

供销大集集团股份有限公司

2022 年年度财务决算报告

供销大集集团股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年年度财务报表已经信永中和事务所审计，并出具了带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见的审计报告。

一、2022年年度公司财务报表情况

(一)合并报表范围

本报告期合并财务报表范围包括本公司、西安民生百货管理有限公司、海南供销大集网络科技有限公司和海南供销大集控股有限公司等 106 家公司。

与上期相比，报告期内新设北京超集好贸易有限公司、海南望海跨境商业有限公司，注销肇庆顾客隆电子商务有限公司、涿鹿供销大集商贸有限公司等 5 家公司。

(二)公司财务报表审计情况

公司 2022 年度财务报表经信永中和会计师事务所审计，审计意见为：带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见。

二、主要会计数据和财务指标

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业总收入（元）	1,405,402,742.69	1,669,594,157.42	-15.82%
净利润（元）	-945,864,606.11	-720,723,438.17	-31.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-929,965,615.00	-687,240,027.05	-35.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-981,466,609.07	-1,495,729,604.78	34.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	26,849,855.37	-376,173,371.39	107.14%
基本每股收益（元/股）	-0.0485	-0.0359	-35.10%
稀释每股收益（元/股）	-0.0485	-0.0359	-35.10%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.0512	-0.078	34.36%
加权平均净资产收益率	-7.92%	-2.75%	下降 5.17 个百分点
总资产（元）	27,830,795,279.88	27,031,237,871.83	2.96%
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,317,284,184.16	12,212,882,481.22	-7.33%

三、财务指标重大变动原因说明

以下为公司本年较上年数据变动幅度达 30%以上的具体财务指标情况及其变动原因：

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	年末金额	年初金额	变动幅度	备注
货币资金	211,220,989.55	523,621,840.75	-59.66%	1
交易性金融资产	1,759,334.94	0.00	-	2
应收票据	84,493.00	432,877.11	-80.48%	3
应收账款	58,627,311.30	154,847,852.98	-62.14%	4
预付款项	24,736,751.97	496,502,626.74	-95.02%	5
其他应收款	355,908,528.05	3,479,977,608.50	-89.77%	6
持有待售资产	0.00	18,027,678.00	-100.00%	7
发放贷款和垫款	298,386.00	38,746,135.28	-99.23%	8
其他权益工具投资	21,858,678.42	34,650,189.00	-36.92%	9
其他非流动金融资产	5,839,594,442.31	0.00	-	10
递延所得税资产	51,298,489.44	29,948,289.29	71.29%	11
其他非流动资产	7,354,109.58	11,905,726.20	-38.23%	12
短期借款	8,011,977.78	60,081,666.67	-86.66%	13
应付票据	0.00	30,000,000.00	-100%	14
应付账款	669,574,427.68	1,246,550,999.78	-46.29%	15
预收款项	94,804,778.61	138,077,186.00	-31.34%	16
其他应付款	1,053,701,513.21	1,533,819,065.46	-31.30%	17
一年内到期的非流动负债	326,024,009.17	53,236,453.46	512.41%	18
其他流动负债	600,508,188.89	67,811,073.25	785.56%	19
长期借款	5,111,519,852.28	45,000,000.00	11258.93%	20
长期应付款	872,760,850.19	235,183,421.15	271.10%	21
预计负债	2,232,422,160.12	63,486,694.82	3416.36%	22
其他非流动负债	602,369,390.10	6,377,907,215.49	-90.56%	23

注1：货币资金年末较年初减少，主要系报告期公司及子公司支付借款利息以及偿还银行借款所致。

注2：交易性金融资产年末较年初增加，主要系报告期公司收到海航控股（600221）清偿债权过户的股票，并计入交易性金融资产科目所致。

注3：应收票据年末较年初减少，主要系报告期公司之子公司应收银行承兑汇票减少所致。

注4：应收账款年末较年初减少，主要系报告期公司之子公司已申报确权的经营性债权对应的海航集团破产重整专项服务信托计划普通类信托份额已转至公司账户以及根据信用风险计提应收账款坏账准备所致。

注5：预付款项年末较年初减少，主要系富力首府项目D16地块2号楼房产于年末交房，并转至投资性房地产及固定资产科目核算所致。

注6：其他应收款年末较年初减少，主要系本报告期公司之子公司已申报确权的非经营资金占用债权对应的海航集团破产重整专项服务信托计划普通类信

托份额已转至公司账户所致。

注7：持有待售资产年末较年初减少，主要系本报告期公司持有待售的资产完成交割，转入其他应收款核算所致。

注8：发放贷款及垫款年末较年初减少，主要系本报告期公司之子公司已申报确权的经营债权对应的海航集团破产重整专项服务信托计划普通类信托份额已转至公司账户所致。

注9：其他权益工具投资年末较年初减少，主要系本报告期公司对海航期货股份有限公司投资的公允价值变动影响所致。

注10：其他非流动金融资产年末较年初增加，主要系本报告期公司之子公司将已收到的海航集团破产重整专项服务信托计划普通类信托份额计入其他非流动金融资产核算所致。

注11：递延所得税资产年末较年初增加，主要系本报告期公司之子公司可抵扣暂时性差异增加所致。

注12：其他非流动资产年末较年初减少，主要系本报告期公司之房地产企业预交税金减少所致。

注13：短期借款年末较年初减少，主要系本报告期子公司归还借款所致。

注14：应付票据年末较年初减少，主要系本报告期公司偿还应付票据所致。

注15：应付账款年末较年初减少，主要系重整子公司应付建工债权确权，且报告期内已签署“留债协议”，按公允价值计量列入长期应付款所致。

注16：预收款项年末较年初减少，主要系本报告期公司预收租金等减少所致。

注17：其他应付款年末较年初减少，主要系公司将报告期经海南高院裁定确权的留债中尚未签署《留债协议》的债务由其他应付款重分类至其他非流动负债科目列示，待协议签署后确认为一项新金融负债。

注18：一年内到期的非流动负债年末较年初增加，主要系一年内到期的长期借款及一年内到期的长期应付款增加所致。

注19：其他流动负债年末较年初增加，主要系根据公司之重整计划以及海航集团321家重整计划之规定，解决控股股东及关联方非经营性资金占用、以自有资产以及自身信用为股东及关联方的银行借款提供连带责任担保事项的结余，此部分将用于解决尚未裁定的担保债权款项。

注20：长期借款年末较年初增加，主要系本报告期公司将与金融机构已签署“留债协议”的抵押借款确认为一项新金融负债，按公允价值计量，列入长期借款科目。

注21：长期应付款年末较年初增加，主要系报告期公司将与非金融机构已签署“留债协议”的抵押借款、建设工程优先债确认为一项新金融负债，按公允价值计量，列入长期应付款科目。

注22：预计负债年末较年初增加，主要系公司根据西部信托与山东海航诉讼的一审判决结果，计提未决诉讼-预计负债所致。

注23：其他非流动负债年末较年初减少，主要系公司将报告期已签署“留债协议”的抵押借款、建设工程优先债确认为一项新金融负债，按公允价值计量列入长期借款及长期应付款所致。

(二)合并利润表及现金流量表

单位：元

利润表项目	2022年1-12月	2021年1-12月	变动幅度	备注
税金及附加	78,924,134.28	117,239,376.14	-32.68%	1
财务费用	382,743,973.91	257,714,092.92	48.51%	2
其中：利息费用	391,095,449.87	191,894,827.71	103.81%	
其他收益	4,172,978.80	7,982,784.90	-47.73%	3
投资收益	1,048,424,403.52	1,899,812,324.96	-44.81%	4
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-858,590,073.39	-1,615,843,508.34	46.86%	5
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-117,110,675.61	-11,091,450.57	-955.86%	6
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-239,944,148.86	-510,820,444.22	53.03%	7
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,122,025.68	-864,660.63	-145.42%	8
营业外收入	18,077,796.72	43,755,783.72	-58.68%	9
营业外支出	91,637,018.60	221,096,575.76	-58.55%	10
所得税费用	22,463,249.68	-379,462,633.94	105.92%	11
净利润	-945,864,606.11	-720,723,438.17	-31.24%	12
归属于母公司所有者的净利润	-929,965,615.00	-687,240,027.05	-35.32%	13
现金流量表项目	2022年1-12月	2021年1-12月	变动幅度	备注
经营活动产生的现金流量净额	26,849,855.37	-376,173,371.39	107.14%	14
投资活动产生的现金流量净额	31,305,830.72	556,839,198.92	-94.38%	15
筹资活动产生的现金流量净额	-338,677,001.48	-116,542,432.59	-190.60%	16

注1：税金及附加较上年减少，主要系本报告期公司收入下降对应的税金及

附加减少。

注2：财务费用、利息费用较上年增加，主要系本报告期公司计提利息的期间及借款本金较上年增加所致。

注3：其他收益较上年减少，主要为本报告期公司取得政府补助较上年减少所致。

注4：投资收益较上年减少，主要为本报告期公司确认债务重组收益较上年减少所致。

注5：公允价值变动收益较上年增加，主要为公司投资性房地产评估值较上年下降减少所致。

注6：信用减值损失较上年损失增加，主要为本报告期公司计提应收款项坏账准备较上年增加所致。

注7：资产减值损失较上年损失减少，主要为本报告期公司计提资产减值准备较上年减少所致。

注8：资产处置收益较上年减少，主要为本报告期子公司处置资产收益较上年减少所致。

注9：营业外收入较上年减少，主要为本报告期公司之子公司无需支付款项及违约赔偿款较上年减少所致。

注10：营业外支出较上年减少，主要为本报告期公司之子公司罚款及滞纳金、违约金较上年减少所致。

注11：所得税费用较上年增加，主要为本报告期公司计提递延所得税费用较上年增加所致。

注12：净利润较上年亏损增加，主要系：本报告期公司因重整事项形成债务重组收益较上年减少；公司财务费用较上年增加；同时公司商业零售业务受复杂多变的外部环境等因素冲击，以及部分百货商超门店经营转型等影响收入下降所致。

注13：归母净利润较上年亏损增加，主要系：本报告期公司因重整事项形成债务重组收益较上年减少；公司财务费用较上年增加；同时公司商业零售业务受复杂多变的外部环境等因素冲击，以及部分百货商超门店经营转型等影响收入下降所致。

注14：经营活动产生的现金流量净额较上年增加，主要系本报告期公司支付给职工以及为职工支付的现金、支付其他与经营活动有关的现金较上年减少

所致。

注15：投资活动产生的现金流量净额较上年减少，主要系本报告期公司收到处置子公司的股权款较上年减少所致。

注16：筹资活动产生的现金流量净额较上年减少，主要为公司本年偿付利息所支付的现金较上年增加所致。

供销大集集团股份有限公司

二〇二三年四月二十七日