还债务所支付的现金		4,270,889,690.17	4,328,752,184.88
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		212,268,014.18	209,075,170.69
支付其他与筹资活动有关的现金	六、54	2,525,503,586.86	1,439,880,308.79
筹资活动现金流出小计		7,008,661,291.21	5,977,707,664.36
筹资活动产生的现金流量净额		837,271,831.21	-801,819,593.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-23,861,808.40	
五、现金及现金等价物净增加额	六、54	660,852,667.09	285,464,003.43
加：期初现金及现金等价物余额	六、54	9,803,584,039.14	3,981,581,718.71
六、期末现金及现金等价物余额	六、54	10,464,436,706.23	4,267,045,722.14

法定代表人：何家福

主管会计工作负责人：韩 玮

会计机构负责人：王 卉

母公司现金流量表

2017 年 1-6 月

编制单位：供销大集集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		726,374,204.59	1,220,854,650.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		88,344,208.20	404,874,044.93
经营活动现金流入小计		814,718,412.79	1,625,728,695.21
购买商品、接受劳务支付的现金		613,210,429.09	996,509,350.89
支付给职工以及为职工支付的现金		74,194,495.61	64,248,025.67
支付的各项税费		24,374,541.15	33,754,034.79
支付其他与经营活动有关的现金		1,491,149,703.71	383,332,211.98
经营活动现金流出小计		2,202,929,169.56	1,477,843,623.33
经营活动产生的现金流量净额		-1,388,210,756.77	147,885,071.88
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金			10,745,359.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			2,254,600.00
投资活动现金流入小计			12,999,959.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		40,237,126.77	19,866,587.84
投资支付的现金			18,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		40,237,126.77	37,866,587.84
投资活动产生的现金流量净额		-40,237,126.77	-24,866,627.90
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		1,754,000,000.00	831,800,000.00
发行债券收到的现金			597,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		145,500,000.00	1,102,360,300.00
筹资活动现金流入小计		1,899,500,000.00	2,531,760,300.00
偿还债务支付的现金		2,238,800,000.00	1,820,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,426,518.17	76,882,087.83
支付其他与筹资活动有关的现金		95,500,000.00	627,500,000.00
筹资活动现金流出小计		2,437,726,518.17	2,524,382,087.83
筹资活动产生的现金流量净额		-538,226,518.17	7,378,212.17
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		-1,966,674,401.71	130,396,656.15
加：期初现金及现金等价物余额		2,327,598,415.47	2,526,889,452.22
六、期末现金及现金等价物余额		360,924,013.76	2,657,286,108.37

法定代表人：何家福

主管会计工作负责人：韩 玮

会计机构负责人：王 卉

合并所有者权益变动表

2017 年 1-6 月

编制单位：供销大集集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期发生额												
	归属于母公司股东权益										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
优先 股		永续 债	其他										
一、上年年末余额	6,007,828,231.00				24,984,485,482.53				108,478,139.56		-3,202,914,282.54	596,262,143.46	28,494,139,714.01
加：会计政策变更									4,799,921.42		1,728,724,819.61	22,022,468.03	1,755,547,209.06
二、本期期初余额	6,007,828,231.00				24,984,485,482.53				113,278,060.98		-1,474,189,462.93	618,284,611.49	30,249,686,923.07
三、本期增减变动金额							-548,961.17				211,888,066.55	131,143,452.99	342,482,558.37
（一）综合收益总额							-548,961.17				344,060,287.63	6,846,835.99	350,358,162.45
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入普通股													
2. 其他													
（三）利润分配											-132,172,221.08		-132,172,221.08
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东） 的分配											-132,172,221.08		-132,172,221.08
（四）股东权益内部结转													
（五）专项储备													
（六）其他												124,296,617.00	124,296,617.00
四、本期期末余额	6,007,828,231.00				24,984,485,482.53		-548,961.17		113,278,060.98		-1,262,301,396.38	749,428,064.48	30,592,169,481.44

法定代表人：何家福

主管会计工作负责人：韩 玮

会计机构负责人：王 卉

合并所有者权益变动表（续）

2017 年 1-6 月

编制单位：供销大集集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期发生额												
	归属于母公司股东权益											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		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年年末余额	752,926,271.00				10,997,371,542.87				106,227,276.67		-3,602,064,494.25	435,586,022.26	8,690,046,618.55
加： 会计政策变更									3,210,354.96		1,419,397,887.27	15,265,970.63	1,437,874,212.86
二、本期期初余额	752,926,271.00				10,997,371,542.87				109,437,631.63		-2,182,666,606.98	450,851,992.89	10,127,920,831.41
三、本期增减变动金额					5,464,733.60				8,896.25		46,729,350.18	12,626,899.23	64,829,879.26
（一）综合收益总额											46,738,246.43	3,831,532.83	50,569,779.26
（二）股东投入和减少资本													
（三）利润分配									8,896.25		-8,896.25		
1. 提取盈余公积									8,896.25		-8,896.25		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东） 的分配													
4. 其他													
（四）股东权益内部结转													
（五）专项储备													
（六）其他					5,464,733.60							8,795,366.40	14,260,100.00
四、本期期末余额	752,926,271.00				11,002,836,276.47				109,446,527.88		-2,135,937,256.80	463,478,892.12	10,192,750,710.67

法定代表人：何家福

主管会计工作负责人：韩 玮

会计机构负责人：王 卉

母公司所有者权益变动表

2017 年 1-6 月

编制单位：供销大集集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期发生额										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	6,007,828,231.00				21,023,381,902.23				100,784,049.98	312,041,906.33	27,444,036,089.54
加：会计政策变更										173,103,296.19	173,103,296.19
二、本期期初余额	6,007,828,231.00				21,023,381,902.23				100,784,049.98	485,145,202.52	27,617,139,385.73
三、本期增减变动金额										-163,326,233.86	-163,326,233.86
（一）综合收益总额										-31,154,012.78	-31,154,012.78
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入普通股											
（三）利润分配										-132,172,221.08	-132,172,221.08
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配										-132,172,221.08	-132,172,221.08
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
（六）其他											
四、本期期末余额	6,007,828,231.00				21,023,381,902.23				100,784,049.98	321,818,968.66	27,453,813,151.87

法定代表人：何家福

主管会计工作负责人：韩 玮

会计机构负责人：王 卉

母公司所有者权益变动表（续）

2017 年 1-6 月

编制单位：供销大集集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期发生额										
	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	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年年末余额	752,926,271.00				1,131,326,357.36				98,533,187.09	291,784,140.28	2,274,569,955.73
加：会计政策变更										157,207,631.63	157,207,631.63
前期差错更正											
其他											
二、本期期初余额	752,926, 71.00				1,131,326,357.36				98,533,187.09	448,991,771.91	2,431,777,587.36
三、本期增减变动金额					2,254,600.00					18,059,242.48	20,313,842.48
（一）综合收益总额										18,059,242.48	18,059,242.48
（二）股东投入和减少资本											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					2,254,600.00						2,254,600.00
四、本期期末余额	752,926,271.00				1,133,580,957.36				98,533,187.09	467,051,014.39	2,452,091,429.84

法定代表人：何家福

主管会计工作负责人：韩 玮

会计机构负责人：王 卉

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

供销大集集团股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团),其前身是成立于 1959 年的西安市民生百货商店,1992 年 5 月 8 日,经陕西省西安市经济体制改革委员会【市体改字(1992)033 号】批准,由西安市民生百货商店和西安市民生百货商店劳动服务公司经销部作为发起人,采用募集设立方式成立股份公司,于 1992 年 8 月 8 日,在陕西省西安市工商行政管理局登记注册成立。截至 2017 年 6 月 30 日注册资本为 600,782.82 万元,注册地址为陕西省西安市解放路 103 号,营业执照统一社会信用代码:91610102220603356T。

1994 年 1 月 10 日,经中国证券监督管理委员会【证监发审字(1993)113 号】文件及深圳证券交易所【深交所审字(1994)第 006 号】文批准,根据【深证字(1994)第 1 号】《上市通知书》通知,公司股票在深圳证券交易所正式挂牌上市,股票简称“陕民生 A”,股票代码“000564”。1994 年 3 月 28 日,经股东大会通过和政府批准,公司名称变更为“西安民生集团股份有限公司”,并办理了工商变更登记。1996 年 6 月,经批准股票简称更名为“西安民生”。2017 年 2 月,经本公司股东大会批准以及国家工商总局核准,本公司名称变更为“供销大集集团股份有限公司”,股票简称更名为“供销大集”。

本公司成立至今,注册资本从成立时 73,134,930 元,到截至 2017 年 6 月 30 日的 6,007,828,231 元,其间经历了以下变更过程:

1994 年 4 月 11 日,经陕西省西安市证券监督管理委员会办公室以【市监办字(1994)001 号】文批准,并征得深圳证券交易所同意,分配 1992 年、1993 年的利润,分红派股,每 10 股送 3 股,其中国有股和发起人法人股每 10 股送 2 股派现金 1 元;1994 年 5 月 6 日至 5 月 19 日,向原股东配股,送股后每 10 股配 3 股。二者共计增加股本 32,711,386 元。

1995 年 10 月 25 日,经西安市证券监督管理委员会审核批准,分配 1994 年利润,分红派股,每 10 股送 1 股,增加股本 10,584,632 元;同年,经西安市证券管理部门以【市证监字(1995)005 号】文、国家国有资产管理局以【国资企函发(1995)89 号】文批准,经中国证券监督管理委员会以【证监发字(1995)52 号】文件复审通过,并征得深圳证券交易所同意,向原股东配股,每 10 股配 3 股,增加股本 18,280,696 元。

1996 年 6 月 10 日,经年度股东大会同意,分配 1995 年利润,分红派股,每 10 股送 2 股,增加股本 26,942,328 元。

1997 年,经西安市证券监督管理委员会【市证监字(1997)010 号】文同意,并经中国证券监督管理委员会【证监上字(1997)9 号】文复审通过,向原股东配股,每 10 股配 2.5 股,增加股本 40,353,052 元。

2006 年 3 月,经本公司股东大会批准,实施股权分置改革,流通股按照每 10 股流通股可取得资本公积转增 5 股的支付对价,共计以资本公积转增股本 68,340,048 元。

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

2009 年 1 月，经本公司股东大会批准，本公司向控股股东海航商业控股有限公司（以下简称海航商业控股）发行 33,964,762 股股票购买其持有的宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司（现已更名为宝鸡商场有限公司，以下简称宝鸡商场）100%的股权，并于 2009 年 11 月 10 日经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2009〕1156 号”文核准，2010 年 1 月 8 日宝鸡商场取得宝鸡市工商行政管理局核发的《股权变更登记通知书》，同日，本公司与海航商业控股签订了《资产交割确认书》。2010 年 1 月 14 日，本公司在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了增发股权登记手续。此次发行完成后股本总额为 304,311,834 元，本公司于 2010 年 1 月办理了注册资本工商变更手续，变更后的注册资本为 304,311,834 元。

2011 年 11 月，经本公司第二次临时股东大会批准，以及经 2012 年 3 月中国证券监督管理委员会“证监许可【2012】394 号”文《关于核准西安民生集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司于 2012 年 9 月 12 日，以非公开发行方式发行人民币普通股 16,900 万股，分别由海航商业控股、华鑫国际信托有限公司、华安基金管理有限公司认购。本公司于 2012 年 10 月办理了注册资本工商变更手续，变更后的注册资本为 473,311,834 元。

2015 年 2 月，经本公司第一次临时股东大会批准，以及经中国证券监督管理委员会 2015 年 6 月 26 日“证监许可【2015】1413 号”文《关于核准西安民生集团股份有限公司向海航商业控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，本公司于 2015 年 7 月 15 日，以非公开发行方式发行人民币普通股 83,962,264 股，分别由方正富邦基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、安俊明认购。于 2015 年 8 月 10 日，向海航商业、西安兴正元地产开发有限公司发行人民币普通股 195,652,173 股。本公司于 2015 年 11 月办理了注册资本工商变更手续，变更后的注册资本为 752,926,271 元。

经本公司第八届董事会第十三次会议、第八届董事会第十七次会议、2015 年第三次临时股东大会、第八届董事会第十九次会议、第八届董事会第二十次会议审议批准，以及经中国证券监督管理委员会 2016 年 2 月“证监许可【2016】214 号”文《关于核准西安民生集团股份有限公司向海航商业控股有限公司等发行股份购买资产的批复》核准，本公司于 2016 年 9 月向海航商业控股有限公司、海航投资控股有限公司、深圳市鼎发稳健股权投资合伙企业（有限合伙）、安信乾盛瑞丰 1 号专项资产管理计划、新合作商贸连锁集团有限公司等 37 家公司发行人民币普通股 5,254,901,960 股购买所持有海南供销大集控股有限公司（以下简称“大集控股”）100%股份。本公司已于 2016 年 9 月 12 日办理了注册资本工商变更手续，变更后的注册资本为 6,007,828,231.00 元。

2017 年 1 月，本公司 2017 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于变更公司名称的议案》，2017 年 2 月，经国家工商总局核准，本公司名称由“西安民生集团股份有限公司”变更为“供销大集集团股份有限公司”。

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司营业范围：国内商业；物资供销业；日用百货、服装鞋帽、针纺织品、皮革制品、钟表眼镜、金银饰品、珠宝玉器、工艺品、文体用品、办公家具、家具、五金交电、家用电器、照相器材、运动器材、通讯器材、电子计算机及零件、化妆品、进口化妆品、洗涤用品的销售；服装干洗；服装加工销售；柜台租赁；物业管理；广告设计、制作、代理、发布；计算机软件开发、销售；企业管理咨询服务；机械制造；摄影服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；日用品修理、机动车停车场。预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的批发兼零售；卷烟、雪茄烟的零售；仓储服务；文化娱乐服务；旅馆；理发美容；浴池；洗染；汽车清洗装潢、租赁；汽车出租；人力资源中介服务；餐饮服务；互联网信息服务。

本集团本期主要经营业务板块包括批发零售及连锁经营、房地产开发、典当及小贷金融类业务。

本公司之控股股东为海航商业控股。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权；董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

二、 合并财务报表范围

2017 年 3 月，本公司之子公司哈尔滨中国集投资发展有限公司投资设立哈尔滨智丰投资有限公司、哈尔滨信航投资有限公司、哈尔滨义言投资有限公司、哈尔滨仁恒投资有限公司、哈尔滨礼汇投资有限公司等 5 家子公司。2017 年 4 月，本公司投资设立海南供销大集网络科技有限公司。2017 年 6 月，本公司之子公司海南供销大集控股有限公司投资设立天津供销大集商业保理有限公司。2017 年 6 月，本公司之子公司供销大集国际控股有限公司收购中国顺客隆控股有限公司 81.43% 股权。以上事项导致本期合并报表范围共计增加 28 家。本集团合并财务报表范围如下：

序号	公司名称	公司简称	公司级次	持股比例	取得方式
1	西安民生百货管理有限公司（注 1）	民生百货	2 级	100%	投资设立
2	宝鸡商场有限公司	宝鸡商场	3 级	100%	同一控制
3	汉中世纪阳光商厦有限公司	汉中世纪阳光	3 级	83.51%	同一控制
4	西安华城置业有限公司	华城置业	3 级	100%	非同一控制
5	延安民生百货有限责任公司	延安百货	3 级	100%	投资设立
6	西安兴正元购物中心有限公司	兴正元购物中心	3 级	100%	同一控制
7	西安鼎盛典当有限责任公司	鼎盛典当	4 级	90%	同一控制
8	陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	陕西家乐连锁	3 级	100%	同一控制
9	延安民生家乐有限责任公司	延安家乐	4 级	100%	投资设立

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	公司名称	公司简称	公司级次	持股比例	取得方式
10	海南供销大集控股有限公司	大集控股	2 级	100%	非同一控制
11	海南供销大集供销链控股有限公司 (注 2)	大集供销链	3 级	100%	同一控制
12	澄迈生茂农业发展有限公司	澄迈生茂	4 级	100%	同一控制
13	海南信航供应链管理有限公司	信航供应链	4 级	100%	同一控制
14	湖南家润多超市有限公司	湖南家润多	4 级	80%	同一控制
15	广东海航乐万家连锁超市有限公司	广东乐万家	4 级	51%	同一控制
16	福建海航乐万家时尚购物广场有限公司	福建乐万家	5 级	51%	同一控制
17	上海海航家乐企业管理有限公司	上海家乐	4 级	100%	同一控制
18	上海家得利超市有限公司	上海家得利	5 级	100%	同一控制
19	上海家得利商品配送管理有限公司	家得利配送	6 级	100%	同一控制
20	上海家得利田林超市有限公司	家得利田林	6 级	100%	同一控制
21	南通家得利投资管理有限公司	南通家得利	6 级	100%	同一控制
22	江苏超越超市连锁发展有限公司	江苏超越连锁	7 级	100%	同一控制
23	江苏超越投资管理有限公司	江苏超越投资	7 级	100%	同一控制
24	如皋超越购物有限公司	如皋超越	7 级	100%	同一控制
25	重庆通茂投资有限公司	重庆通茂	4 级	100%	同一控制
26	重庆鼎瑞地产开发有限公司	重庆鼎瑞	5 级	100%	同一控制
27	易生大集投资发展有限公司	易生大集	4 级	99.93%	同一控制
28	天津宁河海航置业投资开发有限公司	宁河置业	4 级	91.67%	同一控制
29	天津宁河海航建设开发有限公司	宁河海建	5 级	91.67%	同一控制
30	天津宁河通航建设开发有限公司	宁河通建	5 级	91.67%	同一控制
31	山东海航商业发展有限公司	山东海航	4 级	100%	同一控制
32	天津国际商场有限公司	天津国际	4 级	76.19%	同一控制
33	陕西民生家乐商业运营管理有限公司	家乐商业运营	4 级	100%	同一控制
34	西安三棵树商贸有限公司 (注 2)	三棵树	5 级	100%	同一控制
35	咸阳蓝海临空产业发展有限公司	咸阳蓝海	4 级	100%	同一控制
36	西咸新区蓝海置业有限公司	蓝海置业	5 级	100%	同一控制
37	西安海航置业有限责任公司	西安海航置业	4 级	100%	同一控制
38	西安曲江海航购物中心有限公司	曲江购物中心	4 级	100%	同一控制
39	西安曲江华平置业有限公司	华平置业	5 级	100%	同一控制

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	公司名称	公司简称	公司级次	持股比例	取得方式
40	长春美丽方民生购物中心有限公司	长春美丽方	4 级	100%	同一控制
41	长春市宏义房地产开发有限公司	长春宏义	4 级	100%	同一控制
42	海口信航小额贷款有限公司	信航小贷	3 级	64.28%	同一控制
43	海南供销大集供销链网络科技有限公司(注 2)	供销链网络	3 级	100%	同一控制
44	绿色实业(香港)有限公司	绿色香港实业	4 级	100%	同一控制
45	供销大集国际控股有限公司	大集国际	5 级	100%	投资设立
46	中国顾客隆控股有限公司(注 3)	中国顾客隆	6 级	81.43%	非同一控制
47	顾客隆国际有限公司(注 3)	顾客隆国际	7 级	81.43%	非同一控制
48	澳门顾客隆国际一人有限公司(注 3)	澳门顾客隆	8 级	81.43%	非同一控制
49	美适连锁超级市场有限公司(注 3)	美适连锁	9 级	81.43%	非同一控制
50	佛山市顺德区澳中贸易有限公司(注 3)	澳中贸易	10 级	81.43%	非同一控制
51	香港顾客隆国际有限公司(注 3)	香港顾客隆	8 级	81.43%	非同一控制
52	佛山市顺德区昌万隆复合材料有限公司(注 3)	佛山昌万隆	9 级	81.43%	非同一控制
53	佛山市顺德区骏乐商业管理有限公司(注 3)	骏乐商业	10 级	81.43%	非同一控制
54	佛山市顺德区金程商贸有限公司(注 3)	金程商贸	11 级	81.43%	非同一控制
55	佛山市顾客隆商业有限公司(注 3)	佛山顾客隆商业	12 级	81.43%	非同一控制
56	佛山市顺德区名建贸易有限公司(注 3)	名建贸易	13 级	81.43%	非同一控制
57	肇庆市高要区乐通贸易有限公司(注 3)	乐通贸易	13 级	81.43%	非同一控制
58	佛山市泛邦进出口有限公司(注 3)	泛邦进出口	13 级	81.43%	非同一控制
59	珠海市顾客隆商业有限公司(注 3)	珠海顾客隆商业	13 级	81.43%	非同一控制
60	佛山市顺德区誉邦行贸易有限公司(注 3)	誉邦行贸易	13 级	81.43%	非同一控制
61	广州市顾客隆超市有限公司(注 3)	广州顾客隆	13 级	57.00%	非同一控制
62	肇庆顾客隆电子商务有限公司(注 3)	顾客隆电子商务	14 级	80.62%	非同一控制
63	肇庆市蜜蜂网络科技有限公司(注 3)	蜜蜂网络科技	15 级	41.11%	非同一控制
64	肇庆顾客隆商业连锁有限公司(注 3)	肇庆顾客隆商业	13 级	81.43%	非同一控制

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	公司名称	公司简称	公司级次	持股比例	取得方式
65	Ozone Supply Chain International Limited (注3)	澳中国际	7级	81.43%	非同一控制
66	澳中供应链管理有限公司(注3)	澳中供应链	8级	81.43%	非同一控制
67	海南供销大集酷铺商贸有限公司	酷铺商贸	3级	100%	非同一控制
68	湖南供销大集酷铺商贸有限公司	湖南酷铺	4级	100%	非同一控制
69	怀安新合作商贸连锁有限公司	怀安商贸	3级	100%	非同一控制
70	滨州市沾化区新合作商贸有限公司	沾化商贸	3级	100%	非同一控制
71	赤峰丰盈新合作商贸有限公司	赤峰商贸	3级	100%	非同一控制
72	济宁市兖州区百鼎商贸有限公司	兖州商贸	3级	100%	非同一控制
73	十堰市新合作尚诚贸易有限公司	十堰尚诚	3级	100%	非同一控制
74	泰安新合作商贸有限公司	泰安商贸	3级	100%	非同一控制
75	湖南新合作湘中国际物流园投资开发有限公司	湘中投资	3级	100%	非同一控制
76	湖南新合作湘中物流有限公司	湘中物流	4级	100%	非同一控制
77	娄底新合作商业物业管理有限公司	娄底物业	4级	100%	非同一控制
78	延边新合作厚普商贸有限公司	延边商贸	3级	100%	非同一控制
79	郑州新合作商贸有限责任公司	郑州商贸	3级	100%	非同一控制
80	涿鹿新合作商贸有限公司	涿鹿商贸	3级	100%	非同一控制
81	黑龙江省新合作置业有限公司	黑龙江置业	3级	100%	非同一控制
82	黑龙江祥发投资有限公司	黑龙江祥发	4级	100%	非同一控制
83	哈尔滨市意达公交客运有限责任公司	哈尔滨意达	5级	100%	非同一控制
84	江苏合益控股有限公司	江苏合益	3级	100%	非同一控制
85	苏州市瑞珀置业有限公司	苏州瑞珀	4级	100%	非同一控制
86	江苏星光天地购物中心有限公司	星光天地	5级	100%	非同一控制
87	芜湖悦家置业有限公司	芜湖置业	3级	100%	非同一控制
88	高淳县悦达置业有限公司	高淳悦达	3级	100%	非同一控制
89	哈尔滨中国集投资发展有限公司	哈尔滨中国集	3级	100%	投资设立
90	哈尔滨智丰投资有限公司(注4)	哈尔滨智丰	4级	100%	投资设立
91	哈尔滨信航投资有限公司(注4)	哈尔滨信航	4级	100%	投资设立
92	哈尔滨义言投资有限公司(注4)	哈尔滨义言	4级	100%	投资设立
93	哈尔滨仁恒投资有限公司(注4)	哈尔滨仁恒	4级	100%	投资设立
94	哈尔滨礼汇投资有限公司(注4)	哈尔滨礼汇	4级	100%	投资设立

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	公司名称	公司简称	公司级次	持股比例	取得方式
95	天津供销大集商业保理有限公司（注 4）	天津保理	3 级	100%	投资设立
96	新合作（北京）电子商务有限公司	新合作电子商务	3 级	100%	非同一控制
97	海南供销大集金服信息科技有限公司	大集金服	3 级	100%	非同一控制
98	海南供销大集网络科技有限公司（注 4）	大集网络	2 级	100%	投资设立

注 1：本报告期，本公司根据第八届董事会第二十六次会议审议通过的《关于更名及增资西安民生电器有限公司的议案》，将百货业务整合划转至民生百货，相关的子公司宝鸡商场、汉中世纪阳光、华城置业、延安百货、兴正元购物中心、陕西家乐连锁的股权由本公司划转至民生百货，故上述子公司及其子公司鼎盛典当、延安家乐的层级较期初下沉一级。因与业务整合相关的资产过户尚未完成，股权变更及工商变更手续正在办理中。

注 2：2017 年 4 月 24 日，“海南大集供应链管理有限公司”更名为“海南供销大集供应链控股有限公司”。2017 年 5 月 24 日，注销本公司之子公司西安三棵树商贸有限公司。2017 年 7 月 10 日，“海南大集网络贸易有限公司”更名为“海南供销大集供应链网络科技有限公司”。

注 3：2017 年 6 月，本公司之子公司供销大集国际控股有限公司收购中国顾客隆控股有限公司（以下简称“中国顾客隆”）81.43%股权。中国顾客隆于 2013 年 3 月 18 日在英国开曼群岛注册成立，为一家获豁免有限公司。注册资本为 50,000 美元，经营地址为广东省佛山市顺德区乐从镇河滨北路 60 号华乐大厦。中国顾客隆下属共计 2 家 2 级子公司，18 家 3 级及以下级次子公司。根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》之规定，此次本公司收购中国顾客隆股权属于非同一控制下企业合并。

注 4：2017 年 3 月 21 日，本公司之子公司哈尔滨中国集投资发展有限公司 100%出资设立哈尔滨智丰投资有限公司、哈尔滨信航投资有限公司、哈尔滨义言投资有限公司、哈尔滨仁恒投资有限公司、哈尔滨礼汇投资有限公司等 5 家子公司。上述公司注册地址均为黑龙江省哈尔滨市，经营地址为哈尔滨市香坊区进乡街 159 号，注册资本为 20,000 万元，主要经营业务为房地产投资。

2017 年 4 月 27 日，本公司 100%出资设立海南供销大集网络科技有限公司。公司注册地址为海南省海口市，经营地址为海南省海口市美兰区国兴大道 7 号新航海大厦 17 层，注册资本为 10,000 万元。

2017 年 6 月 14 日，本公司之子公司海南供销大集控股有限公司 100%出资设立天津供销大集商业保理有限公司。公司注册地址为天津市，经营地址为天津自贸试验区（空港经济区）空港国际物流区第二大街 1 号 312 室，注册资本为 50,000 万元。

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团本期合并范围变化详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

四、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本集团营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本集团以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

本公司作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一

单项交易的成本之和)。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；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的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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损益，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，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团在活跃市场上有报价的股票投资、债券投资等可供出售金融资产，期末按照以活跃市场中的报价确认的公允价值，较成本下跌幅度达到或超过 50%以上；或截至资

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产负债表日持续下跌时间已经达到或超过6个月,本集团根据成本与期末公允价值的差额确认累积应计提的减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时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。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是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;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

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 3 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

12. 存货

本集团存货主要包括库存商品、原材料、包装物、周转材料(含低值易耗品和包装物)、房地产开发成本、房地产开发产品等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 库存商品及原材料采用先进先出法确定其实际成本, 开发产品发出时采用个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用五五摊销法进行摊销。

土地、房屋、配套设施的开发成本按实际成本入账。区域内非营业性的文教、卫生、行政管理、市政公用配套设施, 其所需建设费用即公用配套设施费用, 按实际成本计入开发成本。开发项目竣工验收时按实际成本转入开发产品。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取; 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品、房地产开发产品、房地产开发成本和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按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; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按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。

13. 划分为持有待售资产

本集团将同时满足下列条件的组成部分(或非流动资产)确认为持有待售资产:

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售;

(2) 公司已经就处置该组成部分(或非流动资产)作出决议, 如按规定需得到股东批准的, 已经取得股东大会或相应权力机构的批准;

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议;

(4) 该项转让将在一年内完成。

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

14. 发放贷款及垫款

(1) 发放贷款及垫款风险分类

正常贷款: 借款人能够履行合同, 一直能正常还本付息, 不存在任何影响贷款本息及时全额偿还的消极因素, 本公司对借款人按时足额偿还贷款本息有充分把握。

关注贷款: 尽管借款人目前有能力偿还贷款本息, 但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素, 如这些因素继续下去, 借款人的偿还能力将受到影响。

次级贷款: 借款人的还款能力出现明显问题, 依靠其正常营业收入无法足额偿还贷款本息, 需要通过处分资产或对外融资乃至执行抵押担保来还款付息。

可疑贷款: 借款人无法足额偿还贷款本息, 即使执行抵押或担保, 也可能要造成一部分损失, 只是因为存在借款人重组、兼并、合并、抵押物处理和未决诉讼等待定因素, 损失金额的多少还不能确定。

损失贷款: 借款人已无偿还本息的可能, 无论采取什么措施和履行什么程序, 贷款都注定要损失了, 或者虽然能收回极少部分。

(2) 单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末同一法人或自然人的单项金额占期末发放贷款及垫款余额 10%及以上的
单项金额重大并单项计提贷款损失准备的计提方法	单独进行减值测试, 当存在客观证据表明将无法按原有条款收回款项时, 根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提贷款损失准备

(3) 计提贷款损失准备的发放贷款及垫款

组合确定的依据及贷款损失准备的计提方法

正常业务组合	能够履行合同或协议、没有足够理由怀疑债务本金及收益不能足额偿还的发放贷款及垫款
按组合计提坏账准备的计提方法	按发放贷款及垫款余额的 1%计提

(4) 金额虽不重大但单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款

单项计提贷款损失准备的理由	发放贷款及垫款的未来现金流量现值与以逾期状态为信用风险特征的发放贷款及垫款组合的未来现金流量现值存在显著差异, 具体包括借款人经营困难处于停产状况, 无其他收入来源, 且担保措施不足; 借款人经营不善已进入破产或重组程序; 借款人已经被本公司起诉; 本金或息费逾期九十天以上
---------------	---

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

贷款损失准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提贷款损失准备
-------------	--

15. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将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作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将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，按照原持有的股权投资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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

16. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物。投资性房地产按照成本模式进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。

本集团对投资性房地产不计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益，同时考虑递延所得税资产或递延所得税负债的影响。采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

17. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、运输设备、电子设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。对单位价值不超过 5000 元的固定资产，在计提折旧时一次性进入当期成本费用，不再分年度计算折旧。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	10-40	3	9.7-2.43
2	房屋建筑物装修	5-10	3	19.40-9.70
3	电子、电器设备	5-12	3	19.40-8.08
4	运输设备	8-10	3	12.13-9.70
5	通用设备	5-12	3	19.40-8.08
6	其他	5-15	3	19.40-6.46

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

18. 在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

在建工程已达到可使用状态但尚未办理竣工决算的，在交付使用后，按工程预算造价或工程实际成本等估计的价值暂估入账，确认为固定资产；如与竣工决算办理后的实际成本价值有差额，则调整原来的暂估价值。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“四、21.长期资产减值”。

19. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的公允价值可以可靠计量、能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产、负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

21. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对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，每期末均进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22. 长期待摊费用

本集团长期待摊费用包括经营租入固定资产改良支出、租地自建经营场所支出及其他已经支出但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

23. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于职工内部退休计划产生，在办理内部退休日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

其他长期福利是按照会计准则将超过一年后支付的辞退福利重分类而来。

24. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

25. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

26. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

（1）本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（2）本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（4）主要营业收入确认原则

1）百货超市业务收入：以商品已经销售，商品风险及报酬已经转移，并收到销售款或取得收取价款的凭证，且对应发生成本可以可靠计量时确认销售收入的实现。

2）房地产销售收入：对于房地产开发产品销售收入，在买卖双方签订销售合同并在国土部门备案；房地产开发产品已建造完工并达到预期可使用状态并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件；卖方收到全部购房款或取得收取全部购房款权利，相关经济利益能全部流入公司；买卖双方办理了交房手续，或者可以根据购房合同约定的条件视同客户接收时，且对应发生成本可以可靠计量时，确认销售收入的实现。公司将已收到但未达到收入确认条件的房款计入预收款项科目，待符合上述收入确认条件后转入营业收入科目，同时结转相关成本。

3）连锁经营加盟收入：对于机构加盟方加盟费的确认原则为与机构加盟方签订加盟合同，约定加盟权利以及义务，机构加盟方交付完整加盟实体信息，经本公司核实确认，并按照加盟合同履行各自加盟的权利、义务，经过本公司、机构加盟方、机构加盟方所引入的全部加盟实体三方按照合同约定的权利与义务共同验收确认几方加盟权利与

义务已履行完毕，且在全额收到加盟费后确认加盟费收入。如加盟合同约定加盟期限，则在满足上述条件前提下，按照加盟期限进行摊销确认加盟费收入；实体店直接加盟费的确认原则为与直接加盟实体店签订加盟合同，约定加盟权利以及义务，双方按照加盟合同履行加盟权利、义务，并经过本公司、直接加盟实体店按照合同约定权利、义务共同验收确认双方加盟权利与义务已履行完毕，且在全额收到加盟费后确认加盟费收入。如加盟合同约定加盟期限，则在满足上述条件前提下，按照加盟期限进行摊销确认加盟费收入。

4) 金融类业务：贷款及典当业务利息收入按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定；手续费及佣金收入在提供相关服务时，根据权责发生制的原则确认。

27. 政府补助

政府补助在本集团能够满足政府补助所附条件以及能够收到时予以确认。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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。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。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质计入其他收益；与公司日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

28. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

29. 租赁

本集团租赁业务为经营租赁。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

30. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年,财政部修订了《企业会计准则第16号—政府补助》,本公司在编制2017年半年度财务报表时,执行了该会计准则,并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司第九届董事会第二次会议审议通过	涉及利润表营业外收入及其他收益项目。(注1)
为了更加客观的反映公司持有的投资性房地产的真实价值,根据《企业会计准则第3号-投资性房地产》,公司决定2017年5月1日起将投资性房地产的计量方法由成本计量模式变更为公允价值计量模式。	相关会计政策变更已经本公司第八届董事会第三十次会议、2017年第三次临时股东大会审议通过	涉及资产负债表投资性房地产、递延所得税资产、递延所得税负债、未分配利润、盈余公积、归属于母公司的权益、少数股东权益科目,利润表的公允价值变动损益科目。(注2)

注1:2017年5月10日,财政部颁布了“关于印发修订《企业会计准则第16号-政府补助》的通知”(财会〔2017〕15号),对《企业会计准则第16号-政府补助》进行了修订,该修订后的准则自2017年6月12日起施行。对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后准则进行调整。本集团已于2017年1月1日起执行新政府补助准则,在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益项目”,计入其他收益的政府补助在该项目中反映。根据相关规定不需对比较财务报表进行追溯调整。

注2:本次会计政策变更前采用的会计政策为:公司投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物,采用成本模式计量。公司投资性房地产按照资产的使用寿命,采用平均年限法计提折旧或摊销。

本次会计政策变更后采用的会计政策为:公司投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量,不对其计提折旧或进行摊销,并以资产负债表日投资性房地产的公允价

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益，同时考虑递延所得税资产或递延所得税负债的影响。

采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

根据《企业会计准则第3号-投资性房地产》、《企业会计准则第28号-会计政策、会计估计变更和差错更正》要求，本公司对2017年6月30日、2016年12月31日资产负债表及2017年1-6月、2016年1-6月利润表进行追溯调整。追溯调整产生的累计影响数详见下表：

受影响的项目	2017 年 6 月 30 日		
	(2017 年 1-6 月)		
	调整前	调整金额	调整后
资产合计	48,784,071,495.37	2,417,770,400.98	51,201,841,896.35
其中：货币资金	14,955,523,128.60	0.00	14,955,523,128.60
投资性房地产	8,193,168,047.52	2,417,770,400.98	10,610,938,448.50
固定资产	4,353,793,321.88	0.00	4,353,793,321.88
无形资产	1,813,065,976.29	0.00	1,813,065,976.29
负债合计	20,156,314,456.00	453,357,958.91	20,609,672,414.91
其中：应付账款	2,152,267,543.37	0.00	2,152,267,543.37
其他应付款	1,803,355,385.51	0.00	1,803,355,385.51
递延所得税负债	1,837,751,871.70	453,357,958.91	2,291,109,830.61
所有者权益合计	28,627,757,039.37	1,964,412,442.07	30,592,169,481.44
其中：股本	6,007,828,231.00	0.00	6,007,828,231.00
资本公积	24,984,485,482.53	0.00	24,984,485,482.53
其他综合收益	-548,961.17	0.00	-548,961.17
盈余公积	108,478,139.56	4,799,921.42	113,278,060.98

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

受影响的项目	2017 年 6 月 30 日		
	(2017 年 1-6 月)		
	调整前	调整金额	调整后
未分配利润	-3,197,200,891.09	1,934,899,494.71	-1,262,301,396.38
归属于母公司股东权益	27,903,042,000.83	1,939,699,416.13	29,842,741,416.96
少数股东权益	724,715,038.54	24,713,025.94	749,428,064.48
净利润	144,857,638.36	206,174,675.10	351,032,313.46
其他综合收益税后净额	-674,151.01	0.00	-674,151.01

(续)

受影响的项目	2016 年 12 月 31 日		
	(2016 年 1-6 月)		
	调整前	调整金额	调整后
资产合计	45,200,448,000.32	2,183,604,960.51	47,384,052,960.83
其中：货币资金	12,832,631,228.48	0.00	12,832,631,228.48
投资性房地产	8,336,251,559.49	2,183,604,960.51	10,519,856,520.00
固定资产	4,097,554,957.78	0.00	4,097,554,957.78
无形资产	1,675,288,026.57	0.00	1,675,288,026.57
负债合计	16,706,308,286.31	428,057,751.45	17,134,366,037.76
其中：应付账款	2,276,254,945.40	0.00	2,276,254,945.40
其他应付款	1,675,824,297.37	0.00	1,675,824,297.37
递延所得税负债	1,791,409,863.69	428,057,751.45	2,219,467,615.14
所有者权益合计	28,494,139,714.01	1,755,547,209.06	30,249,686,923.07
其中：股本	6,007,828,231.00	0.00	6,007,828,231.00
资本公积	24,984,485,482.53	0.00	24,984,485,482.53
其他综合收益	0.00	0.00	0.00
盈余公积	108,478,139.56	4,799,921.42	113,278,060.98
未分配利润	-3,202,914,282.54	1,728,724,819.61	-1,474,189,462.93
归属于母公司股东权益	27,897,877,570.55	1,733,524,741.03	29,631,402,311.58
少数股东权益	596,262,143.46	22,022,468.03	618,284,611.49
净利润	-1,568,129.21	52,137,908.47	50,569,779.26
其他综合收益税后净额	0.00	0.00	0.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 重要的会计估计变更

本集团报告期无重要会计估计变更。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、11%、7%、6%、5%、3%、0%
消费税	应纳税销售额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	自用房产以房产原值的 80%或租赁房产之租赁收入	1.2%、12%
土地增值税	转让房地产所取得的收入扣除相应的成本	30%、40%、50%、60%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
供销大集集团股份有限公司	15%
宝鸡商场有限公司	15%
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	15%
陕西西安民生家乐商业运营管理有限公司	15%
佛山市顾客隆商业有限公司	15%
其他子公司	25%

2. 税收优惠

根据 2013 年 3 月 11 日陕西省发展和改革委员会公布的“陕发改产业确认函〔2013〕028 号”《关于陕西高速绿化有限公司等 178 户符合国家鼓励类目录企业年审（第一批）的批复》，本公司及子公司宝鸡商场、陕西家乐连锁、陕西家乐商业运营符合《产业结构调整指导目录（2011 年本）》鼓励类条目中第三十三项（商贸服务业）第 5 条“商贸企业的统一配送和分销网络建设”所规定的内容。根据财政部、海关总署、国家税务总局颁布的“财税〔2011〕58 号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》之规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

15%的税率征收企业所得税，因此本公司及宝鸡商场、陕西家乐连锁、陕西家乐商业运营可按 15%的税率缴纳企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三号文件规定，国家重点扶持的高新技术企业，减按 15%税率征收企业所得税，佛山市顾客隆商业有限公司已取得高新技术企业证书，并且为国家重点扶持的高新技术企业，因此可按 15%的税率缴纳企业所得税。

除本公司及子公司宝鸡商场、陕西家乐连锁、陕西家乐商业运营、佛山市顾客隆商业外，其他子公司均按 25%计缴所得税。

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定以及财政部、国家税务总局颁布(财税[2011]137 号)《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》，本集团销售的计生用品、部分鲜活肉蛋产品、蔬菜、图书免征增值税。

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2017 年 1 月 1 日，“期末”系指 2017 年 6 月 30 日，“本期”系指 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	7,083,582.63	10,246,071.85
银行存款	9,985,564,978.95	8,258,840,290.73
其他货币资金	4,962,874,567.02	4,563,544,865.90
合计	14,955,523,128.60	12,832,631,228.48

(1) 期末本集团其他货币资金余额主要包括：1) 尚未到期的银行承兑汇票保证金 525,503,586.86 元；2) 用于取得借款而质押的定期存单 2,105,500,000.00 元；3) 用于取得境外借款的履约保函保证金 105,200,000.00 元；4) 尚未到期的定期存款 1,945,250,000.00 元；5) 司法冻结款 2,269,149.64 元；6) 房地产开发企业施工保证金、房屋贷款保证金 14,953,240.99 元；7) 房地产监管户 233,160,444.88 元；8) 银联卡、信用卡、第三方支付平台等消费款 31,038,144.65 元。

(2) 期末本集团其他货币资金中超过 3 个月的银行承兑汇票之保证金 380,003,586.86 元，到期日超过 3 个月且管理层明确持有至到期意图的定期存单 1,650,000,000.00 元，用于取得借款而质押的定期存单 2,105,500,000.00 元，其他房地产开发企业施工保证金、房屋贷款保证金 14,953,240.99 元，房地产监管户 233,160,444.88 元，司法冻结款 2,269,149.64 元，借款履约保函保证金 105,200,000.00 元，上述使用受限

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

的款项合计 4,491,086,422.37 元。由于款项使用受限，因此不作为现金流量表中的现金及现金等价物，作为支付的其他与筹投资活动有关的现金，由此造成现金流量表期末现金及现金等价物与期末货币资金余额存在差异。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	154,000,000.00	0.00
合计	154,000,000.00	0.00

(2) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	821,000,000.00	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	821,000,000.00	0.00

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,126,574.25	2.09	8,126,574.25	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	371,424,311.76	95.42	5,309,951.46	1.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,694,914.00	2.49	9,694,914.00	100.00
合计	389,245,800.01	100.00	23,131,439.71	—

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	8,126,574.25	3.03	8,126,574.25	100.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	249,856,891.26	93.16	5,208,130.46	2.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,214,661.81	3.81	10,214,661.81	100.00
合计	268,198,127.32	100.00	23,549,366.52	—

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
温立宝	5,106,994.25	5,106,994.25	100.00	无法收回
陕西陇海兰新经济技术开发区公司	1,570,200.00	1,570,200.00	100.00	账龄均在 5 年以上，无法收回，已在 2007 年以前全额计提坏账
长虹公司	1,449,380.00	1,449,380.00	100.00	
合计	8,126,574.25	8,126,574.25	—	—

2) 信用风险特征组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	76,577,098.26	3,828,854.90	5.00
1-2年	4,553,321.35	455,332.14	10.00
2-3年	88,519.06	26,555.71	30.00
3-4年	194,249.10	97,124.55	50.00
4-5年	56,524.59	45,219.67	80.00
5年以上	856,864.49	856,864.49	100.00
合计	82,326,576.85	5,309,951.46	—

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 信用风险特征组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
关联方	4,153,011.10	0.00	0.00
其他无回收风险的应收账款	284,944,723.81	0.00	0.00
合计	289,097,734.91	0.00	—

注:无风险组合款项性质主要为尚在信用期内款项或期后已收回等无回收风险之款项,因此未计提坏账准备。

4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
商贸公司乌市分公司	637,327.48	637,327.48	100.00	账龄均超过5年以上,无法收回,已在2007年以前全额计提坏账
渭南家电城	451,545.00	451,545.00	100.00	
绵阳红光五交化供应公司	443,101.00	443,101.00	100.00	
北京天蓝洋商贸有限公司	656,000.00	656,000.00	100.00	无法收回
郑平	637,497.00	637,497.00	100.00	
邵大鹏	628,560.00	628,560.00	100.00	
王之骅	365,281.65	365,281.65	100.00	
北京京港海融商贸中心	200,000.00	200,000.00	100.00	
其他杂项小计	5,675,601.87	5,675,601.87	100.00	
合计	9,694,914.00	9,694,914.00	—	—

(2) 本期计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 101,821.00 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	519,747.81

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
蔡家坡分公司	往来款	38,300.00	无法收回，统一清账核销	经总经理办公会批准	否
漆阳丛达分公司	往来款	39,100.00			否
乐山五交化公司	往来款	39,200.00			否
勉县百货公司	往来款	40,530.00			否
奇台天山商场	往来款	40,600.00			否
商贸公司	往来款	41,249.21			否
汉川摩托车行	往来款	43,400.00			否
甘肃宏联达物资贸易有限公司	往来款	45,450.00			否
辽宁北宁沟帮子开志摩托中心	往来款	46,520.00			否
深宝公司	往来款	47,298.60			否
雷海机电	往来款	48,100.00			否
康家集团州部	往来款	50,000.00			否
合计	—	519,747.81	—	—	—

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 168,337,339.17 元，占应收账款期末余额的 43.25%，相应计提的坏账准备期末余额 13,406,145.14 元。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	878,599,212.79	92.55	702,699,619.17	89.11
1—2 年	62,153,862.73	6.55	75,785,985.42	9.61
2—3 年	6,190,947.70	0.65	6,409,923.70	0.81
3 年以上	2,375,601.37	0.25	3,670,799.85	0.47
合计	949,319,624.59	100.00	788,566,328.14	100.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 229,947,045.23 元，占预付款项期末余额的 24.22%。

5. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息	26,504,768.74	22,593,173.68
小额贷款利息	15,987,334.22	15,046,587.11
合计	42,492,102.96	37,639,760.79

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	68,366,881.32	4.06	68,366,881.32	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,604,832,245.36	95.35	47,075,312.21	2.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,966,643.74	0.59	9,966,643.74	100.00
合计	1,683,165,770.42	100.00	125,408,837.27	—

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	68,366,881.32	4.31	68,366,881.32	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,506,779,556.13	95.06	47,384,167.19	3.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,966,643.74	0.63	9,966,643.74	100.00
合计	1,585,113,081.19	100.00	125,717,692.25	—

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
空调公司	25,991,375.51	25,991,375.51	100.00	账龄均超过 5 年以上，无法收回，已在 2007 年以前全额计提坏账
轻骑公司	6,137,756.98	6,137,756.98	100.00	
通用公司	5,059,411.72	5,059,411.72	100.00	
富士达公司	4,830,833.80	4,830,833.80	100.00	
家电公司	3,998,742.98	3,998,742.98	100.00	
长岭股份有限公司	3,107,587.29	3,107,587.29	100.00	
厦新公司	3,039,019.34	3,039,019.34	100.00	
中山国弛摩托车实业公司	2,451,000.00	2,451,000.00	100.00	
长虹公司	1,921,696.96	1,921,696.96	100.00	
上菱公司	1,629,049.05	1,629,049.05	100.00	
三星公司	1,612,541.86	1,612,541.86	100.00	
安徽博西扬制冷有限公司	1,424,074.00	1,424,074.00	100.00	
工业品公司	1,398,201.83	1,398,201.83	100.00	
西安公司	1,048,590.00	1,048,590.00	100.00	
海南乾景置业投资有限公司	1,217,000.00	1,217,000.00	100.00	无法收回
永安香江投资管理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	无法收回
福建省百利亨文化产业有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	无法收回
合计	68,366,881.32	68,366,881.32	—	—

2) 信用风险特征组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	71,929,812.59	3,596,520.68	5.00
1-2年	18,378,440.93	1,837,844.09	10.00
2-3年	8,575,669.83	2,572,700.96	30.00
3-4年	1,745,841.46	872,920.73	50.00
4-5年	755,704.39	604,563.52	80.00
5年以上	37,590,762.23	37,590,762.23	100.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	138,976,231.43	47,075,312.21	—

3) 信用风险特征组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方	147,776,607.68	0.00	0.00
押金、定金、保证金	841,802,420.94	0.00	0.00
其他无回收风险的其他应收款项	476,276,985.31	0.00	0.00
合计	1,465,856,013.93	0.00	—

注：无风险组合款项性质主要为定金、保证金以及期后收回等无回收风险的款项，因此未计提坏账准备。

4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
五羊本田摩托公司	978,200.00	978,200.00	100.00	账龄均超过 5 年以上，无法收回，已在 2007 年以前全额计提坏账
苏州华昌轻纺公司	889,780.30	889,780.30	100.00	
购物中心	642,278.11	642,278.11	100.00	
株洲摩托车销售公司	576,008.09	576,008.09	100.00	
杭州东宝电器公司	527,440.00	527,440.00	100.00	
其他等 24 户	2,919,302.42	2,919,302.42	100.00	
温立宝	888,029.50	888,029.50	100.00	无法收回
许谷	432,723.47	432,723.47	100.00	
永安世纪天虹百货有限公司	396,710.79	396,710.79	100.00	
邝继斗	263,712.30	263,712.30	100.00	
其他等 25 户	1,452,458.76	1,452,458.76	100.00	
合计	9,966,643.74	9,966,643.74	—	—

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(2) 本期计提、转回(或收回)坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 -308,854.98 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
定金押金保证金	857,445,379.01	888,646,612.24
往来款	579,064,163.27	583,238,900.42
租金	141,271,052.38	46,299,561.86
备用金	17,097,417.05	12,964,449.54
结算款	13,181,636.88	1,006,733.33
其他	75,106,121.83	52,956,823.80
合计	1,683,165,770.42	1,585,113,081.19

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
哈尔滨市香坊区黎明街道办事处	定金押金保证金	474,179,361.75	3 年以上	28.17	0.00
重庆宾馆有限公司	代垫建设款	178,825,395.46	5 年以内	10.62	0.00
湖南省娄底经济技术开发区投资建设有限公司	定金押金保证金	111,859,067.90	4 年以内	6.65	0.00
哈尔滨市香坊区棚户区改造领导小组办公室	定金押金保证金	70,000,000.00	5 年以上	4.16	0.00
西大房地产开发有限责任公司	定金	45,366,780.00	5 年以内	2.70	0.00
	往来款	20,840,511.45	1 年以内	1.24	1,042,025.57
合计	—	901,071,116.56	—	53.54	1,042,025.57

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			
	账面余额	其中：借款费用 资本化金额	跌价准备	账面价值
开发成本	4,642,396,505.10	246,543,140.14	0.00	4,642,396,505.10
开发产品	3,543,293,996.57	289,862,811.92	0.00	3,543,293,996.57
库存商品	571,708,796.59	0.00	2,049,406.53	569,659,390.06
周转材料	30,102,543.11	0.00	0.00	30,102,543.11
原材料	3,600,697.01	0.00	1,065,943.91	2,534,753.10
合计	8,791,102,538.38	536,405,952.06	3,115,350.44	8,787,987,187.94

(续)

项目	期初余额			
	账面余额	其中：借款费用 资本化金额	跌价准备	账面价值
开发成本	4,442,172,549.30	235,784,707.25	0.00	4,442,172,549.30
开发产品	3,827,491,538.95	335,880,964.23	0.00	3,827,491,538.95
库存商品	599,119,367.13	0.00	2,049,406.53	597,069,960.60
周转材料	33,298,816.56	0.00	0.00	33,298,816.56
原材料	2,150,361.94	0.00	1,065,943.91	1,084,418.03
合计	8,904,232,633.88	571,665,671.48	3,115,350.44	8,901,117,283.44

(2) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资(亿元)	期末余额	期初余额
湘中国际物流园信息服务中心二期（注）	尚未开工	—	3.01	12,440,711.54	12,440,711.54
湘中国际物流园工业原料及产品展示交易中心	2015.10	2017.05	5.60	273,019,528.87	273,019,528.87
湘中国际物流园五金机电展示交易中心（注）	尚未开工	—	3.74	328,176,353.23	328,176,353.23
金色城邦 C 区二期（注）	尚未开工	—	5.07	40,644,142.13	40,644,142.13
金色城邦 D 区一期、二期	2014.04	2017.09	12.31	1,443,894,619.97	1,435,140,294.00
文景项目（注）	尚未开工	—	38.22	21,472,982.93	21,060,837.92
海航社区二期	2015.03	2018.04	0.00	438,175,283.76	388,363,136.17

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资(亿元)	期末余额	期初余额
易 OD 现代产业孵化园项目 (注)	尚未开工	—	19.40	493,013,699.23	484,119,255.66
海航社区三期	2014.10	2017.06	13.24	350,780,411.20	342,330,086.01
草堂寺项目	2015.06	2020.06	21.25	500,407,940.67	479,321,437.82
易生大集项目	2014.06	2018.06	24.56	631,149,425.07	534,841,331.74
长春海航国际广场二期项目	2016.08	2019.12	7.81	109,141,393.00	102,715,434.21
哈尔滨中国集电碳路项目 (注)	尚未开工			80,013.50	0.00
合计	—	—	—	4,642,396,505.10	4,442,172,549.30

注：尚未开工之开发项目发生的开发成本主要系土地购置支出及前期设计、勘察以及拆迁等支出。

(3) 开发产品

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
湘中国际物流园信息服务中心一期临街商铺	2016.08	19,168,172.05	0.00	0.00	19,168,172.05
娄底湘中国际物流园大宗陶瓷展示交易中心	2016.12	738,196,419.96	0.00	19,075,774.25	719,120,645.71
常客隆广场	2016.10	114,530,772.07	0.00	109,833,828.05	4,696,944.02
双榆树 C 区一期	2014.12	189,654,712.13	0.00	22,193,945.19	167,460,766.94
芜湖悦达置业广场	2016.12	99,452,102.58	31,930,008.98	11,922,519.71	119,459,591.85
海航社区一期	2016.12	1,044,678,814.17	0.00	130,764,431.63	913,914,382.54
长春海航国际广场一期项目	2016.12	386,343,395.34	3,410,897.82	0.00	389,754,293.16
重宾保利国际广场写字楼项目	2014.03	208,801,512.59	200,000.00	0.00	209,001,512.59
山东海航万邦中心	2011.01	1,026,665,638.06	4,292,477.99	30,240,428.34	1,000,717,687.71
合计	—	3,827,491,538.95	39,833,384.79	324,030,927.17	3,543,293,996.57

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(4) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
库存商品	2,049,406.53	0.00	0.00	0.00	0.00	2,049,406.53
原材料	1,065,943.91	0.00	0.00	0.00	0.00	1,065,943.91
合计	3,115,350.44	0.00	0.00	0.00	0.00	3,115,350.44

(5) 存货期末余额中包含有借款费用资本化金额情况如下:

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	本期确认资本化金额的资本化率(%)
			出售减少	其他减少		
湘中国际物流园大宗陶瓷展示交易中心	6,599,588.58	0.00	216,331.69	0.00	6,383,256.89	5.06
常客隆广场	3,752,711.27	0.00	3,598,463.00	0.00	154,248.27	7.38
金色城邦 C 区	13,577,395.77	0.00	0.00	0.00	13,577,395.77	0.00
金色城邦 D 区	195,077,538.24	0.00	0.00	0.00	195,077,538.24	0.00
悦达广场	3,334,685.91	0.00	1,065,913.45	0.00	2,268,772.46	0.00
草堂寺项目	6,640,346.00	10,758,432.89	0.00	0.00	17,398,778.89	14.06
长春海航国际广场一期项目	113,112,072.37	20,778.63	0.00	0.00	113,132,851.00	0.00
重宾保利国际广场写字楼项目	39,255,653.21	0.00	0.00	0.00	39,255,653.21	0.00
海航社区一期	147,871,813.44	0.00	40,511,554.96	0.00	107,360,258.48	0.00
海航社区二期	20,489,427.24	0.00	0.00	0.00	20,489,427.24	0.00
山东海航万邦中心	21,954,439.45	0.00	646,667.84	0.00	21,307,771.61	0.00
合计	571,665,671.48	10,779,211.52	46,038,930.94	0.00	536,405,952.06	—

8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	275,000,000.00	0.00
预交增值税及待抵扣进项税	185,270,353.57	152,847,474.29
预交税金及附加	20,406,777.54	22,116,571.15

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期末余额	期初余额
预交土地增值税	16,350,529.90	22,503,138.40
预交所得税	9,281,606.50	21,717,358.48
预交土地使用税	404,432.83	86,928.00
其他	17,152.01	317,748.22
合计	506,730,852.35	219,589,218.54

9. 发放贷款和垫款

(1) 发放贷款及垫款按担保物类别分布情况

项目	期末余额	期初余额
房地产抵押贷款	269,163,239.87	26,300,000.00
动产质押贷款	14,500,000.00	96,423,516.18
财产权利质押贷款	121,565,057.72	144,687,220.00
信用贷款	63,128,146.44	77,394,542.65
发放贷款和垫款合计	468,356,444.03	344,805,278.83
减: 贷款减值准备	5,082,864.99	3,867,834.46
贷款净额	463,273,579.04	340,937,444.37

(2) 分类情况

类别	期末余额			期初余额		
	账面金额	比例(%)	减值准备	账面金额	比例(%)	减值准备
单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
正常业务组合	467,953,615.19	99.91	4,680,036.15	344,381,761.99	99.88	3,444,317.62
单项金额不重大但单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款	402,828.84	0.09	402,828.84	423,516.84	0.12	423,516.84
合计	468,356,444.03	100.00	5,082,864.99	344,805,278.83	100.00	3,867,834.46

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 风险特征分类

类别	期末余额			期初余额		
	账面金额	比例(%)	减值准备	账面金额	比例(%)	减值准备
正常	467,903,615.19	99.90	4,679,036.15	344,331,761.99	99.87	3,443,317.62
关注	50,000.00	0.01	1,000.00	50,000.00	0.01	1,000.00
损失	402,828.84	0.09	402,828.84	423,516.84	0.12	423,516.84
合计	468,356,444.03	100.00	5,082,864.99	344,805,278.83	100.00	3,867,834.46

10. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法计量的可供出售权益工具	69,814,563.56	9,458,000.00	60,356,563.56
合计	69,814,563.56	9,458,000.00	60,356,563.56

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法计量的可供出售权益工具	129,814,563.56	9,458,000.00	120,356,563.56
合计	129,814,563.56	9,458,000.00	120,356,563.56

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额		减值准备		在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初余额	期末余额	期初余额	期末余额		
掌合天下(北京)信息技术有限公司	60,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
海航期货股份有限公司	31,124,563.56	31,124,563.56	0.00	0.00	6.00	
四川杨天生物医药股份有限公司	13,440,000.00	13,440,000.00	9,408,000.00	9,408,000.00	9.60	
云南海航置业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	10.00	
北京海航基础投资有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	0.00	0.67	
陕西杨凌农村商业银行股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	2.50	

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

被投资单位	账面余额		减值准备		在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初余额	期末余额	期初余额	期末余额		
江苏联宏置业投资有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	0.00	0.00	3.00	
长安银行股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.03	
常熟市南都置业有限公司	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00	1.50	
上海海航实业有限公司	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	1.70	
江苏炎黄在线物流股份有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	0.09	
合计	129,814,563.56	69,814,563.56	9,458,000.00	9,458,000.00	—	

11. 长期应收款

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
分期收款销售商品	405,571,425.62	0.00	405,571,425.62	510,752,740.06	0.00	510,752,740.06	5.37%
合计	405,571,425.62	0.00	405,571,425.62	510,752,740.06	0.00	510,752,740.06	

2016 年, 骏翔(天津)融资租赁有限公司与本集团下属公司供销链网络签订《设备采购合同》, 根据合同约定销售货款采取分期付款方式在 36 个月内支付, 本集团将尚未收到的货款及未实现的融资收益计入长期应收款核算。

12. 长期股权投资

被投资单位	持股比例	初始投资成本	期初余额	本期增加	权益法确认投资收益	宣告发放现金股利	期末余额	减值准备余额
联营企业								
湖南家润多家电超市有限公司	20.00%	2,000,000.00	4,658,199.18	0.00	129,544.32	0.00	4,787,743.50	0.00
深圳市安勤二号投资合伙企业(有限合伙)	99.99%	145,000,000.00	145,000,000.00	0.00	2,139,063.21	0.00	147,139,063.21	0.00
掌合天下(北京)信息技术有限公司	47.25%	756,000,000.00	0.00	756,000,000.00	-61,308,482.10	0.00	694,691,517.90	0.00
合计	—	903,000,000.00	149,658,199.18	756,000,000.00	-59,039,874.57	0.00	846,618,324.61	0.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

13. 投资性房地产

(1) 采用公允价值模式计量的投资性房地产

项目	房屋建筑物及土地使用权	合计
一、期初余额	10,519,856,520.00	10,519,856,520.00
二、本期变动	91,081,928.50	91,081,928.50
存货\固定资产\在建工程转入	0.00	0.00
企业合并增加	43,006,800.00	43,006,800.00
减: 处置	52,881,141.34	52,881,141.34
其他转出	0.00	0.00
加: 公允价值变动	100,956,269.84	100,956,269.84
三、期末余额	10,610,938,448.50	10,610,938,448.50

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	公允价值	未办妥产权证书原因
天津宁河海航一期预计自持房产	79,432,730.00	正在办理
阳光商城	24,799,490.25	尚未办理
中山路超市	18,140,600.00	法院判决执行的房产, 尚未取得产权证书
7套开源小区房产	1,406,128.50	尚未办理

14. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	通用设备	运输设备
一、账面原值			
1.期初余额	4,551,426,108.18	405,071,087.44	37,709,601.47
2.本期增加金额	347,106,846.64	20,043,715.58	9,404,483.65
(1) 购置	12,352,627.27	7,743,114.13	1,665,065.91
(2) 存货/在建工程转入	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	334,754,219.37	12,300,601.45	7,739,417.74
3.本期减少金额	1,313,572.63	11,698,147.68	7,239,568.76
(1) 处置或报废	1,313,572.63	11,698,147.68	7,239,568.76
(2) 转入投资性房地产	0.00	0.00	0.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	通用设备	运输设备
(3) 其他减少	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	4,897,219,382.19	413,416,655.34	39,874,516.36
二、累计折旧			
1.期初余额	813,679,339.64	280,212,140.26	24,911,073.60
2.本期增加金额	73,105,533.24	19,628,019.89	6,740,548.94
(1) 计提	67,616,675.32	14,909,247.51	1,765,582.48
(2) 企业合并增加	5,488,857.92	4,718,772.38	4,974,966.46
3.本期减少金额	1,422,078.18	9,466,727.67	5,189,093.73
(1) 处置或报废	1,422,078.18	9,466,727.67	5,189,093.73
(2) 转入投资性房地产	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	885,362,794.70	290,373,432.48	26,462,528.81
三、减值准备			
1.期初余额	348,406.32	12,839,275.49	909,553.65
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	68,399.25
(1) 处置或报废	0.00	0.00	68,399.25
4.期末余额	348,406.32	12,839,275.49	841,154.40
四、账面价值			
1.期末账面价值	4,011,508,181.17	110,203,947.37	12,570,833.15
2.期初账面价值	3,737,398,362.22	112,019,671.69	11,888,974.22

(续)

项目	电子电器设备	其他设备	装修工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	265,613,032.74	226,007,627.55	237,916,912.84	5,723,744,370.22
2.本期增加金额	16,262,958.90	1,459,807.23	479,510.46	394,757,322.46
(1) 购置	2,406,940.97	1,459,807.23	0.00	25,627,555.51
(2) 存货/在建工程转入	0.00	0.00	479,510.46	479,510.46
(3) 企业合并增加	13,856,017.93	0.00	0.00	368,650,256.49
3.本期减少金额	1,105,408.07	15,116,503.87	0.00	36,473,201.01

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	电子电器设备	其他设备	装修工程	合计
(1) 处置或报废	1,105,408.07	15,116,503.87	0.00	36,473,201.01
(2) 转入投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	280,770,583.57	212,350,930.91	238,396,423.30	6,082,028,491.67
二、累计折旧				
1.期初余额	192,627,927.58	175,940,634.60	108,644,375.56	1,596,015,491.24
2.本期增加金额	20,256,349.65	9,699,254.12	7,049,899.25	136,479,605.09
(1) 计提	12,117,103.51	9,699,254.12	7,049,899.25	113,157,762.19
(2) 企业合并增加	8,139,246.14	0.00	0.00	23,321,842.90
3.本期减少金额	1,571,096.00	16,716,452.91	0.00	34,365,448.49
(1) 处置或报废	1,571,096.00	16,716,452.91	0.00	34,365,448.49
(2) 转入投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	211,313,181.23	168,923,435.81	115,694,274.81	1,698,129,647.84
三、减值准备				
1.期初余额	4,051,100.09	10,446,425.39	1,579,160.26	30,173,921.20
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	68,399.25
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	68,399.25
4.期末余额	4,051,100.09	10,446,425.39	1,579,160.26	30,105,521.95
四、账面价值				
1.期末账面价值	65,406,302.25	32,981,069.71	121,122,988.23	4,353,793,321.88
2.期初账面价值	68,934,005.07	39,620,567.56	127,693,377.02	4,097,554,957.78

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
连通工程	13,479,430.11	正在办理中
世纪阳光商厦5层	549,191.58	尚未办理
开源小区3套房产	263,960.82	尚未办理

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

15. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
民生百货停车楼项目	58,548,523.74	0.00	58,548,523.74
长春宏义数码广场项目	392,719,885.88	0.00	392,719,885.88
芜湖悦达置业广场项目	323,463,515.78	0.00	323,463,515.78
娄底湘中国际物流园项目	303,372,837.21	0.00	303,372,837.21
娄底湘中国际物流园多式联运中心	242,075,179.90	0.00	242,075,179.90
高淳悦达置业广场项目	190,353,408.16	0.00	190,353,408.16
怀安新合作综合购物广场项目	133,300,929.50	0.00	133,300,929.50
咸阳蓝海临空项目	70,155,826.58	0.00	70,155,826.58
山东海航联营商铺装修工程	9,517,200.00	0.00	9,517,200.00
海航保利国际中心项目装修工程	1,354,812.06	0.00	1,354,812.06
其他项目	13,320,991.38	0.00	13,320,991.38
合计	1,738,183,110.19	0.00	1,738,183,110.19

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
民生百货停车楼项目	43,049,956.19	0.00	43,049,956.19
长春宏义数码广场项目	392,719,885.88	0.00	392,719,885.88
芜湖悦达置业广场项目	323,463,515.78	0.00	323,463,515.78
娄底湘中国际物流园项目	257,270,465.51	0.00	257,270,465.51
娄底湘中国际物流园多式联运中心	191,795,260.78	0.00	191,795,260.78
高淳悦达置业广场项目	176,613,105.09	0.00	176,613,105.09
怀安新合作综合购物广场项目	125,424,961.69	0.00	125,424,961.69
咸阳蓝海临空项目	67,219,269.84	0.00	67,219,269.84
山东海航联营商铺装修工程	9,517,200.00	0.00	9,517,200.00
海航保利国际中心项目装修工程	0.00	0.00	0.00
其他项目	11,464,036.13	0.00	11,464,036.13
合计	1,598,537,656.89	0.00	1,598,537,656.89

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	合并增加
民生百货停车楼项目	43,049,956.19	15,498,567.55	0.00
长春宏义数码广场项目	392,719,885.88	0.00	0.00
芜湖悦达置业广场项目	323,463,515.78	0.00	0.00
娄底湘中国际物流园项目	257,270,465.51	46,102,371.70	0.00
娄底湘中国际物流园多式联运中心	191,795,260.78	50,279,919.12	0.00
高淳悦达置业广场项目	176,613,105.09	13,740,303.07	0.00
怀安新合作综合购物广场项目	125,424,961.69	7,875,967.81	0.00
咸阳蓝海临空项目	67,219,269.84	2,936,556.74	0.00
山东海航联营商铺装修工程	9,517,200.00	0.00	0.00
海航保利国际中心项目装修工程	0.00	1,354,812.06	0.00
其他项目	11,464,036.13	2,336,465.71	0.00
合计	1,598,537,656.89	140,124,963.76	0.00

(续)

工程名称	本期减少		期末余额
	转入固定资产	其他减少	
民生百货停车楼项目	0.00	0.00	58,548,523.74
长春宏义数码广场项目	0.00	0.00	392,719,885.88
芜湖悦达置业广场项目	0.00	0.00	323,463,515.78
娄底湘中国际物流园项目	0.00	0.00	303,372,837.21
娄底湘中国际物流园多式联运中心	0.00	0.00	242,075,179.90
高淳悦达置业广场项目	0.00	0.00	190,353,408.16
怀安新合作综合购物广场项目	0.00	0.00	133,300,929.50
咸阳蓝海临空项目	0.00	0.00	70,155,826.58
山东海航联营商铺装修工程	0.00	0.00	9,517,200.00
海航保利国际中心项目装修工程	0.00	0.00	1,354,812.06
其他项目	479,510.46	0.00	13,320,991.38
合计	479,510.46	0.00	1,738,183,110.19

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

工程名称	预算数 (亿元)	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计 金额
民生百货停车楼项目	0.98	59.97	95.00	0.00
长春宏义数码广场项目	5.07	77.46	96.90	144,292,700.67
芜湖悦达置业广场项目	3.20	85.00	97.00	27,140,465.45
娄底湘中国际物流园项目	4.21	50.83	50.83	11,880,201.80
娄底湘中国际物流园多式 联运中心	6.10	37.00	37.00	860,787.08
高淳悦达置业广场项目	2.50	95.00	98.00	35,863,355.86
怀安新合作综合购物广场	1.92	55.38	65.00	4,561,175.27
咸阳蓝海临空项目	11.28	6.20	6.20	0.00
山东海航联营商铺装修工 程	0.25	38.57	38.57	0.00
海航保利国际中心项目装 修工程	0.09	37.89	100.00	0.00
合计	—	—	—	224,598,686.13

(续)

工程名称	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
民生百货停车楼项目	0.00	0.00	自有资金
长春宏义数码广场项目	0.00	0.00	自有资金/借款
芜湖悦达置业广场项目	0.00	0.00	自有资金
娄底湘中国际物流园项目	4,322,048.47	5.06	自有资金/借款
娄底湘中国际物流园多式 联运中心	860,787.08	5.06	自有资金/借款
高淳悦达置业广场项目	913,500.00	4.38	自有资金/借款
怀安新合作综合购物广场	798,405.12	10.00	自有资金/借款
咸阳蓝海临空项目	0.00	0.00	自有资金
山东海航联营商铺装修工 程	0.00	0.00	自有资金
海航保利国际中心项目装 修工程	0.00	0.00	自有资金
合计	6,894,740.67	—	—

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

16. 无形资产

项目	土地使用权	计算机软件使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,884,026,147.30	68,052,735.88	1,952,078,883.18
2.本期增加金额	39,914,530.70	130,285,216.88	170,199,747.58
(1) 购置	0.00	82,771.39	82,771.39
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	39,914,530.70	130,202,445.49	170,116,976.19
(4) 存货\固定资产\在建工程转入	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	12,820.51	12,820.51
(1) 处置	0.00	12,820.51	12,820.51
4.期末余额	1,923,940,678.00	198,325,132.25	2,122,265,810.25
二、累计摊销			
1.期初余额	241,858,737.77	34,932,118.84	276,790,856.61
2.本期增加金额	27,897,907.15	4,515,236.75	32,413,143.90
(1) 计提	21,471,776.96	4,515,236.75	25,987,013.71
(2) 企业合并增加	6,426,130.19	0.00	6,426,130.19
3.本期减少金额	0.00	4,166.55	4,166.55
(1) 处置	0.00	4,166.55	4,166.55
4.期末余额	269,756,644.92	39,443,189.04	309,199,833.96
三、减值准备			
1.期初余额	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,654,184,033.08	158,881,943.21	1,813,065,976.29
2.期初账面价值	1,642,167,409.53	33,120,617.04	1,675,288,026.57

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

17. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西安华城置业有限公司	39,535,083.49	0.00	0.00	39,535,083.49
西安兴正元购物中心有限公司	70,678,838.36	0.00	0.00	70,678,838.36
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	56,327,101.77	0.00	0.00	56,327,101.77
海南供销大集供销链控股有限公司(注 1)	1,565,378,435.06	0.00	26,735,504.61	1,538,642,930.45
海南供销大集控股有限公司	1,148,846,926.54	0.00	0.00	1,148,846,926.54
中国顾客隆控股有限公司(注 2)	0.00	295,185,074.97	0.00	295,185,074.97
合计	2,880,766,385.22	295,185,074.97	26,735,504.61	3,149,215,955.58

注 1：如本财务报表附注二所述，海南供销大集供销链控股有限公司本期商誉减少 2,673.55 万元主要系本公司注销子公司西安三棵树商贸有限公司所致。

注 2：如本财务报表附注二所述，本公司之子公司供销大集国际控股有限公司以非同一控制下合并的方式取得中国顾客隆 81.43% 股权，本公司在取得此部分公司股权时，根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》之规定，将资产评估增值金额确认递延所得税负债，将形成合并对价超过可以辨认公允价值之部分确认为商誉。

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	56,327,101.77	0.00	0.00	56,327,101.77
合计	56,327,101.77	0.00	0.00	56,327,101.77

18. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	合并增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
经营租入固定资产改良	170,089,054.49	2,235,021.30	0.00	14,313,587.42	3,009.88	158,007,478.49
租地自建营业场所	132,693,591.29	0.00	0.00	3,135,813.22	0.00	129,557,778.07
房屋租赁费	32,594,885.41	0.00	0.00	1,125,000.00	0.00	31,469,885.41
自有经营场所装修费	29,367,297.90	21,161,672.32	31,540,813.10	10,636,451.87	0.00	71,433,331.45

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	合并增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
其他	669,213.68	103,987.14	0.00	247,110.91	0.00	526,089.91
合计	365,414,042.77	23,500,680.76	31,540,813.10	29,457,963.42	3,009.88	390,994,563.33

经营租入固定资产改良为经营租入营业场地发生的改造支出，租地自建营业场所为在租赁土地上自建营业场所发生的支出，摊销期限为各营业场所受益期。

19. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
未弥补亏损	71,283,946.02	15,087,093.10	48,107,779.87	9,293,051.56
预计应付之费用	32,328,705.98	5,256,554.94	32,328,705.98	5,256,554.94
租赁期递增租金	28,723,956.56	5,286,282.08	28,661,456.56	5,270,657.08
房地产项目相关税收	25,536,580.53	6,384,145.13	38,820,071.33	9,705,017.83
内退职工辞退福利	23,261,544.56	3,489,231.68	23,261,544.56	3,489,231.68
商誉减值准备	21,967,569.69	3,295,135.46	21,967,569.69	3,295,135.46
固定资产减值准备	21,960,248.49	4,599,599.39	21,960,248.49	4,599,599.39
可供出售资产减值准备	9,458,000.00	1,418,700.00	9,458,000.00	1,418,700.00
坏账准备	46,027,154.04	8,574,562.06	46,234,188.03	8,595,435.06
递延收益	6,042,500.00	962,625.00	6,105,000.00	978,250.00
可抵扣广告宣传费	5,341,318.07	1,335,329.52	8,449,440.75	2,112,360.19
贷款减值准备	3,471,891.24	867,972.81	1,998,819.03	499,704.76
存货跌价准备	1,216,461.51	197,520.99	1,216,461.51	197,520.99
合计	296,619,876.69	56,754,752.16	288,569,285.80	54,711,218.94

(2) 未经抵销的递延所得税负债

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
资产评估增值	7,664,026,602.94	1,085,182,593.60	4,155,362,342.39	1,038,840,585.60

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

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
投资性房地产公允价值变动	7,305,076,127.98	1,205,927,237.01	7,204,119,858.14	1,180,627,029.54
合计	14,969,102,730.92	2,291,109,830.61	11,359,482,200.53	2,219,467,615.14

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	62,851,091.10	62,851,091.10
坏账准备	16,990,298.86	17,345,595.91
固定资产减值准备	1,790,789.69	2,010,872.73
存货跌价准备	474,722.23	474,722.23
贷款减值准备	402,743.44	467,253.86
预计应付之费用	150,000.00	1,100,967.12
合计	82,659,645.32	84,250,502.95

20. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
房地产企业预交税金(注 1)	43,179,706.47	34,958,338.13
租赁保证金	5,279,177.20	0.00
预付固定资产、无形资产、在建工程	545,229.65	0.00
增资及股权转让款	0.00	608,000,000.00
合计	49,004,113.32	642,958,338.13

注 1: 房地产企业依据预售房款预交相应税费, 预计交房日期超过 1 年, 因此计入其他非流动资产。

21. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	3,514,439,644.38	847,887,642.53
抵押借款	3,074,000,000.00	3,187,000,000.00
保证借款	1,062,500,000.00	882,500,000.00
合计	7,650,939,644.38	4,917,387,642.53

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注 1：本集团期末质押借款以本集团保证金、保函保证、股权金为质押物，详见本附注“六、55”所述。另由关联公司提供担保，详见本附注“十一、（二）10”所述。

注 2：本集团期末抵押借款全部以本集团之房产及土地为抵押物，部分借款同时以本集团的定期存单及保证金作为质押物，详见本附注“六、55”，同时部分抵押借款由本公司关联公司提供担保，详见本附注“十一、（二）10”所述。

注 3：本集团期末保证借款均由关联公司提供担保，担保详见本财务报表附注“十一、（二）10”所述。

注 4：本集团期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

22. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	159,407,173.72	43,895,502.13
合计	159,407,173.72	43,895,502.13

23. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付供应商货款	1,328,482,039.66	1,467,625,365.03
应付房地产项目工程款	729,655,456.60	799,502,029.09
其他	94,130,047.11	9,127,551.28
合计	2,152,267,543.37	2,276,254,945.40

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏广宇建设集团有限公司	26,275,344.43	工程款暂估
哈尔滨三建工程有限责任公司	23,641,940.40	未结算
河北建工集团有限责任公司	16,791,560.06	未结算
黑龙江省建工集团有限责任公司	16,575,761.18	未结算
黑龙江省六建建筑工程有限责任公司	15,877,260.74	未结算
合计	99,161,866.81	—

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

24. 预收款项

(1) 预收账款

项目	期末余额	期初余额
房屋预售款	1,585,875,722.24	1,323,377,322.04
储值卡	674,966,284.27	727,874,071.06
货款	349,178,502.27	124,888,239.36
连锁经营加盟费	297,990,977.52	577,518,319.03
租金	61,094,758.51	42,491,164.57
其他	42,118,919.05	29,431,150.95
合计	3,011,225,163.86	2,825,580,267.01

(2) 账龄超过一年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
房屋预收款	79,173,741.64	预收房款,尚未达到收入确认条件
陕西通福房地产开发有限公司	1,000,000.00	未结算
中国工商银行股份有限公司陕西省分行	578,219.59	未结算
北京必胜客比萨饼有限公司	494,609.20	未结算
中国移动通信集团陕西有限公司	249,237.00	未结算
合计	81,495,807.43	—

25. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	企业合并增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	118,642,474.83	305,242,943.77	5,569,645.63	341,229,218.40	88,225,845.83
离职后福利-设定提存计划	10,435,680.94	47,026,273.11	0.00	40,866,272.53	16,595,681.52
辞退福利	9,911,202.66	1,430,000.00	0.00	3,343,717.62	7,997,485.04
合计	138,989,358.43	353,699,216.88	5,569,645.63	385,439,208.55	112,819,012.39

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	企业合并增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	79,859,184.58	243,055,273.36	5,569,645.63	282,795,437.36	45,688,666.21
职工福利费	770,899.36	15,558,095.51	0.00	15,316,060.25	1,012,934.62
社会保险费	2,469,995.64	20,234,565.38	0.00	19,204,135.44	3,500,425.58
其中：医疗保险费	2,110,177.43	18,777,812.31	0.00	17,707,798.62	3,180,191.12
工伤保险费	58,848.74	731,122.32	0.00	757,799.20	32,171.86
生育保险费	300,969.47	725,630.75	0.00	738,537.62	288,062.60
住房公积金	7,406,086.02	20,750,502.84	0.00	19,740,554.59	8,416,034.27
工会经费和职工教育经费	28,136,309.23	5,644,506.68	0.00	4,173,030.76	29,607,785.15
合计	118,642,474.83	305,242,943.77	5,569,645.63	341,229,218.40	88,225,845.83

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	企业合并增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	5,629,456.11	43,729,650.19	0.00	37,771,134.40	11,587,971.90
失业保险费	4,488,585.48	867,966.91	0.00	740,777.72	4,615,774.67
企业年金缴费	317,639.35	2,428,656.01	0.00	2,354,360.41	391,934.95
合计	10,435,680.94	47,026,273.11	0.00	40,866,272.53	16,595,681.52

26. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	112,668,151.30	173,911,908.12
企业所得税	97,773,141.72	169,608,581.90
土地增值税	84,343,598.03	103,966,809.92
房产税	20,997,644.41	23,210,851.45
城市维护建设税	11,356,305.78	12,866,149.03
教育费附加	6,651,071.59	5,831,247.74
土地使用税	3,236,581.87	3,155,307.18
个人所得税	1,342,556.96	1,050,880.93
消费税	539,847.83	676,723.37
其他	1,293,556.74	2,280,017.01
合计	340,202,456.23	496,558,476.65

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

27. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款利息	11,091,116.90	5,100,411.42
分期付息到期还本的长期借款利息	202,346.70	2,020,261.67
企业债券利息	0.00	27,708,493.15
应付资金拆借利息	0.00	3,581,202.81
合计	11,293,463.60	38,410,369.05

28. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利（注 1）	136,061,468.05	3,889,246.97
应付股利	9,999,233.00	9,999,233.00
合计	146,060,701.05	13,888,479.97

注 1：本报告期应付普通股股利增加 132,172,221.08 元系本公司按照第八届董事会第二十九次会议、2017 年 5 月 20 日本公司 2016 年度股东大会审议通过的《供销大集集团股份有限公司 2016 年度利润分配预案》，以公司 2016 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.22 元人民币（含税）。

29. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,090,184,865.27	923,830,470.94
押金保证金	211,808,253.70	222,545,425.88
租金	103,132,090.99	169,645,553.02
工程款	51,932,058.84	93,861,614.86
代收款	47,054,194.72	55,723,386.07
积分卡返利	32,516,331.58	34,291,417.56
其他	266,727,590.41	175,926,429.04
合计	1,803,355,385.51	1,675,824,297.37

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
天津宁河万泰现代产业建设投资有限公司	227,609,584.50	工程未完工
天津宁河万泰现代产业建设投资有限公司	110,010,227.00	土地返还款手续未办完
滕州市天茂商贸有限公司	104,977,724.72	往来款
西安裕华实业股份有限公司	25,116,393.54	项目款未结算
吉林省世荣房地产开发有限公司	22,220,000.00	往来款
合计	489,933,929.76	—

30. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款（注）	413,119,962.99	421,227,135.23
短期融资券	0.00	599,855,737.70
合计	413,119,962.99	1,021,082,872.93

注：本集团一年内到期的长期借款期末余额全部以本集团之房产及土地为抵押物，定期存单为质押物，详见本附注“六、55”所述；其中 172,953,296.33 元由海航商业控股提供担保。36,666,666.65 元由海航实业集团有限公司提供担保，详见本附注“十一、（二）10”所述。

31. 其他流动负债

项目	期初余额	本期增加	本期计入营业外收入金额	其他减少	期末余额
绿色低碳流通体系建设项目	125,000.00	62,500.00	62,500.00	0.00	125,000.00
政府土地款补偿	1,019,450.52	509,725.26	509,725.26	0.00	1,019,450.52
湘中财政补贴	1,288,912.21	627,332.18	627,332.18	0.00	1,288,912.21
合计	2,433,362.73	1,199,557.44	1,199,557.44	0.00	2,433,362.73

32. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	2,319,040,532.95	1,300,896,900.13
保证借款	50,000,000.00	18,333,333.33
合计	2,369,040,532.95	1,319,230,233.46

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注 1：本集团担保借款详见本附注“十一、（二）10”所述。

注 2：本集团抵押借款全部以本集团之房产及土地为抵押物，同时以东亚银行 550 万元定期存单质押，详见本附注“六、55”。另 1,973,830,532.95 元同时由本公司及本公司之控股股东海航商业控股、海航实业集团有限公司、海南供销大集控股有限公司提供担保，情况详见本附注“十一、（二）10”所述。

注 3：本集团期末不存在已逾期未偿还的长期借款。

注 4：本集团长期借款的利率区间为 4.96%-9.65%。

33. 长期应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
辞退福利	24,563,687.66	24,563,687.66
合计	24,563,687.66	24,563,687.66

34. 预计负债

项目	期末余额	期初余额
会员积分卡兑换	15,771,735.90	14,571,735.90
预计合同违约金	200,000.00	200,000.00
预计闭店人员解约支出	0.00	2,064,876.00
合计	15,971,735.90	16,836,611.90

35. 递延收益

(1) 递延收益分类

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	102,456,108.01	3,100,000.00	1,199,557.44	104,356,550.57	—
合计	102,456,108.01	3,100,000.00	1,199,557.44	104,356,550.57	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额
湘中财政补贴	54,369,257.16	2,000,000.00	0.00
政府土地款补偿	34,321,500.85	0.00	0.00
怀安新网工程	7,785,350.00	0.00	0.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额
后院停车楼项目	4,780,000.00	0.00	0.00
民生百货无线 WIFI 建设项目	700,000.00	0.00	0.00
绿色低碳流通体系建设项目	500,000.00	0.00	0.00
专项补贴	0.00	1,100,000.00	0.00
合计	102,456,108.01	3,100,000.00	0.00

(续)

政府补助项目	转入其他 流动负债	期末余额	与资产相关 /与收益相关
湘中财政补贴	627,332.18	55,741,924.98	与资产相关
政府土地款补偿	509,725.26	33,811,775.59	与资产相关
怀安新网工程	0.00	7,785,350.00	与资产相关
后院停车楼项目	0.00	4,780,000.00	与资产相关
民生百货无线 WIFI 建设项目	0.00	700,000.00	与资产相关
绿色低碳流通体系建设项目	62,500.00	437,500.00	与资产相关
专项补贴	0.00	1,100,000.00	与资产相关
合计	1,199,557.44	104,356,550.57	—

36. 股本

单位：万元

项目	期初余额	本期变动增减 (+、-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	548,771.44	0.00	0.00	0.00	-8,260.87	-8,260.87	540,510.57
1、国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、国有法人持股	118,321.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	118,321.74
3、其他内资持股	430,449.70	0.00	0.00	0.00	-8,260.87	-8,260.87	422,188.83
其中：境内法人持股	410,356.11	0.00	0.00	0.00	-8,260.87	-8,260.87	402,095.24
境内自然人持股	20,093.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,093.59
二、无限售条件股份	52,011.39	0.00	0.00	0.00	8,260.87	8,260.87	60,272.26
1、人民币普通股	52,011.39	0.00	0.00	0.00	8,260.87	8,260.87	60,272.26

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
三、股份总数	600,782.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	600,782.82

注：本报告期解除受限股份系西安兴正元地产开发有限公司于 2015 年 8 月因重大资产重组认购的非公开发行股份 82,608,695 股在本报告期解除受限。

37. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	24,898,382,814.84	0.00	0.00	24,898,382,814.84
原制度资本公积转入	20,740,707.19	0.00	0.00	20,740,707.19
其他资本公积	65,361,960.50	0.00	0.00	65,361,960.50
合计	24,984,485,482.53	0.00	0.00	24,984,485,482.53

38. 其他综合收益

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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	-674,151.01	0.00	0.00	-548,961.17	-125,189.84	-548,961.17
其中：外币财务报表折算差额	0.00	-674,151.01	0.00	0.00	-548,961.17	-125,189.84	-548,961.17
其他综合收益合计	0.00	-674,151.01	0.00	0.00	-548,961.17	-125,189.84	-548,961.17

39. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	113,278,060.98	0.00	0.00	113,278,060.98
合计	113,278,060.98	0.00	0.00	113,278,060.98

40. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	-3,202,914,282.54	-3,602,064,494.25
加：期初未分配利润调整数	1,728,724,819.61	1,419,397,887.27
其中：会计政策变更（注 1）	1,728,724,819.61	1,419,397,887.27
本期期初余额	-1,474,189,462.93	-2,182,666,606.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润（注 2）	344,060,287.63	46,738,246.43
减：提取法定盈余公积	0.00	8,896.25
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	132,172,221.08	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期	上期
本期期末余额	-1,262,301,396.38	-2,135,937,256.80

注 1：如本“附注四、30”所述，本公司本报告期将投资性房地产后续计量方法由成本模式变更为公允价值计量模式，按照《企业会计准则第 3 号-投资性房地产》、《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》要求，本公司对相关财务报表进行追溯调整，对累计影响数调整年初未分配利润 172,872.48 万元。

注 2：本报告期，本公司按照第八届董事会第二十九次会议审议通过的《供销大集集团股份有限公司 2016 年度利润分配预案》，以公司 2016 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.22 元人民币（含税）计提应付股利 13,217.22 万元。

41. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,332,056,971.81	8,163,390,019.10	5,071,556,877.15	4,356,544,472.26
其他业务	449,631,255.30	5,056,142.13	629,398,382.85	4,610,701.68
合计	9,781,688,227.11	8,168,446,161.23	5,700,955,260.00	4,361,155,173.94

42. 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	58,585,671.06	22,737,124.96
—发放贷款及垫款	58,585,671.06	22,737,124.96
利息支出	0.00	4,314,375.03
—关联方资金拆借	0.00	4,314,375.03
利息净收入	58,585,671.06	18,422,749.93

43. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	32,975,232.36	12,690,229.17
土地增值税	22,451,315.49	9,734,069.31
城市维护建设税	11,367,163.29	8,120,406.07
印花税	9,149,899.72	326,504.07

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	8,648,966.64	5,617,811.68
土地使用税	7,975,115.32	165,847.45
营业税	7,557,116.95	33,962,319.36
消费税	4,234,831.55	4,928,872.90
水利基金	2,130,910.33	69,754.78
防洪费	138,226.50	311,482.36
其他	552,733.95	262,208.63
合计	107,181,512.10	76,189,505.78

44. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	173,071,742.82	217,492,601.54
租赁费	168,118,854.41	204,910,068.73
物业水电费	58,591,439.22	64,899,031.23
广告及促销费用	48,875,258.99	47,637,469.30
长期待摊费用	11,593,300.92	10,699,002.30
折旧	13,447,736.05	13,924,211.03
修理费	5,644,310.26	8,570,825.06
商品损耗费	6,176,707.71	7,757,310.69
运输费	3,774,288.06	5,090,158.67
销售佣金	5,244,234.64	814,366.78
大集技术服务费	2,869,519.98	0.00
包装费	1,532,697.73	2,203,437.46
维修基金	13,074,855.00	609,695.00
其他	25,460,733.23	27,342,793.53
合计	537,475,679.02	611,950,971.32

45. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	177,385,099.86	145,379,266.54
折旧	94,505,177.60	87,413,054.06

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
水电费	36,246,284.81	35,503,479.09
无形资产摊销	21,518,415.19	18,672,152.36
差旅、办公、通讯费	16,925,600.50	14,303,227.90
审计、咨询费	16,347,402.65	19,019,020.14
长期待摊费用	14,854,938.54	19,909,328.13
信息服务费	12,262,410.82	7,092,086.91
物业费	10,444,411.38	13,173,228.55
修理费	7,576,982.77	7,459,023.23
业务活动费	7,192,455.84	6,481,145.30
环卫费	6,119,629.95	5,965,594.63
车辆使用费	4,817,965.89	3,501,569.48
租赁费	4,526,778.70	3,167,775.77
燃料费	1,180,321.59	3,006,913.50
税费	0.00	22,746,532.10
其他	23,934,967.73	19,340,152.42
合计	455,838,843.82	432,133,550.11

46. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	193,677,570.73	170,860,409.46
减：利息收入	150,676,192.69	39,349,060.18
加：汇兑损失	23,861,808.40	0.00
加：其他支出	48,611,028.90	34,765,350.12
合计	115,474,215.34	166,276,699.40

47. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,156,000.90	4,965,526.30
贷款减值损失	1,215,030.53	37,060.00
存货跌价损失	0.00	560,116.46
固定资产减值损失	0.00	2,648,461.32

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-1,940,970.37	8,211,164.08

48. 公允价值变动损益

项目	本期发生额	上期发生额
采用公允价值计量的投资性房地产	100,956,269.84	0.00
合计	100,956,269.84	0.00

49. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-59,039,874.57	1,485,032.08
处置长期股权投资产生的投资收益	-26,735,504.61	0.00
合计	-85,775,379.18	1,485,032.08

50. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
政府拨付稳岗补贴	767,787.19	0.00	西安市人社发【2015】145 号	与收益相关
政府拨付稳岗补贴	47,000.00	0.00	汉中市社会保险业务经办中心关于拨付 2016 年失业保险支持企业稳岗补贴的通知（汉市社险函【2017】1 号	与收益相关
省级储备商品财政补贴	70,197.00	0.00	《陕西省商务厅关于下达 2016 年部分重要商品应急储备计划的通知》陕商函[2015]928 号	与收益相关
财政局纳税贡献奖	60,000.00	0.00	宝鸡市渭滨区财政局	与收益相关
专项资金补贴夜间经济补助款	100,000.00	0.00	宝鸡市渭滨区商务局	与收益相关
商务局夜间延时补贴	80,000.00	0.00	宝鸡市金台区财政局	与收益相关
岐山店蔬菜补贴	12,887.25	0.00	—	与收益相关
先进单位表彰补贴	20,000.00	0.00	宝渭发【2017】8 号	与收益相关
专项调查支持费	2,000.00	0.00	陕商函【2016】485 号	与收益相关
农副产品平价补贴	125,000.00	0.00	与政府合作的惠民工程	与收益相关

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
财政局平价商店补贴款	53,000.00	0.00	财政局平价商店补贴款、财政局下拨市级价格调节基金“三项建设”项目补贴资金	与收益相关
发展扶持奖励	100,000.00	0.00	根据《长沙市雨花区促进区域产业发展扶植奖励办法》第四章第十九条	与收益相关
大学生就业补助	3,600.00	0.00	青岛市市南区人社局《用人单位吸纳高校毕业生岗位开发补贴》	与收益相关
合计	1,441,471.44	0.00	—	—

51. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	792,215.58	434,836.04	792,215.58
其中：固定资产处置利得	792,215.58	434,836.04	792,215.58
政府补助	4,122,862.44	3,711,347.20	4,122,862.44
罚没收入	666,643.98	777,002.53	-7,750.69
无需支付的款项	115,665.53	3,387,334.45	115,665.53
盘盈利得	71,791.63	180,136.24	71,791.63
违约赔偿款	3,536,765.11	11,375,972.05	4,437,463.12
其他	1,813,937.98	1,023,568.71	1,587,634.64
合计	11,119,882.25	20,890,197.22	11,119,882.25

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
递延收益结转	1,199,557.44	62,500.00	—	与资产相关
2016 年税费返还	2,700,000.00	0.00	上海市徐汇区财政局拨付上海家得利企业发展专项扶持基金	与收益相关
评价商店建设补贴	179,305.00	0.00	佛山市禅城区发展规划和统计局关于发放 2016 年度禅城区“三项建设”扶持资金公示（禅发规统通【2017】30	与收益相关

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
			号)	
报废车辆补贴资金	44,000.00	0.00	《财政部商务部关于发布<老旧汽车报废更新补贴资金管理办法>的通知》	与收益相关
商务局补贴	0.00	853,453.20	常德市财政局常财外指[2016]40 号，湖南省商务厅	与收益相关
鼓励企业投资建设并运营管理特色商业街和城市购物中心	0.00	2,000,000.00	《促进时尚商业发展政策实施细则》	与收益相关
稳定岗位补贴	0.00	100,874.00	与劳动局合作	与收益相关
残疾人联合会	0.00	6,520.00	与劳动局残联合作	与收益相关
财政局平价商店补贴	0.00	70,000.00	与政府合作的惠民工程	与收益相关
政府拨付稳岗补贴	0.00	200,000.00	汉中市社会保险业务经办中心关于拨付 2016 年失业保险支持企业稳岗补贴的通知（汉市社险函【2017】1 号	与收益相关
财政局平价商店补贴款	0.00	418,000.00	财政局平价商店补贴款、财政局下拨市级价格调节基金“三项建设”项目补贴资金	与收益相关
合计	4,122,862.44	3,711,347.20	—	—

52. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,000,029.37	919,952.90	1,000,029.37
其中：固定资产处置损失	1,000,029.37	919,952.90	1,000,029.37
对外捐赠	450,000.00	1,356.00	450,000.00
违约金（注）	15,550,917.15	14,376,314.86	15,550,917.15
其他	2,615,041.97	4,821,227.97	2,615,041.97
合计	19,615,988.49	20,118,851.73	19,615,988.49

注：本期违约金中主要包含本公司之子公司陕西家乐连锁延安西环路店闭店赔偿房东违约金 773.81 万元；本公司之子公司山东海航商业按照《民事调解书》约定，支付李青赔偿款 280.40 万元；本公司之子公司南通家得利闭店赔偿 35.50 万元；本公司之子公司宁河置业支付业主违约金 101.98 万元。

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

53. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	116,609,303.10	14,407,610.86
递延所得税费用	-1,716,903.67	739,932.75
合计	114,892,399.43	15,147,543.61

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	465,924,712.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	69,888,706.93
子公司适用不同税率的影响	36,597,111.71
调整以前期间所得税的影响	-18,889,521.24
非应税收入的影响	-6,685,795.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,238,090.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-18,903,585.27
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	51,647,392.65
所得税费用	114,892,399.43

54. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	3,286,490,020.64	5,330,673,257.42
收到的房屋及场地租金、商户杂项收入、各项押金及质保金、商标使用权款项等	484,628,649.35	546,910,777.79
罚没收入、政府补助收入	5,031,420.42	4,488,349.73
收取的委托管理费	707,547.17	0.00
其他	135,671,209.41	41,624,628.45
合计	3,912,528,846.99	5,923,697,013.39

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	3,256,083,441.21	2,489,413,399.77
租赁费	144,279,741.64	201,112,174.36
水电物业保洁费	116,262,770.91	124,363,086.10
其他经营及管理费用	98,776,161.95	78,470,187.61
房地产监管户	78,940,741.70	98,301,906.95
广告宣传促销费	52,617,916.85	50,925,251.87
维修及零星备件	32,472,855.74	24,396,853.98
退还押金、质保金、保证金	29,023,009.21	11,513,769.76
招待、差旅费及会议费	25,958,552.64	26,244,097.73
审计咨询费	16,347,402.65	20,289,659.13
对外捐赠	450,000.00	0.00
合计	3,851,212,594.50	3,125,030,387.26

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单	1,890,250,000.00	0.00
承诺补偿款	0.00	4,360,100.00
合计	1,890,250,000.00	4,360,100.00

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单	1,150,000,000.00	1,000,000,000.00
理财产品	275,000,000.00	0.00
股权款	72,000,000.00	0.00
合计	1,497,000,000.00	1,000,000,000.00

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	399,644,040.85	811,613,861.87
票据贴现款	0.00	1,100,331,633.28

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
质押的定期存单	0.00	264,050,000.00
合计	399,644,040.85	2,175,995,495.15

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
质押的定期存单	2,100,000,000.00	100,184,020.83
承兑汇票保证金	425,503,586.86	712,196,287.96
票据到期款	0.00	627,500,000.00
合计	2,525,503,586.86	1,439,880,308.79

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	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	351,032,313.46	50,569,779.26
加: 资产减值准备	-1,940,970.37	8,211,164.08
固定资产折旧及投资性房地产摊销	113,157,762.19	101,337,265.09
无形资产摊销	25,987,013.71	18,672,152.36
长期待摊费用摊销	29,457,963.42	30,608,330.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	207,813.79	485,116.86
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-100,956,269.84	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	217,539,379.13	189,860,409.46
投资损失(收益以“-”填列)	85,775,379.18	-1,485,032.08
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-2,043,533.22	-2,765,698.95
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	71,642,215.47	-6,055,280.44
存货的减少(增加以“-”填列)	113,130,095.50	474,516,501.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-583,783,008.12	-1,192,611,561.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	94,767,592.36	2,741,290,195.31
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	413,973,746.66	2,412,633,341.90
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	10,464,436,706.23	4,267,045,722.14
减: 现金的期初余额	9,803,584,039.14	3,981,581,718.71
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	660,852,667.09	285,464,003.43

(3) 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	本期金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	831,213,884.78
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	69,550,728.58
其中: 中国顾客隆	69,550,728.58
取得子公司支付的现金净额	761,663,156.20

(4) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	10,464,436,706.23	9,803,584,039.14
其中: 库存现金	7,083,582.63	10,246,071.85
可随时用于支付的银行存款	9,985,564,978.95	8,258,840,290.73
可随时用于支付的其他货币资金	471,788,144.65	1,534,497,676.56
现金等价物	0.00	0.00
其中: 三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	10,464,436,706.23	9,803,584,039.14
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

如本附注“六、1”所述, 期末现金及现金等价物余额未包含使用受限资金 449,108.64 万元。

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

55. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,986,586,422.37	短期借款质押、房地产监管户、承兑汇票保证金、房地产开发企业施工保证金、房屋贷款保证金、司法冻结金额等
投资性房地产	2,893,282,771.61	短期借款、长期借款抵押
固定资产	2,057,129,973.46	短期借款、长期借款、应付票据抵押
无形资产	1,127,408,370.94	短期借款、长期借款、应付票据抵押
存货	796,237,934.37	长期借款抵押
在建工程	416,487,570.31	长期借款抵押
应收票据	154,000,000.00	短期借款质押

56. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	133,672,959.07	6.7744	905,554,093.92
欧元	273.38	7.7496	2,118.59
港币	877,945,808.30	0.8679	761,986,725.94
澳门币	6,003,037.79	0.8433	5,062,421.80
应收账款			
其中：美元	15,408,553.24	6.7744	104,383,703.04
短期借款			
其中：欧元	281,110,000.00	7.7496	2,178,490,056.00
应交税费			
其中：港币	1,945,411.33	0.8679	1,688,461.40
应付利息			
其中：港币	10,226,368.26	0.8679	8,875,669.54
其他应付款			
其中：港币	642,382,704.00	0.8679	557,536,796.46

(2) 境外经营实体

本公司之六级公司中国顾客隆控股有限公司经营地位于香港,记账本位币为港币。

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司之七级公司顾客隆国际有限公司经营地点位于香港，记账本位币为港币。

本公司之七级公司 Ozone Supply Chain International Limited 经营地位于香港，记账本位币为港币。

本公司之八级公司澳门顾客隆国际一人有限公司经营地点位于澳门，记账本位币为澳门元。

本公司之八级公司澳中供应链管理有限公司经营地位于香港，记账本位币为港币。

本公司之八级公司香港顾客隆国际有限公司经营地位于香港，记账本位币为港币。

本公司之九级公司美适连锁超级市场有限公司经营地点位于澳门，记账本位币为澳门元。

七、 合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并：本公司本期发生非同一控制下企业合并。

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式
中国顾客隆	2017 年 6 月 9 日	831,213,884.78	81.43	现金购买

(续)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
中国顾客隆	2017 年 5 月 31 日	最近报表期	81,066,790.22	3,242,788.09

(2) 合并成本及商誉

项目	中国顾客隆
现金	831,213,884.78
合并成本合计	831,213,884.78
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	538,977,576.33
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	292,236,308.45

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	中国顾客隆	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产:		
存货	117,994,092.91	117,994,092.91
长期资产	582,264,159.93	101,445,893.77
商誉	2,993,733.71	2,993,733.71
其他资产	312,698,982.07	312,698,982.07
负债:		
借款	92,000,000.00	92,000,000.00
应付款项	132,832,735.55	132,832,735.55
预收账款	4,709,788.17	4,709,788.17
递延所得税负债	79,335,013.92	0.00
其他负债	43,799,237.65	43,799,237.65
净资产	663,274,193.33	261,790,941.09
减: 少数股东权益	1,383,518.72	1,383,518.72
取得的净资产	661,890,674.61	260,407,422.37

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	
西安民生百货管理有限公司	西安市	西安市	国内商业	100	0	投资设立
宝鸡商场有限公司	宝鸡市	宝鸡市	国内商业	0	100	同一控制下企业合并
西安华城置业有限公司	西安市	西安市	国内商业	0	100	非同一控制下企业合并
汉中世纪阳光商厦有限公司	汉中市	汉中市	国内商业	0	83.51	同一控制下企业合并
延安民生百货有限责任公司	延安市	延安市	国内商业	0	100	
西安兴正元购物中心有限公司	西安市	西安市	国内商业	0	100	
西安鼎盛典当有限责任公司	西安市	西安市	典当业	0	90	

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	西安市	西安市	国内商业	0	100	投资设立
延安民生家乐有限责任公司	延安市	延安市	国内商业	0	100	
海南供销大集控股有限公司	海口市	海口市	投资控股	100	0	
海南供销大集供销链控股有限公司	海口市	海口市	投资控股	0	100	非同一控制下企业合并
澄迈生茂农业发展有限公司	海口市	海口市	农业开发	0	100	
海南信航供应链管理有限公司	海口市	海口市	物流配送	0	100	
咸阳蓝海临空产业发展有限公司	咸阳市	咸阳市	房地产开发	0	100	
西安海航置业有限责任公司	西安市	西安市	房地产开发	0	100	
易生大集投资发展有限公司	天津市	天津市	房地产开发	0	99.93	
天津宁河海航置业投资开发有限公司	天津市	天津市	房地产开发	0	91.67	
长春市宏义房地产开发有限公司	长春市	长春市	房地产开发	0	100	
重庆通茂投资有限公司	重庆市	重庆市	投资管理	0	100	
山东海航商业发展有限公司	青岛市	青岛市	房地产开发	0	100	
西安曲江海航购物中心有限公司	西安市	西安市	投资管理	0	100	
湖南家润多超市有限公司	长沙市	长沙市	国内商业	0	80	
陕西民生家乐商业运营管理有限公司	西安市	西安市	国内商业	0	100	
广东海航乐万家连锁超市有限公司	梅州市	梅州市	国内商业	0	51	
海南供销大集供销链网络科技有限公司	海口市	海口市	国内贸易	0	100	
天津国际商场有限公司	天津市	天津市	国内商业	0	76.19	
上海海航家乐企业管理有限公司	上海市	上海市	投资管理	0	100	同一控制下企业合并
长春美丽方民生购物中心有限公司	长春市	长春市	国内商业	0	100	
绿色实业(香港)有限公司	中国香港	中国香港	国际贸易	0	100	
海口信航小额贷款有限公司	海口市	海口市	金融服务	0	64.28	
滨州市沾化区新合作商贸有限公司	滨州市	滨州市	国内商业	0	100	
赤峰丰盈新合作商贸有限公司	赤峰市	赤峰市	国内商业	0	100	非同一控制下企业合并

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	
济宁市兖州区百鼎商贸有限公司	济宁市	济宁市	国内商业	0	100	
十堰市新合作尚诚贸易有限公司	十堰市	十堰市	国内商业	0	100	
泰安新合作商贸有限公司	肥城市	肥城市	国内商业	0	100	
延边新合作厚普商贸有限公司	延边市	延边市	国内商业	0	100	
郑州新合作商贸有限责任公司	郑州市	郑州市	国内商业	0	100	
涿鹿新合作商贸有限公司	涿鹿县	涿鹿县	国内商业	0	100	
湖南新合作湘中国际物流园投资开发有限公司	娄底市	娄底市	房地产开发	0	100	
怀安新合作商贸连锁有限公司	怀安市	怀安市	国内商业	0	100	
江苏合益控股有限公司	常熟市	常熟市	房地产开发	0	100	
黑龙江省新合作置业有限公司	哈尔滨	哈尔滨	房地产开发	0	100	
高淳县悦达置业有限公司	高淳县	高淳县	房地产开发	0	100	
芜湖悦家置业有限公司	芜湖县	芜湖县	房地产开发	0	100	
哈尔滨中国集投资发展有限公司	哈尔滨	哈尔滨	其他	0	100	
新合作（北京）电子商务有限公司	北京市	北京市	其他	0	100	
海南供销大集酷铺商贸有限公司	全国	海口市	国内商业	0	100	
湖南供销大集酷铺商贸有限公司	全国	长沙市	国内商业	0	100	
娄底新合作商业物业管理有限公司	娄底市	娄底市	房地产开发	0	100	
黑龙江祥发投资有限公司	哈尔滨	哈尔滨	商务服务业	0	100	
苏州市瑞珀置业有限公司	常熟市	常熟市	房地产开发	0	100	
哈尔滨智丰投资有限公司	哈尔滨	哈尔滨	金融业	0	100	
哈尔滨信航投资有限公司	哈尔滨	哈尔滨	金融业	0	100	
哈尔滨义言投资有限公司	哈尔滨	哈尔滨	金融业	0	100	
哈尔滨仁恒投资有限公司	哈尔滨	哈尔滨	金融业	0	100	
哈尔滨礼汇投资有限公司	哈尔滨	哈尔滨	金融业	0	100	
天津供销大集商业保理有限公司	天津市	天津市	金融业	0	100	

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	
海南供销大集金服信息科技有限公司	海口市	海口市	金融业	0	100	投资设立
海南供销大集网络科技有限公司	海口市	海口市	商务服务	100	0	

(2) 重要的非全资子公司

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
信航小贷	35.72%	3,328,554.13	0.00	208,881,430.38
天津国际	23.81%	7,540,541.10	0.00	204,106,344.45
天津宁河海航置业	8.33%	-2,946,358.42	0.00	69,569,443.96
广东海航乐万家	49.00%	-5,264,388.51	0.00	45,828,003.12
汉中世纪阳光	16.49%	1,499,764.79	0.00	58,499,434.89
湖南家润多	20.00%	1,254,989.67	0.00	19,348,833.71
鼎盛典当	10.00%	1,717,658.46	0.00	19,030,986.80
易生大集	0.07%	-6,378.35	0.00	176,517.05
中国顾客隆	18.57%	-152,357.04	0.00	123,987,070.12
合计	—	6,972,025.83	0.00	749,428,064.48

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

子公司名称	期末余额					
	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
信航小贷	31,844	27,144	58,988	510	0	510
天津国际	37,688	101,065	138,753	33,210	19,820	53,030
宁河置业	259,035	16,308	275,343	191,322	504	191,826
广东乐万家	24,283	4,005	28,288	18,038	898	18,936
汉中世纪阳光	19,266	58,160	77,426	39,297	2,653	41,950
湖南家润多	177,621	16,376	193,997	184,323	0	184,323
鼎盛典当	18,584	30,474	49,058	30,027	0	30,027
易生大集	65,262	14,882	80,144	54,927	0	54,927

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	期末余额					
	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
中国顺客隆	40,393	10,963	51,356	24,921	0	24,921

(续)

子公司名称	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
信航小贷	40,106	18,501	58,607	1,061	0	1,061
天津国际	85,879	100,721	186,601	70,920	18,256	89,176
宁河置业	253,380	15,103	268,484	180,993	437	181,430
广东乐万家	22,374	4,427	26,801	15,586	788	16,374
汉中世纪阳光	20,698	47,392	68,090	41,963	50	42,013
湖南家润多	162,025	27,430	189,455	169,383	2,530	171,913
鼎盛典当	6,466	15,647	22,113	4,799	0.00	4,799
易生大集	55,663	14,643	70,307	44,179	0.00	44,179
中国顺客隆	—	—	—	—	—	—

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动产生的现金流量净额
信航小贷	1,269	932	932	-6,748
天津国际	26,588	1,739	1,739	14,461
宁河置业	12,375	-4,085	-4,085	-8
广东乐万家	23,686	-1,074	-1,074	1,760
汉中世纪阳光	15,404	447	447	-9
湖南家润多	103,688	165	165	2,883
鼎盛典当	0	-911	-911	4,290
易生大集	5,073	1,718	1,718	318
中国顺客隆	8,107	324	324	4,290

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动产生的现金流量净额
信航小贷	1,017	185	185	148
天津国际	12,665	-236	-236	11,703
宁河置业	7,051	-2,402	-2,402	-9,689
广东乐万家	27,822	69	69	-66
汉中世纪阳光	16,873	581	581	3,165
湖南家润多	93,980	1,170	1,170	8,313
鼎盛典当	1,257	860	860	-8,430
易生大集	0	-36	-36	14,500
中国顾客隆	—	—	—	—

注：中国顾客隆本期属于非同一控制企业合并，本期发生额期间系 2017 年 6 月。

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业的财务信息

项目	掌合天下（北京）信息科技有限公司
	期末余额/本期发生额
流动资产	306,652,214.46
其中：现金和现金等价物	192,075,596.95
非流动资产	5,635,179.56
资产合计	312,287,394.02
流动负债	62,352,862.55
非流动负债	1,349,617.57
负债合计	63,702,480.12
少数股东权益	0.00
归属于母公司股东权益	248,584,913.90
按持股比例计算的净资产份额	117,456,371.82
对联营企业权益投资的账面价值	0.00
营业总收入	84,823,126.06

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	掌合天下（北京）信息科技有限公司
	期末余额/本期发生额
营业总成本	215,386,726.53
所得税费用	0.00
净利润	-129,753,401.27
综合收益总额	-129,753,401.27
本期收到的来自联营企业的股利	0.00

(2) 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额
投资账面价值合计	151,926,806.71
下列各项按持股比例计算的合计数	2,268,607.53
--净利润	2,268,607.53
--其他综合收益	0.00
--综合收益总额	2,268,607.53

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注四。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

1. 市场风险

(1) 汇率风险

汇率风险，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。

截至期末，本公司无外汇业务，因此不存在汇率风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2017 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率和浮动利率借款合同，金额合计为 10,433,100,140.32 元（2016 年 12 月 31 日：7,257,700,748.92 元）。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

2. 信用风险

于 2017 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司领导对信用管理给予了足够重视，成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，做到岗位分离、各司其职，对于重点业务进行逐级审批或会审，同时接受内部和外部的各项监督和检查，落实事后的跟踪监督工作，建立健全信用防范机制，以确保金融资产的安全。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项金融资产的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，且分散于多家银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司是大型零售企业，除信用良好的大型团购单位有暂时性赊欠货款外，应收账款较少。对于团购采用了赊欠审批制度、对账制度、收款政策、应收账款考核规定等必要的措施以确保所有销售货款能如数回款。除应收款项金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：168,337,339.17 元。

其他应收款前五名金额合计：901,071,116.56 元。

3. 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款作为主要资金来源。于 2017 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 95,900.00 万元，其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币 71,600.00 万元。

十、公允价值的披露

1. 期末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

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				
（一）投资性房地产			10,610,938,448.50	10,610,938,448.50
1.出租的建筑物			10,610,938,448.50	10,610,938,448.50
持续以公允价值计量的资产总额			10,610,938,448.50	10,610,938,448.50

2. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

（1）估值技术和输入值

项目	期末公允价值	估值技术
出租的建筑物及土地使用权	10,610,938,448.50	市场法、收益法

（2）本集团在各报表期末聘请具有证券从业资质的评估师事务所进行评估，以此确认公允价值计量的金额。

十一、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 控股股东基本情况

公司名称	企业类型	注册地	法人代表
海航商业控股	有限责任公司	北京	姜杰

本公司实际控制人为海南省慈航公益基金会。

(2) 控股股东注册资本及其变化

单位：人民币万元

公司名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
海航商业控股	878,200.00	381,100.00	0.00	1,259,300.00

(3) 控股股权所持股份或权益及其变化

公司名称	持股金额		持股比例(%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
海航商业控股	920,048,318.00	920,048,318.00	15.31	15.31

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.(1)企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、2.(1)重要的合营企业或联营企业”相关内容。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
湖南家润多家电超市有限公司	子公司之联营企业
深圳市安勤二号投资合伙企业(有限合伙)	子公司之联营企业
掌合天下(北京)信息技术有限公司	子公司之联营企业

4. 其他关联方

序号	关联方名称	类型
1	姜杰	本公司原董事长
2	何家福	本公司代理董事长、总裁(首席执行官)
3	张利渊	本公司原监事

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	关联方名称	类型
4	宝鸡市易食国际购物广场有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
5	北京海航基础投资有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
6	北京锦绣大地商贸有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
7	北京凯撒国际旅行社有限责任公司	受同一最终控制方控制的其他企业
8	北京民生家乐商业管理有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
9	北京养正投资有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
10	北京一卡通物业管理有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
11	成都海航基础投资有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
12	成都兴海汇投资有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
13	大集控股有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
14	购宝乐商业（湖南）有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
15	贵州海航怀酒酒业有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
16	贵州省仁怀市海航怀酒酒业销售有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
17	海航地产集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
18	海航集团财务有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
19	海航集团西北总部有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
20	海航旅游集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
21	海航实业集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
22	海航思福汽车租赁有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
23	海航投资集团股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
24	海航资产管理集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
25	海口海航思福机动车检测有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
26	海南国商酒店管理有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
27	海南海航国际酒店管理有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
28	海南海航航空销售有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
39	海南海航商务服务有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
30	海南海航饮品股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
31	海南海建工程管理总承包有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
32	海南航空食品有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
33	海南乐游国际旅行社有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
34	海南望海国际商业广场有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	关联方名称	类型
35	海南新国宾馆有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
36	海南新生飞翔文化传媒股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
37	海南新生信息技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
38	海南兴隆温泉康乐园有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
49	海南一卡通物业管理股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
40	海南易建科技股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
41	湖南海润华置业有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
42	湖南湘乐商贸有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
43	活力天行影业投资(北京)有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
44	吉林省旅游集团有限责任公司长白山宾馆	受同一最终控制方控制的其他企业
45	前海海航供应链管理(深圳)有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
46	山东鲁翔投资管理有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
47	陕西海航电子商务有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
48	陕西海航思福汽车租赁有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
49	陕西凯撒世嘉国际旅行社有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
50	上海尚融供应链管理有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
51	上海辛辰商贸有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
52	天津海航建筑设计有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
53	天津开发区艺豪建筑环境设计有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
54	天津神鹿能源有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
55	天津市大通物业管理有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
56	天津市大通装饰工程有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
57	武汉新易食商贸有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
58	西安亿兆电子商务有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
59	西北海航置业有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
60	延边琵岩山旅游开发有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
61	易生商务服务有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
62	易生支付有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
63	长沙国富裕投资合伙企业(有限合伙)	受同一最终控制方控制的其他企业
64	中南海航投资有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
65	重庆海航酒店投资有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	关联方名称	类型
66	海航集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
67	海航股权管理有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
68	吉林省旅游集团有限责任公司	受同一最终控制方控制的其他企业
69	深圳前海航空航运交易中心有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
70	青岛千汇投资有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
71	北京新合作瑞通商贸有限公司	其他关联关系的关联方
72	滨州供销大集电子商务有限公司	其他关联关系的关联方
73	赤峰新合作超市连锁有限公司	其他关联关系的关联方
74	大连港连房地产开发有限公司	其他关联关系的关联方
75	房梅芬	其他关联关系的关联方
76	广州市城建天誉房地产开发有限公司	其他关联关系的关联方
77	国付宝信息科技有限公司	其他关联关系的关联方
78	海口美兰国际机场有限责任公司	其他关联关系的关联方
79	海南海航海免商业管理有限公司	其他关联关系的关联方
80	海南海航航空信息系统有限公司	其他关联关系的关联方
81	海南海航日月广场商业管理有限公司	其他关联关系的关联方
82	海南海航信息技术有限公司	其他关联关系的关联方
83	河南省新合作商贸有限责任公司	其他关联关系的关联方
84	河南新合作商贸有限公司	其他关联关系的关联方
85	黑龙江省亿发房地产开发有限责任公司	其他关联关系的关联方
86	黑龙江亿发鸿运汽车销售服务有限公司	其他关联关系的关联方
87	黑龙江亿发汽车销售服务有限公司	其他关联关系的关联方
88	济宁市兖州区新合作百意商贸有限公司	其他关联关系的关联方
89	江苏新合作常客隆连锁超市有限公司	其他关联关系的关联方
90	金海智造股份有限公司(注)	其他关联关系的关联方
91	联讯证券股份有限公司	其他关联关系的关联方
92	南京中欣悦工贸发展有限公司	其他关联关系的关联方
93	青岛海航地产开发有限公司	其他关联关系的关联方
94	山东泰山新合作商贸连锁有限公司	其他关联关系的关联方
95	山东新合作超市连锁有限公司	其他关联关系的关联方
96	十堰市新合作超市有限公司	其他关联关系的关联方
97	天津市艺豪广告文化发展有限公司	其他关联关系的关联方

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	关联方名称	类型
98	新合作商贸连锁集团有限公司	其他关联关系的关联方
99	延边新合作连锁超市有限公司	其他关联关系的关联方
100	张家口新合作元丰商贸连锁有限公司	其他关联关系的关联方
101	海航基础股份有限公司	其他关联关系的关联方
102	长安航空有限责任公司	其他关联关系的关联方
103	张玮	其他关联关系的关联方

注：金海重工股份有限公司于 2017 年 7 月 31 号更名为金海智造股份有限公司。

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南湘乐贸易有限公司	购买商品	6,513,136.54	16,581,369.85
北京新合作瑞通商贸有限公司	购买商品	277,480.00	0.00
海南海航信息技术有限公司	购买商品	120,263.25	0.00
海南海航日月广场商业管理有限公司	购买商品	16,666.00	0.00
吉林省旅游集团有限责任公司长白山宾馆	购买商品	12,240.00	0.00
海南新生飞翔文化传媒股份有限公司	购买商品	2,461.54	10,384.62
贵州省仁怀市海航怀酒酒业销售有限公司	购买商品	17,316.00	14,940.00
金海智造股份有限公司	购买商品	0.00	420,512,820.51
天津市大通装饰工程有限公司	接受劳务	8,196,815.45	0.00
天津市大通物业管理有限公司	接受劳务	7,012,299.00	760,356.30
海南易建科技股份有限公司	接受劳务	5,189,562.04	3,030,250.88
天津海航建筑设计有限公司	接受劳务	2,635,113.21	0.00
海南一卡通物业管理股份有限公司	接受劳务	1,993,376.92	2,130,334.88
天津开发区艺豪建筑环境设计有限公司	接受劳务	1,243,665.00	597,731.40
海南海建工程管理总承包有限公司	接受劳务	633,300.00	0.00
天津市艺豪广告文化发展有限公司	接受劳务	600,000.00	687,893.00
海南海航航空信息系统有限公司	接受劳务	107,223.78	0.00
张家口新合作元丰商贸连锁有限公司	接受劳务	78,868.23	0.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
济宁市兖州区新合作百意商贸有限公司	接受劳务	74,966.22	0.00
河南新合作商贸有限公司	接受劳务	46,535.56	0.00
海南海航商务服务有限公司	接受劳务	39,183.42	0.00
北京新合作瑞通商贸有限公司	接受劳务	22,415.09	0.00
滨州供销大集电子商务有限公司	接受劳务	18,804.05	0.00
山东泰山新合作商贸连锁有限公司	接受劳务	1,140.66	0.00
易生商务服务有限公司	接受劳务	0.00	24,607,828.96
合计	—	34,852,831.96	468,933,910.40

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
前海海航供应链管理（深圳）有限公司	销售商品	33,847,965.47	0.00
购宝乐商业（湖南）有限公司	销售商品	33,377,113.72	63,754,908.63
青岛海航地产开发有限公司	销售商品	12,695,345.40	0.00
吉林省旅游集团有限责任公司	销售商品	6,810,000.00	0.00
海南一卡通物业管理股份有限公司	销售商品	2,178,979.80	3,760,075.15
南京中欣悦工贸发展有限公司	销售商品	410,350.93	0.00
购宝乐商业（湖南）有限公司	提供劳务	5,188,679.23	4,716,981.17
湖南湘乐贸易有限公司	提供劳务	235,848.85	0.00
海航股权管理有限公司	提供劳务	5,567.26	0.00
青岛千汇投资有限公司	提供劳务	0.00	1,000,000.00
贵州海航怀酒酒业有限公司	提供劳务	0.00	1,744,600.00
合计	—	94,749,850.66	74,976,564.95

2. 资金存放

(1) 本期

关联方	存入关联方资金	自关联方取出资金
海航集团财务有限公司	0.00	3,414,784.50
合计	0.00	3,414,784.50

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 上期

关联方	存入关联方资金	自关联方取出资金
海航集团财务有限公司	27,632.99	0.00
合计	27,632.99	0.00

海航集团财务有限公司为经中国银行业监督管理委员会批准成立的非银行金融机构，其主要经营范围为协助成员单位实现交易款项的收付等业务及办理中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。本集团存于海航集团财务公司款项均系本期本集团下属大集控股之子公司信航小贷在纳入上市公司合并范围之前形成的存款，截至报告日该部分存款已全额转出。

3. 典当业务

关联方	本期		上期	
	发生额	余额	发生额	余额
成都兴海汇投资有限公司	100,000,000.00	0.00	0.00	0.00
陕西海航电子商务有限公司	0.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00
西安亿兆电子商务有限公司	0.00	0.00	7,500,000.00	0.00
海航集团西北总部有限公司	0.00	0.00	7,500,000.00	7,500,000.00
合计	100,000,000.00	0.00	20,000,000.00	12,500,000.00

4. 小额贷款业务

关联方	本期		上期	
	贷款发生额	还款发生额	贷款发生额	还款发生额
张利渊	1,350,000.00	2,110,000.00	0.00	300,000.00
何家福	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,500,000.00
姜杰	0.00	400,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00
合计	1,350,000.00	4,510,000.00	3,000,000.00	4,800,000.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5. 资金利息

关联方	本期		上期	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一、利息收入				
成都兴海汇投资有限公司	897,222.22	1.53	0.00	0.00
何家福	13,196.07	0.02	26,965.28	0.12
姜杰	6,333.33	0.01	251,388.89	1.11
张利渊	3,127.54	0.01	37,171.46	0.16
海航集团财务有限公司	0.00	0.00	27,632.99	0.12
西安亿兆电子商务有限公司	0.00	0.00	412,500.00	1.81
海航集团西北总部有限公司	0.00	0.00	412,500.00	1.81
陕西海航电子商务有限公司	0.00	0.00	275,000.00	1.21
海航资产管理集团有限公司	0.00	0.00	49,583.33	0.22
海航旅游集团有限公司	0.00	0.00	168,000.00	0.74
海航思福汽车租赁有限公司	0.00	0.00	168,000.00	0.74
海口海航思福机动车检测有限公司	0.00	0.00	168,000.00	0.74
海南海航国际酒店管理有限公司	0.00	0.00	168,000.00	0.74
合计	919,879.16	—	2,164,741.95	—
二、利息支出				
江苏新合作常客隆连锁超市有限公司	10,202,669.54	5.27	0.00	0.00
新合作商贸连锁集团有限公司	515,666.67	0.27	0.00	0.00
海航商业控股有限公司	0.00	0.00	1,515,763.89	35.13
易生商务服务有限公司	0.00	0.00	1,005,000.00	23.29
合计	10,718,336.21	—	2,520,763.89	—

注 1：本集团除海航财务公司存款遵照中国人民银行公布之同期存款基准利率执行外，其他资金利息利率区间为 5.4%-11%。

6. 关联方往来

关联方	本期		上期	
	付关联方款项	收关联方款项	付关联方款项	收关联方款项
深圳市安勤二号投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	600,000,000.00	24,771,099.48

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	本期		上期	
	付关联方款项	收关联方款项	付关联方款项	收关联方款项
海航商业控股有限公司	0.00	0.00	2,106,589.21	118,735,969.70
青岛海航地产开发有限公司	0.00	0.00	0.00	172,851.05
易生商务服务有限公司	0.00	0.00	650,200.00	0.00
购宝乐商业（湖南）有限公司	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
海南一卡通物业管理股份有限公司	0.00	0.00	0.00	583,968.00
中南海航投资有限公司	0.00	0.00	0.00	1,350,000.00
上海尚融供应链管理有限公司	0.00	0.00	0.00	731,000.00
联讯证券股份有限公司	0.00	0.00	0.00	111,100.00
合计	0.00	0.00	603,756,789.21	146,455,988.23

7. 关联方代扣款义务

报告期内，本集团下属大集控股之子公司绿色香港实业向 Bulk Majesty Shipping Limited 提供燃油供应，双方就货款结算签订《还款确认书》。同时 Bulk Majesty Shipping Limited 出具《承诺函》，同意以其应收上海海航海运有限公司的租赁及运输费用中同等金额的应结算货款部分提供担保，授权上海海航海运有限公司在其未履行完付款义务之前暂不予支付相应的租赁及运输费用（超出实际欠款余额部分正常支付）。若 Bulk Majesty Shipping Limited 逾期付款时，同意绿色香港实业要求上海海航海运有限公司将应付款项（包括但不限于货款、违约金、汇兑损失）直接从上述租赁及运输费用中扣除支付给绿色香港实业。上海海航海运有限公司已知悉并同意若 Bulk Majesty Shipping Limited 未按照《还款确认书》支付货款，则在收到绿色香港实业书面告知函后，将相应金额的租赁及运输费用支付给绿色香港实业。截止报告期末 Bulk Majesty Shipping Limited 尚未支付货款 15,362,871.30 美元。

8. 关联委托管理情况

委托方名称	受托方名称	委托资产类型	委托起始日	委托收益定价依据	本期发生额	上期发生额
购宝乐商业（湖南）有限公司	湖南家润多	经营受托管理	2015 年 7 月 1 日	委托管理合同	471,698.09	471,698.09

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

委托方名称	受托方名称	委托资产类型	委托起始日	委托收益定价依据	本期发生额	上期发生额
湖南湘乐商贸有限公司	湖南家润多	经营受托管理	2015 年 7 月 1 日	托管经营协议	235,849.08	235,849.08
海南海航日月广场商业管理有限公司(注 1)	酷铺商贸	经营受托管理	2017 年 1 月 1 日	托管经营协议	0.00	0.00
新合作等 19 家(注 2)	大集控股	经营受托管理	2015 年 8 月 31 日	托管经营协议	0.00	0.00

注 1：根据海南海航日月广场商业管理有限公司与酷铺商贸签署的《委托管理合同》，海南海航日月广场商业管理有限公司委托酷铺商贸对海南海航日月广场商业管理有限公司日月广场超市分公司进行经营管理，并支付委托管理费。依照该协议，第一年的费用于 2017 年 10 月 31 日前支付。

注 2：2015 年 8 月本集团下属大集控股与下表所述 19 家公司（以下统称“委托方”）签署《托管协议》，委托方委托大集控股自 2015 年 8 月 31 日至 2017 年 8 月 31 日进行经营管理。在托管期限内，托管标的若注入供销大集集团股份有限公司或其体系内，托管关系自动解除。托管费按年度计算，双方在协议签署之日起每满一周年时（下称“结算点”）按如下原则确定上一年的托管费：

(1) 若在协议签署时，委托方的净利润为正数，且若在每一结算点，委托方的净利润相比上一年同一时间点得到增加，且对上一年同一时间点的净利润增加超过 20% 的，则就增加的利润部分，委托方应向大集控股支付 20% 的托管费。

(2) 若在协议签署时委托方的净利润为负的，若在任一结算点委托方实现扭亏为盈的，则对于盈利部分，委托方应向大集控股支付 20% 的托管费；在此之后，双方比照上述第 (1) 款的约定计算托管费。

根据 2017 年 8 月下列会计师事务所出具的审计报告，2015 年 8 月 31 日至 2016 年 8 月 31 日作为第一个结算点，大集控股未完成上述承诺利润指标，所以该期间大集控股确认的托管收入为 0.00 元。同时由于 2016 年 9 月 1 日至 2017 年 8 月 31 日尚未满足结算要求，所以托管费用各委托方尚未与大集控股确认。

序号	委托方名称	事务所名称	审计报告编号
1	陕西新合作西果连锁超市有限公司	陕西大同会计师事务所有限责任公司	陕大同审字[2017]第 144 号
2	山东泰山新合作商贸连锁有限公司	肥城泰西有限责任公司会计师事务所	泰西专审字（2017）第 008 号
3	张家口新合作元丰商贸连锁有限公司	河北四合会计师事务所有限公司	四合财审字[2017]第 738 号
4	延边新合作连锁超市有限公司	延边太平会计师事务所有限公司龙井分所	延天会龙专审字[2017]第 010 号

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	委托方名称	事务所名称	审计报告编号
5	河南省新合作商贸有限责任公司	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	亚会 C 专审字（2017）第 0284 号
6	山东新合作超市连锁有限公司	沾化群力有限责任公司会计师事务所	沾群会所综字[2017]第 14 号
7	济宁市兖州区新合作百意商贸有限公司	山东瑞星联合会计师事务所	鲁瑞会审字[2017]第 181 号
8	江苏新合作常客隆连锁超市有限公司	江苏新瑞会计师事务所	苏新会审（专）字（2017）第 406 号
9	十堰市新合作超市有限公司	湖北大信天健会计师事务所有限公司	鄂天健审字[2017]第 116 号
10	灵宝市新合作超市有限责任公司	河南兴峡会计师事务所	豫兴峡专审字[2017]第 048 号
11	东台新合作商贸连锁有限公司	江苏中信仁华会计师事务所有限公司	中信仁华专审[2017]第 268 号
12	南阳新合作时令电器有限公司	南阳市正方有限责任公司会计师事务所	宛正专审字[2017]第 0808 号
13	宁夏新合作农村物流发展有限公司	宁夏永昌联合会计师事务所（特殊普通合伙）	永昌专审字[2017]第 015 号
14	平顶山新合作建业商贸连锁有限公司	河南金奕源会计师事务所有限公司	豫金奕源所专审字[2017]第 0142 号
15	河南卡地亚置业有限公司	许昌智远会计师事务所	许智远专审[2017]第 014 号
16	丰县新合作物流配送有限公司	徐州永旭会计师事务所	徐永会专审[2017]第 025 号
17	南通新合作物流配送有限公司	南通恒天信联合会计师事务所	通恒会专审(2017)120 号
18	新合作石门物流园置业有限公司（注）	—	—
19	赤峰新合作超市连锁有限公司（注）	—	—

注：新合作石门物流园置业有限公司已出售；赤峰新合作超市连锁有限公司所有分支机构正在清算注销中，未发生经营活动。

9. 关联出租情况

1) 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
泰安新合作	山东泰山新合作商贸连锁有限公司	房屋租赁	26,013,901.80	0.00
十堰市新合作	十堰市新合作超市有限公司	房屋租赁	15,910,186.67	0.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
长春宏义	吉林省旅游集团有限责任公司	房屋租赁	4,935,000.00	0.00
涿鹿新合作	张家口新合作元丰商贸连锁有限公司	房屋租赁	6,009,790.52	0.00
延边新合作	延边新合作连锁超市有限公司	房屋租赁	4,480,476.21	0.00
沾化新合作	山东新合作超市连锁有限公司	房屋租赁	3,387,696.54	0.00
兖州商贸	济宁市兖州区新合作百意商贸有限公司	房屋租赁	3,312,583.80	0.00
郑州新合作	河南省新合作商贸有限责任公司	房屋租赁	2,785,414.92	0.00
山东海航	山东鲁翔投资管理有限公司	房屋租赁	377,612.76	377,612.76
兴正元购物中心	活力天行影业投资（北京）有限公司	房屋租赁	1,891,509.42	0.00
赤峰丰盈	赤峰新合作超市连锁有限公司	房屋租赁	936,980.06	0.00
重庆鼎瑞	联讯证券股份有限公司	房屋租赁	246,389.14	155,375.98
重庆鼎瑞	北京凯撒国际旅游有限责任公司	房屋租赁	149,428.80	156,900.24
民生百货	陕西凯撒世嘉国际旅行社有限责任公司	房屋租赁	70,857.14	36,000.00
重庆鼎瑞	重庆海航酒店投资有限公司	房屋租赁	21,428.57	22,142.86
长春美丽方	延边琵岩山旅游开发有限公司	房屋租赁	0.00	4,248,300.00
合计	—	—	70,529,256.35	4,996,331.84

注：截至本报告披露日已收到山东新合作超市连锁有限公司、十堰市新合作超市有限公司、延边新合作连锁超市有限公司、张家口新合作元丰商贸连锁有限公司、济宁市兖州区新合作百意商贸有限公司、山东泰山新合作商贸连锁有限公司、河南省新合作商贸有限责任公司、赤峰新合作超市连锁有限公司 8 家公司转来的 2017 年 1-4 月房租合计 43,916,956.52 元，上述 8 家公司截止 4 月 30 日的房租已结清。

2) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
西安兴正元地产开发有限公司（注）	兴正元购物中心	房屋租赁	—	4,233,333.31

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
宝鸡市易食国际购物广场有限公司	宝鸡商场	房屋租赁	3,081,600.00	3,108,240.00
新合作商贸连锁集团有限公司	大集控股	房屋租赁	777,777.76	0.00
黑龙江省亿发房地产开发有限责任公司	黑龙江置业	房屋租赁	525,000.00	0.00
黑龙江亿发汽车销售服务有限公司	黑龙江置业	房屋租赁	357,500.00	0.00
黑龙江亿发鸿运汽车销售服务有限公司	黑龙江置业	房屋租赁	257,500.00	0.00
陕西海航思福汽车租赁有限公司	西安海航置业	汽车租赁	97,245.39	30,105.00
广州市城建天誉房地产开发有限公司	酷铺商贸	房屋租赁	293,828.58	97,942.86
海航地产集团有限公司	酷铺商贸	房屋租赁	43,914.66	0.00
张家口新合作元丰商贸连锁有限公司	酷铺商贸	房屋租赁	59,619.06	0.00
陕西海航思福汽车租赁有限公司	咸阳蓝海	汽车租赁	12,933.99	0.00
合计	—	—	5,506,919.44	7,469,621.17

注：西安兴正元地产开发有限公司本期属于非关联方。

10. 关联担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
关联外部方对本集团提供的担保					
海航实业集团有限公司(注1)	供销大集集团股份有限公司	600,000,000.00	2017-2-3	2018-1-18	否
海航商业控股有限公司	西安曲江华平置业有限公司	582,500,000.00	2017-1-4	2025-1-3	否
海航集团有限公司(注2)	上海家得利超市有限公司	400,000,000.00	2017-5-26	2018-5-25	否
海航实业集团有限公司	海南供销大集控股有限公司	349,260,000.00	2017-6-19	2018-6-18	否
海航商业控股有限	供销大集集团股份	333,900,000.00	2015-8-20	2020-7-1	否

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
公司(注3)	有限公司				
海航商业控股有限公司	供销大集集团股份有限公司	250,000,000.00	2016-8-15	2017-8-14	否
海航商业控股有限公司	宝鸡商场有限公司	200,000,000.00	2017-5-5	2018-5-4	否
海航商业控股有限公司	供销大集集团股份有限公司	200,000,000.00	2016-11-1	2017-10-31	否
海航实业集团有限公司	湖南家润多超市有限公司	200,000,000.00	2016-11-14	2017-11-14	否
海航商业控股有限公司	陕西民生家乐商业运营管有限公司	121,383,829.28	2014-12-29	2019-12-28	否
海航实业集团有限公司	湖南家润多超市有限公司	100,000,000.00	2017-3-31	2018-3-31	否
海航实业集团有限公司	山东海航商业发展有限公司	100,000,000.00	2017-2-9	2017-8-9	否
海航商业控股有限公司	陕西民生家乐商业运营管有限公司	90,000,000.00	2017-5-24	2018-5-24	否
海航商业控股有限公司	供销大集集团股份有限公司	80,000,000.00	2017-1-17	2018-1-15	否
海航商业控股有限公司	陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	30,000,000.00	2016-9-29	2017-9-28	否
海航商业控股有限公司	陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	30,000,000.00	2016-9-30	2017-9-28	否
海航商业控股有限公司	陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	60,000,000.00	2017-6-15	2018-6-6	否
海航商业控股有限公司	陕西民生家乐商业运营管有限公司	60,000,000.00	2017-5-31	2018-5-31	否
海航商业控股有限公司	陕西民生家乐商业运营管有限公司	60,000,000.00	2017-6-27	2018-6-26	否
海航商业控股有限公司	供销大集集团股份有限公司	50,000,000.00	2016-9-13	2017-9-12	否
海航商业控股有限公司	供销大集集团股份有限公司	50,000,000.00	2017-4-28	2019-4-26	否
海航商业控股有限公司	陕西民生家乐商业运营管有限公司	50,000,000.00	2017-6-23	2018-6-21	否
海航商业控股有限公司	湖南家润多超市有限公司	48,000,000.00	2016-9-29	2017-9-20	否
海航实业集团有限公司	山东海航商业发展有限公司	36,666,666.66	2015-6-15	2018-6-15	否
海航商业控股有限公司	西安兴正元购物中心有限公司	30,000,000.00	2012-8-14	2017-8-14	否
张玮	汉中阳光商厦有限公司	30,000,000.00	2017-5-17	2018-5-16	否
海航实业集团有限公司	湖南家润多超市有限公司	30,000,000.00	2017-3-1	2017-9-1	否
海航集团有限公司	上海海航家乐企业管理有限公司	4,500,000.00	2017-6-9	2018-6-8	否

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
合并内关联方					
西安兴正元购物中心有限公司（注3）	供销大集集团股份有限公司	333,900,000.00	2015-8-20	2020-7-1	否
海南供销大集供应链网络科技有限公司	绿色实业（香港）有限公司	1,092,693,600.00	2017-1-5	2018-1-4	否
海南供销大集供应链网络科技有限公司	绿色实业（香港）有限公司	984,199,200.00	2017-4-6	2018-5-10	否
供销大集集团股份有限公司	苏州市瑞珀置业有限公司	345,000,000.00	2017-1-6	2026-12-25	否
海南供销大集控股有限公司	湖南新合作湘中国际物流园投资开发有限公司	317,000,000.00	2017-5-25	2024-5-24	否
海南供销大集控股有限公司	湖南新合作湘中国际物流园投资开发有限公司	234,510,000.00	2016-4-8	2023-4-7	否
海南供销大集控股有限公司	湖南新合作湘中国际物流园投资开发有限公司	100,000,000.00	2016-11-18	2023-10-8	否
海南供销大集控股有限公司	湖南新合作湘中国际物流园投资开发有限公司	80,000,000.00	2015-11-20	2023-11-19	否
西安华城置业有限公司	供销大集集团股份有限公司	150,000,000.00	2016-8-1	2018-7-27	否
西安华城置业有限公司	供销大集集团股份有限公司	100,000,000.00	2016-6-22	2018-6-15	否
西安华城置业有限公司	供销大集集团股份有限公司	100,000,000.00	2016-8-24	2018-8-23	否
海南供销大集供应链网络科技有限公司	绿色实业（香港）有限公司	101,597,256.00	2016-9-13	2017-9-12	否
供销大集集团股份有限公司	汉中阳光商厦有限公司	80,000,000.00	2016-8-24	2017-8-23	否
供销大集集团股份有限公司	宝鸡商场有限公司	50,000,000.00	2016-12-23	2017-12-22	否
供销大集集团股份有限公司	宝鸡商场有限公司	50,000,000.00	2017-5-19	2018-5-18	否
海南供销大集控股有限公司	高淳县悦达置业有限公司	50,000,000.00	2017-2-20	2018-2-20	否
西安华城置业有限公司	供销大集集团股份有限公司	50,000,000.00	2016-6-22	2018-6-15	否
供销大集集团股份有限公司	陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	30,000,000.00	2017-3-17	2018-3-16	否
上海海航家乐企业管理有限公司（注2）	上海家得利超市有限公司	400,000,000.00	2017-5-26	2018-5-25	否

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津国际商场有限公司(注 1)	供销大集集团股份有限公司	600,000,000.00	2017-2-3	2018-1-18	否
西安华城置业有限公司	供销大集集团股份有限公司	57,000,000.00	2016-12-2	2018-11-29	否

注 1: 截至报告批准日，该笔贷款为海航实业集团有限公司、天津国际商场有限公司共同担保。

注 2: 截至报告批准日，该笔贷款为上海海航家乐企业管理有限公司、海航集团有限公司共同担保。

注 3: 截至报告批准日，该笔贷款为海航商业控股有限公司、西安兴正元购物中心有限公司共同担保。

11. 业务合作项目

(1) 2011 年 11 月 15 日，本公司与海航旅游管理控股有限公司之子公司易生支付有限公司西安分公司（以下简称“易生支付”）签订《易生卡特约商户合作协议》，本公司加入“易生”特约商户网络，易生卡可以在本公司经营门店进行消费结算，协议有效期为一年；2012 年 11 月 15 日，本公司与该公司续签了《易生卡特约商户合作协议》，易生卡销售资金于 T+1 个工作日内全额结算至本公司指定结算账户，本公司每月按实际消费金额根据协议约定比例支付易生卡交易手续费，本合同期满后若无单方面书面异议，本合同自动延续；2012 年 7 月，本公司之子公司民生百货亦与西安渤海易生签订《易生卡特约商户合作协议》；2013 年、2014 年、2015 年、2016 年、2017 年本公司及子公司民生百货自动延续与易生支付签订的《易生卡特约商户合作协议》。本报告期本公司及子公司民生百货因易生卡消费而发生的结算金额为 39,746.79 元，根据协议约定比例计算不需支付交易手续费。

(2) 2012 年 5 月 11 日，本集团与海南新生信息技术有限公司陕西分公司签订（以下简称“陕西新生”）《易卡特约商户合作协议》，本集团加入“易卡”特约商户网络，易卡可以在本集团经营门店或网上购物平台进行消费结算，易卡销售资金于 T+1 个工作日内全额结算至本集团指定结算账户，本集团每月按实际消费金额根据协议约定比例支付交易手续费，协议有效期为一年，本合同期满后若无单方面书面异议，本合同自动延续。2014 年 5 月，本集团与海南新生信息技术有限公司陕西分公司重新签订该合作协议，新协议重新签订了合作手续费并签订支付 5 万履约保证金，2014 年收到保证金。协议有效期为一年，本合同期满后若无单方面书面异议，本合同自动延续。2013 年，本公司之子公司民生百货、宝鸡商场与陕西新生签订《易卡特约商户合作协议》，协议有效期为一年，本合同期满后若无单方面书面异议，本合同自动延续。2014 年、2015 年、2016 年、2017 年本公司及子公司民生百货、宝鸡商场自动延续与易生支付签订的《易生卡特约商户合作协议》。本报告期本集团因新生易卡消费而发生的结算金额为 63,289.71 元，据协

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

议约定比例计算不需支付交易手续费。

(3) 2013 年，本公司之子公司华城置业、兴正元与易生支付、陕西新生分别签订了《易生卡特约商户合作协议》及《易卡特约商户合作协议》，经协商履约保证金分别为 3 万元及 5 万元，2013 年均收到支付的保证金。2014 年、2015 年、2016 年、2017 年华城置业、兴正元自动延续与易生支付、陕西新生签订的《易卡特约商户合作协议》。本报告期华城置业、兴正元因易生卡消费而发生的结算金额为 9569.50 元，因新生易卡消费而发生的结算金额为 5748.60 元，根据协议约定比例计算不需支付交易手续费。

(4) 2016 年 3 月 4 日及 9 月 6 日，本集团下属大集控股之子公司供销链网络与国付宝信息科技有限公司（以下简称“国付宝”）签订《国付宝电子支付服务协议》，供销链网络选择国付宝作为其 O2O、O2C、B2B、B2C 等线上平台业务的电子支付服务方，向供销链网络线上平台提供电子支付服务并收取相应的服务费用，供销链网络可通过电子支付服务系统进行资金划转、存放、提现等操作，本报告期国付宝为供销链网络线上平台提供电子支付服务金额为 1,413.22 元，供销链网络支付手续费 34.00 元。

(5) 2016 年 6 月 1 日，本集团下属大集控股之子公司酷铺商贸海口分公司与海南海岛一卡通支付网络有限公司（以下简称“一卡通”）签订《便民支付卡合作协议》，酷铺商贸海口分公司成为一卡通的特约商户，接受一卡通客户使用一卡通系列卡进行消费结算。一卡通消费资金扣除手续费后，由双方对账无误后，于 3 个工作日内打到酷铺商贸指定账户（节假日顺延）。合同期限 1 年，如在协议期限届满前或在任何延长期到期前 30 日内，任何一方均未以书面提出终止本协议的，本协议自动顺延 1 年。本报告期，酷铺商贸因一卡通卡消费而发生的结算金额为 252,961.67 元。

(6) 本报告期，本集团下属大集控股之子公司大集金服与海南新生信息技术有限公司签订《电子支付服务协议》，大集金服加入新生信息技术有限公司的特约商户网络，接受新生信息技术有限公司提供电子支付服务，本报告期大集金服与海南新生信息技术有限公司发生的结算金额为 81,882,962.86 元，支付的手续费 89,923.22 元。

(7) 本报告期，本集团下属大集控股之子公司华平置业于 2017 年 6 月 27 日在深圳前海航空航运交易中心有限公司购买了广州博庆投资管理有限公司发行的博庆 1 号定向融资产品，投资金额 2.75 亿。

12.代收代缴养老、医疗等社保基金

关联方名称	本期金额	上期金额
长安航空有限责任公司	127,641.23	0.00
海航投资集团股份有限公司	64,151.58	0.00
海南望海国际商业广场有限公司	45,639.00	105,132.00
海南海航海免商业管理有限公司	42,767.72	0.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

关联方名称	本期金额	上期金额
海南航空食品有限公司	31,088.96	0.00
海南易建科技股份有限公司	9,132.00	0.00
海口美兰国际机场有限责任公司	3,971.00	0.00
合计	324,391.49	105,132.00

13. 关键管理人员薪酬

项目名称	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	902,422.52	886,534.67

关键管理人员包括董事、监事、总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方银行存款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
海航集团财务有限公司	0.00	3,414,784.50
合计	0.00	3,414,784.50

本集团存于海航集团财务公司款项均系本期本集团下属大集控股之子公司信航小贷在纳入上市公司合并范围之前形成的存款, 截至报告日该部分存款已全额转出。

2. 关联方其他货币资金

关联方(项目)	期末金额	期初金额
国付宝信息科技有限公司	0.00	1,157,022.12
易生支付有限公司	10,498.28	13,206.97
海南新生信息技术有限公司	41,101.87	40,969.38
合计	51,600.15	1,211,198.47

3. 关联方应收账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
海南一卡通物业管理股份有限公司	2,617,461.10	197,544.30
北京养正投资有限公司	1,535,550.00	1,535,550.00
青岛千汇投资有限公司	0.00	1,050,374.78
北京民生家乐商业管理有限公司	0.00	465,474.51

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	期末金额	期初金额
大集控股有限公司	0.00	205,656.74
海航地产集团有限公司	0.00	46,730.00
山东鲁翔投资管理有限公司	0.00	31,097.52
合计	4,153,011.10	3,532,427.85

4. 关联方应收利息

关联方(项目)	期末金额	期初金额
海航旅游集团有限公司	504,000.00	504,000.00
海南海航航空销售有限公司	13,294.33	13,294.33
姜杰	0.00	54,777.78
何家福	0.00	53,506.93
合计	517,294.33	625,579.04

本期发生的应收利息均为本集团下属大集控股之子公司信航小贷在纳入上市公司合并范围之前发生的业务。

5. 关联方预付账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
新合作商贸连锁集团有限公司	2,303,983.29	3,081,761.05
宝鸡市易食国际购物广场有限公司	28,980.00	0.00
黑龙江省亿发房地产开发有限责任公司	972,500.00	645,833.33
合计	3,305,463.29	3,727,594.38

6. 关联方其他应收款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
房梅芬	50,875,730.90	50,875,730.90
山东泰山新合作商贸连锁有限公司	42,832,085.98	0.00
十堰市新合作超市有限公司	16,705,696.02	0.00
购宝乐商业(湖南)有限公司	12,837,155.73	0.00
济宁市兖州区新合作百意商贸有限公司	10,047,813.02	0.00
张家口新合作元丰商贸连锁有限公司	6,390,932.94	0.00
延边新合作连锁超市有限公司	4,704,500.01	0.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方(项目)	期末金额	期初金额
河南省新合作商贸有限责任公司	2,876,885.66	0.00
赤峰新合作超市连锁有限公司	327,943.02	98,800.00
广州市城建天誉房地产开发有限公司	127,864.40	0.00
海航基础股份有限公司	50,000.00	0.00
西安兴正元地产开发有限公司	0.00	6,810,000.00
海口美兰国际机场有限责任公司	0.00	19,387.00
合计	147,776,607.68	57,803,917.90

7. 关联方发放贷款和垫款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
何家福	0.00	2,000,000.00
张利渊	0.00	760,000.00
姜杰	0.00	400,000.00
合计	0.00	3,160,000.00

8. 关联方应付账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
天津市大通物业管理有限公司	5,334,514.70	3,878,797.38
海南海建工程管理总承包有限公司	3,224,805.00	3,224,805.00
海南易建科技股份有限公司	5,404,399.00	7,070,397.30
天津神鹿能源有限公司	1,775,260.00	1,775,260.00
天津开发区艺豪建筑环境设计有限公司	1,105,480.00	0.00
天津市艺豪广告文化发展有限公司	200,000.00	100,000.00
北京锦绣大地商贸有限公司	112,506.79	150,313.89
贵州省仁怀市海航怀酒酒业销售有限公司	14,833.00	324,119.07
天津海航建筑设计有限公司	4,086.50	4,086.50
武汉新易食商贸有限公司	0.00	6,156,722.60
海南海航饮品股份有限公司	0.00	570,856.70
海南一卡通物业管理股份有限公司	0.00	564,834.36
天津市大通装饰工程有限公司	0.00	532,334.32
湖南湘乐商贸有限公司	0.00	800.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	期末金额	期初金额
合计	17,175,884.99	24,353,327.12

9. 关联方预收账款

关联方(项目)	期末金额	期初金额
前海海航供应链管理(深圳)有限公司	25,794,522.95	0.00
吉林省旅游集团有限责任公司	19,392,275.00	24,870,125.00
山东鲁翔投资管理有限公司	171,500.49	0.00
海南乐游国际旅行社有限公司	135,000.00	135,000.00
海南新国宾馆有限公司	135,000.00	135,000.00
海南国商酒店管理有限公司	133,500.00	133,500.00
海南兴隆温泉康乐园有限公司	132,000.00	132,000.00
北京凯撒国际旅行社有限责任公司	78,450.12	78,450.12
联讯证券股份有限公司	43,118.10	0.00
海南新生信息技术有限公司	30,000.09	30,000.09
济宁市兖州区新合作百意商贸有限公司	0.00	137,230,000.00
山东泰山新合作商贸连锁有限公司	0.00	91,164,111.11
山东新合作超市连锁有限公司	0.00	61,310,000.00
张家口新合作元丰商贸连锁有限公司	0.00	60,986,407.92
前海海航供应链管理(深圳)有限公司	0.00	7,323,114.72
北京一卡通物业管理有限公司	0.00	20,948.21
张利渊	0.00	11,398.33
重庆海航酒店投资有限公司	0.00	11,250.00
合计	46,045,366.75	383,571,305.50

10. 应付利息

关联方(项目)	期末金额	期初金额
海航商业控股有限公司	0.00	3,581,202.81
合计	0.00	3,581,202.81

11. 关联方其他应付款

关联方全称	期末余额	期初金额
深圳市安勤二号投资合伙企业(有限合伙)	94,746,327.12	96,885,390.33

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方全称	期末余额	期初金额
新合作商贸连锁集团有限公司	85,032,786.06	85,050,110.70
山东新合作超市连锁有限公司	28,715,114.31	26,658,395.65
北京海航基础投资有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
湖南海润华置业有限公司	9,985,000.00	9,985,000.00
宝鸡市易食国际购物广场有限公司	8,600,025.50	5,558,025.50
海航集团西北总部有限公司	5,147,152.30	5,147,152.30
海航商业控股有限公司	4,965,129.97	9,440,453.59
大连港连房地产开发有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
青岛海航地产开发有限公司	2,733,192.88	3,120,118.34
海南一卡通物业管理股份有限公司	1,239,293.55	840,592.67
活力天行影业投资（北京）有限公司	675,000.00	675,000.00
十堰市新合作超市有限公司	600,000.00	600,000.00
西北海航置业有限公司	463,141.30	3,160,078.07
海南新生信息技术有限公司	260,000.00	260,000.00
易生支付有限公司	220,000.00	250,000.00
海航地产集团有限公司	193,750.00	239,860.40
联讯证券股份有限公司	111,848.88	111,148.88
河南省新合作商贸有限责任公司	79,967.87	79,967.87
山东鲁翔投资管理有限公司	66,500.19	229,344.21
北京凯撒国际旅行社有限责任公司	64,890.84	64,890.84
海航投资集团股份有限公司	63,036.91	102,901.44
陕西凯撒世嘉国际旅行社有限公司	54,800.00	27,000.00
海南望海国际商业广场有限公司	54,762.96	0.00
海南望海国际商业广场有限公司	47,188.50	47,110.50
上海辛辰商贸有限公司	33,732.70	33,732.70
海南海航海免商业管理有限公司	22,745.91	67,883.63
成都海航基础投资有限公司	17,573.40	6,540.40
重庆海航酒店投资有限公司	8,000.00	8,000.00
海南航空食品有限公司	4,627.06	0.00
海南海航航空信息系统有限公司	145.68	145.68
江苏新合作常客隆连锁超市有限公司	0.00	14,490,000.00
长沙国富裕投资合伙企业（有限合伙）	0.00	9,677,907.81

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

关联方全称	期末余额	期初金额
北京新合作瑞通商贸有限公司	0.00	108,040.00
成都兴海汇投资有限公司	0.00	75,555.56
长安航空有限责任公司	0.00	61,291.09
合计	259,205,733.89	288,061,638.16

十二、或有事项

1. 山东海航商业发展有限公司诉讼事项

自然人李青向本集团下属公司山东海航商业购买的商品房, 因质量问题所引发的赔偿纠纷案件已按照《民事调解书》内容执行完毕。根据《民事调解书》约定, 解除李青与山东海航商业签署的《青岛市商品房预售合同》, 并约定山东海航商业于 2017 年 6 月支付李青赔偿款 12,817,441.96 元, 其中包含购房款 9,763,462.00 元, 车位款 250,000.00 元, 税费损失 290,249.49 元, 装修损失 360,000.00 元, 物业费 5,000.00 元, 鉴定费 60,000.00 元, 利息损失 2,045,644.47 元, 案件受理费 43,086.00 元。

受上述事项影响, 山东海航商业本期冲减房产销售收入 9,763,462.00 元, 冲减车位销售收入 250,000.00 元, 冲减成本 4,292,477.99 元, 冲回存货 4,292,477.99 元, 各项赔偿合计列支营业外支出 2,803,979.96 元。2017 年 8 月 17 日, 山东海航商业发展有限公司收到控股股东海航商业控股补偿款 2,803,979.96 元。截至本报告出具日, 该重大诉讼事项已结清。

2. 湖南家润多超市有限公司诉讼事项

长沙华湘房地产开发有限公司因与本集团下属公司湖南家润多超市有限公司就解除租赁合同及损失赔偿等问题协商未果, 于 2017 年 6 月 2 日将湖南家润多超市有限公司诉至长沙市岳麓区人民法院, 要求湖南家润多超市有限公司赔偿违约金及各项损失等共计 1081 万元。截至报告出具日, 该系列案件尚在审理过程中。

除本附注“六、34”所述之预计负债外, 截至 2017 年 6 月 30 日, 本集团无需要披露的其他重大或有事项。

十三、承诺事项

1. 重大承诺事项

(1) 已签订的尚未履行或执行完毕的合同及有关财务支出

1) 截至 2017 年 6 月 30 日, 本集团尚有已签订合同但未付的约定工程支出共计 2,349,647,271.93 元, 具体情况如下:

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间
金色城邦 C 区	251,463,400.00	217,154,850.46	34,308,549.54	2017 年
金色城邦 D 区	536,810,500.00	397,831,378.79	138,979,121.21	2017 年
芜湖悦达置业广场	98,047,479.08	75,580,381.05	22,467,098.03	2017 年
湘中国际物流园工业原料及产品展示交易中心	267,150,409.99	185,909,835.04	81,240,574.95	2017 年
娄底湘中国际物流园多式联运中心	360,458,906.46	160,346,276.43	200,112,630.03	2017 年
怀安新合作综合购物广场	118,493,800.00	98,916,400.00	19,577,400.00	2017 年
隆庭公寓项目	173,000,000.00	136,446,327.00	36,553,673.00	2017 年
常客隆广场商业楼及地下工程	156,000,000.00	140,883,363.00	15,116,637.00	2017 年
常客隆广场消防工程	35,000,000.00	31,005,900.00	3,994,100.00	2017 年
易生大集海纳广场项目一期	487,106,654.00	37,783,235.70	449,323,418.30	2017 年
海航中国集海航城一期	847,684,927.75	702,373,058.89	145,311,868.86	2017 年
海航中国集海航城二期	442,490,792.00	68,925,565.00	373,565,227.00	2017 年
海航中国集海航城三期	84,318,949.80	60,738,029.00	23,580,920.80	2017 年
易生大集海纳广场项目二期	540,000,000.00	0.00	540,000,000.00	2018-2019 年
天津海航中国集大集 YOHO 湾项目	149,673,150.00	0.00	149,673,150.00	2018-2019 年
长春海航国际广场项目	13,735,173.51	8,834,139.30	4,901,034.21	2017-2018 年
民生百货停车楼项目	67,694,328.00	49,723,562.94	17,970,765.06	2017 年
物流园项目	49,792,300.00	1,337,730.17	48,454,569.83	2017 年
新世纪扩建项目	51,309,800.00	6,793,265.89	44,516,534.11	2017 年
合计	4,730,230,570.59	2,380,583,298.66	2,349,647,271.93	—

2) 截至 2017 年 6 月 30 日，本集团尚有已签订合同但未付的约定购房支出共计 17,097,474.93 元，具体情况如下：

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间
雁塔国际文化广场	406,071,000.00	388,973,525.07	17,097,474.93	2017 年
合计	406,071,000.00	388,973,525.07	17,097,474.93	—

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2017 年 6 月 30 日(T)，本集团就营业场地租赁事项之不可撤销经营租赁和所需于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁
T+1 年	344,836,190.62
T+2 年	325,790,267.50
T+3 年	321,255,284.38
T+3 年以后	2,442,108,784.99
合计	3,433,990,527.49

2. 除上述承诺事项外，截至 2017 年 6 月 30 日，本集团无其他重大承诺事项。

十四、 资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

根据 2017 年 4 月 27 日本公司第八届董事会第二十九次会议、2017 年 5 月 20 日本公司 2016 年度股东大会审议通过的《供销大集集团股份有限公司 2016 年度利润分配预案》，即以公司 2016 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.22 元人民币（含税），本公司已于 2017 年 7 月向全体股东派发了现金股利。

2. 期后取得质押借款

截至报告出具日，本集团下属公司海南供销大集控股有限公司共计收到西安银行流动资金贷款 573,450,000.00 元，其中第一笔借款日期为 2017 年 7 月 3 日，借款金额为 205,550,000.00 元，还款日期为 2019 年 7 月 2 日；第二笔借款日期为 2017 年 7 月 4 日，借款金额为 167,900,000.00 元，还款日期为 2018 年 7 月 3 日；第三笔借款日期为 2017 年 7 月 26 日，借款金额为 200,000,000.00 元，还款日期为 2018 年 7 月 25 日；该笔借款由本集团之子公司海南供销大集控股有限公司持有海南供销大集金服信息科技有限公司全部股权收益权质押。同时该笔借款由海航实业集团有限公司提供担保。

除上述资产负债表日后事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十五、 其他重要事项

1. 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度并结合所在区域为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司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；公司能够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。

(2) 本期报告分部的财务信息（业务分部）

单位：万元

项目	批发零售连锁经营商业业务	地产业务	金融业务	其他业务	抵销	合计
营业收入	1,206,765.06	147,229.61	6,510.73	0.00	-376,478.01	984,027.39
营业费用	1,159,154.75	141,115.88	502.74	4,506.67	-378,385.82	926,894.22
营业利润（亏损）	71,299.20	1,700.86	3,471.58	-2,673.26	-26,356.29	47,442.08
资产总额	7,275,404.75	2,055,447.53	288,202.20	3,360,372.98	-7,859,243.29	5,120,184.19
负债总额	3,026,730.98	1,270,102.90	115,758.20	626,513.72	-2,978,138.56	2,060,967.24

(3) 本期报告分部的财务信息（地区分部）

单位：万元

项目	东北地区	华北地区	西北地区	华中地区	华东地区
营业收入	2,123.15	39,564.06	260,730.59	206,280.95	149,117.95
营业费用	3,908.97	41,010.47	250,922.44	202,720.91	126,967.94
营业利润（亏损）	-2,123.43	-1,267.50	32,207.30	1,680.03	18,162.66
资产总额	491,037.24	522,740.27	4,299,595.83	754,715.19	368,559.28
负债总额	292,008.22	285,780.51	1,003,280.46	538,493.78	212,308.97

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	西南地区	华南地区	港澳台地区	抵消数	合计
营业收入	2,643.22	646,985.36	53,060.12	-376,478.01	984,027.39
营业费用	2,568.22	625,025.96	52,155.12	-378,385.82	926,894.22
营业利润 (亏损)	84.91	24,397.48	656.92	-26,356.29	47,442.08
资产总额	198,585.74	6,292,837.09	51,356.85	-7,859,243.29	5,120,184.19
负债总额	146,329.99	2,535,982.98	24,920.89	-2,978,138.56	2,060,967.24

2. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 股权收购事项

本公司于 2017 年 1 月 23 日第八届董事会第二十七次会议、2017 年 2 月 13 日公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于境外全资控股子公司收购中国顾客隆控股有限公司股权的议案》，会议同意公司境外全资控股子公司供销大集国际控股有限公司与中国顾客隆控股有限公司的股东金元控股有限公司、兴农控股有限公司、建农控股有限公司及顺澳控股有限公司及劳松盛先生签订股份买卖协议，供销大集国际 640,265,770 港元（相当于每股港币 3.95 元）收购金元、兴农及建农合计持有的中国顾客隆 162,092,600 股股份，占中国顾客隆全部已发行股份的 55.80%；同意目标股份收购完成后供销大集国际就中国顾客隆全部已发行股份作出全面要约，要约收购价格为每股 3.95 元，进行本协议项下之交易及该项要约。

2017 年 1 月 23 日，供销大集国际与中国顾客隆的股东金元、兴农、建农及顺澳控股有限公司及劳松盛先生签订了股份买卖协议。根据股份买卖协议，供销大集国际以 640,265,770 港元（相当于每股港币 3.95 元）收购金元、兴农及建农合计持有的中国顾客隆 162,092,600 股股份，占中国顾客隆全部已发行股份的 55.80%，交易双方于 2017 年 5 月 12 日完成了上述股份的交割。

本次全面要约之接纳期自 2017 年 5 月 19 日起至 6 月 9 日下午 4 时结束。截至要约结束时供销大集国际合计收购 74,425,717 股要约股份，收购价格为每股港币 3.95 元，占本公告日顾客隆已发行股份的 25.62%。

截至 2017 年 6 月 9 日，供销大集国际通过股权转让、全面要约收购的方式收购中国顾客隆股权的交易全部完成，供销大集国际共计持有中国顾客隆 236,518,317 股股份，占本公告日中国顾客隆已发行股份的 81.43%。

3. 控股股东股份质押和解押

股东的单位	持股总数（万股）	质押股数（万股）
海航商业控股有限公司	92,004.83	88,999.47

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东的单位	持股总数（万股）	质押股数（万股）
总计	92,004.83	88,999.47

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	—

(续)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,223,701.33	100.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,223,701.33	—	0.00	—

(2) 信用风险特征组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
无风险组合	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	—

无风险组合款项性质为尚在信用期内款项或期后已收回的款项，无回收风险，因此

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

未计提坏账准备。

(3) 本期计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,229,906,626.58	100.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,229,906,626.58	100.00	0.00	—

(续)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	792,139,850.74	100.00	4,814,120.22	0.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	792,139,850.74	—	4,814,120.22	—

1) 信用风险特征组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	1,229,906,626.58	0.00	0.00
定金、押金、保证金	0.00	0.00	0.00
其他无回收风险的其他应收款	0.00	0.00	0.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	1,229,906,626.58	0.00	—

无风险组合款项性质为应收关联方款,无回收风险,因此未计提坏账准备。

(2) 本期计提、转回(或收回)坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收账款 0.00 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,229,906,626.58	727,994,195.02
定金押金保证金	0.00	48,586,561.16
租金	0.00	9,901,851.14
其他	0.00	3,135,171.03
备用金	0.00	2,522,072.39
合计	1,229,906,626.58	792,139,850.74

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	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
民生百货	往来款	1,159,906,626.58	1 年以内	94.31	0.00
兴正元购物中心	往来款	70,000,000.00	1 年以内	5.69	0.00
合计	—	1,229,906,626.58	—	—	0.00

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,471,255,639.79	0.00	29,471,255,639.79
合计	29,471,255,639.79	0.00	29,471,255,639.79

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	26,971,280,134.17	45,455,971.13	26,925,824,163.04
合计	26,971,280,134.17	45,455,971.13	26,925,824,163.04

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大集控股	25,170,228,394.07	0.00	0.00	25,170,228,394.07	0.00	0.00
大集网络	0.00	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00
民生百货	30,000,000.00	4,171,027,245.72	0.00	4,201,027,245.72	0.00	0.00
宝鸡商场	393,123,345.01	0.00	393,123,345.01	0.00	0.00	0.00
华城置业	340,476,600.00	0.00	340,476,600.00	0.00	0.00	0.00
汉中世纪阳光	159,154,933.03	0.00	159,154,933.03	0.00	0.00	0.00
延安民生	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00
陕西家乐连锁	61,235,935.97	0.00	61,235,935.97	0.00	0.00	0.00
兴正元购物中心	816,060,926.09	0.00	816,060,926.09	0.00	0.00	0.00
合计	26,971,280,134.17	4,271,027,245.72	1,771,051,740.10	29,471,255,639.79	0.00	0.00

4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	536,825,063.66	461,438,260.11	1,031,603,118.76	891,417,986.58
其他业务	315,542,946.77	56,658,125.74	130,918,810.07	3,146,804.10
合计	852,368,010.43	518,096,385.85	1,162,521,928.83	894,564,790.68

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法下核算的被投资单位分配利润	22,998,593.43	10,745,359.94

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
合计	22,998,593.43	10,745,359.94

十七、 财务报告批准

本财务报告于 2017 年 8 月 29 日由本公司董事会批准报出。

供销大集集团股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年6月30日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《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(2008)》的规定,本集团2017年半年度非经常性损益如下:

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-207,813.79	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
计入当期损益的政府补助	5,564,333.88	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	100,956,269.84	
受托经营取得的托管费收入	707,547.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,411,154.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-26,735,504.61	
小计	67,873,677.60	
所得税影响额	25,211,737.95	
少数股东权益影响额(税后)	2,458,723.12	
合计	40,203,216.53	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,本集团2017年半年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

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	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	1.16	0.0573	0.0573
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	1.02	0.0506	0.0506

供销大集集团股份有限公司

二〇一七年八月二十九日