

## 供销大集集团股份有限公司 关于计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 一、概述

供销大集集团股份有限公司(以下简称“本公司”,含子公司时简称“本集团”)根据《企业会计准则》、《关于进一步提高上市公司财务信息披露质量的通知》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关规定,基于谨慎性原则,为了更加真实、准确地反映本集团截至2017年12月31日的财务状况及2017年度经营成果,对2017年年度报告资产负债表日的资产进行了全面清查,对所有资产进行了减值测试,并相应计提资产减值准备。具体如下:

### 2017年度资产减值准备明细表

单位:万元

项目	年末余额	年初余额	本年变动额		
			总变动	其中:本年计提	其他变动
长期股权投资	18,956.34	0.00	18,956.34	18,956.34	0.00
应收款项	18,741.88	14,945.00	3,796.88	4,009.15	-212.27
可供出售金融资产	1,155.40	945.80	209.60	209.60	0.00
存货	294.35	319.84	-25.49	17.68	-43.17
贷款	690.40	386.78	303.62	303.62	0.00
合计	39,838.37	16,597.42	23,240.95	23,496.39	-255.44

### 二、计提减值准备的原因、金额、会计处理过程和会计处理依据

#### 1. 长期股权投资减值准备

按照《企业会计准则第8号-资产减值》对长期股权投资进行减值测试,可收回金额低于长期股权投资账面价值的,应当计提减值准备。经清查发现,本年度本公司之子公司海南供销大集网络科技有限公司(以下简称“大集科技”)之参股公司掌合天下(北京)信息技术有限公司(以下简称“掌合天下”)本年度出

现较大亏损，大集科技对其长期股权投资进行减值测试，并根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的“中企华估字(2018)第 1123 号”评估报告，对掌合天下计提长期股权投资减值准备 189,563,393.39 元。

### 掌合天下长期股权投资减值准备计提表

单位：元

年末账面价值	2017 年 12 月 31 日评估值	持股比例	计提减值准备
521,598,707.51	702,720,241.52	47.25%	189,563,393.39

#### 2. 坏账准备

根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》金融工具的减值准则，本集团年末对应收科目按照款项性质及回收风险计提坏账准备，合计计提 40,091,494.58 元。

#### 3. 可供出售金融资产减值准备

根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》金融工具的减值准则，经清查，本公司之子公司西安民百货管理有限公司持有的 9.6% 的四川杨天生物医药股份有限公司的经营效益不乐观，故对其计提减值准备 2,096,000.00 元。

#### 4. 存货跌价准备

根据《企业会计准则第 1 号—存货》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。本年计提存货跌价准备的金额为 176,781.79 元。

#### 5. 贷款减值准备

根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》金融工具的减值准则，本集团年末对贷款进行清查，按照已逾期账龄区分风险类型确定坏账计提比例，本年计提贷款减值准备 3,036,244.36 元。

### 贷款减值准备计提明细表

单位：元

类别	年末余额	年初余额	本年计提
正常	4,501,249.98	3,443,317.62	1,057,932.36
关注	0.00	1,000.00	-1,000.00
损失	2,402,828.84	423,516.84	1,979,312.00

合计	6,904,078.82	3,867,834.46	3,036,244.36
----	--------------	--------------	--------------

#### 6. 其他

经清查，本集团本年度其他资产未发生减值迹象。

### 三、计提资产减值准备对本集团财务状况和经营成果的影响

综上，本集团本年计提长期股权投资减值准备 189,563,393.39 元、坏账准备 40,091,494.58 元、可供出售金融资产减值准备 2,096,000.00 元、存货跌价准备 176,781.79 元，贷款减值准备 3,036,244.36 元，合计减少 2017 年合并净利润 234,963,914.12 元，减少公司 2017 年末合并股东权益 234,963,914.12 元。

### 四、董事会关于计提资产减值准备的合理性说明

公司第九届董事会第九次会议审议并通过了《关于计提资产减值准备的议案》，公司董事会认为：

公司依据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定计提资产减值准备依据充分，公允地反映了公司财务状况和经营成果，为公司股东提供更加可靠、准确会计信息，同意本次计提资产减值准备。

### 五、独立董事意见

公司独立董事对本次计提资产减值准备事项发表独立意见如下：

本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关规定，能够更加真实、准确地反映公司截至 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度经营成果，有助于为公司股东提供更加可靠、准确的会计信息，本次计提资产减值准备的相关决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形，同意公司本次计提资产减值准备。

### 六、监事会审核意见

公司第九届监事会第六次会议审议并通过了《关于计提资产减值准备的议案》，对本次会计政策变更事项发表意见如下：

公司本次计提资产减值准备的决议程序合法，依据充分，符合规定，符合公司实际情况，计提后为公司股东提供更加可靠、准确的会计信息，同意本次计提

资产减值准备。

## 七、备查文件

- (一)第九届董事会第九次会议决议
- (二)第九届监事会第六次会议决议
- (三)独立董事意见

特此公告

供销大集集团股份有限公司

董 事 会

二〇一八年四月二十八日