

**供销大集集团股份有限公司**  
**2016 年度**  
**审计报告**

<b>索引</b>	<b>页码</b>
审计报告	
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	13-136



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 审计报告

XYZH/2017XAA20163

供销大集集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的供销大集集团股份有限公司（以下简称供销大集）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表、2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是供销大集管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，供销大集财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了供销大集 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：汪洋

中国注册会计师：薛燕

中国 北京

二〇一七年四月二十七日

## 合并资产负债表

2016年12月31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	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	12,832,631,228.48	4,737,303,277.64
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			
衍生金融资产			
应收票据	六、2		
应收账款	六、3	244,648,760.80	248,963,801.16
预付款项	六、4	788,566,328.14	495,448,243.66
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	37,639,760.79	43,810,830.27
应收股利			
其他应收款	六、6	1,459,395,388.94	986,079,101.93
买入返售金融资产			
存货	六、7	8,901,117,283.44	6,686,133,725.56
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	219,589,218.54	125,543,319.51
<b>流动资产合计</b>		<b>24,483,587,969.13</b>	<b>13,323,282,299.73</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	六、9	340,937,444.37	313,990,231.69
可供出售金融资产	六、10	120,356,563.56	57,656,563.56
持有至到期投资			
长期应收款	六、11	510,752,740.06	
长期股权投资	六、12	149,658,199.18	4,417,658.87
投资性房地产	六、13	8,336,251,559.49	3,094,909,133.22
固定资产	六、14	4,097,554,957.78	4,217,213,430.54
在建工程	六、15	1,598,537,656.89	451,418,199.91
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	六、16	1,675,288,026.57	1,103,353,235.13
开发支出			
商誉	六、17	2,824,439,283.45	1,675,592,356.91
长期待摊费用	六、18	365,414,042.77	387,412,668.81
递延所得税资产	六、19	54,711,218.94	32,364,690.26
其他非流动资产	六、20	642,958,338.13	20,229,040.98
<b>非流动资产合计</b>		<b>20,716,860,031.19</b>	<b>11,358,557,209.88</b>
<b>资产总计</b>		<b>45,200,448,000.32</b>	<b>24,681,839,509.61</b>

法定代表人：姜杰

主管会计工作负责人：韩玮

会计机构负责人：樊庆虎

## 合并资产负债表（续）

2016年12月31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	年末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、21	4,917,387,642.53	5,121,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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	43,895,502.13	46,836,223.83
应付账款	六、23	2,276,254,945.40	1,736,584,497.62
预收款项	六、24	2,825,580,267.01	1,471,521,679.51
卖出回购金融资产款			65,000,000.00
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、25	138,989,358.43	141,479,300.28
应交税费	六、26	496,558,476.65	143,864,606.30
应付利息	六、27	38,410,369.05	37,026,455.32
应付股利	六、28	13,888,479.97	13,898,862.37
其他应付款	六、29	1,675,824,297.37	4,384,171,076.66
应付分保账款			
保险合同准备金			
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	1,021,082,872.93	524,476,857.67
其他流动负债	六、31	2,433,362.73	125,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>13,450,305,574.20</b>	<b>13,685,984,559.56</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、32	1,319,230,233.46	1,058,467,368.70
应付债券	六、33	-	599,649,863.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,506,207.39	1,510,207.39
长期应付职工薪酬	六、34	24,563,687.66	23,836,347.55
专项应付款			
预计负债	六、35	16,836,611.90	19,648,209.05
递延收益	六、36	102,456,108.01	5,405,000.00
递延所得税负债	六、19	1,791,409,863.69	597,291,335.81
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,256,002,712.11</b>	<b>2,305,808,331.50</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>16,706,308,286.31</b>	<b>15,991,792,891.06</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	六、37	6,007,828,231.00	752,926,271.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、38	24,984,485,482.53	10,997,371,542.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、39	108,478,139.56	106,227,276.67
一般风险准备			
未分配利润	六、40	-3,202,914,282.54	-3,602,064,494.25
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>27,897,877,570.55</b>	<b>8,254,460,596.29</b>
少数股东权益		596,262,143.46	435,586,022.26
<b>股东权益合计</b>		<b>28,494,139,714.01</b>	<b>8,690,046,618.55</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>45,200,448,000.32</b>	<b>24,681,839,509.61</b>

法定代表人：姜杰

主管会计工作负责人：韩玮

会计机构负责人：樊庆虎

## 母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：供销大集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,377,598,415.47	2,691,889,452.22
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	十五、1	1,223,701.33	2,043,014.81
预付款项		123,093,245.01	97,191,502.80
应收利息			23,796,666.67
应收股利			
其他应收款	十五、2	787,325,730.52	92,552,064.44
存货		25,406,018.75	23,765,490.04
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		16,898,726.27	33,760,815.31
<b>流动资产合计</b>		<b>3,331,545,837.35</b>	<b>2,964,999,006.29</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十五、3	26,925,824,163.04	1,755,595,768.97
投资性房地产		55,303,037.86	57,531,382.42
固定资产		1,676,970,295.63	1,746,131,545.91
在建工程		43,049,956.19	6,516,532.41
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	425,029,715.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		66,539,841.39	74,941,672.70
递延所得税资产		14,703,199.09	14,560,032.23
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>29,230,001,613.00</b>	<b>4,115,463,213.33</b>
<b>资产总计</b>		<b>32,561,547,450.35</b>	<b>7,080,462,219.62</b>

法定代表人：姜杰

主管会计工作负责人：韩玮

会计机构负责人：樊庆虎

## 母公司资产负债表（续）

2016年12月31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	年末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,465,000,000.00	1,640,000,000.00
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	717,500,000.00
应付账款		269,935,197.39	258,905,037.49
预收款项		268,528,929.05	309,663,870.85
应付职工薪酬		57,867,817.45	57,605,628.37
应交税费		6,969,053.79	4,338,746.64
应付利息		31,161,268.30	31,074,768.64
应付股利		3,889,246.97	3,899,629.37
其他应付款		574,866,053.55	711,738,989.89
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		705,855,737.70	100,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>4,393,073,304.20</b>	<b>3,834,726,671.25</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		697,900,000.00	343,900,000.00
应付债券			599,649,863.00
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	22,835,729.64
专项应付款			
预计负债			
递延收益		5,480,000.00	4,780,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>724,438,056.61</b>	<b>971,165,592.64</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>5,117,511,360.81</b>	<b>4,805,892,263.89</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		6,007,828,231.00	752,926,271.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,023,381,902.23	1,131,326,357.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		100,784,049.98	98,533,187.09
未分配利润		312,041,906.33	291,784,140.28
<b>股东权益合计</b>		<b>27,444,036,089.54</b>	<b>2,274,569,955.73</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>32,561,547,450.35</b>	<b>7,080,462,219.62</b>

法定代表人：姜杰

主管会计工作负责人：韩玮

会计机构负责人：樊庆

电

## 合并利润表

2016年度

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	本年发生额	上年发生额
<b>一、营业总收入</b>		<b>13,424,741,468.55</b>	<b>10,357,172,424.74</b>
其中：营业收入	六、41	13,353,497,922.45	10,336,503,833.57
利息收入	六、42	71,243,546.10	20,668,591.17
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>12,966,003,957.22</b>	<b>10,706,409,906.55</b>
其中：营业成本	六、41	10,283,445,824.32	7,876,632,067.17
利息支出	六、42	6,379,813.95	4,011,331.40
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、43	326,109,464.25	151,419,334.55
销售费用	六、44	1,187,046,791.10	1,331,635,572.52
管理费用	六、45	914,918,124.25	990,219,582.92
财务费用	六、46	241,843,593.15	288,647,093.36
资产减值损失	六、47	6,260,346.20	63,844,924.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、48	60,437,151.42	4,876,140.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		53,412,616.14	360,814.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>519,174,662.75</b>	<b>-344,361,341.37</b>
加：营业外收入	六、49	72,073,745.18	51,739,068.65
其中：非流动资产处置利得		3,363,673.63	3,224,304.58
减：营业外支出	六、50	79,347,810.04	47,284,030.75
其中：非流动资产处置损失		8,124,740.23	6,307,065.99
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>511,900,597.89</b>	<b>-339,906,303.47</b>
减：所得税费用	六、51	87,218,409.50	8,426,835.87
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>424,682,188.39</b>	<b>-348,333,139.34</b>
归属于母公司股东的净利润		401,401,074.60	-330,363,637.26
少数股东损益		23,281,113.79	-17,969,502.08
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属母公司所有者的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综合收益中享有的份额			
（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他综合收益中享有的份额			
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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>424,682,188.39</b>	<b>-348,333,139.34</b>
归属于母公司股东的综合收益总额		401,401,074.60	-330,363,637.26
归属于少数股东的综合收益总额		23,281,113.79	-17,969,502.08
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.1155	-0.1497
（二）稀释每股收益		0.1155	-0.1497

本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为-12,002,436.23元。上年被合并方实现的净利润为-371,815,176.53元。

法定代表人：姜杰

主管会计工作负责人：韩玮

会计机构负责人：樊庆



## 母公司利润表

2016年度

编制单位：供销大集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
<b>一、营业收入</b>	十五、4	2,080,444,620.98	1,882,779,976.80
减：营业成本	十五、4	1,497,448,302.09	1,323,732,334.48
税金及附加		39,849,329.77	24,931,998.92
销售费用		210,301,455.98	190,636,568.18
管理费用		242,449,036.89	233,846,231.20
财务费用		96,202,641.52	87,738,182.74
资产减值损失		540,543.60	11,572,604.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十五、5	10,745,359.94	16,140,663.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			5,480,663.68
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>4,398,671.07</b>	<b>26,462,720.68</b>
加：营业外收入		42,315,202.20	2,949,546.26
其中：非流动资产处置利得		2,286.18	2,851,607.72
减：营业外支出		23,964,356.61	1,464,384.02
其中：非流动资产处置损失			1,464,384.02
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>22,749,516.66</b>	<b>27,947,882.92</b>
减：所得税费用		240,887.72	227,559.07
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>22,508,628.94</b>	<b>27,720,323.85</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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综合收益中享有的份额			
（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他综合收益中享有的份额			
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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>22,508,628.94</b>	<b>27,720,323.85</b>
<b>七、每股收益</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：姜杰

主管会计工作负责人：韩玮

会计机构负责人：樊庆

## 合并现金流量表

2016年度

编制单位：供销大集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,053,798,596.09	11,402,938,881.83
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的			
收取利息、手续费及佣金的现金		76,542,680.61	17,454,798.00
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			12,373.31
收到其他与经营活动有关的现金	六、52	3,179,086,055.70	2,752,627,423.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>22,309,427,332.40</b>	<b>14,173,033,476.43</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		15,532,745,563.68	10,663,490,974.18
客户贷款及垫款净增加额		27,366,130.72	89,720,249.87
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金		22,700,588.85	643,595.40
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		754,348,725.50	821,723,166.49
支付的各项税费		461,986,849.67	408,634,692.01
支付其他与经营活动有关的现金	六、52	1,047,685,771.76	1,023,366,676.04
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>17,846,833,630.18</b>	<b>13,007,579,353.99</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,462,593,702.22</b>	<b>1,165,454,122.44</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		60,437,151.42	34,064.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净		16,268,840.17	877,068.81
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、52	1,511,485,223.19	551,178,895.05
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,588,191,214.78</b>	<b>552,090,028.49</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		362,260,384.12	847,476,077.45
投资支付的现金		814,000,000.00	500,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-3,756,897,237.91	4,959,053,100.00
支付其他与投资活动有关的现金	六、52	2,390,250,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>-190,386,853.79</b>	<b>6,306,529,177.45</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,778,578,068.57</b>	<b>-5,754,439,148.96</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		9,900,000.00	7,684,453,099.20
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		5,487,887,642.53	5,738,133,000.00
发行债券收到的现金		600,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	六、52	289,489,821.00	329,714,425.20
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>6,387,277,463.53</b>	<b>13,752,300,524.40</b>
偿还债务所支付的现金		6,378,986,857.66	5,533,492,919.91
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		346,056,567.03	414,242,085.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、52	81,403,489.20	3,695,728,177.30
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>6,806,446,913.89</b>	<b>9,643,463,183.17</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-419,169,450.36</b>	<b>4,108,837,341.23</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、52	<b>5,822,002,320.43</b>	<b>-480,147,685.29</b>
加：期初现金及现金等价物余额	六、52	3,981,581,718.71	4,461,729,404.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、52	<b>9,803,584,039.14</b>	<b>3,981,581,718.71</b>

法定代表人：姜杰

主管会计工作负责人：韩玮

会计机构负责人：樊庆

## 母公司现金流量表

2016年度

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	本年发生额	上年发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,316,190,416.81	2,006,975,954.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		236,947,728.67	210,399,107.95
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,553,138,145.48</b>	<b>2,217,375,062.49</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,584,110,834.36	1,812,561,515.07
支付给职工以及为职工支付的现金		151,684,802.94	145,923,871.34
支付的各项税费		68,677,896.77	83,082,264.38
支付其他与经营活动有关的现金		1,067,410,544.02	367,397,463.68
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>3,871,884,078.09</b>	<b>2,408,965,114.47</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,318,745,932.61</b>	<b>-191,590,051.98</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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所收回的现金净额		753,116.38	
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	123,190,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,007,716.38</b>	<b>123,190,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		45,380,001.29	544,308,569.20
投资支付的现金			500,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>45,380,001.29</b>	<b>1,044,308,569.20</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-42,372,284.91</b>	<b>-921,118,569.20</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			444,999,999.20
取得借款收到的现金		2,925,000,000.00	2,548,900,000.00
发行债券收到的现金		600,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		165,000,000.00	2,157,600,400.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,690,000,000.00</b>	<b>5,151,500,399.20</b>
偿还债务支付的现金		2,340,000,000.00	1,757,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		138,172,819.23	159,461,657.25
支付其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	2,217,462,508.78
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,528,172,819.23</b>	<b>4,134,424,166.03</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,161,827,180.77</b>	<b>1,017,076,233.17</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-199,291,036.75</b>	<b>-95,632,388.01</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,526,889,452.22	2,622,521,840.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,327,598,415.47</b>	<b>2,526,889,452.22</b>

法定代表人：姜杰

主管会计工作负责人：韩玮

会计机构负责人：樊庆虎

### 合并所有者权益变动表

2016年度

编制单位：供销大集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年												
	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										
<b>一、上年年末余额</b>	<b>752,926,271.00</b>				<b>1,061,852,486.61</b>				<b>105,923,515.10</b>		<b>402,030,145.20</b>	<b>47,609,630.34</b>	<b>2,370,342,048.25</b>
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					9,935,519,056.26				303,761.57		-4,004,094,639.45	387,976,391.92	6,319,704,570.30
其他													
<b>二、本年初余额</b>	<b>752,926,271.00</b>				<b>10,997,371,542.87</b>				<b>106,227,276.67</b>		<b>-3,602,064,494.25</b>	<b>435,586,022.26</b>	<b>8,690,046,618.55</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>5,254,901,960.00</b>				<b>13,987,113,939.66</b>				<b>2,250,862.89</b>		<b>399,150,211.71</b>	<b>160,676,121.20</b>	<b>19,804,093,095.46</b>
（一）综合收益总额											401,401,074.60	23,281,113.79	424,682,188.39
（二）股东投入和减少资本	5,254,901,960.00				19,905,091,704.04								25,159,993,664.04
1. 股东投入普通股	5,254,901,960.00				21,519,572,546.80								26,774,474,506.80
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他					-1,614,480,842.76								-1,614,480,842.76
（三）利润分配									2,250,862.89		-2,250,862.89		
1. 提取盈余公积									2,250,862.89		-2,250,862.89		
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													
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													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他					-5,917,977,764.38							137,395,007.41	-5,780,582,756.97
<b>四、本年年末余额</b>	<b>6,007,828,231.00</b>				<b>24,984,485,482.53</b>				<b>108,478,139.56</b>		<b>-3,202,914,282.54</b>	<b>596,262,143.46</b>	<b>28,494,139,714.01</b>

法定代表人：姜杰

主管会计工作负责人：韩玮

会计机构负责人：樊庆虎

合并所有者权益变动表（续）

2016年度

编制单位：供销大集集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年												
	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										
<b>一、上年年末余额</b>	<b>473,311,834.00</b>				<b>1,086,168,070.92</b>				<b>103,151,482.72</b>		<b>376,540,959.78</b>	<b>363,570,420.81</b>	<b>2,402,742,768.23</b>
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					7,611,470,258.18				122,180.70		-3,589,226,175.75	-5,105,205.73	<b>4,017,261,057.40</b>
其他													
<b>二、本年初余额</b>	<b>473,311,834.00</b>				<b>8,697,638,329.10</b>				<b>103,273,663.42</b>		<b>-3,212,685,215.97</b>	<b>358,465,215.08</b>	<b>6,420,003,825.63</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>279,614,437.00</b>				<b>2,299,733,213.77</b>				<b>2,953,613.25</b>		<b>-389,379,278.28</b>	<b>77,120,807.18</b>	<b>2,270,042,792.92</b>
（一）综合收益总额											-330,363,637.26	-17,969,502.08	-348,333,139.34
（二）股东投入和减少资本	279,614,437.00				636,589,425.78							91,690,309.26	1,007,894,172.04
1. 股东投入普通股	279,614,437.00				636,589,425.78							91,690,309.26	1,007,894,172.04
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									2,953,613.25		-17,152,968.27		-14,199,355.02
1. 提取盈余公积									2,953,613.25		-2,953,613.25		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他											-14,199,355.02		-14,199,355.02
（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													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他					1,663,143,787.99						-41,862,672.75	3,400,000.00	1,624,681,115.24
<b>四、本年年末余额</b>	<b>752,926,271.00</b>				<b>10,997,371,542.87</b>				<b>106,227,276.67</b>		<b>-3,602,064,494.25</b>	<b>435,586,022.26</b>	<b>8,690,046,618.55</b>

法定代表人：姜杰

主管会计工作负责人：韩玮

会计机构负责人：樊庆虎

## 母公司所有者权益变动表

2016年度

编制单位：供销大集集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年										
	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							
<b>一、上年年末余额</b>	<b>752,926,271.00</b>				<b>1,131,326,357.36</b>				<b>98,533,187.09</b>	<b>291,784,140.28</b>	<b>2,274,569,955.73</b>
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年初余额</b>	<b>752,926,271.00</b>				<b>1,131,326,357.36</b>				<b>98,533,187.09</b>	<b>291,784,140.28</b>	<b>2,274,569,955.73</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>5,254,901,960.00</b>				<b>19,892,055,544.87</b>				<b>2,250,862.89</b>	<b>20,257,766.05</b>	<b>25,169,466,133.81</b>
（一）综合收益总额										22,508,628.94	22,508,628.94
（二）股东投入和减少资本	5,254,901,960.00				19,889,800,944.87						25,144,702,904.87
1. 股东投入普通股	5,254,901,960.00				19,889,800,944.87						25,144,702,904.87
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,250,862.89	-2,250,862.89	
1. 提取盈余公积									2,250,862.89	-2,250,862.89	
2. 对股东的分配											
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											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他					2,254,600.00						2,254,600.00
<b>四、本年年末余额</b>	<b>6,007,828,231.00</b>				<b>21,023,381,902.23</b>				<b>100,784,049.98</b>	<b>312,041,906.33</b>	<b>27,444,036,089.54</b>

法定代表人：姜杰

主管会计工作负责人：韩玮

会计机构负责人：樊庆庚

### 母公司所有者权益变动表（续）

2016年度

编制单位：供销大集集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年										
	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							
<b>一、上年年末余额</b>	<b>473,311,834.00</b>				<b>815,698,476.52</b>				<b>95,761,154.71</b>	<b>281,035,203.83</b>	<b>1,665,806,669.06</b>
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年初余额</b>	<b>473,311,834.00</b>				<b>815,698,476.52</b>				<b>95,761,154.71</b>	<b>281,035,203.83</b>	<b>1,665,806,669.06</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>279,614,437.00</b>				<b>315,627,880.84</b>				<b>2,772,032.38</b>	<b>10,748,936.45</b>	<b>608,763,286.67</b>
（一）综合收益总额										27,720,323.85	27,720,323.85
（二）股东投入和减少资本	279,614,437.00										279,614,437.00
1. 股东投入普通股	279,614,437.00										279,614,437.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,772,032.38	-16,971,387.40	-14,199,355.02
1. 提取盈余公积									2,772,032.38	-2,772,032.38	
2. 对股东的分配										-14,199,355.02	-14,199,355.02
3. 其他											
（四）股东权益内部结转					312,437,880.84						312,437,880.84
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					312,437,880.84						312,437,880.84
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他					3,190,000.00						3,190,000.00
<b>四、本年年末余额</b>	<b>752,926,271.00</b>				<b>1,131,326,357.36</b>				<b>98,533,187.09</b>	<b>291,784,140.28</b>	<b>2,274,569,955.73</b>

法定代表人：姜杰

主管会计工作负责人：韩玮

会计机构负责人：樊庆虎

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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;本公司于2017年2月更名,更名前名称为“西安民生集团股份有限公司”),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2016年12月31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2016年12月31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

2016年1月1日至2016年12月31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，本公司已于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。本公司已于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。本公司已于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，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

2016年1月1日至2016年12月31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；汽车租赁；人力资源中介服务；餐饮服务；互联网信息服务。

本集团本年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

如本附注一所述，本公司因重大资产重组事项于2016年9月取得大集控股100.00%股权，因该公司的并入使得本集团本年度合并报表范围增加61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	宝鸡商场有限公司	宝鸡商场	2级	100%	同一控制
2	汉中世纪阳光商厦有限公司	汉中世纪阳光	2级	83.51%	同一控制
3	西安华城置业有限公司	华城置业	2级	100%	非同一控制
4	西安民生百货管理有限公司（原西安民生电器有限公司）	民生百货	2级	100%	新设投资
5	延安民生百货有限责任公司	延安百货	2级	100%	新设投资
6	西安兴正元购物中心有限公司	兴正元购物中心	2级	100%	同一控制
7	西安鼎盛典当有限责任公司	鼎盛典当	3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	2级	100%	同一控制
9	延安民生家乐有限责任公司	延安家乐	3级	100%	新设投资
10	海南供销大集控股有限公司（备注）	大集控股	2级	100%	非同一控制
11	海南大集供应链管理有限公司	大集供应链	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

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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
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	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
40	长春美丽方民生购物中心有限公司	长春美立方	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	海南大集网络贸易有限公司	大集网贸	3级	100%	同一控制

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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
43	绿色实业（香港）有限公司	绿色香港实业	4级	100%	同一控制
44	海口信航小额贷款有限公司	信航小贷	3级	64.28%	同一控制
45	供销大集国际控股有限公司	大集国际	5级	100%	新设投资
46	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
47	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
48	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
49	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
50	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
51	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
52	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
53	泰安新合作商贸有限公司	泰安商贸	3级	100%	非同一控制
54	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
55	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
56	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
57	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
58	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
59	涿鹿新合作商贸有限公司	涿鹿商贸	3级	100%	非同一控制
60	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
61	黑龙江祥发投资有限公司	黑龙江祥发	4级	100%	非同一控制
62	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
63	江苏合益控股有限公司	江苏合益	3级	100%	非同一控制
64	苏州市瑞珀置业有限公司	苏州瑞珀	4级	100%	非同一控制
65	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
66	芜湖悦家置业有限公司	芜湖置业	3级	100%	非同一控制
67	高淳县悦达置业有限公司	高淳悦达	3级	100%	非同一控制
68	哈尔滨中国集投资发展有限公司	哈尔滨中国集	3级	100%	新设投资
69	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
70	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

备注：大集控股系由本公司之关联方海航实业集团有限公司（以下简称“海航实业集团”）与新合作商贸连锁集团有限公司（以下简称“新合作集团”）共同出资组建，

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2015年4月30日，经海南省工商行政管理局核发注册号为460000000295527号的企业法人营业执照，设立时注册资本为人民币5,000.00万元，海航实业集团、新合作集团分别持有50%股权。大集控股自成立后经过历次股东变更及增资后，截至2016年8月31日，注册资本由设立时人民币5,000.00万元变更为人民币2,691,185.72万元，股东单位由最初的两家公司变更为37位法人及自然人股东。其中本公司之控股股东海航商业控股及其一致行动人持有大集控股27.68%股权，享有表决权比例34.61%；新合作集团及其一致行动人持有大集控股28.48%股权，享有表决权比例35.61%；其他财务投资人持有大集控股43.84%股权，享有表决权比例29.78%。董事会席位共计六席，其中海航商业控股及其一致行动人占三席，新合作集团及其一致行动人占三席。大集控股无实质控制人及最终控制方。

大集控股下属共计21家2级子公司，39家3级及以下级次子公司，其中大集供应链及其30家子公司系由本公司之控股股东海航商业控股及其一致行动人于2015年5月转让予大集控股。此部分公司在2015年转让前以及2016年8月收购完成后均受本公司之股东海航商业控股控制，根据《企业会计准则第20号-企业合并》之规定，此次本公司因收购大集控股股权而取得的大集供应链100%股权，属于同一控制下企业合并。

根据《企业会计准则第20号-企业合并》之规定，因本次收购取得的大集控股及除大集供应链及其30家子公司外的其他子公司属于非同一控制下企业。

本公司之子公司大集控股于2016年12月末向本公司之股东海航商业控股控制的海口信航小额贷款有限公司增资36,000.00万元，增资后，大集控股持有信航小贷64.28%股权，并将其纳入合并报表范围。根据《企业会计准则第20号-企业合并》的规定，此次大集控股增资信航小贷64.28%股权，属于同一控制下企业合并。

本集团本年度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。

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 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。

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,对上年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。

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。

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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。



## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 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对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，才可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

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

(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

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 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。

### 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。

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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特定因素, 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
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。

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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。

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

### 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。采用成本模式计量。

本集团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。



## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 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”。

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 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、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用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。

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 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

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,按照应

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

### 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。

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

本集团本年无重要会计政策变更。

#### (2) 重要会计估计变更

本集团本年无重要会计估计变更。

### 31. 期初及比较期报表调整事项

如本财务报表附注一所述,本公司本年发行股份收购公司受让控股股东海航商业控股有限公司及其关联方和新合作商贸连锁集团有限公司及其一致行动人及其他交易方所持有海南供销大集控股有限公司100%股份。其中大集控股之二级子公司大集供应链及其下属30家子公司系由本公司之控股股东海航商业控股及其一致行动人于2015年5月转让予供销大集控股。此部分公司在2015年转让前以及2016年8月收购完成后均受本公司之控股股东海航商业控股控制,本公司在收购大集控股前后控股股东也均为海航商业

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

控股。根据《企业会计准则第20号-企业合并》之规定，此次本公司因收购大集控股股权而取得的大集供应链100%股权，属于同一控制下企业合并。

根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定，同一控制下的企业合并，在编制合并当期期末的比较报表时，应视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。提供比较报表时，应对前期比较报表进行调整。因企业合并实际发生在当期，以前期间合并方账面上并不存在对被合并方的长期股权投资，在编制比较报表时，应将被合并方的有关资产、负债并入后，因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资本公积(资本溢价或股本溢价)。

(1) 对期初及比较期财务状况和经营成果的影响

i. 上述合并报表范围变化对股东权益项目的累积影响数：

2016年1月1日			
项目	追溯调整后	追溯调整前	影响
股本	752,926,271.00	752,926,271.00	0.00
资本公积	10,997,371,542.87	1,061,852,486.61	9,935,519,056.26
盈余公积	106,227,276.67	105,923,515.10	303,761.57
未分配利润	-3,602,064,494.25	402,030,145.20	-4,004,094,639.45
归属于母公司股东权益	8,254,460,596.29	2,322,732,417.91	5,931,728,178.38
少数股东权益	435,586,022.26	47,609,630.34	387,976,391.92
<b>股东权益合计</b>	<b>8,690,046,618.55</b>	<b>2,370,342,048.25</b>	<b>6,319,704,570.30</b>

(续)

2015年1月1日			
项目	追溯调整后	追溯调整前	影响
股本	473,311,834.00	473,311,834.00	0.00
资本公积	8,697,638,329.10	1,086,168,070.92	7,611,470,258.18
盈余公积	103,273,663.42	103,151,482.72	122,180.70
未分配利润	-3,212,685,215.97	376,540,959.78	-3,589,226,175.75
归属于母公司股东权益	6,061,538,610.55	2,039,172,347.42	4,022,366,263.13
少数股东权益	358,465,215.09	42,037,814.22	316,427,400.87
<b>股东权益合计</b>	<b>6,420,003,825.64</b>	<b>2,081,210,161.64</b>	<b>4,338,793,664.00</b>

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

ii. 上述合并报表范围变化对2015年度合并利润表项目的影

项目	追溯调整后	追溯调整前	影响
营业收入	10,357,172,424.74	5,847,579,958.92	4,509,592,465.82
营业成本	7,880,643,398.57	4,467,893,345.81	3,412,750,052.76
营业税金及附加	151,419,334.55	64,545,665.64	86,873,668.91
销售费用	1,331,635,572.52	463,414,949.54	868,220,622.98
管理费用	990,219,582.92	598,204,432.85	392,015,150.07
财务费用	288,647,093.36	162,452,379.38	126,194,713.98
资产减值损失	63,844,924.63	27,224,514.52	36,620,410.11
投资收益	4,876,140.44	34,064.63	4,842,075.81
营业利润	-344,361,341.37	63,878,735.81	-408,240,077.18
营业外收入	51,739,068.65	11,491,235.11	40,247,833.54
营业外支出	47,284,030.75	12,052,561.72	35,231,469.03
利润总额	-339,906,303.47	63,317,409.20	-403,223,712.67
所得税费用	8,426,835.87	18,685,020.26	-10,258,184.39
净利润	-348,333,139.34	44,632,388.94	-392,965,528.28
归属于母公司所有者的净利润	-330,363,637.26	42,460,572.82	-372,824,210.08
少数股东损益	-17,969,502.08	2,171,816.12	-20,141,318.20

iii. 上述合并报表范围变化对2016年1月1日合并资产负债表中主要资产负债的影响：

2016年1月1日			
项目	追溯调整后	追溯调整前	影响
<b>资产总计</b>	<b>24,681,839,509.61</b>	<b>9,142,360,099.03</b>	<b>15,539,479,410.58</b>
其中：货币资金	4,737,303,277.64	3,577,987,265.17	1,159,316,012.47
其他应收款	986,079,101.93	127,153,897.11	858,925,204.82
投资性房地产	3,094,909,133.22	662,683,776.01	2,432,225,357.21
固定资产	4,217,213,430.54	2,864,102,295.67	1,353,111,134.87
无形资产	1,103,353,235.13	886,862,713.36	216,490,521.77
商誉	1,675,592,356.91	110,213,921.85	1,565,378,435.06
<b>负债总计</b>	<b>15,991,792,891.06</b>	<b>6,772,018,050.78</b>	<b>9,219,774,840.28</b>
其中：应付票据	46,836,223.83	777,500,000.00	-730,663,776.17



供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2016年1月1日			
项目	追溯调整后	追溯调整前	影响
应付账款	1,736,584,497.62	761,315,174.62	975,269,323.00
应交税费	143,864,606.30	58,182,498.00	85,682,108.30
其他应付款	4,384,171,076.66	489,409,743.07	3,894,761,333.59
一年内到期的非流动负债	524,476,857.67	280,000,000.00	244,476,857.67
长期借款	1,058,467,368.70	426,900,000.00	631,567,368.70

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%
营业税	应纳税营业额	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%

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%
汉中世纪阳光商厦有限公司	25%
西安华城置业有限公司	25%
西安民生百货管理有限公司	25%
延安民生百货有限责任公司	25%
西安兴正元购物中心有限公司	25%
西安鼎盛典当有限责任公司	25%
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	15%

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

纳税主体名称	所得税税率
延安民生家乐有限责任公司	25%
海南供销大集控股有限公司及60家下属子公司	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,“年初”系指2016年1月1日,“年末”系指2016年12月31日,“本年”系指2016年1月1日至12月31日,“上年”系指2015年1月1日至12月31日。

### 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	10,246,071.85	10,068,080.18
银行存款	8,258,840,290.73	3,756,505,741.39
其他货币资金	4,563,544,865.90	970,729,456.07
<b>合计</b>	<b>12,832,631,228.48</b>	<b>4,737,303,277.64</b>

(1) 年末本集团银行存款中存于本集团关联公司海航集团财务有限公司的存款为3,414,784.50元;其他货币资金中存于本集团关联公司国付宝信息科技有限公司的存款为1,157,022.12元。

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 年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 867,163,690.69 元；2) 用于取得借款而质押的定期存单 5,500,000.00 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 3,394,250,000.00 元；5) 司法冻结款 2,106,873.06 元；6) 房地产开发企业施工保证金、房屋贷款保证金 17,626,572.25 元；7) 房地产监管户 154,219,703.18 元；8) 银联卡、信用卡等消费款 17,478,026.72 元。

(3) 年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 354,144,040.85 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 2,390,250,000.00 元，用于取得借款而质押的定期存单 5,500,000.00 元，其他房地产开发企业施工保证金、房屋贷款保证金 17,626,572.25 元，房地产监管户 154,219,703.18 元，司法冻结款 2,106,873.06 元，借款履约保函保证金 105,200,000.00 元，上述使用受限的款项合计 3,029,047,189.34 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	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

2) 年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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,864,000,000.00	0.00
商业承兑汇票	20,000,000.00	0.00
<b>合计</b>	<b>1,884,000,000.00</b>	<b>0.00</b>

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	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	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

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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
<b>合计</b>	<b>268,198,127.32</b>	<b>100.00</b>	<b>23,549,366.52</b>	—

(续)

类别	年初金额			
	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	8,126,574.25	2.95	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	257,058,933.81	93.36	8,095,132.65	3.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,151,288.70	3.69	10,151,288.70	100.00
<b>合计</b>	<b>275,336,796.76</b>	<b>100.00</b>	<b>26,372,995.60</b>	—

1) 年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	年末余额			
	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	
<b>合计</b>	<b>8,126,574.25</b>	<b>8,126,574.25</b>	—	—

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	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	74,540,678.23	3,727,033.90	5.00
1-2年	4,553,321.35	455,332.14	10.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
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
<b>合计</b>	<b>80,290,156.82</b>	<b>5,208,130.46</b>	—

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	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方	3,532,427.85	0.00	0.00
其他无回收风险的应收账款	166,034,306.59	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>169,566,734.44</b>	<b>0.00</b>	—

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	年末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
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	6,195,349.68	6,195,349.68	100.00	
<b>合计</b>	<b>10,214,661.81</b>	<b>10,214,661.81</b>	—	—

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0.00 元；本年收回或转回坏账准备金额 2,028,668.52 元。

(3) 本年度实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	794,960.56

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
眉县五交华商场	往来款	37,343.00	无法收回，统一清账核销	经总经理办公会审批	否
扶风零售公司	往来款	36,745.60			否
岐山分公司	往来款	36,180.00			否
四川莲溪供销社等 29 户	往来款	684,691.96			否
<b>合计</b>	—	<b>794,960.56</b>	—	—	—

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 180,651,740.00 元，占应收账款年末余额合计数的 67.36%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 5,106,994.25 元。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	702,699,619.17	89.11	461,524,350.34	93.15
1—2 年	75,785,985.42	9.61	26,239,680.24	5.30
2—3 年	6,409,923.70	0.81	3,539,783.38	0.71
3 年以上	3,670,799.85	0.47	4,144,429.70	0.84
<b>合计</b>	<b>788,566,328.14</b>	<b>100.00</b>	<b>495,448,243.66</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 353,305,412.15 元，占预付款项年末余额合计数的 44.80%。

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5. 应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款	22,593,173.68	28,102,155.87
小额贷款利息	15,046,587.11	15,708,674.40
<b>合计</b>	<b>37,639,760.79</b>	<b>43,810,830.27</b>

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	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	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
<b>合计</b>	<b>1,585,113,081.19</b>	<b>100.00</b>	<b>125,717,692.25</b>	<b>—</b>

(续)

类别	年初金额			
	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	68,876,946.85	6.22	68,876,946.85	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,029,547,422.20	93.04	43,468,320.27	4.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,169,447.58	0.74	8,169,447.58	100.00
<b>合计</b>	<b>1,106,593,816.63</b>	<b>100.00</b>	<b>120,514,714.70</b>	<b>—</b>

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1) 年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	年末余额			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	
中山国驰摩托车实业公司	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	无法收回
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
<b>合计</b>	<b>68,366,881.32</b>	<b>68,366,881.32</b>	—	—

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	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	78,433,400.15	3,921,700.04	5.00
1-2年	17,291,165.13	1,729,116.52	10.00
2-3年	10,102,414.28	3,030,724.29	30.00
3-4年	1,785,566.33	892,783.17	50.00
4-5年	2,393,851.15	1,915,080.92	80.00
5年以上	35,894,762.25	35,894,762.25	100.00
<b>合计</b>	<b>145,901,159.29</b>	<b>47,384,167.19</b>	—



供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方	57,803,917.90	0.00	0.00
押金、定金、保证金	868,289,166.83	0.00	0.00
其他无回收风险的其他应收款项	434,785,312.11	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>1,360,878,396.84</b>	<b>0.00</b>	<b>—</b>

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	年末余额			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	
<b>合计</b>	<b>9,966,643.74</b>	<b>9,966,643.74</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(2) 本年度计提、转回(或收回)坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 6,876,980.22 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 本年度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	1,836,002.67

其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
上海百仕辰文化传播发展有限公司	往来款	920,000.00	无法收回	经批准	否
上海城开(集团)有限公司	往来款	764,580.00	无法收回	经批准	否
礼购部	结算款	128,694.10	账龄长无法收回，统一核销	经批准	否
镇江电器厂	保证金	22,728.57	账龄长无法收回，统一核销	经批准	否
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>1,836,002.67</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
定金押金保证金	888,646,612.24	126,458,857.72
往来款	583,238,900.42	874,454,561.59
租金	46,299,561.86	35,489,976.42
备用金	12,964,449.54	10,854,941.51
结算款	1,006,733.33	678,664.97
其他	52,956,823.80	58,656,814.42
<b>合计</b>	<b>1,585,113,081.19</b>	<b>1,106,593,816.63</b>

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
哈尔滨市香坊区黎明街道办事处	安置保证金	474,179,361.75	3年以上	29.91	0.00
重庆宾馆有限公司	代垫建设款	178,910,705.46	5年以内	11.29	0.00
湖南省娄底经济技术开发区投资建设有限公司	BT保证金	107,243,177.48	4年以内	6.77	0.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
哈尔滨达源通金贸易有限公司	借款	100,000,000.00	1年以内	6.31	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	2.86	0.00
	往来款	25,175,152.25	1年以内	1.59	1,258,757.61
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>930,875,176.94</b>	<b>—</b>	<b>58.73</b>	<b>1,258,757.61</b>

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			
	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	4,442,172,549.30	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
<b>合计</b>	<b>8,904,232,633.88</b>	<b>571,665,671.48</b>	<b>3,115,350.44</b>	<b>8,901,117,283.44</b>

(续)

项目	年初余额			
	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	3,771,095,497.62	638,840,826.33	0.00	3,771,095,497.62
开发产品	2,193,127,068.11	193,232,705.89	0.00	2,193,127,068.11
库存商品	686,135,911.28	0.00	1,489,290.07	684,646,621.21
周转材料	36,062,923.47	0.00	0.00	36,062,923.47
原材料	2,267,559.06	0.00	1,065,943.91	1,201,615.15
<b>合计</b>	<b>6,688,688,959.54</b>	<b>832,073,532.22</b>	<b>2,555,233.98</b>	<b>6,686,133,725.56</b>

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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)	年末余额	年初余额
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	0.00
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	0.00
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	0.00
金色城邦C区二期(注)	尚未开工	—	5.07	40,644,142.13	0.00
金色城邦D区一期、二期	2014.04	2017.09	12.31	1,435,140,294.00	0.00
文景项目	尚未开工	—	38.22	21,060,837.92	0.00
海航社区二期	2015.03	2018.04	0.00	388,363,136.17	341,117,834.96
易OD现代产业孵化园项目(注)	尚未开工	—	19.40	484,119,255.66	479,928,218.23
海航社区三期	2014.10	2017.06	13.24	342,330,086.01	342,330,086.01
草堂寺项目	2015.06	2020.06	21.25	479,321,437.82	402,180,042.86
易生大集项目	2014.06	2018.06	24.56	534,841,331.74	486,176,326.52
长春海航国际广场二期项目	2016.08	2019.12	7.81	102,715,434.21	90,300,482.70
长春海航国际广场一期项目	2008.11	2016.08	16.41	0.00	478,071,181.23
重宾保利国际广场写字楼项目	2007.06	2014.03	8.50	0.00	1,150,991,325.11
<b>合计</b>	—	—	—	<b>4,442,172,549.30</b>	<b>3,771,095,497.62</b>

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	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
湘中国际物流园信息服务中心一期临街商铺	2016.08	0.00	19,168,172.05	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	0.00	788,096,619.87	49,900,199.91	738,196,419.96
常客隆广场	2016.10	0.00	951,656,632.95	837,125,860.88	114,530,772.07
双榆树C区一期	2014.12	0.00	222,942,553.68	33,287,841.55	189,654,712.13
悦达广场	2016.12	0.00	260,054,661.34	160,602,558.76	99,452,102.58

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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	竣工时间	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
海航社区一期	2016.12	1,151,306,638.48	45,647,518.76	152,275,343.07	1,044,678,814.17
长春海航国际广场一期项目	2016.12	0.00	497,899,930.72	111,556,535.38	386,343,395.34
重宾保利国际广场写字楼项目	2014.03	0.00	1,210,924,196.92	1,002,122,684.33	208,801,512.59
山东海航万邦中心	2011.01	1,041,820,429.63	0.00	15,154,791.57	1,026,665,638.06
<b>合计</b>	—	<b>2,193,127,068.11</b>	<b>3,996,390,286.29</b>	<b>2,362,025,815.45</b>	<b>3,827,491,538.95</b>

(4) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
库存商品	1,489,290.07	560,116.46	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
<b>合计</b>	<b>2,555,233.98</b>	<b>560,116.46</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,115,350.44</b>

(5) 存货年末余额中包含有借款费用资本化金额情况如下：

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	本年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	0.00	7,045,692.98	446,104.40	0.00	6,599,588.58	5.06
常客隆广场	0.00	31,251,191.25	12,400,158.04	15,098,321.94	3,752,711.27	7.38
金色城邦C区	0.00	16,603,439.84	3,026,044.07	0.00	13,577,395.77	0.00
金色城邦D区	0.00	195,077,538.24	0.00	0.00	195,077,538.24	0.00
悦达广场	0.00	17,201,075.69	13,866,389.78	0.00	3,334,685.91	0.00
草堂寺项目	5,448,603.38	1,191,742.62	0.00	0.00	6,640,346.00	5.23
长春海航国际广场一期项目	149,662,453.29	0.00	36,550,380.92	0.00	113,112,072.37	0.00
重宾保利国际广场写字楼项目	208,135,064.08	0.00	8,450,429.35	160,428,981.52	39,255,653.21	0.00
海航社区一期	169,755,657.16	0.00	21,883,843.72	0.00	147,871,813.44	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	23,477,048.73	0.00	1,522,609.28	0.00	21,954,439.45	0.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合计	576,968,253.88	268,370,680.62	98,145,959.56	175,527,303.46	571,665,671.48	—
----	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	---

8. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预交增值税及待抵扣进项税	152,847,474.29	99,454,845.22
预交土地增值税	22,503,138.40	10,869,030.96
预交税金及附加	22,116,571.15	15,219,443.33
预交所得税	21,717,358.48	0.00
预交土地使用税	86,928.00	0.00
其他	317,748.22	0.00
<b>合计</b>	<b>219,589,218.54</b>	<b>125,543,319.51</b>

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	年末金额	年初金额
房地产抵押贷款	26,300,000.00	20,450,000.00
动产质押贷款	96,423,516.18	0.00
财产权利质押贷款	144,687,220.00	174,208,516.84
信用贷款	77,394,542.65	122,780,631.27
<b>发放贷款和垫款合计</b>	<b>344,805,278.83</b>	<b>317,439,148.11</b>
减：贷款减值准备	3,867,834.46	3,448,916.42
<b>贷款净额</b>	<b>340,937,444.37</b>	<b>313,990,231.69</b>

(2) 分类情况

类别	年末金额			年初金额		
	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	344,381,761.99	99.88	3,444,317.62	317,161,850.19	99.91	3,171,618.50
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	423,516.84	0.12	423,516.84	277,297.92	0.09	277,297.92
<b>合计</b>	<b>344,805,278.83</b>	<b>100.00</b>	<b>3,867,834.46</b>	<b>317,439,148.11</b>	<b>100.00</b>	<b>3,448,916.42</b>

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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	年末金额			年初金额		
	账面金额	比例(%)	减值准备	账面金额	比例(%)	减值准备
正常	344,331,761.99	99.87	3,443,317.62	317,161,850.19	99.91	3,171,618.50
关注	50,000.00	0.01	1,000.00	0.00	0.00	0.00
损失	423,516.84	0.12	423,516.84	277,297.92	0.09	277,297.92
<b>合计</b>	<b>344,805,278.83</b>	<b>100.00</b>	<b>3,867,834.46</b>	<b>317,439,148.11</b>	<b>100.00</b>	<b>3,448,916.42</b>

10. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额		
	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	129,814,563.56	9,458,000.00	120,356,563.56
<b>合计</b>	<b>129,814,563.56</b>	<b>9,458,000.00</b>	<b>120,356,563.56</b>

(续)

项目	年初余额		
	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	67,114,563.56	9,458,000.00	57,656,563.56
<b>合计</b>	<b>67,114,563.56</b>	<b>9,458,000.00</b>	<b>57,656,563.56</b>

(2) 年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(%)	本年现金红利
	年初余额	年末余额	年初余额	年末余额		
掌合天下(北京)信息技术有限公司	0.00	60,000,000.00	0.00	0.00	5.66	0.00
海航东银期货有限公司	31,124,563.56	31,124,563.56	0.00	0.00	6.00	0.00
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	0.00
云南海航置业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	10.00	0.00
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	0.00
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	0.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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(%)	本年现金红利
	年初余额	年末余额	年初余额	年末余额		
江苏联宏置业投资有限公司	0.00	2,400,000.00	0.00	0.00	3.00	0.00
长安银行股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.03	119,908.56
常熟市南都置业有限公司	0.00	300,000.00	0.00	0.00	1.50	0.00
上海海航实业有限公司	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	1.70	0.00
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	0.00
<b>合计</b>	<b>67,114,563.56</b>	<b>129,814,563.56</b>	<b>9,458,000.00</b>	<b>9,458,000.00</b>	—	<b>119,908.56</b>

11. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	年末余额			年初余额			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	
融资租赁款	510,752,740.06	0.00	510,752,740.06	0.00	0.00	0.00	5.37%
其中：未实现融资收益	33,425,259.26	0.00	33,425,259.26	0.00	0.00	0.00	
<b>合计</b>	<b>510,752,740.06</b>	<b>0.00</b>	<b>510,752,740.06</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	

报告期内，骏翔（天津）融资租赁有限公司与本集团下属公司大集网贸签订《设备采购合同》，根据合同约定销售货款采取分期收款方式在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	年初余额	本年增加	权益法确认投资收益	宣告发放现金股利	年末余额	减值准备余额
<b>联营企业</b>								
湖南家润多家电超市有限公司	20.00%	2,000,000.00	4,417,658.87	0.00	240,540.31	0.00	4,658,199.18	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	0.00	145,000,000.00	53,172,075.83	53,172,075.83	145,000,000.00	0.00
<b>合计</b>	—	<b>147,000,000.00</b>	<b>4,417,658.87</b>	<b>145,000,000.00</b>	<b>53,412,616.14</b>	<b>53,172,075.83</b>	<b>149,658,199.18</b>	<b>0.00</b>



供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
<b>1.年初余额</b>	<b>3,278,930,537.96</b>	<b>155,736,535.25</b>	<b>3,434,667,073.21</b>
2.本年增加金额	5,367,871,674.96	123,067,496.04	5,490,939,171.00
(1) 外购	0.00	0.00	0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	997,250,899.75	6,866,123.39	1,004,117,023.14
(3) 企业合并增加	4,370,620,775.21	116,201,372.65	4,486,822,147.86
3.本年减少金额	17,251,600.98	0.00	17,251,600.98
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	17,251,600.98	0.00	17,251,600.98
<b>4.年末余额</b>	<b>8,629,550,611.94</b>	<b>278,804,031.29</b>	<b>8,908,354,643.23</b>
二、累计折旧和累计摊销			
<b>1.年初余额</b>	<b>292,120,222.75</b>	<b>25,638,508.38</b>	<b>317,758,731.13</b>
2.本年增加金额	217,799,981.50	17,841,275.36	235,641,256.86
(1) 计提或摊销	164,222,654.72	7,763,829.76	171,986,484.48
(2) 企业合并增加	53,577,326.78	10,077,445.60	63,654,772.38
3.本年减少金额	3,296,113.11	0.00	3,296,113.11
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	3,296,113.11	0.00	3,296,113.11
<b>4.年末余额</b>	<b>506,624,091.14</b>	<b>43,479,783.74</b>	<b>550,103,874.88</b>
三、减值准备			
<b>1.年初余额</b>	<b>21,999,208.86</b>	<b>0.00</b>	<b>21,999,208.86</b>
2.本年增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00
3、本年减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
<b>4.年末余额</b>	<b>21,999,208.86</b>	<b>0.00</b>	<b>21,999,208.86</b>
四、账面价值			
<b>1.年末账面价值</b>	<b>8,100,927,311.94</b>	<b>235,324,247.55</b>	<b>8,336,251,559.49</b>
<b>2.年初账面价值</b>	<b>2,964,811,106.35</b>	<b>130,098,026.87</b>	<b>3,094,909,133.22</b>

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
天津宁河海航一期预计自持房产	57,250,345.13	正在办理
阳光商城	768,950.00	尚未办理
7套开源小区房产	713,432.77	尚未办理
中山路超市	708,400.14	法院判决执行的房产，尚未取得产权证书

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			
<b>1.年初余额</b>	<b>4,574,587,232.39</b>	<b>388,059,681.22</b>	<b>33,848,426.91</b>
2.本年增加金额	41,421,378.64	84,342,820.14	11,210,809.71
(1) 购置	0.00	33,252,798.52	2,910,162.47
(2) 存货/在建工程转入	10,937,431.14	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	30,483,947.50	51,090,021.62	8,300,647.24
3.本年减少金额	64,582,502.85	67,331,413.92	7,349,635.15
(1) 处置或报废	0.00	67,328,901.92	7,349,635.15
(2) 转入投资性房地产	58,581,484.46	0.00	0.00
(3) 其他减少	6,001,018.39	2,512.00	
<b>4.年末余额</b>	<b>4,551,426,108.18</b>	<b>405,071,087.44</b>	<b>37,709,601.47</b>
二、累计折旧			
<b>1.年初余额</b>	<b>686,552,827.83</b>	<b>297,237,755.03</b>	<b>23,763,662.68</b>
2.本年增加金额	129,758,340.52	30,111,033.48	8,120,669.04
(1) 计提	129,414,855.33	21,248,342.06	3,511,380.33
(2) 企业合并增加	343,485.19	8,862,691.42	4,609,288.71
3.本年减少金额	2,631,828.71	47,136,648.25	6,973,258.12
(1) 处置或报废	0.00	47,136,648.25	6,973,258.12
(2) 转入投资性房地产	2,631,828.71	0.00	0.00
<b>4.年末余额</b>	<b>813,679,339.64</b>	<b>280,212,140.26</b>	<b>24,911,073.60</b>

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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
三、减值准备			
<b>1.年初余额</b>	<b>348,406.32</b>	<b>13,110,317.13</b>	<b>971,622.99</b>
2.本年增加金额	0.00	433,000.00	0.00
(1) 计提	0.00	433,000.00	0.00
3.本年减少金额	0.00	704,041.64	62,069.34
(1) 处置或报废	0.00	704,041.64	62,069.34
<b>4.年末余额</b>	<b>348,406.32</b>	<b>12,839,275.49</b>	<b>909,553.65</b>
四、账面价值			
<b>1.年末账面价值</b>	<b>3,737,398,362.22</b>	<b>112,019,671.69</b>	<b>11,888,974.22</b>
<b>2.年初账面价值</b>	<b>3,887,685,998.24</b>	<b>77,711,609.06</b>	<b>9,113,141.24</b>

(续)

项目	电子电器设备	其他设备	装修工程	合计
一、账面原值				
<b>1.年初余额</b>	<b>246,946,351.44</b>	<b>230,695,139.48</b>	<b>227,702,364.75</b>	<b>5,701,839,196.19</b>
2.本年增加金额	34,822,639.39	11,831,582.53	11,066,637.39	194,695,867.80
(1) 购置	11,526,597.70	7,681,213.23	8,649,069.36	64,019,841.28
(2) 存货/在建工程转入	0.00	0.00	2,367,834.67	13,305,265.81
(3) 企业合并增加	23,296,041.69	4,150,369.30	49,733.36	117,370,760.71
3.本年减少金额	16,155,958.09	16,519,094.46	852,089.30	172,790,693.77
(1) 处置或报废	16,155,958.09	16,468,740.78	852,089.30	108,155,325.24
(2) 转入投资性房地产	0.00	50,353.68	0.00	58,631,838.14
(3) 其他减少	0.00	0.00	0.00	6,003,530.39
<b>4.年末余额</b>	<b>265,613,032.74</b>	<b>226,007,627.55</b>	<b>237,916,912.84</b>	<b>5,723,744,370.22</b>
二、累计折旧				
<b>1.年初余额</b>	<b>183,429,298.80</b>	<b>179,906,569.87</b>	<b>81,508,118.04</b>	<b>1,452,398,232.25</b>
2.本年增加金额	22,599,706.86	10,873,262.73	27,988,346.82	229,451,359.45
(1) 计提	18,483,358.44	8,646,336.29	27,988,346.82	209,292,619.27
(2) 企业合并增加	4,116,348.42	2,226,926.44	0.00	20,158,740.18
3.本年减少金额	13,401,078.08	14,839,198.00	852,089.30	85,834,100.46
(1) 处置或报废	13,401,078.08	14,812,038.08	852,089.30	83,175,111.83

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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
(2) 转入投资性房地产	0.00	27,159.92	0.00	2,658,988.63
<b>4.年末余额</b>	<b>192,627,927.58</b>	<b>175,940,634.60</b>	<b>108,644,375.56</b>	<b>1,596,015,491.24</b>
三、减值准备				
<b>1.年初余额</b>	<b>4,916,441.24</b>	<b>11,301,585.46</b>	<b>1,579,160.26</b>	<b>32,227,533.40</b>
2.本年增加金额	0.00	0.00	0.00	433,000.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	433,000.00
3.本年减少金额	865,341.15	855,160.07	0.00	2,486,612.20
(1) 处置或报废	865,341.15	855,160.07	0.00	2,486,612.20
<b>4.年末余额</b>	<b>4,051,100.09</b>	<b>10,446,425.39</b>	<b>1,579,160.26</b>	<b>30,173,921.20</b>
四、账面价值				
<b>1.年末账面价值</b>	<b>68,934,005.07</b>	<b>39,620,567.56</b>	<b>127,693,377.02</b>	<b>4,097,554,957.78</b>
<b>2.年初账面价值</b>	<b>58,600,611.40</b>	<b>39,486,984.15</b>	<b>144,615,086.45</b>	<b>4,217,213,430.54</b>

(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
延安店营业大楼2-4层	213,961,747.77	案件终审判决于2017年1月22日下达，截止审计报告日尚未取得产权证书
连通工程	13,622,726.61	正在办理中
世纪阳光商厦5层	567,914.04	尚未办理
开源小区3套房产	267,611.04	尚未办理

15. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额		
	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

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
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
<b>合计</b>	<b>1,598,537,656.89</b>	<b>0.00</b>	<b>1,598,537,656.89</b>

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
民生百货停车楼项目	6,516,532.41	0.00	6,516,532.41
长春宏义数码广场项目	373,142,808.90	0.00	373,142,808.90
芜湖悦达置业广场项目	0.00	0.00	0.00
娄底湘中国国际物流园项目	0.00	0.00	0.00
娄底湘中国国际物流园多式联运中心	0.00	0.00	0.00
高淳悦达置业广场项目	0.00	0.00	0.00
怀安新合作综合购物广场项目	0.00	0.00	0.00
咸阳蓝海临空项目	55,005,342.70	0.00	55,005,342.70
山东海航联营商铺装修工程	8,394,600.00	0.00	8,394,600.00
海航保利国际中心项目装修工程	3,960,483.12	0.00	3,960,483.12
其他项目	4,398,432.78	0.00	4,398,432.78
<b>合计</b>	<b>451,418,199.91</b>	<b>0.00</b>	<b>451,418,199.91</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	合并增加
民生百货停车楼项目	6,516,532.41	36,533,423.78	0.00
长春宏义数码广场项目	373,142,808.90	19,577,076.98	0.00
芜湖悦达置业广场项目	0.00	103,258,677.02	220,204,838.76
娄底湘中国国际物流园项目	0.00	393,668,018.16	141,521,826.64

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

娄底湘中国际物流园多式联运中心	0.00	124,904,304.36	66,890,956.42
高淳悦达置业广场项目	0.00	43,165,466.42	133,447,638.67
怀安新合作综合购物广场项目	0.00	57,541,257.38	67,883,704.31
咸阳蓝海临空项目	55,005,342.70	12,213,927.14	0.00
山东海航联营商铺装修工程	8,394,600.00	1,122,600.00	0.00
海航保利国际中心项目装修工程	3,960,483.12	6,466,968.86	0.00
其他项目	4,398,432.78	13,481,610.94	1,432,650.69
<b>合计</b>	<b>451,418,199.91</b>	<b>811,933,331.04</b>	<b>631,381,615.49</b>

(续)

工程名称	本年减少		年末余额
	转入固定资产	其他减少	
民生百货停车楼项目	0.00	0.00	43,049,956.19
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	277,919,379.29	257,270,465.51
娄底湘中国际物流园多式联运中心	0.00	0.00	191,795,260.78
高淳悦达置业广场项目	0.00	0.00	176,613,105.09
怀安新合作综合购物广场项目	0.00	0.00	125,424,961.69
咸阳蓝海临空项目	0.00	0.00	67,219,269.84
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	10,427,451.98	0.00
其他项目	3,523,462.60	4,325,195.68	11,464,036.13
<b>合计</b>	<b>3,523,462.60</b>	<b>292,672,026.95</b>	<b>1,598,537,656.89</b>

本年减少中其他减少主要为转入长期待摊费用 13,642,352.82 元，转入投资性房地产 1,110,294.84 元，转入存货 277,919,379.29 元。

(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	44.09	75.00	0.00
长春宏义数码广场项目	24.22	37.47	37.47	144,347,422.93

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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
芜湖悦达置业广场项目	3.20	123.79	93.54	27,140,465.45
娄底湘国际物流园项目	57.65	9.82	9.82	8,566,431.70
娄底湘国际物流园多式 联运中心	6.10	28.72	28.72	0.00
高淳悦达置业广场项目	2.50	87.36	95.00	34,950,928.48
怀安新合作综合购物广场	1.54	68.29	80.00	1,628,928.46
咸阳蓝海临空项目	11.28	5.96	5.96	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	0.10	100.00	100.00	0.00
<b>合计</b>	—	—	—	<b>216,634,177.02</b>

(续)

工程名称	其中：本年利息资 本化金额	本年利息资本 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	54,722.24	7.00	自有资金/借款
芜湖悦达置业广场项目	0.00	0.00	自有资金
娄底湘国际物流园项目	613,467.59	4.72	自有资金/借款
娄底湘国际物流园多式 联运中心	0.00	0.00	自有资金/借款
高淳悦达置业广场项目	0.00	0.00	自有资金
怀安新合作综合购物广场	532,270.08	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
<b>合计</b>	<b>1,200,459.91</b>	—	

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	计算机软件使用权	合计
一、账面原值			
<b>1.年初余额</b>	<b>1,254,094,775.74</b>	<b>49,682,661.20</b>	<b>1,303,777,436.94</b>
2.本年增加金额	629,931,371.56	18,743,154.24	648,674,525.80
(1) 购置	1,249,694.62	13,303,341.48	14,553,036.10
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	605,919,008.97	5,439,812.76	611,358,821.73
(4) 存货\固定资产\在建工程转入	22,762,667.97	0.00	22,762,667.97
3.本年减少金额	0.00	373,079.56	373,079.56
(1) 处置	0.00	373,079.56	373,079.56
<b>4.年末余额</b>	<b>1,884,026,147.30</b>	<b>68,052,735.88</b>	<b>1,952,078,883.18</b>
二、累计摊销			
<b>1.年初余额</b>	<b>174,117,705.21</b>	<b>26,306,496.60</b>	<b>200,424,201.81</b>
2.本年增加金额	67,741,032.56	8,970,425.42	76,711,457.98
(1) 计提	36,896,090.88	8,239,892.67	45,135,983.55
(2) 企业合并增加	30,844,941.68	730,532.75	31,575,474.43
3.本年减少金额	0.00	344,803.18	344,803.18
(1) 处置	0.00	344,803.18	344,803.18
<b>4.年末余额</b>	<b>241,858,737.77</b>	<b>34,932,118.84</b>	<b>276,790,856.61</b>
三、减值准备			
<b>1.年初余额</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2.本年增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00
3.本年减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
<b>4.年末余额</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
四、账面价值			
<b>1.年末账面价值</b>	<b>1,642,167,409.53</b>	<b>33,120,617.04</b>	<b>1,675,288,026.57</b>
<b>2.年初账面价值</b>	<b>1,079,977,070.53</b>	<b>23,376,164.60</b>	<b>1,103,353,235.13</b>



## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
西安华城置业有限公司(注1)	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(注2)	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(注2)	56,327,101.77	0.00	0.00	56,327,101.77
海南大集供应链管理有限公司(注3)	1,565,378,435.06	0.00	0.00	1,565,378,435.06
海南大集控股有限公司(注4)	0.00	1,148,846,926.54		1,148,846,926.54
<b>合计</b>	<b>1,731,919,458.68</b>	<b>1,148,846,926.54</b>	<b>0.00</b>	<b>2,880,766,385.22</b>

注1: 商誉系本公司2010年收购华城置业100%股权时,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。经本公司测试,年末商誉不存在减值情况。

注2: 2015年本公司以同一控制下合并的方式取得兴正元购物中心67.59%股权,取得陕西家乐连锁61%股权,根据《企业会计准则第20号-企业合并》的规定,本公司自合并日年初将上述公司纳入财务报表的合并范围,上述公司原股东海航商业控股自第三方收购时形成的商誉作为本公司投资成本,形成本公司商誉。经本公司测试,收购陕西民生家乐商业连锁有限责任公司形成的商誉存在减值迹象,本公司已于2015年度全额计提减值准备;收购西安兴正元购物中心有限公司形成之商誉不存在减值情况。

注3: 如本财务报表附注一、二所述,本公司以同一控制下合并的方式取得大集控股下属二级子公司大集供应链100%股权,根据《企业会计准则第20号-企业合并》之规定,本公司自本报告期年初将上述公司纳入财务报表的合并范围,大集供应链及其子公司原股东海航商业控股及其一致行动人自第三方收购时形成的商誉作为本公司投资成本,形成本公司商誉。经本公司测试,年末商誉不存在减值情况。

注4: 如本财务报表附注二所述,本公司以非同一控制下合并的方式取得大集控股及除大集供应链及其30家子公司外的其他子公司100%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。

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
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
<b>合计</b>	<b>56,327,101.77</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>56,327,101.77</b>

18. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年合并增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
经营租入固定资产改良	200,458,129.11	28,232,740.03	1,350,544.30	58,715,636.59	1,236,722.36	170,089,054.49
租地自建营业场所	123,124,901.25	25,038,337.40	0.00	15,469,647.36	0.00	132,693,591.29
房屋租赁费	38,602,826.74	0.00	0.00	6,007,941.33	0.00	32,594,885.41
自有经营场所装修费	25,017,045.34	14,201,036.90	0.00	9,850,784.34	0.00	29,367,297.90
其他	209,766.37	54,746.98	675,897.00	271,196.67	0.00	669,213.68
<b>合计</b>	<b>387,412,668.81</b>	<b>67,526,861.31</b>	<b>2,026,441.30</b>	<b>90,315,206.29</b>	<b>1,236,722.36</b>	<b>365,414,042.77</b>

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	年末余额		年初余额	
	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
坏账准备	46,234,188.03	8,595,435.07	38,232,405.48	6,767,829.05
内退职工辞退福利	23,261,544.56	3,489,231.68	20,915,774.66	3,137,366.19
预计应付之费用	32,328,705.98	5,256,554.94	35,512,181.31	6,287,197.06
投资性房地产减值准备	17,096,651.16	2,564,497.67	17,096,651.16	2,564,497.67
固定资产减值准备	21,960,248.49	4,599,599.38	14,700,134.32	2,784,570.84
商誉减值准备	31,425,569.69	4,713,835.46	31,425,569.69	4,713,835.46
未弥补亏损	48,107,779.87	9,293,051.56	8,075,177.94	2,018,794.48
存货跌价准备	1,216,461.51	197,520.99	1,216,461.51	197,520.99
递延收益	6,105,000.00	978,250.00	5,530,000.00	904,500.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额		年初余额	
	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
贷款减值准备	40,818,890.36	10,204,722.59	586,860.11	146,715.03
租赁期递增租金	20,014,246.15	4,818,519.60	12,807,413.92	2,841,863.49
<b>合计</b>	<b>288,569,285.80</b>	<b>54,711,218.94</b>	<b>186,098,630.10</b>	<b>32,364,690.26</b>

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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	7,165,639,454.76	1,791,409,863.69	2,389,165,343.24	597,291,335.81
<b>合计</b>	<b>7,165,639,454.76</b>	<b>1,791,409,863.69</b>	<b>2,389,165,343.24</b>	<b>597,291,335.81</b>

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
坏账准备	17,345,595.91	18,751,204.43
投资性房地产减值准备	735,383.66	735,383.65
固定资产减值准备	2,010,872.73	4,306,657.89
预计应付之费用	1,100,967.12	1,193,741.37
可抵扣亏损	62,851,091.10	76,361,227.25
存货跌价准备	474,722.23	334,693.12
<b>合计</b>	<b>84,518,632.75</b>	<b>101,682,907.71</b>

20. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
房地产企业预交税金(注1)	34,958,338.13	20,229,040.98
增资及股权转让款(注2)	608,000,000.00	0.00
<b>合计</b>	<b>642,958,338.13</b>	<b>20,229,040.98</b>

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。

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注2：本公司下属子公司大集网贸拟出资收购掌合天下（北京）信息技术有限公司，截止2016年12月31日，本次股权投资款尚未完全支付，股权投资工商变更登记手续也尚未办理完毕，已支付的股权投资款计入其他非流动资产列示。

### 21. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	847,887,642.53	1,252,500,000.00
抵押借款	3,187,000,000.00	2,742,500,000.00
保证借款	882,500,000.00	1,026,000,000.00
信用借款	0.00	100,000,000.00
<b>合计</b>	<b>4,917,387,642.53</b>	<b>5,121,000,000.00</b>

注1：本集团年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、53”所述。另由关联公司提供担保，详见本附注“十、（二）10”所述。

注2：本集团年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、53”，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、（二）10”所述。

注3：本集团年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、（二）10”所述。

注4：本集团年末不存在已逾期未偿还的短期借款。

### 22. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	43,895,502.13	46,836,223.83
<b>合计</b>	<b>43,895,502.13</b>	<b>46,836,223.83</b>

### 23. 应付账款

#### (1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付供应商货款	1,467,625,365.03	1,480,318,438.35
应付工程款	799,502,029.09	249,966,844.16
其他	9,127,551.28	6,299,215.11

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
合计	<b>2,276,254,945.40</b>	<b>1,736,584,497.62</b>

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
黑龙江省建工集团有限责任公司	32,572,708.18	未结算
黑龙江省六建建筑工程有限责任公司	22,475,070.65	未结算
河北建工集团有限责任公司	14,384,298.09	未结算
哈尔滨三建工程有限责任公司	12,627,118.10	未结算
中国建筑第八工程局大连分公司	11,752,597.72	未结算
合计	<b>93,811,792.74</b>	—

24. 预收款项

(1) 预收账款

项目	年末余额	年初余额
房屋预售款	1,323,377,322.04	537,185,604.36
储值卡款	727,874,071.06	761,026,973.68
连锁经营加盟费	577,518,319.03	0.00
货款	124,888,239.36	97,665,862.55
租金	42,491,164.57	40,667,175.72
其他	29,431,150.95	34,976,063.20
合计	<b>2,825,580,267.01</b>	<b>1,471,521,679.51</b>

(2) 账龄超过一年的重要预收账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
房屋预收款	561,203,871.20	预收房款，尚未达到收入确认条件
中国工商银行股份有限公司陕西省分行	1,816,602.78	未结算
西安银行股份有限公司宝鸡分行	1,136,542.00	未结算
陕西通福房地产开发有限公司	1,000,000.00	未结算
宝鸡创威水务有限责任公司	424,400.00	未结算
合计	<b>565,581,415.98</b>	—

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

25. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	企业合并增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	126,421,952.03	646,494,769.88	4,505,261.40	658,779,508.48	118,642,474.83
离职后福利-设定提存计划	6,562,196.39	105,777,729.73	584,256.18	102,488,501.36	10,435,680.94
辞退福利	8,495,151.86	6,961,830.68	4,500.00	5,550,279.88	9,911,202.66
<b>合计</b>	<b>141,479,300.28</b>	<b>759,234,330.29</b>	<b>5,094,017.58</b>	<b>766,818,289.72</b>	<b>138,989,358.43</b>

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	企业合并增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	92,468,850.68	514,326,568.83	4,125,298.81	531,061,533.74	79,859,184.58
职工福利费	55,581.07	31,469,928.18	-46,498.80	30,708,111.09	770,899.36
社会保险费	2,364,598.52	37,201,949.40	269,329.34	37,365,881.62	2,469,995.64
其中：医疗保险费	2,082,365.64	33,431,726.50	224,361.83	33,628,276.54	2,110,177.43
工伤保险费	78,466.47	1,556,852.72	24,779.61	1,601,250.06	58,848.74
生育保险费	203,766.41	2,213,370.18	20,187.90	2,136,355.02	300,969.47
住房公积金	7,285,613.29	48,689,182.20	-250,704.12	48,318,005.35	7,406,086.02
工会经费和职工教育经费	24,247,308.47	14,807,141.27	407,836.17	11,325,976.68	28,136,309.23
<b>合计</b>	<b>126,421,952.03</b>	<b>646,494,769.88</b>	<b>4,505,261.40</b>	<b>658,779,508.48</b>	<b>118,642,474.83</b>

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	企业合并增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	3,860,141.87	94,615,561.16	499,375.38	93,345,622.30	5,629,456.11
失业保险费	2,420,342.59	8,145,434.47	34,412.80	6,111,604.38	4,488,585.48
企业年金缴费	281,711.93	3,016,734.10	50,468.00	3,031,274.68	317,639.35
<b>合计</b>	<b>6,562,196.39</b>	<b>105,777,729.73</b>	<b>584,256.18</b>	<b>102,488,501.36</b>	<b>10,435,680.94</b>

26. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	173,911,908.12	31,898,019.30
消费税	676,723.37	946,010.97

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
营业税	0.00	47,479,794.46
企业所得税	169,608,581.90	37,518,019.25
个人所得税	1,050,880.93	714,195.79
城市维护建设税	12,866,149.03	4,374,864.33
教育费附加	5,831,247.74	3,103,109.41
房产税	23,210,851.45	12,532,652.48
土地使用税	3,155,307.18	1,390,189.44
土地增值税	103,966,809.92	1,884,507.37
其他	2,280,017.01	2,023,243.50
<b>合计</b>	<b>496,558,476.65</b>	<b>143,864,606.30</b>

27. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,020,261.67	1,836,964.30
企业债券利息	27,708,493.15	27,547,397.26
短期借款利息	5,100,411.42	5,803,690.99
应付资金拆借利息	3,581,202.81	1,838,402.77
<b>合计</b>	<b>38,410,369.05</b>	<b>37,026,455.32</b>

28. 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	3,889,246.97	3,899,629.37
应付股利	9,999,233.00	9,999,233.00
<b>合计</b>	<b>13,888,479.97</b>	<b>13,898,862.37</b>

29. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	923,830,470.94	3,652,727,165.87
押金保证金	222,545,425.88	159,169,553.55
租金	169,645,553.02	184,645,793.51

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

款项性质	年末余额	年初余额
工程款	93,861,614.86	154,862,046.75
代收款	55,723,386.07	48,929,041.12
积分卡返利	34,291,417.56	32,185,772.74
其他	175,926,429.04	151,651,703.12
<b>合计</b>	<b>1,675,824,297.37</b>	<b>4,384,171,076.66</b>

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	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	231,133,097.50	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	99,550,492.62	往来款
陕西玉龙房地产开发有限公司	44,175,580.61	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
<b>合计</b>	<b>509,985,791.27</b>	—

30. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款(注)	421,227,135.23	524,476,857.67
短期融资券	599,855,737.70	0.00
<b>合计</b>	<b>1,021,082,872.93</b>	<b>524,476,857.67</b>

注：本集团一年内到期的长期借款年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、53”所述；其中172,560,468.58元由海航商业控股提供担保，60,000,000.00元由海航商业控股及海航实业共同担保，140,000,000.00元由易生大集提供担保，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、(二)10”所述。

31. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年初余额	本年增加	合并增加	本年计入营业外收入金额	其他减少	年末余额
绿色低碳流通体系建设项目	125,000.00	125,000.00	0.00	125,000.00	0.00	125,000.00



供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	合并增加	本年计入营业外收入金额	其他减少	年末余额
政府土地款补偿	0.00	339,816.84	1,019,450.52	339,816.84	0.00	1,019,450.52
湘中财政补贴	0.00	0.00	3,089,645.95	1,800,733.74	0.00	1,288,912.21
<b>合计</b>	<b>125,000.00</b>	<b>464,816.84</b>	<b>4,109,096.47</b>	<b>2,265,550.58</b>	<b>0.00</b>	<b>2,433,362.73</b>

32. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	1,300,896,900.13	1,003,467,368.71
保证借款	18,333,333.33	54,999,999.99
<b>合计</b>	<b>1,319,230,233.46</b>	<b>1,058,467,368.70</b>

注 1：本集团担保借款详见本附注“十、（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 万定期存单质押，详见本附注“六、53”。另 831,396,900.13 元同时由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、（二）10”所述。

注 3：期末担保借款系本集团子公司山东海航商业发展有限公司与中恒国际租赁有限公司签订了售后回租合同，租赁期限为 2015 年 6 月 15 日到 2018 年 6 月 15 日，山东海航应付中恒国际的全部本息合计 1,278.75 万元，已缴纳履约保证金 550 万元及手续费 150.70 万元。该笔借款由海航实业集团有限公司提供担保。

注 4：本集团年末不存在已逾期未偿还的长期借款。

注 5：本集团长期借款的利率区间为 4.96%-9.65%。

33. 应付债券

(1) 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
实名制记账式公司债券	0.00	599,649,863.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>599,649,863.00</b>

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额
实名制记账式公司债券	600,000,000.00	2013年3月12日	3年	594,600,000.00
短期融资券	600,000,000.00	2016年1月22日	1年	597,600,000.00
<b>合计</b>	<b>1,200,000,000.00</b>	—	—	<b>1,192,200,000.00</b>

(续)

债券名称	年初余额	本年发行	按面值计提利息
实名制记账式公司债券	599,649,863.00	0.00	0.00
短期融资券	0.00	597,600,000.00	0.00
<b>合计</b>	<b>599,649,863.00</b>	<b>597,600,000.00</b>	<b>0.00</b>

(续)

债券名称	溢折价摊销	本年偿还	转出至一年内到期非流动负债	年末余额
实名制记账式公司债券	350,137.00	600,000,000.00	0.00	0.00
短期融资券	2,255,737.70	0.00	599,855,737.70	0.00
<b>合计</b>	<b>2,605,874.70</b>	<b>600,000,000.00</b>	<b>599,855,737.70</b>	<b>0.00</b>

34. 长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬分类

项目	年末余额	年初余额
辞退福利	24,563,687.66	23,836,347.55
<b>合计</b>	<b>24,563,687.66</b>	<b>23,836,347.55</b>

35. 预计负债

项目	年末余额	年初余额
会员卡积分兑换	14,571,735.90	15,594,340.58
预计闭店人员解约支出	2,064,876.00	0.00
预计合同违约金	200,000.00	4,053,868.47
<b>合计</b>	<b>16,836,611.90</b>	<b>19,648,209.05</b>

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

36. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	合并增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	5,405,000.00	38,247,021.00	59,268,903.85	464,816.84	102,456,108.01	—
<b>合计</b>	<b>5,405,000.00</b>	<b>38,247,021.00</b>	<b>59,268,903.85</b>	<b>464,816.84</b>	<b>102,456,108.01</b>	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增 补助金额	合并增加	本年计入营 业外收入金 额
后院停车楼项目	4,780,000.00	0.00	0.00	0.00
绿色低碳流通体系建设项目	625,000.00	0.00	0.00	0.00
民生百货无线 WIFI 建设项目	0.00	700,000.00	0.00	0.00
湘中财政补贴	0.00	37,547,021.00	16,822,236.16	0.00
怀安新网工程	0.00	0.00	7,785,350.00	0.00
政府土地款补偿	0.00	0.00	34,661,317.69	0.00
<b>合计</b>	<b>5,405,000.00</b>	<b>38,247,021.00</b>	<b>59,268,903.85</b>	<b>0.00</b>

(续)

政府补助项目	转入其他流动负债	年末余额	与资产相关 /与收益相关
后院停车楼项目	0.00	4,780,000.00	与资产相关
绿色低碳流通体系建设项目	125,000.00	500,000.00	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
湘中财政补贴	0.00	54,369,257.16	与资产相关
怀安新网工程	0.00	7,785,350.00	与资产相关
政府土地款补偿	339,816.84	34,321,500.85	与资产相关
<b>合计</b>	<b>464,816.84</b>	<b>102,456,108.01</b>	—

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

37. 股本

单位：万元

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	31,691.62	525,490.20	0.00	0.00	-8,410.38	517,079.81	548,771.44
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	0.00	118,321.74	0.00	0.00	0.00	118,321.74	118,321.74
3、其他内资持股	31,691.62	398,758.07	0.00	0.00	0.00	398,758.07	430,449.70
其中：境内法人持股	30,842.57	387,074.87	0.00	0.00	-7,561.33	379,513.54	410,356.11
境内自然人持股	849.06	20,093.59	0.00	0.00	-849.06	19,244.53	20,093.59
二、无限售条件股份	43,601.00	0.00	0.00	0.00	8,410.38	8,410.38	52,011.39
1、人民币普通股	43,601.00	0.00	0.00	0.00	8,410.38	8,410.38	52,011.39
<b>三、股份总数</b>	<b>75,292.63</b>	<b>525,490.20</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>525,490.20</b>	<b>600,782.82</b>

如本“附注一”所述，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。

38. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	4,986,270,494.70	21,541,883,922.07	1,629,771,601.93	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	5,990,360,340.98	6,729,797.90	5,931,728,178.38	65,361,960.50
<b>合计</b>	<b>10,997,371,542.87</b>	<b>21,548,613,719.97</b>	<b>7,561,499,780.31</b>	<b>24,984,485,482.53</b>

(1) 股本溢价主要变动说明

如本“附注二”所述，本公司以同一控制下企业合并的方式取得大集控股下属子公司大集供应链100%股权、大集控股以同一控制下企业合并的方式取得信航小贷64.28%股权，根据《企业会计准则第20号-企业合并》的规定，本公司自本报告期年初将该公

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

司纳入财务报表的合并范围，本年年初合并时，将2015年末上述留存收益中归属于本公司的部分自本公司资本公积-股本溢价转入留存收益，因此使得资本公积-股本溢价年初余额较上年报表增加400,379.09万元。

如本“附注一”所述，本公司因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股购买所持有大集控股100%股份，而使得本公司股本溢价增加2,151,957.25万元。

根据《企业会计准则第20号-企业合并》的规定，本公司在编制合并报表时，将本年年初至合并日大集供应链、信航小贷应归属于本公司的留存收益1,498.7万元，自本公司资本公积-股本溢价转入留存收益。

如本“附注二”所述，本公司将取得大集控股下属大集供应链100%股权所支付的价款与合并日初始投资成本之差额162,977.16万元冲减本公司之股本溢价。

### (2) 其他资本公积主要变动说明

本公司之子公司兴正元购物中心以货币出资11,010.00万元出资取得鼎盛典当7%股权，从持股比例83%增加至90%。因此事项，本集团资本公积-股本溢价增加110.46万元。

本公司将本年收到的海航商业控股根据2013年3月本公司受让汉中世纪阳光股权承诺的2015年度业绩补偿款225.46万元列入其他资本公积，本公司之子公司兴正元购物中心将本年收到海航商业控股根据2013年10月本公司受让兴正元购物中心32.41%股权时承诺的业绩补偿款210.55万元列入其他资本公积。

本公司之子公司大集控股2015年重大资产重组时原股东对相关未决诉讼出具承诺，对该等案件审理、执行可能产生的一切法律责任及经济损失、费用支出等承担不可撤销的连带责任，2016年度大集控股因相关案件发生赔偿等费用支出126.51万元，海航商业控股已根据重组承诺支付相关款项，本集团将收到的清偿款项计入其他资本公积。

因同一控制下企业合并，本公司本年年初合并时，按大集供应链100.00%股权、信航小贷64.28%股权将2015年末所有者权益的份额计入其他资本公积593,172.82万元，本年度收购完成将此部分转出。

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 39. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	106,227,276.67	2,250,862.89	0.00	108,478,139.56
<b>合计</b>	<b>106,227,276.67</b>	<b>2,250,862.89</b>	<b>0.00</b>	<b>108,478,139.56</b>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积。

如本附注二所述，本集团之子公司大集控股以同一控制下合并的方式取得信航小贷64.28%股权，本公司本年年初合并时，将上述公司2015年末盈余公积中归属于本公司的部分303,761.57元计入法定盈余公积年初余额，2016年末盈余公积中归属于本公司的部分591,767.93元计入年末余额。

### 40. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	402,030,145.20	344,799,902.43
加：年初未分配利润调整数	-4,004,094,639.45	31,741,057.35
其中：同一控制合并范围变更（注1）	-4,004,094,639.45	31,741,057.35
其他调整因素		
<b>本年年初余额</b>	<b>-3,602,064,494.25</b>	<b>376,540,959.78</b>
加：本年归属于母公司所有者的净利润（注2）	401,401,074.60	42,460,572.82
减：提取法定盈余公积	2,250,862.89	2,772,032.38
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		14,199,355.02
转作股本的普通股股利		
<b>本年年末余额</b>	<b>-3,202,914,282.54</b>	<b>402,030,145.20</b>

注1：如本“附注二”及“六、38”所述，本公司以同一控制下合并的方式取得大集供应链100.00%股权、信航小贷64.28%股权，本公司本年年初合并时，将上述公司2015年末未分配利润中归属于本公司的部分400,409.46万元计入年初未分配利润。

注2：本年归属于母公司股东的净利润包含大集供应链、信航小贷本年年初至合并日归属于本公司的净利润-12,002,436.23元。

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

41. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,270,437,118.33	10,220,045,949.60	9,242,579,405.68	7,831,736,798.64
其他业务	1,083,060,804.12	63,399,874.72	1,093,924,427.89	44,895,268.53
<b>合计</b>	<b>13,353,497,922.45</b>	<b>10,283,445,824.32</b>	<b>10,336,503,833.57</b>	<b>7,876,632,067.17</b>

42. 利息净收入

项目	本年发生额	上年发生额
<b>利息收入</b>	<b>71,243,546.10</b>	<b>20,668,591.17</b>
—发放贷款及垫款	71,243,546.10	20,668,591.17
<b>利息支出</b>	<b>6,379,813.95</b>	<b>4,011,331.40</b>
—关联方资金拆借	6,379,813.95	4,011,331.40
<b>利息净收入</b>	<b>64,863,732.15</b>	<b>16,657,259.77</b>

43. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
土地增值税	125,617,612.93	10,809,587.96
营业税	57,085,756.32	88,785,938.00
房产税	55,920,011.74	9,424,948.76
城市维护建设税	27,653,924.14	16,414,523.77
印花税	18,926,294.71	0.00
教育费附加	16,227,027.35	11,542,181.39
土地使用税	9,988,963.89	0.00
消费税	9,429,797.30	12,918,915.55
水利基金	2,938,206.33	0.00
残保金	536,327.33	0.00
堤围防护费	426,504.77	0.00
防洪费	286,007.67	0.00
河道管理费	279,226.34	0.00
其他	793,803.43	1,523,239.12
<b>合计</b>	<b>326,109,464.25</b>	<b>151,419,334.55</b>

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团根据“财会[2016]22号”关于印发《增值税会计处理规定》的通知，将原计入管理费用中的房产税、土地使用税、车船税等5-12月税费发生额调整至税金及附加核算。

### 44. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	404,882,291.42	462,926,538.30
租赁费	364,682,197.34	440,958,753.00
物业水电费	154,152,453.49	158,420,284.37
广告及促销费用	107,627,627.25	100,651,396.75
长期待摊费用	42,618,329.88	50,510,288.95
折旧	25,298,667.34	30,649,348.59
修理费	13,381,602.21	16,579,629.10
商品损耗费	12,370,110.60	13,429,373.73
运输费	8,394,065.31	13,345,804.98
销售佣金	7,941,511.00	0.00
加盟补贴	5,259,004.10	0.00
包装费	4,273,827.40	6,229,088.84
其他	36,165,103.76	37,935,065.91
<b>合计</b>	<b>1,187,046,791.10</b>	<b>1,331,635,572.52</b>

### 45. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	341,041,906.42	349,301,427.39
折旧	184,635,099.64	166,258,515.81
水电费	87,862,267.41	104,999,420.43
长期待摊费用	45,691,592.11	62,878,346.91
审计、咨询费	39,940,927.75	37,653,206.54
无形资产摊销	23,363,792.03	29,911,604.49
税费	18,325,986.26	71,604,032.86
修理费	18,286,186.74	18,360,354.03
物业费	17,331,407.30	20,175,075.96
租赁费	17,044,470.34	8,301,402.33



供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
业务活动费	16,837,166.77	16,913,366.92
差旅、办公、通讯费	15,448,253.84	18,611,231.06
信息服务费	12,283,800.37	10,770,826.36
燃料费	11,748,515.08	8,915,596.23
环卫费	10,852,517.44	11,244,728.50
车辆使用费	8,137,367.55	6,301,590.36
其他	46,086,867.20	48,018,856.74
<b>合计</b>	<b>914,918,124.25</b>	<b>990,219,582.92</b>

46. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	341,209,009.93	462,810,024.94
减：利息收入	156,887,971.28	239,679,020.18
加：汇兑损失	16,982.54	0.00
加：其他支出	57,505,571.96	65,516,088.60
<b>合计</b>	<b>241,843,593.15</b>	<b>288,647,093.36</b>

47. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	4,848,311.70	17,924,044.32
存货跌价损失	560,116.46	-23,542.99
固定资产减值损失	433,000.00	23,079,651.11
商誉减值损失	0.00	21,967,569.69
贷款减值损失	418,918.04	897,202.50
<b>合计</b>	<b>6,260,346.20</b>	<b>63,844,924.63</b>

48. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	53,412,616.14	360,814.05
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	4,481,261.76
持有至到期投资在持有期间的投资收益	6,904,626.72	0.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	119,908.56	34,064.63
<b>合计</b>	<b>60,437,151.42</b>	<b>4,876,140.44</b>

49. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	3,363,673.63	3,224,304.58	3,363,673.63
其中：固定资产处置利得	3,363,673.63	3,224,304.58	3,363,673.63
政府补助	15,072,088.22	4,911,312.71	15,072,088.22
罚没收入	8,307,582.35	5,408,623.67	8,307,582.35
无需支付的款项	3,151,936.28	2,174,067.02	3,151,936.28
盘盈利得	146,645.38	2,008.38	146,645.38
违约赔偿款	36,000,000.00	27,757,136.99	36,000,000.00
其他	6,031,819.32	8,261,615.30	6,031,819.32
<b>合计</b>	<b>72,073,745.18</b>	<b>51,739,068.65</b>	<b>72,073,745.18</b>

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
递延收益结转	2,265,550.58	125,000.00		与资产相关
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	2,000,000.00	0.00	《促进时尚商业发展政策实施细则》	与收益相关
两型商务试点资金	1,531,231.00	0.00	常德市财政局常财外指[2016]40号	与收益相关
上海市徐汇区财政局企业发展专项补贴	1,402,147.00	0.00	企业发展专项资金申请表	与收益相关
稳定岗位补贴	1,235,245.00	0.00	市人社发【2015】145号	与收益相关
企业融资奖励	1,000,000.00	0.00	市发改服发【2014】314号	与收益相关
产业发展引导资金补贴	1,000,000.00	0.00	CBD产业发展引导资金管理试行办法	与收益相关
广东省工业与信息化发展专项资金	1,000,000.00	0.00	广东省工业与信息化发展专项资金生产服务业方向项目计划通知-梅市经信函【2016】140号	与收益相关

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
鼓励企业上市专项资金	846,300.00	0.00	市财函【2016】792号	与收益相关
电商奖励	750,000.00	0.00	关于公示2016年海南省促进电子商务加快发展奖励扶持资金使用方案的通告(海南省商务厅)	与收益相关
平价商店补贴款	517,500.00	0.00	梅州市发展和改革委员会文件【2016】92号、通价产【2011】261号市物价局关于印发《南通市市区平价商店(蔬菜类)考核办法(试行)》的通知	与收益相关
政府拨付稳岗补贴	200,000.00	0.00	汉中市社会保险业务经办中心关于拨付失业保险支持企业稳岗补贴的通知	与收益相关
省级储备商品财政补贴	169,318.00	76,836.00	《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
惠民工程补款	130,000.00	0.00	企业招用就业困难人员享受社会保险补贴告知单、关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知财税【2007】92号	与收益相关
2015年纳税贡献奖	100,000.00	0.00	宝鸡市渭滨区财政局	与收益相关
2015年度西安高新区促消费先进单位	100,000.00	100,000.00	中共西安高新区工委西安高新区管委会关于表彰西安高新区2015年度突出贡献企业的决定。高新党发[2016]12号	与收益相关
创业带动就业补助资金	100,000.00	0.00	娄财社指[2016]201号	与收益相关
稳岗补贴	96,374.00	0.00	通人社规【2016】4号关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位的通知	与收益相关
促进商贸流通企业加快发展奖励资金	85,000.00	0.00	永定区促进商贸流通企业加快发展奖励【2013】308号文规定项目	与收益相关
补录采购部政府专项资金补贴款	65,000.00	0.00	宝政办发(2013)89号	与收益相关
将陈仓区纳税大户奖金转收入	60,000.00	0.00	宝陈函[2016]5号/宝陈字(2012)12号	与收益相关

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
专项资金补贴	50,000.00	0.00	宝渭商发[2016]10号	与收益相关
商务局电子商务项目补贴	50,000.00	0.00	宝市财办发[2015]13号	与收益相关
商务局2016年蔬菜应急调运补贴	50,000.00	0.00	陕商函[2016]701号	与收益相关
华通店收商务局夜间延时奖励款	50,000.00	0.00	宝鸡市金台区财政国库集中支付改个预算单位资金专户(金台区商务局)	与收益相关
陈仓园店收商务局夜间延时奖励款	50,000.00	0.00	宝鸡市金台区财政国库集中支付改个预算单位资金专户(金台区商务局)	与收益相关
商务局奖励基金	50,000.00	0.00	延财办企【2016】56号-延安市财政局关于下达专项资金的通知	与收益相关
东湖店政府蔬菜补贴款	27,084.00	0.00	凤政办函【2016】8号	与收益相关
商务局奖励	25,166.00	0.00	—	与收益相关
收2015年商务厅应急调运费用补贴金	16,100.00	0.00	陕西省商务厅	与收益相关
岐山店收到政府蔬菜补贴款	15,436.82	0.00	宝鸡市市场监督管理局	与收益相关
秦凤路店蔬菜补贴款	12,883.00	0.00	凤政办函【2016】8号	与收益相关
财政厅补贴款	10,000.00	0.00	—	与收益相关
物价局菜补	9,152.82	0.00	岐山县物价局	与收益相关
商务局2015年补贴	2,000.00	0.00	宝鸡市商务局	与收益相关
市场监管局补贴款	600.00	0.00	宝鸡市渭滨区市场监管局	与收益相关
宝鸡市商务局专项调整数据报送补贴款	0.00	2,000.00	—	与收益相关
宝鸡市2015年服务业类促进产业发展专项资金投机计划的补贴	0.00	400,000.00	宝市发改投资发【2015】974号	与收益相关
储备粮奖励	0.00	72,500.00	财政厅储备粮奖励文件	与收益相关
2015年商贸流通专项资金	0.00	400,000.00	—	与收益相关
价格调整基金补贴款	0.00	615,000.00	梅市发【2015】37号文件梅州财政局	与收益相关
西安曲江新区城市精细化管理新乐汇地下停车场改造资金补助	0.00	600,000.00	西安曲江新区城市精细化管理新乐汇地下停车场改造资金补助协议	与收益相关

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
湘品入沪补贴收入	0.00	555,831.71	湘商财【2013】128号，湖南省商务厅	与收益相关
渝中区发改委经济发展政策兑现资金	0.00	448,200.00	渝中委办发(2014)32号	与收益相关
商务局节能改造补贴资金	0.00	240,000.00	湘商财【2014】112号，湖南省商务厅	与收益相关
华泾镇企业发展财政局补贴	0.00	230,000.00	徐汇区财政局	与收益相关
农副产品平价商店补贴	0.00	220,000.00	通价产【2013】187号《南通市财政局关于对南通市区平价商店给予补贴(奖励)的通知》	与收益相关
商务局五全补贴回款	0.00	215,385.00	长沙市商务局	与收益相关
现代服务业发展专项资金	0.00	200,000.00	—	与收益相关
超市追溯系统建设补助	0.00	128,000.00	沪商运行【2013】591号文件《市商务委关于进一步推进本市食品流通安全信息追溯体系建设的通知》	与收益相关
驰(著)名商标企业奖励资金	0.00	100,000.00	西安市财政局市财函(2015)731号	与收益相关
2014年新增限上企业奖励	0.00	100,000.00	新城区财政局	
黄标车淘汰补贴	0.00	50,000.00	—	
曲江管委会商标奖励款	0.00	30,000.00	—	与收益相关
就业培训鉴定补贴	0.00	2,560.00	关于进一步加强职业技能培训工作的意见通人社(L)[2010]177号	与收益相关
<b>合计</b>	<b>15,072,088.22</b>	<b>4,911,312.71</b>	—	—

50. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	8,124,740.23	6,307,065.99	8,124,740.23
其中：固定资产处置损失	8,124,740.23	6,307,065.99	8,124,740.23
违约金(注)	66,198,646.83	39,238,038.57	66,198,646.83
对外捐赠	159,070.00	0.00	159,070.00
其他	4,865,352.98	1,738,926.19	4,865,352.98
<b>合计</b>	<b>79,347,810.04</b>	<b>47,284,030.75</b>	<b>79,347,810.04</b>

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注：本年度违约金中主要包含本公司根据陕西省高级人民法院终审民事判决书（（2016）陕民终422号），本年度计提应支付予陕西玉龙房地产开发有限公司购买延安东方红世纪广场房产事项的违约金2,393.44万元；以及本集团之子公司因闭店发生的合同终止及人员解聘违约及赔偿金3,247.77万元，以及发生的税收滞纳金540.79万元。

### 51. 所得税费用

#### (1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	147,226,925.75	32,218,256.92
递延所得税费用	-60,008,516.25	-23,791,421.05
<b>合计</b>	<b>87,218,409.50</b>	<b>8,426,835.87</b>

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	511,900,597.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	76,785,089.68
子公司适用不同税率的影响	55,593,666.12
调整以前期间所得税的影响	-11,728,797.59
非应税收入的影响	-1,856,617.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,389,814.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-57,968,219.72
本年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	16,003,474.18
其他	0.00
所得税费用	87,218,409.50

### 52. 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	本年发生额	上年发生额
往来款	2,605,177,060.88	2,160,524,620.64

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
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	546,037,046.36	564,726,454.46
罚没收入、政府补助收入	23,379,670.57	16,035,726.67
收取的委托管理费	2,452,837.74	5,666,666.67
其他	2,039,440.15	5,673,954.85
<b>合计</b>	<b>3,179,086,055.70</b>	<b>2,752,627,423.29</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
租赁费	360,259,944.16	472,839,052.45
水电物业保洁费	270,198,645.64	258,798,310.73
房地产监管户	154,219,703.18	0.00
广告宣传促销费	107,627,627.25	92,374,210.48
招待、差旅费及会议费	48,361,052.08	39,631,561.62
审计咨询费	39,940,927.75	43,624,661.21
其他经营及管理费用	44,517,857.56	41,187,804.80
维修及零星备件	18,286,186.74	36,490,923.84
退还押金、质保金、保证金	4,273,827.40	38,420,150.91
<b>合计</b>	<b>1,047,685,771.76</b>	<b>1,023,366,676.04</b>

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品	1,507,001,347.89	0.00
承诺补偿款	4,483,875.30	8,808,000.00
资金往来	0.00	206,370,895.05
定期存单	0.00	336,000,000.00
<b>合计</b>	<b>1,511,485,223.19</b>	<b>551,178,895.05</b>

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
定期存单	2,390,250,000.00	0.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
合计	<b>2,390,250,000.00</b>	<b>0.00</b>

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
票据保证金	289,489,821.00	325,214,425.20
质押的定期存单	0.00	4,500,000.00
合计	<b>289,489,821.00</b>	<b>329,714,425.20</b>

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
资金往来	81,403,489.20	2,832,488,955.42
票据到期款	0.00	863,239,221.88
合计	<b>81,403,489.20</b>	<b>3,695,728,177.30</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	424,682,188.39	-348,333,139.34
加: 资产减值准备	6,260,346.20	63,844,924.63
固定资产折旧及投资性房地产摊销	381,279,103.75	284,713,431.36
无形资产摊销	45,135,983.55	29,988,456.66
长期待摊费用摊销	94,737,459.48	115,017,796.05
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)	4,761,066.60	3,005,020.18
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	77,741.23
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	341,209,009.93	408,010,235.69
投资损失(收益以“-”填列)	-60,437,151.42	-4,876,140.44
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-22,346,528.68	-9,081,967.91
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	1,194,118,527.88	-14,709,453.13
存货的减少(增加以“-”填列)	-2,215,543,674.34	-115,282,047.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-1,390,492,379.93	11,991,049,497.03



供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	5,659,229,750.81	12,744,128,762.44
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	4,462,593,702.22	1,165,454,122.44
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	9,803,584,039.14	3,981,581,718.71
减: 现金的年初余额	3,981,581,718.71	4,461,729,404.00
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	5,822,002,320.43	-480,147,685.29

(3) 当年支付的取得子公司的现金净额

项目	本年金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	0.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,756,897,237.91
其中: 大集控股	3,756,897,237.91
取得子公司支付的现金净额	-3,756,897,237.91

(4) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	<b>9,803,584,039.14</b>	<b>3,981,581,718.71</b>
其中: 库存现金	10,246,071.85	10,068,080.18
可随时用于支付的银行存款	8,258,840,290.73	3,756,505,741.39
可随时用于支付的其他货币资金	1,534,497,676.56	215,007,897.14
现金等价物	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
其中: 三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	<b>9,803,584,039.14</b>	<b>3,981,581,718.71</b>
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		

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

如本附注“六、1”所述，年末现金及现金等价物余额未包含使用受限资金 272,904.72 万元。

### 53. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,151,816,839.18	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
存货	1,097,373,896.04	长期借款抵押
投资性房地产	751,592,597.07	短期借款、长期借款抵押
固定资产	1,661,080,298.86	短期借款、长期借款、应付票据抵押
无形资产	464,374,475.12	短期借款、长期借款、应付票据抵押
长期股权投资	133,930,357.87	长期借款抵押

## 七、 合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并：本公司本年度发生非同一控制下企业合并。

(1) 本年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
大集控股	2016年9月12日	19,392,286,079.16	100	发行股份

(续)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
大集控股	2016年8月31日	最近报表期	945,876,808.65	298,607,080.71

(2) 合并成本及商誉

项目	大集控股
发行的权益性证券的公允价值	19,392,286,079.16
合并成本合计	19,392,286,079.16
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	18,243,439,152.62
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	1,148,846,926.54

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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	大集控股	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：		
存货	2,850,981,753.07	3,497,510,451.52
长期资产	6,946,043,620.42	6,055,456,976.31
商誉		1,273,816,245.87
其他资产	11,849,581,253.90	6,964,987,061.32
负债：		
借款	245,000,000.00	245,000,000.00
应付款项	502,144,402.63	502,144,402.63
预收账款	981,278,794.84	981,278,794.84
递延所得税负债	1,232,872,935.39	250,076,420.77
其他负债	441,871,341.91	958,170,063.45
净资产	3,403,167,474.77	14,855,101,053.33
减：少数股东权益		
取得的净资产	18,243,439,152.62	14,855,101,053.33

2. 同一控制下企业合并：本公司本年度同一控制下企业合并变化如本“附注二”所述。

(1) 本年发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
大集供应链	100.00%	均受海航商业控股控制	2016-8-31	完成交割
信航小贷	64.28%	均受海航商业控股控制	2016-12-31	完成交割

(续)

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
大集供应链	3,848,266,754.57	-21,208,267.52	4,708,744,047.01	-374,640,018.74
信航小贷	20,363,030.72	9,205,831.29	16,059,742.60	2,824,842.35

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 合并成本

项目	大集供应链	信航小贷
现金	0.00	360,000,000.00
发行的权益性证券的账面价值	7,407,713,916.84	0.00
<b>合并成本合计</b>	<b>7,407,713,916.84</b>	<b>360,000,000.00</b>

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：万元

项目	大集供应链		信航小贷	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
资产总额	1,855,999.66	1,522,798.31	58,606.98	33,193.60
负债总额	1,246,509.15	911,452.87	1,061.38	12,568.59
所有者权益总额	609,490.51	611,345.44	57,545.59	20,625.02
其中：实收资本	616,279.94	616,279.94	56,000.00	20,000.00
资本公积	364,415.97	364,415.97	0.00	0.00
盈余公积	0.00	0.00	139.31	47.26
未分配利润	-402,901.67	-400,780.85	1,406.28	577.76
少数股东权益	31,696.28	31,430.38	0.00	0.00

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
宝鸡商场有限公司	宝鸡市	宝鸡市	国内商业	100.00	0.00	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	100.00	0.00	非同一控制下企业合并
西安民生百货管理有限公司	西安市	西安市	国内商业	100.00	0.00	投资设立
汉中世纪阳光商厦有限公司	汉中市	汉中市	国内商业	83.51	0.00	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	100.00	0.00	
西安兴正元购物中心有限公司	西安市	西安市	国内商业	100.00	0.00	
西安鼎盛典当有限责任公司	西安市	西安市	典当业	90.00	0.00	
陕西民生家乐商业连锁有限	西安市	西安市	国内商业	100.00	0.00	

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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	
责任公司						
延安民生家乐有限责任公司	延安市	延安市	国内商业	100.00	0.00	投资设立
海南供销大集控股有限公司	海口市	海口市	投资控股	100.00	0.00	非同一控制下企业合并
海南大集供应链管理有限公司	海口市	海口市	投资控股	0.00	100.00	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	0.00	100.00	
海南信航供应链管理有限公司	海口市	海口市	物流配送	0.00	100.00	
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	0.00	100.00	
西咸新区蓝海置业有限公司	咸阳市	咸阳市	房地产开发	0.00	100.00	
西安海航置业有限责任公司	西安市	西安市	房地产开发	0.00	100.00	
易生大集投资发展有限公司	天津市	天津市	房地产开发	0.00	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	0.00	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	0.00	100.00	
重庆通茂投资有限公司	重庆市	重庆市	投资管理	0.00	100.00	
山东海航商业发展有限公司	青岛市	青岛市	房地产开发	0.00	100.00	
西安曲江海航购物中心有限公司	西安市	西安市	投资管理	0.00	100.00	
湖南家润多超市有限公司	长沙市	长沙市	国内商业	0.00	80.00	
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	0.00	100.00	
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	0.00	51.00	
海南大集网络贸易有限公司	海口市	海口市	国内贸易	0.00	100.00	
天津国际商场有限公司	天津市	天津市	国内商业	0.00	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	0.00	100.00	
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	0.00	100.00	
绿色实业(香港)有限公司	中国香港	中国香港	国际贸易	0.00	100.00	
海口信航小额贷款有限公司	海口市	海口市	金融服务	0.00	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	0.00	100.00	非同一控制下企业合并
赤峰丰盈新合作商贸有限公司	赤峰市	赤峰市	国内商业	0.00	100.00	

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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	0.00	100.00	
十堰市新合作尚诚贸易有限公司	十堰市	十堰市	国内商业	0.00	100.00	
泰安新合作商贸有限公司	肥城市	肥城市	国内商业	0.00	100.00	
延边新合作厚普商贸有限公司	延边市	延边市	国内商业	0.00	100.00	
郑州新合作商贸有限责任公司	郑州市	郑州市	国内商业	0.00	100.00	
涿鹿新合作商贸有限公司	涿鹿县	涿鹿县	国内商业	0.00	100.00	
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	0.00	100.00	
怀安新合作商贸连锁有限公司	怀安市	怀安市	国内商业	0.00	100.00	
江苏合益控股有限公司	常熟市	常熟市	房地产开发	0.00	100.00	
黑龙江省新合作置业有限公司	哈尔滨	哈尔滨	房地产开发	0.00	100.00	
高淳县悦达置业有限公司	高淳县	高淳县	房地产开发	0.00	100.00	
芜湖悦家置业有限公司	芜湖县	芜湖县	房地产开发	0.00	100.00	
哈尔滨中国集投资发展有限公司	哈尔滨	哈尔滨	其他	0.00	100.00	
新合作(北京)电子商务有限公司	北京市	北京市	其他	0.00	100.00	
海南供销大集酷铺商贸有限公司	全国	海口市	国内商业	0.00	100.00	
海南供销大集金服信息科技有限公司	海口市	海口市	其他	0.00	100.00	

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
汉中世纪阳光	16.49%	1,342,257.89	0.00	43,001,403.08
鼎盛典当	10.00%	2,567,476.78	0.00	17,313,328.34
易生大集	0.07%	22,623.91	0.00	182,895.41
天津宁河海航置业	8.33%	-5,015,229.81	0.00	71,256,639.33
湖南家润多	20.00%	8,881,499.10	0.00	18,093,844.02
广东海航乐万家	49.00%	9,110,047.94	0.00	51,092,391.63
天津国际商场	23.81%	3,084,115.04	0.00	189,800,765.39
信航小贷	35.72%	3,288,322.94	0.00	205,520,876.26

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(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	年末余额					
	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
易生大集投资发展有限公司	55,663	14,643	70,307	44,179	0.00	44,179
天津宁河海航置业投资开发有限公司	253,380	13,155	266,535	180,993	0.00	180,993
湖南家润多超市有限公司	162,025	14,815	176,840	169,383	0.00	169,383
广东海航乐万家连锁超市有限公司	22,374	4,227	26,601	15,586	788	16,374
天津国际商场有限公司	85,879	22,131	108,010	70,920	13,512	84,432
海口信航小额贷款有限公司	40,106	18,501	58,607	1,061	0.00	1,061
汉中世纪阳光	20,698	47,392	68,090	41,963	50	42,013
鼎盛典当	6,466	15,647	22,113	4,799	0.00	4,799

(续)

子公司名称	年初余额					
	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
易生大集投资发展有限公司	48,916	6	48,922	26,026	0.00	26,026
天津宁河海航置业投资开发有限公司	243,852	14,886	258,738	167,175	0.00	167,175
湖南家润多超市有限公司	142,070	13,315	155,385	152,368	0.00	152,368
广东海航乐万家连锁超市有限公司	21,095	5,191	26,286	16,561	1,366	17,927
天津国际商场有限公司	65,877	23,263	89,140	47,344	19,512	66,856
海口信航小额贷款有限公司	4,859	28,334	33,194	12,569	0.00	12,569
汉中世纪阳光	32,903	49,588	82,491	54,865	2,363	57,227
鼎盛典当	666	3,084	3,751	251	0.00	251

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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	本年发生额			
	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
易生大集投资发展有限公司	0	3,232	3,232	9,299
天津宁河海航置业投资开发有限公司	15,236	-6,021	-6,021	-4,726
湖南家润多超市有限公司	201,623	4,441	4,441	9,619
广东海航乐万家连锁超市有限公司	72,998	1,859	1,859	-985
天津国际商场有限公司	30,559	1,295	1,295	9,086
海口信航小额贷款有限公司	2,036	921	921	8,222
汉中世纪阳光	32,820	814	814	6,520
鼎盛典当	5,088	1,813	1,813	-6,381

(续)

子公司名称	上年发生额			
	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
易生大集投资发展有限公司	0	-649	-649	-873
天津宁河海航置业投资开发有限公司	8,075	-3,540	-3,540	-348
湖南家润多超市有限公司	177,140	-2,010	-2,010	-19,270
广东海航乐万家连锁超市有限公司	56,858	-2,855	-2,855	-3,746
天津国际商场有限公司	19,161	-78	-78	-20,741
海口信航小额贷款有限公司	1,606	282	282	-8,247
汉中世纪阳光	36,181	1,185	1,185	17,082
鼎盛典当	461	128	128	-1,849



## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

根据供销大集2016年4月30日第八届董事会第二十一次会议通过了《关于增资西安鼎盛典当有限责任公司的议案》，和西安长兴会计师事务所有限责任公司2016年5月18日出具长会验字(2016)第023号验资报告，同意兴正元购物中心对鼎盛典当增资11,010.00万元，取得鼎盛典当7%股权，从持股比例83%增加至90%。

#### (2) 在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响

项目	鼎盛典当
现金	110,100,000.00
购买成本/处置对价合计	110,100,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	111,204,633.60
差额	-1,104,633.60
其中：调整资本公积	-1,104,633.60

### 3. 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	深圳市安勤二号投资合伙企业(有限合伙)
	年末余额 / 本年发生额
流动资产	98,082,180.90
其中：现金和现金等价物	1,128,211.34
非流动资产	50,000,000.00
资产合计	148,082,180.90
流动负债	3,062,180.90
非流动负债	0.00
负债合计	3,062,180.90
少数股东权益	0.00
归属于母公司股东权益	145,020,000.00
按持股比例计算的净资产份额	145,000,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	145,000,000.00
营业总收入	57,261,197.11
营业总成本	4,089,121.28
所得税费用	0.00

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	深圳市安勤二号投资合伙企业(有限合伙)
	年末余额 / 本年发生额
净利润	53,172,075.83
综合收益总额	53,172,075.83
本年度收到的来自联营企业的股利	53,172,075.83

深圳市安勤二号投资合伙企业(有限合伙)系本年新设成立,因此无上年财务信息。

### (2) 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额/本年发生额
投资账面价值合计	4,658,199.18
下列各项按持股比例计算的合计数	240,540.31
--净利润	240,540.31
--其他综合收益	0.00
--综合收益总额	240,540.31

## 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。

截至年末,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环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2016年12月31日,本公司的带息

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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7,257,700,748.92元（2015年12月31日：6,703,944,226.37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2016年12月31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：180,651,740元。

其他应收款前五名金额合计：930,875,176.94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。

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司将银行借款作为主要资金来源。于2016年12月31日,本公司尚未使用的银行借款额度为86,905.50万元,其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币54,731.24万元。

### 十、 关联方及关联交易

#### (一) 关联方关系

##### 1. 控股股东

##### (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	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
海航商业控股	710,000.00	168,200.00	0.00	878,200.00

##### (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(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
海航商业控股	920,048,318.00	299,013,398.00	15.31	39.71

##### 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、3.(1)重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年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

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 其他关联方

序号	关联方名称	类型
1	姜杰	本公司董事长
2	何家福	本公司董事、总裁
3	张利渊	本公司监事
4	长春赛德购物中心有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
5	长春海航投资有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
6	扬子江投资控股有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
7	扬子江航空股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
8	亚太国际会议中心有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
9	新华联航临空产业投资开发有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
10	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
11	天津市大通建设发展集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
12	天津空港商贸中心开发有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
13	上海至精国际贸易有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
14	上海海航优悦电子商务有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
15	上海海航物联网有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
16	上海大新华雅秀投资有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
17	陕西檀香园置业有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
18	青岛民生国际商业管理有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
19	民生家乐超市控股有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
20	昆明扬子江置业有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
21	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
22	湖南益阳粒粒晶粮食购销有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
23	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
24	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
25	海南通汇货币兑换有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
26	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
27	海南海航恒实房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
28	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
29	海南高和房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
30	海南百成信息系统有限公司	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

2016年1月1日至2016年12月31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
31	海航云付科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
32	海航天津中心发展有限公司唐拉雅秀酒店	受同一最终控制方控制的其他企业
33	海航酒店控股集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
34	海航酒店(集团)有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
35	海航基础产业集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
36	海航机场控股(集团)有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
37	海航机场集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
38	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
39	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
40	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
41	长安航空有限责任公司	受同一最终控制方控制的其他企业
42	易生支付有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
43	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
44	洋浦国兴工程建设有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
45	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
46	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
47	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
48	天津易生小额贷款有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
49	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
50	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
51	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
52	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
53	天津海航绿色农业科技开发有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
54	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
55	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
56	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
57	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
58	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
59	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
60	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
61	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

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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
62	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
64	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
65	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
66	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
67	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
68	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
69	海南西岭休闲农业开发有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
70	海南望海商务酒店有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
71	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
72	海南美莎酒店管理有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
73	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
74	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
76	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
77	海南海航国际酒店管理股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
78	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
82	海航资本集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
83	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
84	海航思福租赁股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
86	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
87	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
88	海航旅游管理控股有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
89	海航凯撒旅游集团股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
90	海航集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
91	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
92	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
93	海航集团北方总部（天津）有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
94	海航货运有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
95	海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
96	海航地产控股（集团）有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
97	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
98	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

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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
99	广州市潮市场经营有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
100	广州海航资产管理有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
101	广东兴华实业有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
102	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
103	大新华物流控股(集团)有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
104	大集控股有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
106	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
107	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
108	渤海国际商业保理股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
109	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
110	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
111	北京天辰展示工程有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
112	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
113	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
114	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
115	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
116	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
117	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
118	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
119	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
120	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
121	延边新合作连锁超市有限公司	其他关联关系的关联方
122	新合作商贸连锁集团有限公司	其他关联关系的关联方
123	西安兴正元地产开发有限公司	其他关联关系的关联方
124	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
125	十堰市新合作超市有限公司	其他关联关系的关联方
126	山东新合作超市连锁有限公司	其他关联关系的关联方
127	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
128	青岛千汇投资有限公司	其他关联关系的关联方
129	青岛海航地产开发有限公司	其他关联关系的关联方
130	江苏信一房产开发有限公司	其他关联关系的关联方
131	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



供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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
132	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
133	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
134	河南省新合作商贸有限责任公司	其他关联关系的关联方
135	房梅芬	其他关联关系的关联方
136	赤峰新合作超市连锁有限公司	其他关联关系的关联方
137	北京新合作瑞通商贸有限公司	其他关联关系的关联方
138	北京新合作连锁超市有限公司	其他关联关系的关联方
139	南阳新合作时令电器有限公司	其他关联关系的关联方
140	江苏联宏置业投资有限公司	其他关联关系的关联方
141	金海重工股份有限公司	其他关联关系的关联方
142	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
143	民安财产保险有限公司	其他关联关系的关联方
144	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
145	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
146	国付宝信息科技有限公司	其他关联关系的关联方
147	海南航空股份有限公司	其他关联关系的关联方
148	海口美兰国际机场有限责任公司	其他关联关系的关联方
149	海南海航航空信息系统有限公司	其他关联关系的关联方
150	联讯证券股份有限公司	其他关联关系的关联方
151	海南海航海免商业管理有限公司	其他关联关系的关联方
152	上海海航海运有限公司	其他关联关系的关联方
153	海南海航信息技术有限公司	其他关联关系的关联方

(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	本年发生额	上年发生额
金海重工股份有限公司	购买商品	420,512,820.51	0.00
湖南湘乐商贸有限公司	购买商品	28,124,394.13	0.00
武汉新易食商贸有限公司	购买商品	24,800,000.00	0.00
北京新合作瑞通商贸有限公司	购买商品	415,280.00	0.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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	本年发生额	上年发生额
易生商务服务有限公司	接受劳务	24,624,527.90	12,337,345.20
天津市大通物业管理有限公司	接受劳务	10,172,569.68	7,765,906.69
海南一卡通物业管理股份有限公司	接受劳务	7,619,343.77	7,128,919.97
天津海航建筑设计有限公司	接受劳务	7,551,493.25	3,982,547.30
海南易建科技股份有限公司	接受劳务	5,807,010.90	3,750,038.00
海南海建工程管理总承包有限公司	接受劳务	5,714,015.30	11,127,755.00
天津市大通装饰工程有限公司	接受劳务	3,624,132.25	2,576,875.34
天津开发区艺豪建筑环境设计有限公司	接受劳务	1,761,860.34	706,752.00
江苏新合作常客隆连锁超市有限公司	接受劳务	1,500,000.00	0.00
江苏信一房产开发有限公司	接受劳务	1,500,000.00	0.00
天津市艺豪广告文化发展有限公司	接受劳务	1,087,900.00	1,825,839.00
天津神鹿能源有限公司	接受劳务	0.00	1,169,200.00
海南新生信息技术有限公司	接受劳务	781,500.00	0.00
河南省新合作商贸有限责任公司	接受劳务	273,893.07	0.00
其他	接受劳务/购买商品	153,501.97	0.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>546,024,243.07</b>	<b>52,371,178.50</b>

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
购宝乐商业(湖南)有限公司	销售商品	101,053,605.23	57,092,363.62
海南一卡通物业管理股份有限公司	销售商品	5,278,673.23	5,810,041.54
购宝乐商业(湖南)有限公司	提供劳务	4,716,981.17	5,000,000.00
贵州海航怀酒酒业有限公司	提供劳务	1,744,600.00	0.00
青岛千汇投资有限公司	提供劳务	1,000,000.00	0.00
上海尚融供应链管理有限公司	提供劳务	755,132.98	374,765.00
长安航空有限责任公司	销售商品	599,974.87	0.00
延边琵岩山旅游开发有限公司	提供劳务	510,000.00	0.00
吉林省旅游集团有限责任公司	提供劳务	500,000.00	0.00
天津开发区艺豪建筑环境设计有限公司	提供劳务	100,400.00	0.00
其他	提供劳务	88,770.58	0.00
海南海航信息技术有限公司	销售商品	0.00	302,290.60

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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	本年发生额	上年发生额
青岛海航地产开发有限公司	销售商品	0.00	100,890,462.80
<b>合计</b>	—	<b>116,348,138.06</b>	<b>169,469,923.56</b>

2. 资金存放

(1) 本年

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	24,428,348.19	24,390,060.76
<b>合计</b>	<b>24,428,348.19</b>	<b>24,390,060.76</b>

(2) 上年

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	3,496,154,577.86	3,669,579,672.61
<b>合计</b>	<b>3,496,154,577.86</b>	<b>3,669,579,672.61</b>

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。

本年发生额为本公司之子公司大集控股在纳入上市公司合并范围之前发生的业务。

3. 典当业务

关联方	本年		上年	
	发生额	余额	发生额	余额
陕西海航电子商务有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00
西安亿兆电子商务有限公司	22,500,000.00	0.00	0.00	0.00
成都兴海汇投资有限公司	72,500,000.00	0.00	0.00	0.00
海航集团西北总部有限公司	15,000,000.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>120,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 小额贷款业务

关联方	本年		上年	
	贷款发生额	还款发生额	贷款发生额	还款发生额
何家福	4,000,000.00	4,500,000.00	2,500,000.00	0.00
姜杰	1,000,000.00	4,600,000.00	4,000,000.00	0.00
张利渊	2,900,000.00	2,440,000.00	300,000.00	0.00
海南海航国际酒店管理股份有限公司	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
海南通汇货币兑换有限公司	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
海航思福租赁股份有限公司	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
海南易建科技股份有限公司	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
海航旅游集团有限公司	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
海口海航思福机动车检测有限公司	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
亚太国际会议中心有限公司	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
海南百成信息系统有限公司	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
海南西岭休闲农业开发有限公司	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00
海口海岛海鲜舫管理有限公司	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00
海南美莎酒店管理有限公司	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00
洋浦国兴工程建设有限公司	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00
海航资产管理集团有限公司	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00
<b>合计</b>	<b>7,900,000.00</b>	<b>141,540,000.00</b>	<b>56,800,000.00</b>	<b>0.00</b>

本年发生的小额贷款业务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. 资金利息

关联方	本年		上年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
<b>一、利息收入</b>				
海航集团财务有限公司	38,491.43	0.02	1,293,548.26	0.54
成都兴海汇投资有限公司	1,385,381.94	2.57	0.00	0.00
西安亿兆电子商务有限公司	412,500.00	0.77	0.00	0.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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	本年		上年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
海航集团西北总部有限公司	412,500.00	0.77	0.00	0.00
陕西海航电子商务有限公司	275,000.00	0.51	0.00	0.00
姜杰(注)	502,777.78	0.71	4,666.67	0.02
海南百成信息系统有限公司(注)	180,000.00	0.25	540,000.00	2.61
海南通汇货币兑换有限公司(注)	180,000.00	0.25	540,000.00	2.61
海南易建科技股份有限公司(注)	180,000.00	0.25	540,000.00	2.61
亚太国际会议中心有限公司(注)	180,000.00	0.25	540,000.00	2.61
海南美莎酒店管理有限公司(注)	175,000.00	0.25	142,916.67	0.69
海南西岭休闲农业开发有限公司(注)	175,000.00	0.25	142,916.67	0.69
海航旅游集团有限公司(注)	168,000.00	0.24	504,000.00	2.44
海航思福机动车检测有限公司(注)	168,000.00	0.24	504,000.00	2.44
海口海航思福机动车检测有限公司(注)	168,000.00	0.24	504,000.00	2.44
海南海航国际酒店管理有限公司(注)	168,000.00	0.24	504,000.00	2.44
洋浦国兴工程建设有限公司(注)	163,333.33	0.23	11,666.67	0.06
海口海岛海鲜舫管理有限公司(注)	161,875.00	0.23	142,916.67	0.69
何家福(注)	134,826.39	0.19	2,916.67	0.01
张利渊(注)	74,342.92	0.10	262.50	0.00
海航资产管理集团有限公司(注)	49,583.33	0.07	6,416.67	0.03
<b>合计</b>	<b>5,352,612.12</b>	<b>—</b>	<b>5,924,227.45</b>	<b>—</b>

二、利息支出

海航商业控股有限公司	3,581,202.81	2.49	0.00	0.00
易生商务服务有限公司	1,005,000.00	0.70	375,278.00	0.25
江苏信一房产开发有限公司	852,277.40	0.25	0.00	0.00
江苏新合作常客隆连锁超市有限公司	512,401.00	0.15	0.00	0.00
新合作商贸连锁集团有限公司	342,833.33	0.10	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>6,293,714.54</b>	<b>—</b>	<b>375,278.00</b>	<b>—</b>

注1：本年发生的小额贷款利息收入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。

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注2：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

单位：万元

关联方	本年		上年	
	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）	153,340.72	163,029.26	0.00	0.00
海航商业控股有限公司	17,982.46	17,833.62	641,720.43	546,295.57
青岛海航地产开发有限公司	10,089.05	20,437.14	16,290.02	370.98
海航资产管理集团有限公司	7,104.17	990.00	153,508.92	105,915.30
房梅芬	6,795.47	6,840.86	0.00	0.00
昆明扬子江置业有限公司	6,671.94	6,671.94	0.00	0.00
上海辛辰商贸有限公司	5,931.55	5,931.55	89,764.00	613.14
海航集团北方总部（天津）有限公司	2,736.50	0.00	0.00	0.00
易生商务服务有限公司	2,000.00	0.00	0.00	0.00
西北海航置业有限公司	1,951.16	207.16	10,702.73	2,122.35
江苏新合作常客隆连锁超市有限公司	1,063.50	0.00	0.00	0.00
江苏信一房产开发有限公司	723.50	0.00	0.00	0.00
购宝乐商业（湖南）有限公司	679.02	0.00	0.00	105,668.41
海南一卡通物业管理股份有限公司	675.92	699.98	0.00	0.00
中南海航投资有限公司	138.83	243.53	1,750.00	1,750.00
海南望海商务酒店有限公司	132.96	132.96	0.00	0.00
长沙国富裕投资合伙企业（有限合伙）	120.00	0.00	154.39	1,648.00
湖南湘乐商贸有限公司	22.44	0.00	20,000.00	41,609.26
海航地产控股（集团）有限公司	20.47	2.18	63,233.37	123,643.69
山东新合作超市连锁有限公司	14.96	14.96	0.00	0.00
海南航空股份有限公司	14.40	2.77	0.00	0.00
海航投资集团股份有限公司	11.95	22.24	0.00	0.00
海航实业集团有限公司	11.61	11.61	405,253.52	348,943.63
北京民生家乐商业管理有限公司	1.47	0.73	21,357.27	30,323.24

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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	本年		上年	
	付关联方款项	收关联方款项	付关联方款项	收关联方款项
天津市大通装饰工程有限公司	0.00	5,000.02	0.00	0.00
海航旅游集团有限公司	0.00	2,119.41	0.00	0.00
天津易生小额贷款有限公司	0.00	821.33	0.00	0.00
海南海建工程管理总承包有限公司	0.00	603.53	0.00	0.00
海航资本集团有限公司	0.00	402.72	0.00	0.00
海南海航迎宾馆有限公司	0.00	138.84	0.00	0.00
上海尚融供应链管理有限公司	0.00	73.10	0.00	0.00
山东鲁翔投资管理有限公司	0.00	22.93	0.00	0.00
上海海航优悦电子商务有限公司	0.00	19.75	0.00	0.00
海航地产集团有限公司	0.00	19.38	28,070.23	3,482.86
长春赛德购物中心有限公司	0.00	13.89	0.00	733.64
联讯证券股份有限公司	0.00	11.11	0.00	0.00
海航集团有限公司	0.00	10.80	93,800.13	128,922.51
海航机场集团有限公司	0.00	0.76	9,746.74	9,032.39
海航旅游管理控股有限公司	0.00	0.01	1,038.50	8.00
北京锦绣大地商贸有限公司	0.00	0.00	13,373.11	0.00
北京天辰展示工程有限公司	0.00	0.00	14,967.63	15,500.00
天津市大通建设发展集团有限公司	0.00	0.00	72,017.16	204.21
海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	0.00	0.00	49,950.71	13,820.80
长春海航投资有限公司	0.00	0.00	48,072.56	32,520.68
大集控股有限公司	0.00	0.00	36,631.27	9,596.25
吉林省旅游集团有限责任公司 长白山宾馆	0.00	0.00	35,408.35	9,835.61
天津空港商贸中心开发有限公司	0.00	0.00	31,312.03	0.00
上海至精国际贸易有限公司	0.00	0.00	28,843.79	64,099.71
大新华物流控股(集团)有限公司	0.00	0.00	18,883.44	0.00
海口美兰国际机场有限责任公司	0.00	0.00	13,786.45	13,786.45
青岛民生国际商业管理有限公司	0.00	0.00	11,606.71	161.38
民生家乐超市控股有限公司	0.00	0.00	9,950.00	0.00
海航机场控股(集团)有限公司	0.00	0.00	9,753.64	0.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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	本年		上年	
	付关联方款项	收关联方款项	付关联方款项	收关联方款项
扬子江航空股份有限公司	0.00	0.00	9,745.00	9,745.00
国付宝信息科技有限公司	0.00	0.00	9,000.00	548.59
海航酒店(集团)有限公司	0.00	0.00	5,535.00	35,725.00
海航酒店控股集团有限公司	0.00	0.00	3,319.29	38,834.76
上海海航物联网有限公司	0.00	0.00	2,400.00	0.00
新华联航临空产业投资开发有限公司	0.00	0.00	2,000.48	0.00
天津易生小额贷款有限公司	0.00	0.00	2,000.00	0.00
广东兴华实业有限公司	0.00	0.00	1,600.00	0.00
陕西檀香园置业有限公司	0.00	0.00	1,513.76	1,148.49
海航云付科技有限公司	0.00	0.00	1,412.77	0.00
湖南益阳粒粒晶粮食购销有限公司	0.00	0.00	1,378.00	450.00
渤海国际商业保理股份有限公司	0.00	0.00	90.00	0.00
海南西岭休闲农业开发有限公司	0.00	0.00	15.09	259.20
海南兴隆温泉康乐园有限公司	0.00	0.00	0.00	20,020.00
天津海航绿色农业科技开发有限公司	0.00	0.00	0.00	9,800.00
上海大新华雅秀投资有限公司	0.00	0.00	0.00	8,197.01
海南海航恒实房地产开发有限公司	0.00	0.00	0.00	5,319.66
扬子江投资控股有限公司	0.00	0.00	0.00	2,500.00
吉林省旅游集团有限责任公司	0.00	0.00	0.00	2,000.00
武汉新易食商贸有限公司	0.00	0.00	0.00	1,000.00
广州市潮市场经营有限公司	0.00	0.00	0.00	623.69
其他	28.83	32.97	2,804.49	3,519.72
<b>合计</b>	<b>218,262.88</b>	<b>232,363.04</b>	<b>1,993,760.98</b>	<b>1,750,299.18</b>

上述关联方往来主要为本年收购的大集控股在纳入上市公司合并范围之前发生的业务。本集团因上述关联方资金拆借 2015 年度取得的净收益为-23,955,721.01 元,其中资本化金额为 49,437,598.12 元。

2015 年度内,本集团下属大集供应链及其子公司与海航实业集团有限公司、海航基础产业集团有限公司签订委托收付款协议,大集供应链及其子公司与海航实业集团有限公司的部分往来款项委托海航基础产业集团有限公司代为收付。



## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2016年度内，本公司之下属公司海南大集供应链管理有限公司与上海辛辰商贸有限公司及相关关联方签订委托收付款协议，本公司与相关关联方的部分往来款委托上海辛辰商贸有限公司代收代付。

### 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 15,862,871.30 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	本年发生额	上年发生额
购宝乐商业（湖南）有限公司	湖南家润多超	经营受托管理	2015年7月1日	委托管理合同	943,396.19	500,000.00
湖南湘乐商贸有限公司	湖南家润多超	经营受托管理	2015年7月1日	委托管理合同	471,698.15	250,000.00
海航商业控股	本公司	经营受托管理	2009年9月7日	托管经营协议	0.00	666,666.67
新合作 19 家商超企业（注）	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：2015年8月本集团下属大集控股与陕西新合作西果连锁超市有限公司、山东泰山新合作商贸连锁有限公司、张家口新合作元丰商贸连锁有限公司、延边新合作连锁超市有限公司、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、山东新合作超市连锁有限公司、济宁市兖州区新合作百意商贸有限公司、江苏新合作常客隆连锁超市有限公司、十堰市新合作超市有限公司、灵宝市新合作超市有限责任公司、东台新合作商贸连锁有限公司、南阳新合作时令电器有限公司、宁夏新合作农村物流发展有限公司、平顶山新合作建业商贸连锁有限公司、河南卡地亚置业有限公司、丰县新合作物流配送有限公司、南通新合作物流配送有限公司、新合作石门物流园置业有限公司等

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。托管费用按照托管期间净利润增长的20%收取。报告期内的托管费用各委托方尚未与大集控股确认。

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	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
泰安新合作	山东泰山新合作商贸连锁有限公司	房屋租赁	17,631,644.56	0.00
十堰市新合作	十堰市新合作超市有限公司	房屋租赁	10,606,791.64	0.00
长春宏义	吉林省旅游集团有限责任公司	房屋租赁	4,112,500.00	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	3,940,846.28	0.00
延边新合作	延边新合作连锁超市有限公司	房屋租赁	2,986,984.15	0.00
沾化新合作	山东新合作超市连锁有限公司	房屋租赁	2,258,464.36	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	2,208,389.21	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	1,856,943.28	0.00
山东海航	山东鲁翔投资管理有限公司	房屋租赁	906,270.58	0.00
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	642,857.14	0.00
赤峰丰盈	赤峰新合作超市连锁有限公司	房屋租赁	624,653.38	0.00
山东海航	海南航空股份有限公司	房屋租赁	527,947.20	0.00
重庆鼎瑞	联讯证券股份有限公司	房屋租赁	459,926.40	0.00
重庆鼎瑞	北京凯撒国际旅行社有限责任公司	房屋租赁	306,329.04	0.00
本公司	陕西凯撒世嘉国际旅行社有限公司	房屋租赁	104,571.42	0.00
重庆鼎瑞	重庆海航酒店投资有限公司	房屋租赁	43,928.58	11,250.00
宁河海建	北京养正投资有限公司	房屋租赁	0.00	1,535,550.00
<b>合计</b>	—	—	<b>49,219,047.22</b>	<b>1,546,800.00</b>

2) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费用	上年确认的租赁费用
西安兴正元地产开发有限公司	兴正元购物中心	房屋租赁	9,918,095.24	22,667,300.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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	本年确认的租赁费用	上年确认的租赁费用
宝鸡市易食国际购物广场有限公司	宝鸡商场	房屋租赁	6,213,325.72	6,216,480.00
延边琵岩山旅游开发有限公司	长春美丽方	房屋租赁	4,248,300.00	0.00
新合作商贸连锁集团有限公司	大集控股	房屋租赁	1,540,880.50	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	516,666.67	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	405,000.00	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	291,000.00	0.00
陕西海航思福汽车租赁有限公司	西安海航置业	房屋租赁	237,897.87	0.00
广州市城建天誉房地产开发有限公司	酷铺商贸	房屋租赁	205,680.00	0.00
海航地产集团有限公司	酷铺商贸	房屋租赁	46,110.40	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	39,746.03	0.00
<b>合计</b>	—	—	<b>23,662,702.43</b>	<b>28,883,780.00</b>

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
海航商业控股有限公司	陕西民生家乐商业运营管理有限公司	347,567,368.71	2014-12-29	2019-12-28	否
海航商业控股有限公司	供销大集集团股份有限公司	343,900,000.00	2015-8-20	2020-7-1	否
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	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(注1)	天津国际商场有限公司	150,000,000.00	2015-7-13	2024-12-25	否
海航实业集团有限公司(注1)	天津国际商场有限公司	150,000,000.00	2015-7-13	2024-12-25	否
海航商业控股有限公司	宝鸡商场有限公司	100,000,000.00	2016-10-19	2017-4-19	否
海航商业控股有限公司	宝鸡商场有限公司	100,000,000.00	2016-10-20	2017-4-20	否
海航商业控股有限公司	西安曲江海航购物中心有限公司	100,000,000.00	2016-9-8	2017-1-26	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	2016-11-10	2017-2-10	否

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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
海航商业控股有限公司	西安兴正元购物中心有限公司	60,000,000.00	2012-8-14	2017-8-14	否
海航实业集团有限公司	山东海航商业发展有限公司	54,999,999.98	2015-6-1	2018-6-1	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	陕西民生家乐商业运营管理有限公司	50,000,000.00	2016-5-30	2017-5-29	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
海航商业控股有限公司(注2)	天津国际商场有限公司	45,000,000.00	2015-6-18	2024-12-24	否
海航实业集团有限公司(注2)	天津国际商场有限公司	45,000,000.00	2015-6-18	2024-12-24	否
海航商业控股有限公司	湖南家润多超市有限公司	42,000,000.00	2016-6-30	2017-6-27	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
海航实业集团有限公司	湖南家润多超市有限公司	30,000,000.00	2016-4-28	2017-4-27	否
海航商业控股有限公司	江苏超越超市连锁发展有限公司	25,000,000.00	2016-11-30	2017-5-28	否
海航商业控股有限公司(注3)	汉中世纪阳光商厦有限公司	20,000,000.00	2016-5-11	2017-5-10	否
海航商业控股有限公司(注3)	汉中世纪阳光商厦有限公司	10,000,000.00	2016-3-11	2017-3-10	否
海航集团有限公司(注4)	上海家得利超市有限公司	10,000,000.00	2016-12-31	2017-6-9	否

合并内关联方

西安兴正元购物中心有限公司	供销大集集团股份有限公司	343,900,000.00	2015-8-20	2020-7-1	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	237,490,000.00	2016-4-8	2023-4-7	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
易生大集投资发展有限公司	上海家得利超市有限公司	140,000,000.00	2015-9-24	2017-4-15	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	2016-6-22	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

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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
海南大集网络贸易有限公司	绿色实业(香港)有限公司	97,887,642.53	2016-9-13	2017-9-12	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	85,000,000.00	2015-11-20	2030-11-19	否
供销大集集团股份有限公司	汉中世纪阳光商厦有限公司	80,000,000.00	2016-8-24	2017-8-23	否
西安华城置业有限公司	供销大集集团股份有限公司	60,000,000.00	2016-12-2	2018-11-29	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	2016-5-19	2017-5-18	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
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
上海家得利超市有限公司	江苏超越超市连锁发展有限公司	20,000,000.00	2016-12-8	2017-5-26	否
上海海航家乐企业管理有限公司(注4)	上海家得利超市有限公司	10,000,000.00	2016-12-31	2017-6-9	否
上海家得利超市有限公司	上海家得利商品配送管理有限公司	4,500,000.00	2015-3-5	2017-3-2	否
上海家得利超市有限公司	上海家得利商品配送管理有限公司	3,000,000.00	2016-3-17	2017-3-16	否

注 1: 截止报告批准日，该笔贷款的担保方为海航实业集团有限公司、海航商业控股有限公司共同担保。

注 2: 截止报告批准日，该笔贷款的担保方为海航实业集团有限公司、海航商业控股有限公司共同担保。

注 3: 截止报告批准日，该笔贷款的担保方为海航商业控股有限公司、张玮共同担保。

注 4: 截止报告批准日，该笔贷款的担保方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。

### 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

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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》。2016年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 169,677.80 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》。2016 年本集团因新生易卡消费而发生的结算金额为 172,587.58 元，据协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》。2016 年华城置业、兴正元因易生卡消费而发生的结算金额为 38,165.00 元，因新生易卡消费而发生的结算金额为 11,015.00 元，根据协议约定比例计算不需支付交易手续费。

(4) 2015 年 9 月，本公司与本公司下属子公司大集控股、大集网络共同签署《供销大集开放平台入驻服务合同》，合同约定本公司及本公司下属各子公司可在“供销大集平台”开通店铺，与愿意购买本集团的大集网络其他用户进行在线交易。本公司将根据上述交易量向大集控股支付交易手续费、技术服务费等费用；买家通过“供销大集平台”与本公司进行交易的，货款支付至大集网络或大集网络指定的第三方支付公司账户中，大集网络将在每个自然月结束后对账付款，结算期内的累计代收款项超过 500 万元，随时结算一次款项；本公司参与“供销大集平台”组织的营销活动涉及优惠券、包邮运费、商品差价及广告推广费用等平台营销费用款项由大集控股承担的，大集控股将在收到符合要求的发票后 7 个工作日内付款；自本合同生效之日起三日内，大集网络向本公司一次性支付代收款项保证金 500 万元；大集网络向本公司收取网上店铺质量保证金；本

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合同签订之日起生效；合同有效期为一年，协议到期后双方均无异议本合同自动顺延一年，顺延次数不受限制。截至2015年12月31日，本集团共收到大集控股支付的因营销活动涉及优惠券、包邮运费、商品差价及广告推广费用等补贴收入4,029.81万元；2016年1-8月，本集团共收到大集控股支付的各项补贴费2,218.95万元。

(5) 2015年9月，本集团下属大集控股之子公司大集网贸分别与海南望海国际商业广场有限公司、山东泰山新合作商贸连锁有限公司、滨州市沾化区供销大集电子商务有限公司、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、十堰市新合作超市有限公司、常熟市新合作常客隆购物广场有限公司、东台新合作商贸连锁有限公司、北京新合作瑞通商贸有限公司、平顶山新合作建业商贸连锁有限公司、南阳新合作时令电器有限公司、河南省新合作商贸有限责任公司等关联方（以下统称“入住商户”）签署《供销大集开放平台入驻服务合同》，合同约定平台入住商户可在“供销大集平台”开通店铺，与愿意购买入住商户的供销大集平台其他用户（以下简称“买家”）进行在线交易。入住商户将根据上述交易量向大集网贸支付交易手续费、技术服务费等费用；买家通过“供销大集平台”与入住商户采取线上支付货款交易的，货款支付至本集团账户中，大集网贸将在每个自然月结束后对账付款，结算期内的累计代收款超过500万元，随时结算一次款项；入住商户参与“供销大集平台”组织的营销活动涉及优惠券、包邮运费、商品差价及广告推广费用等平台营销费用款项由本公司承担的，大集网贸将在收到符合要求的发票后7个工作日内付款；合同签订之日起生效；合同有效期为一年，协议到期后双方均无异议本合同自动顺延一年，顺延次数不受限制；合同约定在首个服务期内，大集网贸免收入住商户的交易手续费、技术服务费。

2016年度入住商户在“供销大集平台”上的交易额与大集网贸代收线上支付货款情况如下：

入住商户名称	本年发生额		上年发生额	
	平台交易额	代收线上货款	平台交易额	代收线上货款
张家口新合作元丰商贸连锁有限公司	287,092,125.72	17,438,382.78	8,930,648.50	0.00
济宁市兖州区新合作百意商贸有限公司	115,607,786.03	83,482,219.33	91,495,855.77	55,973,715.06
山东泰山新合作商贸连锁有限公司	67,707,307.64	57,343,481.64	110,083,063.72	36,062,500.00
十堰市新合作超市有限公司	50,391,720.00	50,391,720.00	40,443,608.70	0.00
河南省新合作商贸有限公司	9,986,660.11	9,986,660.11	3,032,122.59	0.00
山东新合作超市连锁有限公司	9,556,157.00	0.00	0.00	0.00
滨州供销大集电子商务有限公司	10,418,466.10	10,418,466.10	1,959,210.00	10,418,466.10
叶县新合作建业商贸有限公司	713,615.30	713,615.30	0.00	0.00
北京新合作瑞通商贸有限公司	269,775.27	269,775.27	5,172,588.40	0.00
东台新合作商贸连锁有限公司	99,791.10	99,791.10	6,495,861.60	0.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

入住商户名称	本年发生额		上年发生额	
	平台交易额	代收线上货款	平台交易额	代收线上货款
常熟市新合作常客隆购物广场有限公司	96,256.10	96,256.10	44,553,232.45	0.00
南阳新合作时令电器有限公司	70,486.00	70,486.00	81,985.00	0.00
海南望海国际商业广场有限公司	4,250.00	4,250.00	36,603,695.86	363,681.17
<b>合计:</b>	<b>552,014,396.37</b>	<b>230,315,103.73</b>	<b>348,851,872.59</b>	<b>102,818,362.33</b>

(6) 2016年3月4日及9月6日，本集团下属大集控股之子公司大集网贸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》，大集网贸选择国付宝作为其O2O、O2C、B2B、B2C等线上平台业务的电子支付服务方，向大集网贸线上平台提供电子支付服务并收取相应的服务费用，大集网贸可通过电子支付服务系统进行资金划转、存放、提现等操作，2016年国付宝为大集网贸线上平台提供电子支付服务金额为559,949,141.12元，大集网贸支付手续费332,726.70元。

(7) 报告期内，本集团下属大集控股之子公司酷铺商贸与济宁市兖州区新合作百意商贸有限公司、山东泰安新合作商贸连锁有限公司、山东新合作超市连锁有限公司（以下统称“机构加盟者”）签订《酷铺加盟合同（机构）》，大集控股授权机构加盟者及其旗下实体门店使用“酷铺”品牌。截至2016年12月31日，本集团共计收到机构加盟这预付的加盟费361,870,000.00元，相关加盟工作正在进行中。

(8) 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。2016年度，酷铺商贸因一卡通卡消费而发生的结算金额为232,720.32元。

(9) 报告期内，本集团下属大集控股之子公司上海家得利与海南新生信息技术有限公司上海分公司（以下简称“新生信息技术”）签订《特约商户合同》，上海家得利加入新生信息技术有限公司的特约商户网络，接受易生卡客户使用易生卡进行消费结算，新生信息技术在收到上海家得利结账确认单后三日内将结算款打到上海家得利指定账户。合同期限2年，到期后，经双方协商确定是否继续合作。2016年度上海家得利因易生卡消费而发生的结算金额为74,466,978.35元，支付的手续费268,081.12元。

12. 代收代缴养老、医疗等社保基金

关联方类型及关联方名称	本年	上年
湖南湘乐商贸有限公司	367,500.45	0.00



供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年	上年
湖南湘乐商贸有限公司	367,500.45	0.00
海南望海国际商业广场有限公司	209,650.50	204,853.37
海航投资集团股份有限公司	119,486.01	0.00
长安航空有限责任公司	91,202.29	37,955.76
海南海航海免商业管理有限公司	33,698.72	0.00
<b>合计</b>	<b>821,537.97</b>	<b>242,809.13</b>

13. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年金额	上年金额
关键管理人员薪酬	1,646,317.55	1,910,886.32

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)	年末金额	年初金额
海航集团财务有限公司	3,414,784.50	3,376,490.08
<b>合计</b>	<b>3,414,784.50</b>	<b>3,376,490.08</b>

本集团存于海航集团财务公司款项均系本年度本集团下属大集控股之子公司信航小贷在被收购前形成的存款，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)	年末金额	年初金额
国付宝信息科技有限公司	1,157,022.12	3,248.20
易生支付有限公司	13,206.97	11,449.80
海南新生信息技术有限公司	40,969.38	37,028.28
<b>合计</b>	<b>1,211,198.47</b>	<b>51,726.28</b>

3. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
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	1,050,374.78	374.78

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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)	年末金额	年初金额
北京民生家乐商业管理有限公司	465,474.51	465,474.51
大集控股有限公司	205,656.74	205,656.74
海南一卡通物业管理股份有限公司	197,544.30	0.00
青岛海航地产开发有限公司	0.00	100,890,462.80
十堰市新合作超市有限公司	0.00	37,552,359.08
海南海航迎宾馆有限公司	0.00	1,388,357.07
上海尚融供应链管理有限公司	0.00	730,987.06
海南海望海商务酒店有限公司	0.00	664,797.03
海航商业控股有限公司	0.00	235,969.70
海航集团有限公司	0.00	107,980.00
海航旅游集团有限公司	0.00	94,070.00
海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	0.00	41,361.00
海航资本集团有限公司	0.00	27,162.00
海南海航工程建设有限公司	0.00	1,950.00
海航地产集团有限公司	46,730.00	46,730.00
山东鲁翔投资管理有限公司	31,097.52	0.00
其他	0.00	140,536.58
<b>合计</b>	<b>3,532,427.85</b>	<b>144,129,778.35</b>

4. 应收利息

关联方(项目)	年末金额	年初金额
海航旅游集团有限公司	504,000.00	756,000.00
姜杰	54,777.78	3,500.00
何家福	53,506.93	2,187.50
海南海航航空销售有限公司	13,294.33	13,294.33
海南百成信息系统有限公司	0.00	1,083,000.00
海南通汇货币兑换有限公司	0.00	1,083,000.00
海南易建科技股份有限公司	0.00	1,083,000.00
亚太国际会议中心有限公司	0.00	1,083,000.00
海航思福租赁股份有限公司	0.00	756,000.00
海口海航思福机动车检测有限公司	0.00	756,000.00
海南海航国际酒店管理股份有限公司	0.00	756,000.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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)	年末金额	年初金额
海航集团财务有限公司	0.00	135,867.47
张利渊	0.00	175.00
<b>合计</b>	<b>625,579.04</b>	<b>7,511,024.30</b>

本年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)	年末金额	年初金额
新合作商贸连锁集团有限公司	3,081,761.05	3,266,666.67
黑龙江省亿发房地产开发有限责任公司	645,833.33	0.00
天津市大通装饰工程有限公司	0.00	50,000,155.00
海南海建工程管理总承包有限公司	0.00	8,348,545.00
上海海航优悦电子商务有限公司	0.00	197,486.79
海南易建科技股份有限公司	0.00	108,808.32
<b>合计</b>	<b>3,727,594.38</b>	<b>61,921,661.78</b>

6. 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
房梅芬	50,875,730.90	51,411,086.46
西安兴正元地产开发有限公司	6,810,000.00	7,770,000.00
赤峰新合作超市连锁有限公司	98,800.00	1,295,193.86
海航旅游集团有限公司	0.00	21,100,000.00
山东泰山新合作商贸连锁有限公司	0.00	26,854,520.97
十堰市新合作超市有限公司	0.00	16,674,261.33
天津易生小额贷款有限公司	0.00	8,213,333.34
张家口新合作元丰商贸连锁有限公司	0.00	6,309,933.75
山东新合作超市连锁有限公司	0.00	4,574,911.30
湖南湘乐商贸有限公司	0.00	4,164,401.66
海航资本集团有限公司	0.00	4,000,000.00
河南省新合作商贸有限责任公司	0.00	3,196,866.45
海南一卡通物业管理股份有限公司	0.00	1,058,547.95

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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)	年末金额	年初金额
中南海航投资有限公司	0.00	1,047,000.00
延边新合作连锁超市有限公司	0.00	942,666.68
新合作商贸连锁集团有限公司	0.00	74,644.64
陕西海航思福汽车租赁有限公司	0.00	1,000.00
海航旅游管理控股有限公司	0.00	100.00
海口美兰国际机场有限责任公司	19,387.00	7,708.00
其他	0.00	166,063.44
<b>合计</b>	<b>57,803,917.90</b>	<b>158,862,239.83</b>

7. 关联方发放贷款和垫款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
何家福	2,000,000.00	2,500,000.00
张利渊	760,000.00	300,000.00
姜杰	400,000.00	4,000,000.00
海航旅游集团有限公司	0.00	10,000,000.00
海航思福租赁股份有限公司	0.00	10,000,000.00
海航资产管理集团有限公司	0.00	10,000,000.00
海口海岛海鲜舫管理有限公司	0.00	10,000,000.00
海口海航思福机动车检测有限公司	0.00	10,000,000.00
海南百成信息系统有限公司	0.00	10,000,000.00
海南海航国际酒店管理股份有限公司	0.00	10,000,000.00
海南美兰海航酒店有限公司	0.00	10,000,000.00
海南通汇货币兑换有限公司	0.00	10,000,000.00
海南易建科技股份有限公司	0.00	10,000,000.00
海南美莎酒店管理有限公司	0.00	10,000,000.00
海南西岭休闲农业开发有限公司	0.00	10,000,000.00
亚太国际会议中心有限公司	0.00	10,000,000.00
洋浦国兴工程建设有限公司	0.00	10,000,000.00
<b>合计</b>	<b>3,160,000.00</b>	<b>146,800,000.00</b>

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

8. 关联方银行借款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
海航集团财务有限公司	0.00	150,000,000.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>150,000,000.00</b>

9. 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
海南易建科技股份有限公司	7,070,397.30	3,990,229.02
武汉新易食商贸有限公司	6,156,722.60	0.00
天津市大通物业管理有限公司	3,878,797.38	955,507.80
海南海建工程管理总承包有限公司	3,224,805.00	214,700.00
天津神鹿能源有限公司	1,775,260.00	1,775,260.00
海南海航饮品股份有限公司	570,856.70	649,925.43
海南一卡通物业管理股份有限公司	564,834.36	0.00
天津市大通装饰工程有限公司	532,334.32	526,546.91
贵州省仁怀市海航怀酒酒业销售有限公司	324,119.07	0.00
北京锦绣大地商贸有限公司	150,313.89	0.00
天津市艺豪广告文化发展有限公司	100,000.00	300,000.00
天津海航建筑设计有限公司	4,086.50	0.00
湖南湘乐商贸有限公司	800.00	7,456,723.67
山东泰山新合作商贸连锁有限公司	0.00	21,150,000.00
十堰市新合作超市有限公司	0.00	18,000,000.00
海航天津中心发展有限公司	0.00	77,982.14
天津开发区艺豪建筑环境设计有限公司	0.00	76,470.00
海航货运有限公司	0.00	194.69
<b>合计</b>	<b>24,353,327.12</b>	<b>55,173,539.66</b>

10. 关联方预收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
济宁市兖州区新合作百意商贸有限公司	137,230,000.00	0.00
山东泰山新合作商贸连锁有限公司	91,164,111.11	0.00
山东新合作超市连锁有限公司	61,310,000.00	0.00

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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)	年末金额	年初金额
张家口新合作元丰商贸连锁有限公司	60,986,407.92	0.00
吉林省旅游集团有限责任公司	24,870,125.00	0.00
前海海航供应链管理(深圳)有限公司	7,323,114.72	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
海南新生信息技术有限公司	30,000.09	30,000.09
北京一卡通物业管理有限公司	20,948.21	688,294.82
张利渊	11,398.33	0.00
重庆海航酒店投资有限公司	11,250.00	11,250.00
洋浦国兴工程建设有限公司	0.00	1,050,833.33
海航资产管理集团有限公司	0.00	1,038,333.33
海口海岛海鲜舫管理有限公司	0.00	907,083.33
海南美莎酒店管理有限公司	0.00	907,083.33
海南西岭休闲农业开发有限公司	0.00	907,083.33
海南一卡通物业管理股份有限公司	0.00	858,317.84
海南望海商务酒店有限公司	0.00	664,797.03
山东鲁翔投资管理有限公司	0.00	330,411.15
海南易建科技股份有限公司	0.00	9,480.00
易生商务服务有限公司	0.00	3,897.35
长安航空有限责任公司	0.00	12,246.65
<b>合计</b>	<b>383,571,305.50</b>	<b>8,033,061.70</b>

11. 应付利息

关联方(项目)	年末金额	年初金额
海航商业控股有限公司	3,581,202.81	0.00
易生商务服务有限公司	0.00	1,050,000.00
<b>合计</b>	<b>3,581,202.81</b>	<b>1,050,000.00</b>

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

12. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
深圳市安勤二号投资合伙企业(有限合伙)	96,885,390.33	0.00
新合作商贸连锁集团有限公司	85,050,110.70	0.00
山东新合作超市连锁有限公司	26,658,395.65	0.00
江苏新合作常客隆连锁超市有限公司	14,490,000.00	141,559,619.00
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	10,000,000.00
长沙国富裕投资合伙企业(有限合伙)	9,677,907.81	10,877,907.81
海航商业控股有限公司	9,440,453.59	11,166,599.39
宝鸡市易食国际购物广场有限公司	5,558,025.50	24,357,634.62
海航集团西北总部有限公司	5,147,152.30	5,000,000.00
西北海航置业有限公司	3,160,078.07	20,600,048.90
青岛海航地产开发有限公司	3,120,118.34	529,656.00
大连港连房地产开发有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
海南一卡通物业管理股份有限公司	840,592.67	0.00
活力天行影业投资(北京)有限公司	675,000.00	0.00
十堰市新合作超市有限公司	600,000.00	0.00
海南新生信息技术有限公司	260,000.00	290,000.00
易生支付有限公司	250,000.00	210,000.00
海航地产集团有限公司	239,860.40	193,750.00
山东鲁翔投资管理有限公司	229,344.21	0.00
联讯证券股份有限公司	111,148.88	0.00
北京新合作瑞通商贸有限公司	108,040.00	0.00
海航投资集团股份有限公司	102,901.44	0.00
河南省新合作商贸有限责任公司	79,967.87	0.00
成都兴海汇投资有限公司	75,555.56	0.00
海南海航海免商业管理有限公司	67,883.63	0.00
北京凯撒国际旅行社有限责任公司	64,890.84	64,890.84
长安航空有限责任公司	61,291.09	0.00
海南望海国际商业广场有限公司	47,110.50	105,522.00
上海辛辰商贸有限公司	33,732.70	33,732.70
陕西凯撒世嘉国际旅行社有限公司	27,000.00	0.00

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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)	年末金额	年初金额
重庆海航酒店投资有限公司	8,000.00	8,000.00
成都海航基础投资有限公司	6,540.40	12,004.00
海南海航航空信息系统有限公司	145.68	11,084.00
江苏信一房产开发有限公司	0.00	112,860,000.00
海航资产管理集团有限公司	0.00	61,149,252.70
海航集团北方总部(天津)有限公司	0.00	27,364,965.23
易生商务服务有限公司	0.00	20,000,000.00
济宁市兖州区新合作百意商贸有限公司	0.00	7,982,382.64
购宝乐商业(湖南)有限公司	0.00	6,790,211.23
民安财产保险有限公司	0.00	439,938.15
贵州省仁怀市海航怀酒酒业销售有限公司	0.00	199,897.58
海南航空股份有限公司	0.00	143,985.60
北京一卡通物业管理有限公司	0.00	135,492.81
海南海航工程建设有限公司	0.00	63,416.97
北京新合作连锁超市有限公司	0.00	53,352.20
陕西海航思福汽车租赁有限公司	0.00	15,095.00
海南海航国际酒店管理股份有限公司	0.00	7,269.83
海航天津中心发展有限公司唐拉雅秀酒店	0.00	5,000.00
海航基础产业集团有限公司	0.00	4,156.55
海南高和房地产开发有限公司	0.00	2,205.00
洋浦国兴工程建设有限公司	0.00	1,972.52
广州海航资产管理有限公司	0.00	241.10
<b>合计</b>	<b>288,061,638.16</b>	<b>477,239,284.37</b>

### 十一、或有事项

#### 1. 山东海航商业发展有限公司重大诉讼事项

2015年5月6日，自然人李青就自本集团下属公司山东海航商业购买的商品房存在质量问题将山东海航商业诉至青岛市市南区人民法院，要求山东海航商业赔偿维修费50万元。2015年7月29日，李青追加诉讼请求，要求解除双方签署的《青岛市商品房预售合同》；山东海航商业返还购房款9,763,462.00元及车位款250,000.00元及利息；赔偿房屋升值损失4,289,000.00元；赔偿税费损失290,249.49元及利息；赔偿银行贷款利息3,960.00元；赔偿物业费损失5,000.00元；赔偿供热费损失12,676.8元。2015年11月3



## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

日，法院选定房屋鉴定机构对争议标的房屋进行了鉴定。截至报告出具日，该案件尚在审理过程中。

针对上述未决诉讼，海航商业控股承诺：“海航商业控股将敦促山东海航商业尽快处理该案件，并取得法院做出的民事判决书/调解书，履行完毕民事判决书/调解书中的义务。海航商业控股对因该等案件审理、执行可能产生的一切法律责任及经济损失、费用支出等承担不可撤销的清偿责任。”

除本附注“六、35”所述之预计负债外，截至2016年12月31日，本集团无需要披露的其他重大或有事项。

### 十二、 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2016年12月31日，本集团尚有已签订合同但未付的约定工程支出共计1,742,359,678.22元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间
民生百货停车楼项目	67,694,328.00	33,596,788.12	34,097,539.88	2017年
物流园项目	49,792,300.00	887,196.00	48,905,104.00	2017年
新世纪扩建项目	51,309,800.00	4,752,218.39	46,557,581.61	2017年
易生大集海纳广场项目	487,106,654.00	0.00	487,106,654.00	2017年
海航中国集海航城一期	847,684,927.75	676,391,933.41	171,292,994.34	2017年
海航中国集海航城二期	442,490,792.00	60,556,108.26	381,934,683.74	2017年
海航中国集海航城三期	84,318,949.80	58,738,029.00	25,580,920.80	2017年
悦达置业广场	105,111,123.05	59,136,728.83	45,974,394.22	2017年
金色城邦C区	195,940,000.00	169,605,410.63	26,334,589.37	2017年
金色城邦D区	374,117,200.00	269,660,649.47	104,456,550.53	2017年
湘国际物流园工业原料及产品展示交易中心	267,150,409.99	146,910,390.00	120,240,019.99	2017年
娄底湘国际物流园多式联运中心	360,458,906.46	110,580,260.72	249,878,645.74	2017年
隆庭公寓项目	173,000,000.00	86,000,000.00	87,000,000.00	2017年

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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
星光天地商业楼及地下工程项目	156,000,000.00	121,960,763.00	34,039,237.00	2017年
常客隆广场消防工程	21,000,000.00	17,705,900.00	3,294,100.00	2017年
<b>合计</b>	<b>3,683,175,391.05</b>	<b>1,816,482,375.83</b>	<b>1,866,693,015.22</b>	—

2) 截至2016年12月31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：

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
<b>合计</b>	<b>406,071,000.00</b>	<b>388,973,525.07</b>	<b>17,097,474.93</b>	—

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2016年12月31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	357,566,770.67
T+2年	332,105,610.57
T+3年	319,474,924.44
T+3年以后	2,603,626,607.15
<b>合计</b>	<b>3,612,773,912.83</b>

2. 除上述承诺事项外，截至2016年12月31日，本集团无其他重大承诺事项。

十三、 资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

2017年4月27日本公司第八届第二十九次董事会审议通过了《供销大集集团股份有限公司2016年度利润分配预案》，2016年度本公司以2016年12月31日总股本(6,007,828,231股)为基数，向全体股东每10股派现金0.22元人民币(含税)，不进行公积金转增股本。

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 2. 股权收购事项

(1) 2017年1月18日，本集团之子公司大集网贸向掌合天下（北京）信息技术有限公司增资及股权受让交易实施完成，工商变更登记手续完成。

(2) 2017年1月23日本公司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《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》，同意由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（简称“顾客隆”）部分股东合计持有的顾客隆55.80%已发行股份及目标股份，收购完成后就顾客隆全部已发行股份作出全面要约。双方已签订《股权买卖协议》，目前正在办理商务部涉及反垄断审查申请及批准，地方发改委、商务厅以及外汇管理部门的备案和登记。

### 3. 退资事项

2016年4月，本集团下属子公司大集控股拟向北京粮油交易所有限责任公司进行增资，根据增资协议，于2016年4月13日支付增资款129,200,000.00元。截止报告出具日，上述增资事项未获得北京市金融局的批准，预付增资款已于2017年2月28日退回。

### 4. 期后取得质押借款

截至报告出具日，本集团下属公司上海家得利超市有限公司共计收到盛京银行股份有限公司上海黄浦支行流动资金贷款4亿元，借款还款日期为2017年6月9日。其中2016年12月31日收到1,000.00万，2017年1月5日收到3.9亿。该笔借款由本集团之子公司上海海航家乐企业管理有限公司以持有上海家得利超市有限公司的股权提供质押。同时该笔借款由海航集团有限公司、上海海航家乐企业管理有限公司提供担保。

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。

## 十四、 其他重要事项

### 1. 分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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。

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 本年度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 业务	房地产业务	金融业务	其他业务	抵销	合计
营业收入	1,186,142.67	167,187.29	7,124.35	2,886.15	-20,866.32	1,342,474.15
营业费用	1,147,778.52	126,490.07	3,468.66	6,339.63	-12,286.87	1,271,790.00
营业利润 (亏损)	12,011.22	44,957.87	3,654.87	-127.06	-8,579.44	51,917.47
资产总额	4,469,945.03	1,982,914.56	80,719.60	3,857,428.10	-5,870,962.49	4,520,044.80
负债总额	1,414,164.17	1,197,172.84	5,860.67	523,846.59	-1,470,413.45	1,670,630.83

(3) 本年度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	38,675.95	46,189.15	600,820.49	213,311.66	243,615.33
营业费用	26,265.34	49,921.24	575,759.53	196,493.38	220,367.53
营业利润 (亏损)	12,082.57	25.21	6,801.84	13,051.07	19,280.19
资产总额	477,510.26	549,312.82	3,741,400.54	707,152.77	373,864.14
负债总额	276,374.06	315,377.03	874,288.28	492,847.30	233,178.49

(续)

项目	西南地区	华南地区	抵消数	合计
营业收入	13,413.54	207,314.35	-20,866.32	1,342,474.15
营业费用	10,488.88	204,780.97	-12,286.87	1,271,790.00
营业利润 (亏损)	2,943.59	6,312.43	-8,579.44	51,917.47
资产总额	201,536.48	4,340,230.28	-5,870,962.49	4,520,044.80
负债总额	149,379.34	799,599.78	-1,470,413.45	1,670,630.83

2. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 重大资产重组事项

本公司于2015年6月29日第八届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产及募集配套资金暨关联交易方案的议案》等议案，批准本公司拟通过发行股份的方式购买控股股东海航商业控股及其特定关联方、新合作商贸连锁集团有限公司及其一致行动人以及其他交易对方发行股份购买其合计持有的海南供销大集控股有限公司100%股权，经与交易对方协商交易价格确定为2,680,000.00万元；同时本公司拟采用

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

询价方式向不超过 10 名符合条件的特定对象非公开发行股份募集配套资金。

2016年1月14日，经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会2016年第4次并购重组委工作会议审核，本公司本次重大资产重组事项获得有条件通过，并于2016年2月2日取得《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》（证监许可〔2016〕214号）批复文件，核准本公司向控股股东海航商业控股及其特定关联方、新合作商贸连锁集团有限公司及其一致行动人以及其他交易对方发行股份购买其合计持有的海南供销大集控股有限公司100%股权。

### 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	84,880.88
海航实业集团有限公司	31,046.89	19,860.00
海航投资控股有限公司	39,052.69	39,052.69
海航资本集团有限公司	11,715.81	11,715.81
海南海岛酒店管理有限公司	20,554.74	11,402.51
长春海航投资有限公司	18,226.61	18,000.00
<b>总计</b>	<b>212,601.57</b>	<b>184,911.89</b>

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	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				
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		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>1,223,701.33</b>	<b>—</b>		<b>—</b>

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

类别	年初金额			
	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				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,043,014.81	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>2,043,014.81</b>	<b>—</b>		<b>—</b>

1. 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	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	1,223,701.33		0.00
<b>合计</b>	<b>1,223,701.33</b>		<b>—</b>

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，因此未计提坏账准备。

(2) 本年度计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0.00 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
西安商联科技发展有限责任公司	1,223,701.33	1 年以内	100.00	0.00
<b>合计</b>	<b>1,223,701.33</b>		<b>100.00</b>	<b>0.00</b>

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	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				
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				
<b>合计</b>	<b>792,139,850.74</b>	<b>—</b>	<b>4,814,120.22</b>	<b>—</b>

(续)

类别	年初金额			
	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				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	96,977,063.73	100.00	4,424,999.29	4.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>96,977,063.73</b>	<b>—</b>	<b>4,424,999.29</b>	<b>—</b>

1) 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	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	36,818,869.58	1,840,943.48	<b>5.00</b>
1-2年	1,430,801.78	143,080.18	<b>10.00</b>
2-3年	1,465,364.80	439,609.44	<b>30.00</b>
3-4年	651,567.47	325,783.74	<b>50.00</b>
4-5年	2,289,714.23	1,831,771.38	<b>80.00</b>
5年以上	232,932.00	232,932.00	<b>100.00</b>
<b>合计</b>	<b>42,889,249.86</b>	<b>4,814,120.22</b>	

供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 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	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	701,948,184.57	0.00	0.00
定金、押金、保证金	44,128,638.22	0.00	0.00
其他无回收风险的其他应收款	3,173,778.09	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>749,250,600.88</b>	<b>0.00</b>	<b>—</b>

无风险组合款项性质为定金、项目诚意金以及应收关联方款项等，无回收风险，因此未计提坏账准备。

(2) 本年度计提、转回(或收回)坏账准备情况

(3) 本年计提坏账准备金额 540,543.60 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 本年度实际核销的其他应收账款：

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	151,422.67

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	727,994,195.02	25,187,466.85
定金押金保证金	48,586,561.16	55,550,529.33
租金	9,901,851.14	5,873,642.09
其他	3,135,171.03	6,304,125.26
备用金	2,522,072.39	4,061,300.20
<b>合计</b>	<b>792,139,850.74</b>	<b>96,977,063.73</b>

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
西安华城置业有限公司	往来款	700,499,919.66	1 年以内	88.43	



供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
西大房地产开发有限责任公司	定金	45,336,780.00	1-5年	5.72	
	往来款	21,532,117.45	1年以内	2.72	1,302,300.52
四川望园酒店投资管理有限公司	租金	6,086,485.00	1年以内、1-2年	0.77	351,308.50
西安鄯辉房地产开发有限公司	保证金	3,000,000.00	2~3年	0.38	
陕西盛世新天地商业管理咨询有限公司庆阳分公司	租金	1,687,038.02	1年以内	0.21	84,351.90
<b>合计</b>	—	<b>778,142,340.13</b>	—	<b>98.23</b>	<b>1,737,960.92</b>

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额		
	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
<b>合计</b>	<b>26,971,280,134.17</b>	<b>45,455,971.13</b>	<b>26,925,824,163.04</b>

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,801,051,740.10	45,455,971.13	1,755,595,768.97
<b>合计</b>	<b>1,801,051,740.10</b>	<b>45,455,971.13</b>	<b>1,755,595,768.97</b>

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
宝鸡商场有限公司	393,123,345.01			393,123,345.01		
西安华城置业有限公司	340,476,600.00			340,476,600.00		
西安民生百货管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
汉中世纪阳光商厦有限公司	159,154,933.03			159,154,933.03		

## 供销大集集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31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	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
延安民生百货有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	61,235,935.97			61,235,935.97		45,455,971.13
西安兴正元购物中心有限公司	816,060,926.09			816,060,926.09		
大集控股		25,170,228,394.07		25,170,228,394.07		
<b>合计</b>	<b>1,801,051,740.10</b>	<b>25,170,228,394.07</b>		<b>26,971,280,134.17</b>		<b>45,455,971.13</b>

#### 4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,794,040,347.93	1,488,926,349.33	1,642,191,505.91	1,315,210,381.72
其他业务	286,404,273.05	8,521,952.76	240,588,470.89	8,521,952.76
<b>合计</b>	<b>2,080,444,620.98</b>	<b>1,497,448,302.09</b>	<b>1,882,779,976.80</b>	<b>1,323,732,334.48</b>

#### 5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		5,480,663.68
成本法下核算的被投资单位分配利润	10,745,359.94	10,660,000.00
<b>合计</b>	<b>10,745,359.94</b>	<b>16,140,663.68</b>

## 十六、 财务报告批准

本财务报告于2017年04月27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

2016年1月1日至2016年12月31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. 本年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2016年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-2,405,964.52	
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	6,892,679.43	
计入当期损益的政府补助	11,297,614.02	
委托他人投资或管理资产的损益	9,404,626.72	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-12,002,436.23	
受托经营取得的托管费收入	-2,084,905.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,543,163.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
小计	5,558,450.31	
所得税影响额	10,120,409.03	
少数股东权益影响额(税后)	3,090,745.59	
<b>合计</b>	<b>-7,652,704.31</b>	

#### 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2016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	3.06	0.1155	0.1155
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	3.12	0.1177	0.1177

供销大集集团股份有限公司

二〇一七年四月二十七日