

万达电影院线股份有限公司

审 计 报 告

瑞华审字[2016] 62060351 号

目 录

一、 审计报告	1
二、 已审财务报表	
1、 合并资产负债表	3
2、 合并利润表	5
3、 合并现金流量表	6
4、 合并股东权益变动表	7
5、 资产负债表	8
6、 利润表	10
7、 现金流量表	11
8、 股东权益变动表	12
9、 财务报表附注	13

审 计 报 告

瑞华审字[2016] 62060351 号

万达电影院线股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的万达电影院线股份有限公司的财务报表，包括 2016 年 6 月 30 日合并及公司的资产负债表，2016 年 1-6 月合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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万达电影院线股份有限公司管理层的责任。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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万达电影院线股份有限公司 2016 年 6 月 30 日合并及公司的财务状况以及 2016 年 1-6 月合并及公司的经营成果和现金流量。



瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年八月二十九日

合并资产负债表

编制单位：万达电影院线股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2016.6.30	2015.12.31
流动资产：			
货币资金	六、1	2,410,011,933.03	4,312,493,637.31
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	3,960,000.00	
应收账款	六、3	460,200,468.62	383,580,352.38
预付款项	六、4	149,476,466.27	80,487,033.46
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、5	211,630,997.63	94,325,317.67
存货	六、6	83,663,472.63	82,047,300.46
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、7	879,800,573.33	9,093,952.12
流动资产合计		4,198,743,911.51	4,962,027,593.40
非流动资产：			
可供出售金融资产	六、8	371,802,497.77	371,802,497.77
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、9	19,509,403.00	12,205,642.09
投资性房地产			
固定资产	六、10	1,670,340,510.95	1,624,481,264.30
在建工程	六、11	108,223,522.64	76,660,572.90
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、12	682,694,979.62	658,880,201.05
开发支出			
商誉	六、13	5,892,628,567.71	5,171,577,913.78
长期待摊费用	六、14	2,163,811,886.79	2,062,477,521.10
递延所得税资产	六、15	209,941,628.36	199,075,807.00
其他非流动资产	六、16	550,427,029.73	319,385,689.30
非流动资产合计		11,669,380,026.57	10,496,547,109.29
资产总计		15,868,123,938.08	15,458,574,702.69

(转下页)

(承上页)

合并资产负债表(续)

编制单位：万达电影院线股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2016.6.30	2015.12.31
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	六、17	710,577,125.27	618,541,057.95
预收款项	六、18	721,138,528.19	734,617,563.30
应付职工薪酬	六、19	134,649,721.78	192,625,162.04
应交税费	六、20	229,258,901.41	192,378,918.53
应付利息	六、21	11,111,433.30	12,850,875.96
应付股利		2,100,000.00	
其他应付款	六、22	932,914,054.96	682,032,893.16
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六、23	74,540,625.00	56,731,200.00
其他流动负债	六、24	38,205,724.82	35,399,952.05
流动负债合计		2,854,496,114.73	2,525,177,622.99
非流动负债：			
长期借款	六、25	2,793,169,592.17	3,372,447,776.40
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、26	350,212.50	
长期应付职工薪酬	六、27	49,910,925.06	42,861,768.96
专项应付款			
预计负债	六、28	308,704,803.34	308,276,178.16
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	六、29	76,895,386.13	94,483,274.97
非流动负债合计		3,229,030,919.20	3,818,068,998.49
负债合计		6,083,527,033.93	6,343,246,621.48
股东权益：			
股本	六、30	1,174,294,974.00	1,174,294,974.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、31	4,590,883,904.27	4,590,883,904.27
减：库存股			
其他综合收益	六、32	221,613,970.29	120,866,557.52
专项储备			
盈余公积	六、33	257,998,017.75	257,998,017.75
一般风险准备			
未分配利润	六、34	3,535,343,635.42	2,965,479,937.38
归属于母公司股东权益合计		9,780,134,501.73	9,109,523,390.92
少数股东权益		4,462,402.42	5,804,690.29
股东权益合计		9,784,596,904.15	9,115,328,081.21
负债和股东权益总计		15,868,123,938.08	15,458,574,702.69

载于第13页至第118页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张东
印

黄
印

印树

合并利润表

2016年1-6月

编制单位：万达电影院线股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
一、营业总收入		5,721,995,250.04	3,486,456,675.28
其中：营业收入	六、35	5,721,995,250.04	3,486,456,675.28
二、营业总成本		4,708,279,824.91	2,704,171,243.98
其中：营业成本	六、35	3,809,873,390.42	2,288,172,204.94
营业税金及附加	六、36	201,295,770.57	161,143,937.29
销售费用	六、37	260,814,282.63	132,966,437.55
管理费用	六、38	344,040,200.18	144,830,085.92
财务费用	六、39	85,560,563.88	-25,822,694.93
资产减值损失	六、40	6,695,617.23	2,881,273.21
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、41	11,397,157.69	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、41	6,579,663.95	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,025,112,582.82	782,285,431.30
加：营业外收入	六、42	30,890,075.34	49,672,931.78
其中：非流动资产处置利得	六、42	16,579.87	146,892.98
减：营业外支出	六、43	2,783,328.01	4,707,644.49
其中：非流动资产处置损失	六、43	1,405,804.20	3,818,534.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,053,219,330.15	827,250,718.59
减：所得税费用	六、44	247,738,925.18	197,755,119.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		805,480,404.97	629,495,598.83
归属于母公司股东的净利润		804,722,692.84	628,446,949.87
少数股东损益		757,712.13	1,048,648.96
六、其他综合收益的税后净额	六、45	100,747,412.77	
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		100,747,412.77	
(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		100,747,412.77	
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		-10,233,806.00	
5、外币财务报表折算差额		110,981,218.77	
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		906,227,817.74	629,495,598.83
归属于母公司股东的综合收益总额		905,470,105.61	628,446,949.87
归属于少数股东的综合收益总额		757,712.13	1,048,648.96
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	十五、2	0.6853	0.5713
(二)稀释每股收益	十五、2	0.6853	0.5713

载于第13页至第118页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并现金流量表

2016年1-6月

编制单位：万达电影院线股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,915,975,589.19	3,630,018,461.32
收到的税费返还		17,228,122.27	43,074,188.03
收到其他与经营活动有关的现金	六、46	46,275,078.22	40,205,143.09
经营活动现金流入小计		5,979,478,789.68	3,713,297,792.44
购买商品、接受劳务支付的现金		3,514,621,517.73	1,817,167,775.64
支付给职工以及为职工支付的现金		616,175,777.24	369,723,265.18
支付的各项税费		583,358,319.37	471,991,768.33
支付其他与经营活动有关的现金	六、46	184,518,142.10	160,652,893.44
经营活动现金流出小计		4,898,673,756.44	2,819,535,702.59
经营活动产生的现金流量净额		1,080,805,033.24	893,762,089.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		21,269.50	
取得投资收益收到的现金		4,817,493.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		613,738.22	138,665.07
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			
投资活动现金流入小计		5,452,501.46	138,665.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		642,822,158.52	482,623,744.90
投资支付的现金		896,368,548.44	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	六、47	422,410,432.31	8,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	六、46	60,000,000.00	
投资活动现金流出小计		2,021,601,139.27	491,023,744.90
投资活动产生的现金流量净额		-2,016,148,637.81	-490,885,079.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,253,380,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,253,380,000.00
偿还债务支付的现金		682,758,076.48	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		304,108,039.05	441,600,000.00
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、46	2,055,127.60	5,696,698.00
筹资活动现金流出小计		988,921,243.13	447,296,698.00
筹资活动产生的现金流量净额		-988,921,243.13	806,083,302.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		21,783,143.42	
五、现金及现金等价物净增加额	六、47	-1,902,481,704.28	1,208,960,312.02
加：期初现金及现金等价物余额	六、47	4,312,493,637.31	1,745,986,623.51
六、期末现金及现金等价物余额	六、47	2,410,011,933.03	2,954,946,935.53

载于第13页至第118页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2016年1-6月

编制单位：万达电影院线股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期数										上年数									
	归属于母公司股东的股东权益										归属于母公司股东的股东权益									
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	少数股东权益	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	专项储备	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益
一、上年年末余额	1,174,294,974.00		4,590,883,904.27		120,866,557.52		257,998,017.75		2,965,479,937.38	5,804,690.29	9,115,328,081.21		500,000,000.00		12,473,873.48		177,969,526.55		2,307,681,358.39	5,243,424.02
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
同一控制下企业合并																				
其他																				
二、本年初余额	1,174,294,974.00		4,590,883,904.27		120,866,557.52		257,998,017.75		2,965,479,937.38	5,804,690.29	9,115,328,081.21		500,000,000.00		12,473,873.48		177,969,526.55		2,307,681,358.39	5,243,424.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					100,747,412.77				569,863,698.04	-1,342,287.87	669,268,822.94		674,294,974.00		4,578,410,030.79		120,866,557.52		80,028,491.20	561,266.27
（一）综合收益总额					100,747,412.77				804,722,692.84	757,712.13	906,227,817.74				120,866,557.52				1,185,827,070.19	2,151,266.27
（二）股东投入和减少资本													114,294,974.00		5,138,410,030.79					5,252,705,004.79
1、股东投入的普通股													114,294,974.00		5,138,410,030.79					5,252,705,004.79
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									-234,858,994.80	-2,100,000.00	-236,958,994.80					80,028,491.20			-528,028,491.20	-1,590,000.00
1、提取盈余公积																80,028,491.20			-80,028,491.20	
2、提取一般风险准备																				
3、对股东的分配									-234,858,994.80	-2,100,000.00	-236,958,994.80								-448,000,000.00	-1,590,000.00
4、其他																				
（四）股东权益内部结转													560,000,000.00		-560,000,000.00					
1、资本公积转增资本（或股本）													560,000,000.00		-560,000,000.00					
2、盈余公积转增资本（或股本）																				
3、盈余公积弥补亏损																				
4、其他																				
（五）专项储备																				
1、本期提取																				
2、本期使用																				
（六）其他																				
四、本期期末余额	1,174,294,974.00		4,590,883,904.27		221,613,970.29		257,998,017.75		3,535,343,635.42	4,462,402.42	9,784,596,904.15		1,174,294,974.00		4,590,883,904.27		120,866,557.52		2,965,479,937.38	5,804,690.29

载于第13页至第118页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表

编制单位：万达电影院线股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2016.6.30	2015.12.31
流动资产：			
货币资金		1,638,410,431.11	3,418,364,474.42
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	十四、1	13,479,856.94	2,782,320.63
预付款项		660,383.38	580,306.21
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	1,732,956,436.32	1,122,722,897.11
存货			
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		802,797,593.41	2,236,606.20
流动资产合计		4,188,304,701.16	4,546,686,604.57
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	6,249,579,950.00	5,543,264,950.00
投资性房地产			
固定资产		13,954,043.34	13,266,344.03
在建工程		30,010,556.00	30,010,556.00
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		22,132,055.82	26,160,655.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,015,405.70	3,286,640.38
递延所得税资产		16,460,791.47	14,143,468.97
其他非流动资产		42,020,370.20	101,670,370.20
非流动资产合计		6,377,173,172.53	5,731,802,985.25
资产总计		10,565,477,873.69	10,278,489,589.82

(转下页)

(承上页)

资产负债表(续)

编制单位：万达电影院线股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2016.6.30	2015.12.31
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款		260,648,258.36	266,090,312.44
预收款项		464,767,511.69	335,060,775.95
应付职工薪酬		11,873,488.96	19,209,685.39
应交税费		-5,135,622.97	-5,255,321.16
应付利息		11,111,433.30	12,850,875.96
应付股利			
其他应付款		386,076,653.14	344,534,804.74
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,129,341,722.48	972,491,133.32
非流动负债：			
长期借款		769,219,200.00	1,402,617,600.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		19,210,000.00	15,160,000.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		788,429,200.00	1,417,777,600.00
负债合计		1,917,770,922.48	2,390,268,733.32
股东权益：			
股本		1,174,294,974.00	1,174,294,974.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,588,069,898.28	4,588,069,898.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		257,998,017.75	257,998,017.75
一般风险准备			
未分配利润		2,627,344,061.18	1,867,857,966.47
股东权益合计		8,647,706,951.21	7,888,220,856.50
负债和股东权益总计		10,565,477,873.69	10,278,489,589.82

载于第13页至第118页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





利润表

2016年1-6月

编制单位：万达电影院线股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
一、营业收入	十四、4	1,535,534,019.14	1,342,364,106.92
减：营业成本	十四、4	1,371,212,416.52	1,163,864,580.18
营业税金及附加		820,785.53	-4,058,112.08
销售费用		20,794,037.15	8,134,885.08
管理费用		65,132,447.82	39,226,641.69
财务费用		27,614,613.72	-27,845,112.70
资产减值损失		3,567,689.94	382,788.71
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）	十四、5	959,487,493.74	659,451,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,005,879,522.20	822,109,436.04
加：营业外收入		0.18	20,663.72
其中：非流动资产处置利得			363.62
减：营业外支出		600,000.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,005,279,522.38	822,130,099.76
减：所得税费用		10,934,432.87	43,626,712.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		994,345,089.51	778,503,387.40
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他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			
六、综合收益总额		994,345,089.51	778,503,387.40

载于第13页至第118页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

2016年1-6月

编制单位：万达电影院线股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,662,786,951.14	1,462,992,180.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,274,343.84	32,606,607.26
经营活动现金流入小计		1,679,061,294.98	1,495,598,788.10
购买商品、接受劳务支付的现金		1,375,333,444.26	1,126,705,241.33
支付给职工以及为职工支付的现金		51,931,262.93	35,418,108.43
支付的各项税费		23,565,249.50	44,032,545.33
支付其他与经营活动有关的现金		680,445,972.54	449,218,801.29
经营活动现金流出小计		2,131,275,929.23	1,655,374,696.38
经营活动产生的现金流量净额		-452,214,634.25	-159,775,908.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		959,487,493.74	659,451,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			5,520.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		959,487,493.74	659,456,520.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,366,055.55	36,106,257.33
投资支付的现金		1,311,317,403.88	25,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			8,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		60,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,375,683,459.43	69,506,257.33
投资活动产生的现金流量净额		-416,195,965.69	589,950,262.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,253,380,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,253,380,000.00
偿还债务支付的现金		653,790,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		256,187,443.37	441,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,566,000.00	5,696,698.00
筹资活动现金流出小计		911,543,443.37	447,296,698.00
筹资活动产生的现金流量净额		-911,543,443.37	806,083,302.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,779,954,043.31	1,236,257,656.39
加：期初现金及现金等价物余额		3,418,364,474.42	1,391,069,199.61
六、期末现金及现金等价物余额		1,638,410,431.11	2,627,326,856.00

载于第13页至第118页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



股东权益变动表

2016年1-6月

编制单位：万达电影院线股份有限公司

项 目	股本	本期数										上年数												
		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	股东权益合计	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他										优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,174,294,974.00				4,588,069,898.28				257,998,017.75		1,867,857,966.47	7,888,220,856.50	500,000,000.00				9,659,867.49				177,969,526.55		1,595,601,545.65	2,283,230,939.69
加：会计政策变更																								
前期差错更正																								
其他																								
二、本年初余额	1,174,294,974.00				4,588,069,898.28				257,998,017.75		1,867,857,966.47	7,888,220,856.50	500,000,000.00				9,659,867.49				177,969,526.55		1,595,601,545.65	2,283,230,939.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											759,486,094.71	759,486,094.71	674,294,974.00				4,578,410,030.79				80,028,491.20		272,256,420.82	5,604,989,916.81
（一）综合收益总额											994,345,089.51	994,345,089.51											800,284,912.02	800,284,912.02
（二）股东投入和减少资本													114,294,974.00				5,138,410,030.79							5,252,705,004.79
1、股东投入的普通股													114,294,974.00				5,138,410,030.79							5,252,705,004.79
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											-234,858,994.80	-234,858,994.80									80,028,491.20		-528,028,491.20	-448,000,000.00
1、提取盈余公积																					80,028,491.20		-80,028,491.20	
2、提取一般风险准备																								
3、对股东的分配											-234,858,994.80	-234,858,994.80											-448,000,000.00	-448,000,000.00
4、其他																								
（四）股东权益内部结转													560,000,000.00				-560,000,000.00							
1、资本公积转增资本(或股本)													560,000,000.00				-560,000,000.00							
2、盈余公积转增资本(或股本)																								
3、盈余公积弥补亏损																								
4、其他																								
（五）专项储备																								
1、本期提取																								
2、本期使用																								
（六）其他																								
四、本期期末余额	1,174,294,974.00				4,588,069,898.28				257,998,017.75		2,627,344,061.18	8,647,706,951.21	1,174,294,974.00				4,588,069,898.28				257,998,017.75		1,867,857,966.47	7,888,220,856.50

载于第13页至第118页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

张树印

张树印

张树印

万达电影院线股份有限公司
2016 年半年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

万达电影院线股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)经国家广电总局电影事业管理局《关于同意组建万达电影院线公司的批复》(广影字[2004]第 626 号)批准设立, 公司成立时的名称为北京万达电影院线有限公司, 于 2005 年 1 月 20 日在北京注册成立。2006 年 11 月 30 日, 公司以经审计的净资产折股整体变更为股份有限公司, 并于 2006 年 12 月 14 日变更为现名。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准万达电影院线股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2015]24 号), 本公司于 2015 年 1 月 14 日公开发行人民币普通股(A 股)6,000 万股, 每股面值人民币 1 元。公司股票于 2015 年 1 月 22 日在深圳证券交易所上市交易, 股票简称“万达院线”, 股票代码“002739”。

根据本公司 2015 年第三次临时股东大会决议, 本公司于 2015 年 9 月 28 日将资本公积人民币 560,000,000.00 元转增股本。根据本公司 2015 年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准万达电影院线股份有限公司向张龙等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]2438 号), 本公司于 2015 年 12 月非公开发行人民币普通股 A 股 54,294,974 股, 每股面值人民币 1.00 元, 每股发行价格为人民币 74.04 元。本次发行后公司的注册资本为人民币 1,174,294,974.00 元, 其中北京万达投资有限公司持股 68,000 万元, 占 57.91%。

本公司企业法人营业执照号: 110000007928474; 公司住所: 北京市朝阳区建国路 93 号万达广场 B 座 11 层; 法定代表人: 张霖。经营范围: 许可经营项目: 包括影片发行和放映; 一般经营项目: 包括电影院投资; 出租商业设施; 广告发布; 票务代理; 图文设计、制作。

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 8 月 29 日决议批准报出。

本公司 2016 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 234 户, 详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司 2016 年 1-6 月合并范围比上年度增加 30 户, 详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事电影放映、广告代理及影片投资业务。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、

于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日的财务状况及 2016 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合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 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事电影院投资及影片发行，各子公司从事电影放映、广告代理及影片投资业务。本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、22 “收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、27 “重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司从事电影院投资及影片发行，各子公司从事电影放映，正常营业周期短于一年。但因正常营业周期具有不确定性，故以一年作为正常营业周期，并以其作为划分资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司 HG Holdco Pty Ltd. 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定澳元为其记账本位币；本公司之子公司影时尚传媒集团有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制

本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为

当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下

的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额,仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外,其余一并转为当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

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,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照“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”(详见本附注四、13、(2)④)和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。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,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融

工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司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，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债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负债的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密

关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

A. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将期末余额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试（扣除对合并范围内的关联方之间的应收款项）。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

B. 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

a. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该

等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
国内业务组合	本公司及国内子公司单项金额不重大的应收款项（扣除单项金额不重大但信用风险较高的应收款项），以及单项金额重大、但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项
国外业务组合	本公司的国外子公司 HG Holdco Pty Ltd.及其子公司应收账款账龄通常期限在 30-60 天，其经营与信用环境与国内子公司不同，单独确定为国外业务组合

b. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
国内业务组合	账龄分析法
国外业务组合	按照公允价值初始计量，并依据实际利率法计量已摊销成本，减去坏账准备。应收账款的可回收性应被在运营单元层面持续检验。坏账准备应在有客观证据证明 HG Holdco Pty Ltd.及其子公司无法回收款项时计提。坏账准备的数额应为应收账款的账面金额与预计可在未来发生的现金流比较，并用实际利率折现

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）		
其中：3 个月以内（含 3 个月）		
广告代理与影片投资业务	0	1
其他业务	1	1
3 个月以上	1	1
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3-4 年	50	50
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

本公司的广告代理业务与影片投资业务的信用期通常为 3 个月，因此 3 个月以内的广告代理与影片投资业务不计提坏账准备。

C. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，以及已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，单独进行减值测试，

有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；

应收本公司合并范围内各公司的应收款项不计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括周转材料、库存商品、备品备件等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为

持有待售之日起不计提折旧或进行摊销,按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组,并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组,或者该处置组是资产组中的一项经营,则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产,在资产负债表的流动资产部分单独列报;被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债,在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售,但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件,本公司停止将其划归为持有待售,并按照下列两项金额中较低者进行计量:

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值,按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额;(2) 决定不再出售之日的可收回金额。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资,作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算,其会计政策详见附注四、9 “金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,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,在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的

份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可

辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属

于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35-40	5	2.38-2.71
机器设备	10-20	5	4.75-9.5
其中：IMAX 设备	20	5	4.75
其他机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输工具	5	5	19
其他设备	5	5	19

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19 “长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外

的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、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。

15、在建工程

（1）在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

（2）在建工程核算内容

本公司影城装修费及 IMAX 安装等。

（3）在建工程结转时点

与设备相关的在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

与装修费相关的在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入长期待摊费用核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入长期待摊费用，并按本公司长期待摊费用摊销政策计提摊销额，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的摊销额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19 “长期资产减值”。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本期化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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，确定资本期化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差

额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

17、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

18、长期待摊费用

长期待摊费用主要核算影城装修费摊销。

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；

不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

（1）短期职工薪酬

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本期确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22、收入

（1）销售商品收入：顾客购买商品，商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，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；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量时，确认商品收入的实现。

（2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入本公司；交易的完工程度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

① 票房收入：与影片发行公司签订影片发行放映分账合同，票务系统完成出票，确认票房收入的实现。

② 广告收入：在相关的广告或商业行为开始出现于公众面前且销售收入金额已确定，相关经济利益很可能流入，服务或产品的相关成本能够可靠地计量时确认销售收入。

③ 电影宣传推广收入：在根据合同或协议约定的相关宣传推广服务已提供给对方且销售收入金额已确定，相关经济利益很可能流入，服务的相关成本能够可靠计量时确认销售收入。

（3）让渡资产使用权

交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

影片投资分账收入以影片于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额为依据，在销售收入金额已确定，相关经济利益很可能流入，服务的相关成本能够可靠计量时确认销售收入。

23、政府补助

（1）类型及其界定

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（2）确认和计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：①应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；②所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；④根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

政府资本性投入不属于政府补助。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获

得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时,本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营,是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分:①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区;②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分;③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“划分为持有待售资产”相关描述。

27、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、本公司及国内子公司主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入计算的销项税扣除当期允许抵扣的进项税额	17%、6%、3%
营业税	应税其他营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税	5%或 7%
教育费附加	实际缴纳流转税	3%
企业所得税	应纳税所得额	25% 香港：16.5%
文化事业建设费	广告收入	3%
电影专项资金	票房收入	5%

根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106 号）附件 2 第一条第六款第四目 “试点纳税人中的一般纳税人提供的电影放映服务、仓储服务、装卸搬运服务和收派服务，可以选择按照简易计税办法计算缴纳增值税”之规定，本公司之 269 家门店本期采用增值税简易征收。

2、国外子公司主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
消费税	按采购或销售金额的一定比例计算	澳大利亚：10%；新西兰：15%
企业所得税	应纳税所得额	30%

3、税收优惠及批文

(1) 增值税

根据财政部、国家发展和改革委员会、国土资源部、住房和城乡建设部、中国人民银行、国家税务总局、新闻出版广电总局《关于支持电影发展若干经济政策的通知》（财教[2014]56 号）“对电影制片企业销售电影拷贝（含数字拷贝）、转让版权取得的收入，电影发行企业取得的电影发行收入，电影放映企业在农村的电影放映收入，自 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日免征增值税”之规定，本公司该部分电影发行

收入免征增值税。

(2) 企业所得税

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 第 12 号)、国家发展和改革委员会《产业结构调整指导目录(2011 年)》等规定,本公司之部分子公司享受企业所得税的西部大开发优惠政策,本公司之子公司西安万达国际电影城有限公司、银川万达国际电影城有限公司、重庆万达国际电影城有限公司、南宁万达国际电影城有限公司、呼和浩特万达国际电影城有限公司、成都万达国际电影城有限公司、银川金凤万达电影城有限公司、汉中万达国际电影城有限公司、包头万达国际电影城有限公司、重庆市万州区万达电影城有限公司、贵阳万达电影城有限公司、满洲里万达电影城有限公司、贵阳瑞金万达电影城有限公司、兰州万达国际电影城有限公司 2016 年 1-6 月所得税减按 15%税率缴纳。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,期初指 2016 年 1 月 1 日,期末指 2016 年 6 月 30 日,本期指 2016 年 1-6 月,上期指 2015 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	264,007.36	617,752.89
银行存款	2,409,747,925.67	4,311,875,884.42
合 计	2,410,011,933.03	4,312,493,637.31
其中:存放在境外的款项总额	445,517,421.23	406,055,200.47

2、应收票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,960,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收款项					
国内业务组合	304,839,208.96	65.62	1,348,157.30	0.44	303,491,051.66

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
国外业务组合	158,987,821.78	34.22	2,278,404.82	1.43	156,709,416.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	750,000.00	0.16	750,000.00	100.00	
合 计	464,577,030.74	100.00	4,376,562.12	0.94	460,200,468.62

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
国内业务组合	187,314,373.82	48.11	1,046,113.18	0.56	186,268,260.64
国外业务组合	201,260,006.49	51.70	3,947,914.75	1.96	197,312,091.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	750,000.00	0.19	750,000.00	100.00	
合 计	389,324,380.31	100.00	5,744,027.93	1.48	383,580,352.38

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	304,482,512.41	1,314,552.37	0.43
其中：广告代理与影片投资业务 3 个月以内	175,361,569.38		
1 至 2 年	57,294.55	2,864.73	5.00
2 至 3 年	297,402.00	29,740.20	10.00
3 至 4 年	2,000.00	1,000.00	50.00
合 计	304,839,208.96	1,348,157.30	0.44

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 245,274.50 元，汇率对坏账准备金额的影响额为 143,789.29 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 1,837,286.07 元，主要系本公司之子公司 Hoyts Group Holdings LLC 对超过信用期 120 天的款项进行核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为

82,138,685.13 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 17.68%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	148,715,626.11	99.49	79,763,998.95	99.10
1 至 2 年	760,840.16	0.51	723,034.51	0.90
合 计	149,476,466.27	100.00	80,487,033.46	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 13,483,700.60 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 9.02%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
国内业务组合	235,330,632.84	96.96	31,079,814.31	13.21	204,250,818.53
国外业务组合	7,380,179.10	3.04			7,380,179.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,400.00		8,400.00	100.00	
合 计	242,719,211.94	100.00	31,088,214.31	12.81	211,630,997.63

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
国内业务组合	106,855,224.58	90.83	23,317,409.74	21.82	83,537,814.84
国外业务组合	10,787,502.83	9.17			10,787,502.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	117,642,727.41	100.00	23,317,409.74	19.82	94,325,317.67

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	154,903,732.65	1,548,537.34	1.00
1 至 2 年	26,363,887.33	1,318,194.36	5.00
2 至 3 年	13,974,573.00	1,397,457.30	10.00
3 至 4 年	16,479,755.46	8,239,877.73	50.00
4 至 5 年	10,065,873.64	5,032,936.82	50.00
5 年以上	13,542,810.76	13,542,810.76	100.00
合 计	235,330,632.84	31,079,814.31	13.21

(2) 其他应收款按款项性质列示

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	190,397,156.31	93,777,598.56
备用金	7,192,410.00	7,998,750.00
虚拟拷贝费	4,837,174.24	4,836,091.75
其他	40,292,471.39	11,030,287.10
合 计	242,719,211.94	117,642,727.41

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,436,632.73 元。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

序号	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
1	保证金	50,000,000.00	1 年以内	20.60	500,000.00
2	保证金	10,000,000.00	1 年以内	4.12	100,000.00
3	虚拟打印费	4,837,174.24	1 年以内	1.99	48,371.74
4	保证金	3,000,000.00	1 年以内	1.24	30,000.00
5	保证金	3,725,883.09	1 年以内	1.54	37,258.83
合计		71,563,057.33		29.49	715,630.57

6、存货

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	48,708,831.29		48,708,831.29

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	26,777,964.26		26,777,964.26
备品备件	8,176,677.08		8,176,677.08
合 计	83,663,472.63		83,663,472.63

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	43,891,841.52		43,891,841.52
周转材料	29,605,908.21		29,605,908.21
备品备件	8,549,550.73		8,549,550.73
合 计	82,047,300.46		82,047,300.46

7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
银行理财产品	800,000,000.00	
定期存款	66,218,548.44	
待抵扣进项税	13,582,024.89	9,093,952.12
合 计	879,800,573.33	9,093,952.12

注：（1）银行理财产品说明

公司购买的银行理财产品共计 800,000,000 元，其中 100,000,000 元为购买的渤海银行商务中心支行 S16089 产品，此产品为保本浮动型理财产品，期限为 2016-4-26 至 2016-8-1，预期年化收益率为 3%；100,000,000 元为购买的中国民生银行电子城支行的“中国民生银行结构性存款 D1-款”产品，此产品为保本浮动收益型理财产品，期限为 2016-4-29 至 2016-7-29，预期年化收益率为 2.9%；100,000,000 元为购买的恒丰银行燕莎支行的“恒银财富-结构性存款理财产品 2016 年第 60 期”产品，期限为 2016-5-18 至 2016-8-18，预期年化收益率为 3.2%；50,000,000 元为购买的北京银行右安门支行“稳健系列人民币 40 天期限银行间保证收益理财产品”，此产品为保本保证收益型理财产品，期限为 2016-6-23 至 2016-8-2，预期年化收益率为 2.7%；50,000,000 元为购买的北京银行右安门支行“机构天天金 3000”产品，此产品为保本浮动收益型理财产品，期限为活期，可随时赎回，预期年化收益率为 1.4%；50,000,000 元为购买的广发银行方庄支行的“薪加薪 16 号-D92”理财产品，此产品为保本浮动收益型理财产品，期限为 2016-4-28 至 2016-7-29，预期年化收益率为 3.2%；50,000,000 元为购买的广发银行方庄支行“薪加薪 16 号”理财产品，此产品为保本型理财产品，期限为 2016-5-5 至 2016-8-5，预期年化收益率为 3.2%；150,000,000 元为购买的平

安银行光华路支行“卓越计划滚动型保本人民币公司理财产品”，此产品保本型理财产品，其中 100,000,000 元期限为 2016-6-20 至 2016-7-18，50,000,000 元期限为 2016-6-22 至 2016-7-20，预期年化收益率为 2.7%；100,000,000 元为购买的大连银行北京分行“对公结构性存款”，此产品为保本型理财产品，其中 50,000,000 元期限为 2016-4-18 至 2016-7-18，50,000,000 元期限为 2016-4-27 至 2016-7-27，预期年化收益率为 2.7%；50,000,000 元为购买的广发银行方庄支行“盆满钵盈”日日赢人民币理财产品，此产品为保本型理财产品，期限为活期，可随时赎回，预期年化收益率为 2.6%。

(2) 定期存款说明

定期存款为公司之子公司 Hoyts Group Holdings LLC 所购买，金额为 14,000,000 澳元，期限为 111 天，自 2016-6-29 至 2016-10-18，年利率为 3.02%。

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
按成本计量的	371,802,497.77		371,802,497.77	371,802,497.77		371,802,497.77

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
Mtime Holdings Ltd	371,802,497.77			371,802,497.77					20%	

9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		企业合并增加	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
Motivate Val Morgan Cinema Advertising FZ LLC	10,024,270.96			5,902,929.13		
Nova Cinemas (SA) Pty Ltd	1,932,067.53			676,726.11		
Movietimes Australia and New Zealand Pty Ltd	249,227.96			8.71		
Digital Cinema Integration Partners Pty Limited	37.82					
Digital Cinema Integration PartnersNZ Pty Limited	37.82					

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		企业合并增加	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
Northern Beaches Partnership between Hoyts Multipleas, Opera Investments Pty Ltd and R and G Mustaca						
合 计	12,205,642.09			6,579,663.95		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	外币报表折算差额		
联营企业					
Motivate Val Morgan Cinema Advertising FZ LLC			606,138.85	16,533,338.94	
Nova Cinemas (SA) Pty Ltd			106,251.03	2,715,044.67	
Movietimes Australia and New Zealand Pty Ltd			11,703.52	260,940.19	
Digital Cinema Integration Partners Pty Limited			1.78	39.60	
Digital Cinema Integration PartnersNZ Pty Limited			1.78	39.60	
Northern Beaches Partnership between Hoyts Multipleas, Opera Investments Pty Ltd and R and G Mustaca					
合 计			724,096.96	19,509,403.00	

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合 计
一、账面原值						
1、期初余额	91,643,388.11	1,731,737,616.68	330,389,348.34	20,677,161.94	421,706,466.72	2,596,153,981.79
2、本期增加金额	14,542,887.92	161,870,321.27	26,445,715.56	156,365.14	36,675,537.29	239,690,827.18
(1) 购置	14,542,887.92	61,085,106.17	18,944,976.52	156,365.14	13,736,248.11	108,465,583.86
(2) 在建工程转入		24,712,879.67	3,310,188.52		13,358,137.07	41,381,205.26
(3) 企业合并增加		76,072,335.43	4,190,550.52		9,581,152.11	89,844,038.06
3、本期减少金额		3,408,887.18	1,843,077.19	292,904.14	2,266,326.07	7,811,194.58
(1) 处置或报废	-	3,408,887.18	1,843,077.19	292,904.14	2,266,326.07	7,811,194.58
4、外币报表折算差额	4,637,037.98	5,476,033.99				10,113,071.97
5、期末余额	110,823,314.01	1,895,675,084.76	354,991,986.71	20,540,622.94	456,115,677.94	2,838,146,686.36

项 目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合 计
二、累计折旧						
1、期初余额	12,828,541.15	555,495,377.31	148,824,416.50	11,209,237.84	222,094,397.93	950,451,970.73
2、本期增加金额	4,470,622.42	131,566,641.68	30,032,922.66	673,042.05	34,213,838.71	200,957,067.52
（1）计提	4,470,622.42	89,634,937.59	27,052,459.96	673,042.05	29,839,717.41	151,670,779.43
（2）企业合并增加		41,931,704.09	2,980,462.70		4,374,121.30	49,286,288.09
3、本期减少金额		2,252,468.29	1,486,477.44	278,258.93	2,022,551.12	6,039,755.78
（1）处置或报废		2,252,468.29	1,486,477.44	278,258.93	2,022,551.12	6,039,755.78
4、外币报表折算差额	508,055.13	694,381.05				1,202,436.18
5、期末余额	17,807,218.70	685,503,931.75	177,370,861.72	11,604,020.96	254,285,685.52	1,146,571,718.65
三、减值准备						
1、期初余额		20,622,013.45	333,808.91		264,924.40	21,220,746.76
2、本期增加金额		13,710.00				13,710.00
（1）计提		13,710.00				13,710.00
3、本期减少金额						
4、期末余额		20,635,723.45	333,808.91		264,924.40	21,234,456.76
四、账面价值						
1、期末账面价值	93,016,095.31	1,189,535,429.56	177,287,316.08	8,936,601.98	201,565,068.02	1,670,340,510.95
2、期初账面价值	78,814,846.96	1,155,620,225.92	181,231,122.93	9,467,924.10	199,347,144.39	1,624,481,264.30

（2）暂时闲置的固定资产情况

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无暂时闲置的固定资产。

11、在建工程

（1）在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
影院建设改造工程	78,212,966.64		78,212,966.64	46,650,016.90		46,650,016.90
NOC 放映系统	30,010,556.00		30,010,556.00	30,010,556.00		30,010,556.00
合计	108,223,522.64		108,223,522.64	76,660,572.90		76,660,572.90

（2）重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	企业合并 增加	本期增加 金额	本期转入固 定资产金额	本期转入长 期待摊费用	期末余额
一、影院建设改造工程		46,650,016.90	1,902,714.74	106,648,273.86	33,378,570.41	43,609,468.45	78,212,966.64
苏州万达国际电影城 有限公司	1,800.00	228,000.00					228,000.00
成都万达国际电影城 有限公司	3,000.00	11,711,059.82		9,469,999.85	10,029,963.07	11,135,096.60	16,000.00

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	企业合并 增加	本期增加 金额	本期转入固 定资产金额	本期转入长 期待摊费用	期末余额
南宁万达国际电影城有限公司	2,119.00	63,834.78					63,834.78
白山万达电影城有限公司	880.00	7,985,720.19				938,733.20	7,046,986.99
长春万达国际电影城有限公司	1,200.00	118,410.00		15,080,699.06	4,554,673.95	9,729,453.06	914,982.05
九江万达电影城有限公司	1,800.00	7,029,963.03		7,441,525.79	6,235,183.41	8,236,305.41	
南昌万达国际电影城有限公司	2,500.00	220,908.00		24,994,917.43	12,039,775.98	13,083,461.45	92,588.00
济南明湖万达电影城有限公司	200.00	789,536.00		1,106,335.00			1,895,871.00
资阳万达电影城有限公司	1,900.00			18,833,672.35	8,002,634.85	10,831,037.50	
Hoyts 影城		17,425,229.28	1,902,714.74	47,272,503.68			66,600,447.70
其他公司		1,077,355.80		1,282,293.05	518,974.00	486,418.73	1,354,256.12
二、NOC 放映系统	3,100.00	30,010,556.00					30,010,556.00
合计		76,660,572.90	1,902,714.74	125,481,946.21	41,381,205.26	54,440,505.95	108,223,522.64

(续)

项目名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本期 化累计金额	其中：本期利息 资本期化金额	本期利息资 本期化率 (%)	资金来源
一、影院建设改造工程						
苏州万达国际电影城有限公司	100%	99%	0	0		自有资金
成都万达国际电影城有限公司	99%	99%	0	0		自有资金
南宁万达国际电影城有限公司	98%	98%	0	0		自有资金
白山万达电影城有限公司	91%	91%	0	0		自有资金
长春万达国际电影城有限公司	100%	93%	0	0		自有资金
九江万达电影城有限公司	100%	已完成	0	0		自有资金
南昌万达国际电影城有限公司	100%	97%	0	0		自有资金
济南明湖万达电影城有限公司	95%	95%	0	0		自有资金
资阳万达电影城有限公司	100%	已完成	0	0		自有资金
Hoyts 影城			0	0		自有资金
其他公司			0	0		自有资金
二、NOC 放映系统	100%	95%	0	0		自有资金
合计						

12、无形资产

项 目	软件使用权	品牌	客户合同	软件著作权	其他	合 计
一、账面原值						
1、期初余额	63,531,354.71	595,294,924.42	71,277,049.69	1,718,600.00	47,948.00	731,869,876.82
2、本期增加金额	3,902,882.79					3,902,882.79
（1）购置	2,207,988.75					2,207,988.75
（2）企业合并增加	1,694,894.04					1,694,894.04
3、本期减少金额						
4、外币报表折算差额		27,954,030.21	3,347,048.19			31,301,078.40
5、期末余额	67,434,237.50	623,248,954.63	74,624,097.88	1,718,600.00	47,948.00	767,073,838.01
二、累计摊销						
1、期初余额	24,776,962.24		30,114,864.61	57,286.67	1,598.27	54,950,711.79
2、本期增加金额	7,762,729.36		1,161,923.45	171,859.98	4,794.81	9,101,307.60
（1）计提	6,517,853.92		1,161,923.45	171,859.98	4,794.81	7,856,432.16
（2）企业合并增加	1,244,875.44					1,244,875.44
3、本期减少金额						
4、外币报表折算差额			1,440,796.16			1,440,796.16
5、期末余额	32,539,691.60		32,717,584.22	229,146.65	6,393.08	65,492,815.55
三、减值准备						
1、期初余额			18,038,963.98			18,038,963.98
2、本期增加金额						
3、本期减少金额						
4、外币报表折算差额			847,078.86			847,078.86
5、期末余额			18,886,042.84			18,886,042.84
四、账面价值						
1、期末账面价值	34,894,545.90	623,248,954.63	23,020,470.82	1,489,453.35	41,554.92	682,694,979.62
2、期初账面价值	38,754,392.47	595,294,924.42	23,123,221.10	1,661,313.33	46,349.73	658,880,201.05

13、商誉

（1）商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加 企业合并形成	本期 减少	外币报表折算 差额	期末余额
宝鸡万达电影城有 限公司	23,000,000.00				23,000,000.00
慕威时尚文化传播 （北京）有限公司	1,033,059,987.53				1,033,059,987.53
昆明正义万达电影	53,121,330.80				53,121,330.80

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期 减少	外币报表折算 差额	期末余额
		企业合并形成			
城有限公司					
南通新东路万达电 影城有限公司	30,870,802.84				30,870,802.84
上海虹桥万达电 影城有限公司	18,281,441.59				18,281,441.59
重庆江安万达电 影城有限公司	13,942,053.16				13,942,053.16
徐州云龙万达电 影城有限公司	15,520,549.47				15,520,549.47
昆山万达电影城有 限公司	70,427,652.16				70,427,652.16
福州广达万达电 影城有限公司	25,711,976.83				25,711,976.83
苏州宝带西路万达 电影城有限公司	39,434,433.12				39,434,433.12
上海闸北万达影院 管理有限公司	25,969,198.43				25,969,198.43
洛阳开元万达电 影城有限公司	121,145,152.67				121,145,152.67
绍兴迪荡万达电 影城有限公司	94,739,704.45				94,739,704.45
济南明湖万达电 影城有限公司	175,959,531.81				175,959,531.81
贵阳瑞金万达电 影城有限公司	56,630,241.33				56,630,241.33
南昌赣江万达电 影城有限公司	92,559,256.19				92,559,256.19
购买重庆同美影院 有限公司资产组	7,412,100.00	489,127.60			7,901,227.60
HG Holdco Pty Ltd.	252,400,256.75				252,400,256.75
Hoyts Group Holdings LLC	3,021,392,244.65			141,879,405.68	3,163,271,650.33
大连奥纳投资发展 有限公司		373,544,984.20			373,544,984.20
广东厚品文化传播 有限公司		155,826,155.72			155,826,155.72
赤峰北斗星电影放 映有限公司		22,822,401.24			22,822,401.24
福建省凤凰文化传 媒有限公司武汉市 江岸分公司资产组		8,051,766.58			8,051,766.58
成都海亚盛文化传 播有限公司		444,454.71			444,454.71
购买福建省凤凰文 化传媒有限公司湖 北分公司资产组		17,992,358.20			17,992,358.20

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期 减少	外币报表折算 差额	期末余额
		企业合并形成			
合计	5,171,577,913.78	579,171,248.25		141,879,405.68	5,892,628,567.71

(2) 商誉减值测试方法说明

本公司于每年年度终了时对商誉进行减值测试。

14、长期待摊费用

项 目	原始发生额	期初余额	企业合并形成	本期增加额	本期摊销额
经营租赁房产 装修及改造	3,215,100,930.03	2,058,681,837.58	59,504,043.01	206,361,658.65	186,364,222.90
其他	12,517,021.36	3,795,683.52	28,095.52		542,570.31
合 计	3,227,617,951.39	2,062,477,521.10	59,532,138.53	206,361,658.65	186,906,793.21

(续)

项 目	本期转出数	累计摊销/转出	外币报表折算差额	期末余额
经营租赁房产装修 及改造	293,578.07	1,054,570,251.97	22,640,939.79	2,160,530,678.06
其他		9,235,812.63		3,281,208.73
合 计	293,578.07	1,063,806,064.60	22,640,939.79	2,163,811,886.79

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
无形资产摊销	7,246,572.05	1,811,643.01	7,266,418.08	1,815,102.39
固定资产折旧	59,425,378.71	17,777,995.33	81,226,532.33	24,314,912.27
资产减值准备	54,070,516.74	12,226,042.77	45,686,892.47	10,260,426.56
长期待摊费用摊 销	18,842,448.87	4,676,419.73	19,135,514.84	4,768,295.72
可抵扣亏损	7,058,280.53	1,764,570.13	1,849,763.63	373,559.64
计提未支付应付 职工薪酬	260,292.12	65,073.03	274,792.12	68,698.03
预计负债	19,210,000.00	4,802,500.00	15,160,000.00	3,790,000.00
计提未支付费用	1,286,647.84	321,661.96	1,286,647.85	321,661.96
未来可抵扣广告 宣传费			242,803.89	60,700.98
预收账款	65,967,409.34	19,790,222.80	83,890,765.27	25,167,229.58
汇兑损益	32,561,200.00	8,140,300.00	30,909,600.00	7,727,400.00
非市场价格租赁	185,955,547.22	55,786,664.17	195,168,468.55	58,550,540.57

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
场地复原费	140,408,759.60	42,122,627.88	131,936,502.23	39,580,950.67
其他	210,642,533.81	63,192,758.77	155,692,534.90	45,432,473.46
合 计	802,935,586.83	232,478,479.58	769,727,236.16	222,231,951.83

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	17,328,711.96	4,332,177.99	18,041,657.56	4,510,414.39
固定资产折旧	38,663,021.52	11,598,906.46	35,922,509.38	10,776,752.81
其他	22,019,222.56	6,605,766.77	26,229,925.44	7,868,977.63
合计	78,010,956.04	22,536,851.22	80,194,092.38	23,156,144.83

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	22,536,851.22	209,941,628.36	23,156,144.83	199,075,807.00
递延所得税负债	22,536,851.22		23,156,144.83	

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	48,040,467.65	47,011,494.87
资产减值准备	350,311.63	4,595,291.96
合 计	48,390,779.28	51,606,786.83

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额	备注
2017 年度	2,852,504.52	3,670,611.73	
2018 年度	5,835,942.60	6,096,264.60	
2019 年度	14,256,788.81	16,171,227.41	
2020 年度	7,104,820.24	21,073,391.13	
2021 年度	17,990,411.48		
合 计	48,040,467.65	47,011,494.87	

16、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程款	312,077,053.01	54,337,714.65
预付股权投资款	30,150,000.00	89,800,000.00
影片投资款	208,199,976.72	175,247,974.65
合 计	550,427,029.73	319,385,689.30

17、应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	705,475,183.30	614,140,004.29
1-2 年	3,450,903.29	3,384,161.62
2-3 年	501,187.30	196,272.35
3 年以上	1,149,851.38	820,619.69
合 计	710,577,125.27	618,541,057.95

18、预收款项

(1) 预收款项列示

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	711,849,239.59	714,838,386.76
1-2 年	8,732,266.60	14,254,300.08
2-3 年	546,207.00	5,430,270.46
3 年以上	10,815.00	94,606.00
合 计	721,138,528.19	734,617,563.30

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

2016 年 6 月 30 日,账龄超过一年的预收款项主要为预收储值型会员卡预收款,因尚未消费,故尚未结转。

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	企业合并	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
一、短期薪酬	187,751,942.51	2,516,698.44	497,398,098.06	561,156,033.36	2,344,925.75	128,855,631.40
二、离职后福利-设定提存计划	4,867,819.53		51,182,274.19	50,404,179.55	148,176.21	5,794,090.38
三、辞退福利	5,400.00		707,138.14	712,538.14		
合 计	192,625,162.04	2,516,698.44	549,287,510.39	612,272,751.05	2,493,101.96	134,649,721.78

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	企业合并	本期年增加	本期年减少	外币报表折算差额	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	182,451,800.36	2,478,315.93	431,072,004.12	496,227,379.85	2,344,925.75	122,119,666.31
2、职工福利费			20,011,315.45	20,011,315.45		
3、社会保险费	1,714,675.83	15,140.58	23,170,266.34	22,487,751.00		2,412,331.75
其中：医疗保险费	1,146,658.59	15,140.56	17,967,030.86	17,366,231.49		1,762,598.52
工伤保险费	65,819.09		936,414.06	940,990.47		61,242.68
生育保险费	83,416.48	0.02	1,251,694.21	1,248,941.20		86,169.51
其他保险	418,781.67		3,015,127.21	2,931,587.84		502,321.04
4、住房公积金	626,381.23		19,046,370.44	18,928,031.16		744,720.51
5、工会经费和职工教育经费	2,927,655.61	23,241.93	3,783,558.67	3,290,919.00		3,443,537.21
6、其他	31,429.48		314,583.04	210,636.90		135,375.62
7、短期带薪缺勤						
8、短期利润分享计划						
合 计	187,751,942.51	2,516,698.44	497,398,098.06	561,156,033.36	2,344,925.75	128,855,631.40

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	企业合并	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
1、基本养老保险	4,724,827.42		48,816,280.09	48,068,997.13	148,176.21	5,620,286.59
2、失业保险费	142,992.11		2,365,994.10	2,335,182.42		173,803.79
合 计	4,867,819.53		51,182,274.19	50,404,179.55	148,176.21	5,794,090.38

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20%、1%或 2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

20、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	50,658,673.07	57,559,686.11
营业税	-3,794.12	224,112.30
企业所得税	131,696,507.31	95,451,401.63
城市维护建设税	2,102,746.71	2,404,010.22
教育费附加	1,006,785.68	1,055,563.36
地方教育费附加	638,314.77	683,860.01
电影专项基金	30,719,599.96	28,836,729.46

项 目	期末余额	期初余额
其他	12,440,068.03	6,163,555.44
合 计	229,258,901.41	192,378,918.53

21、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本期的长期借款利息	11,111,433.30	12,850,875.96

22、其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
设备及工程款	448,008,422.64	403,865,483.48
待付股权收购款	135,347,596.12	
押金及保证金	137,178,283.10	122,889,925.95
影院租金	67,940,325.40	63,031,700.58
待付费用	101,209,816.75	66,400,945.67
其他	43,229,610.95	25,844,837.48
合 计	932,914,054.96	682,032,893.16

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
押金保证金	13,806,682.41	租约未到期
工程设备款	139,344,167.59	新建影城工程未完工，老影城工程质保金尚在质保期内
合计	153,150,850.00	

23、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、25）	74,540,625.00	56,731,200.00

24、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
亏损合同	38,205,724.82	35,106,840.85
其他		293,111.20
合 计	38,205,724.82	35,399,952.05

25、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	2,867,710,217.17	3,429,178,976.40
减：一年内到期的长期借款（附注六、23）	74,540,625.00	56,731,200.00
合 计	2,793,169,592.17	3,372,447,776.40

保证借款的说明：本公司保证借款包括：（1）1.16 亿美元借款（按 2016 年 6 月 30 日汇率折算人民币金额为 769,219,200.00 元），利率不低于 6 个月 Libor+340BPS（首贷利率不低于 3.9%/年，以两者孰高计），借款保证人为大连万达集团股份有限公司（以下简称“万达集团”）；（2）4.29 亿港元借款（按 2016 年 6 月 30 日汇率折算人民币金额为 2,123,378,400.00 元），利率为 4.62%，借款保证人为本公司。

26、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
融资租赁费	350,212.50	

27、长期应付职工薪酬

项 目	期末余额	期初余额
其他长期福利	49,910,925.06	42,861,768.96

28、预计负债

项 目	期末余额	期初余额
会员积分兑换	19,210,000.00	15,160,000.00
场地复原费	141,744,981.73	133,054,548.28
亏损合同	147,749,821.61	160,061,629.88
合计	308,704,803.34	308,276,178.16

（1）会员积分兑换：本公司根据 2016 年 6 月 30 日会员积分数量及本公司预估的兑换比例计提预计负债 19,210,000.00 元。

（2）场地复原费：HG Holdco Pty Ltd.租赁合同明确约定，在租赁期满时必须将装修拆除复原，根据合同约定租赁期结束时清理装修构成了承租人的一项合同义务，因此 HG Holdco Pty Ltd.在租赁期间预提清理费。

（3）亏损合同：亏损合同系 HG Holdco Pty Ltd 经营场地租赁为长期租赁，租金在合同租赁初期即已约定，每年公司根据租金合同中约定的价格高于市场公允价格的部分计提亏损合同的预计负债。

29、其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
套期工具	14,955,107.51	
吸收影片投资款	61,940,278.62	94,483,274.97
合 计	76,895,386.13	94,483,274.97

30、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,174,294,974.00						1,174,294,974.00

31、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	4,588,069,898.28			4,588,069,898.28
其他资本公积	2,814,005.99			2,814,005.99
合 计	4,590,883,904.27			4,590,883,904.27

32、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后 归属 于少 数股 东	
一、以后不能 重分类进损 益的其他综 合收益							
二、以后将重 分类进损益 的其他综合 收益	120,866,557.52	96,361,495.32		-4,385,917.45	100,747,412.77		221,613,970.29
其中：外币财 务报表折算 差额	120,866,557.52	110,981,218.77			110,981,218.77		231,847,776.29
现金流量套 期损益的有 效部分		-14,619,723.45		-4,385,917.45	-10,233,806.00		-10,233,806.00
其他综合收 益合计	120,866,557.52	96,361,495.32		-4,385,917.45	100,747,412.77		221,613,970.29

33、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	257,998,017.75			257,998,017.75

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

34、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,965,479,937.38	2,307,681,358.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,965,479,937.38	2,307,681,358.39
加：本期归属于母公司股东的净利润	804,722,692.84	1,185,827,070.19
减：提取法定盈余公积		80,028,491.20

项 目	本期	上期
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	234,858,994.80	448,000,000.00
转作股本期的普通股股利		
期末未分配利润	3,535,343,635.42	2,965,479,937.38

35、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,035,559,497.88	3,506,198,992.98	3,212,294,527.88	2,283,658,610.18
其他业务	686,435,752.16	303,674,397.44	274,162,147.40	4,513,594.76
合 计	5,721,995,250.04	3,809,873,390.42	3,486,456,675.28	2,288,172,204.94

36、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	3,252,126.90	1,012,701.93
城市维护建设税	11,010,496.95	7,221,443.15
教育费附加	4,868,927.07	3,201,428.50
地方教育费附加	3,210,727.96	1,994,293.70
电影专项基金	166,877,072.53	141,792,758.95
文化事业建设费	11,168,471.33	4,347,448.68
其他	907,947.83	1,573,862.38
合 计	201,295,770.57	161,143,937.29

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

37、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,923,496.13	
印刷制作、广告促销费	62,736,211.75	43,649,237.25
清洁、保安费	94,347,208.27	54,898,243.31
系统维护费	38,626,898.72	11,118,864.84
维修费	9,099,267.56	9,722,851.23
办公、差旅费	9,822,631.88	3,060,670.41
业务招待费	5,001,927.67	1,797,518.68
保险费	5,475,867.68	1,396,379.41
车辆、市内交通费	417,122.14	286,939.44

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	10,363,650.83	7,035,732.98
合 计	260,814,282.63	132,966,437.55

38、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	252,377,950.10	111,351,086.06
办公、差旅费	14,495,540.12	12,138,111.06
折旧及摊销费	11,893,989.84	5,671,628.70
审计、咨询等中介费	6,577,259.98	994,653.25
房租及物业费	9,092,224.23	4,299,296.48
业务招待费	4,198,677.07	2,679,367.85
税费	5,131,290.92	1,893,787.43
培训费	5,008,060.88	1,217,084.90
车辆、市内交通费	1,115,341.75	971,233.19
保险费	1,126,981.06	591,718.25
其他支出	33,022,884.23	3,022,118.75
合 计	344,040,200.18	144,830,085.92

39、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	70,349,364.24	
减：利息收入	22,666,325.05	29,203,253.61
汇兑损失	19,134,880.07	
其他	18,742,644.62	3,380,558.68
合 计	85,560,563.88	-25,822,694.93

40、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,681,907.23	2,881,273.21
固定资产减值损失	13,710.00	
合 计	6,695,617.23	2,881,273.21

41、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
银行理财收益	4,817,493.74	
权益法核算的长期股权投资收益	6,579,663.95	

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	11,397,157.69	

42、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	16,579.87	146,892.98	16,579.87
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	27,300,980.82	46,784,191.60	27,300,980.82
其他	3,572,514.65	2,741,847.20	3,572,514.65
合 计	30,890,075.34	49,672,931.78	30,890,075.34

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
电影专项资金返还	17,228,122.27	43,074,188.03	与收益相关
政府奖励	263,400.00	297,100.00	与收益相关
文化企业补助款	500,000.00		与收益相关
财政扶持资金	722,430.55	1,297,115.96	与收益相关
数字机补贴款	640,000.00	1,500,000.00	与收益相关
建造影城补贴款	7,710,000.00	600,000.00	与收益相关
其他	237,028.00	15,787.61	与收益相关
合 计	27,300,980.82	46,784,191.60	

43、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,405,804.20	3,818,534.74	1,405,804.20
其他	1,377,523.81	889,109.75	1,377,523.81
合 计	2,783,328.01	4,707,644.49	2,783,328.01

44、所得税费用

（1）所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	250,269,614.05	192,655,066.06
递延所得税费用	-2,530,688.87	5,100,053.70
合 计	247,738,925.18	197,755,119.76

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	1,053,219,330.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	263,304,832.54

项 目	本期发生额
子公司适用不同税率的影响	-16,680,553.95
调整以前期间所得税的影响	-23,636.86
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	763,976.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,123,296.38
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,497,602.87
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	247,738,925.18

45、其他综合收益

详见附注六、32。

46、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
补贴款	10,072,858.55	3,710,003.57
经营性利息收入	17,411,088.83	29,203,253.61
其他	18,791,130.84	7,291,885.91
合 计	46,275,078.22	40,205,143.09

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	40,432,325.57	38,194,665.59
保洁费	53,812,613.73	37,550,293.03
系统维护费	12,888,939.30	11,118,864.84
保安费	22,023,070.87	17,347,950.28
差旅费	14,364,843.38	10,132,199.34
维修费	8,962,422.01	9,722,851.23
办公费	6,158,584.36	5,066,582.13
业务招待费	6,980,482.80	4,476,886.53
印刷制作费	2,366,534.68	2,942,333.96
保险费	2,679,577.84	1,988,097.66
培训费	909,978.75	1,159,849.70
其他	12,938,768.81	20,952,319.15
合 计	184,518,142.10	160,652,893.44

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
拟收购项目保证金	60,000,000.00	

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
发行费用	1,566,000.00	5,696,698.00
支付重庆同美影城资产组收购款	489,127.60	
合 计	2,055,127.60	5,696,698.00

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	805,480,404.97	629,495,598.83
加：资产减值准备	6,695,617.23	2,881,273.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	151,670,779.43	102,300,966.83
无形资产摊销	7,856,432.16	5,263,242.68
长期待摊费用摊销	186,906,793.21	104,534,662.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	616,143.21	2,643,875.67
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	773,081.12	1,027,766.09
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	89,110,625.83	
投资损失（收益以“－”号填列）	-11,397,157.69	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,530,688.87	5,100,053.70
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	836,330.27	-3,139,130.76
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-258,624,171.69	20,653,429.99
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	103,410,844.06	23,000,351.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,080,805,033.24	893,762,089.85
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	2,410,011,933.03	2,954,946,935.53
减：现金的期初余额	4,312,493,637.31	1,745,986,623.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,902,481,704.28	1,208,960,312.02

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	金 额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	456,563,386.38
其中：大连奥纳投资发展有限公司	230,200,000.00
广东厚品文化传播有限公司	165,134,115.41
赤峰北斗星电影放映有限公司	22,518,288.47
福建省凤凰文化传媒有限公司武汉市江岸分公司资产组	14,879,000.50
福建省凤凰文化传媒有限公司湖北分公司资产组	23,831,982.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	34,152,954.07
其中：大连奥纳投资发展有限公司	28,690,032.46
广东厚品文化传播有限公司	1,516,130.85
赤峰北斗星电影放映有限公司	231,601.10
成都海亚盛文化传播有限公司	3,715,189.66
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	489,127.60
其中：重庆同美影城资产组	489,127.60
取得子公司支付的现金净额	422,899,559.91

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	2,410,011,933.03	2,954,946,935.53
其中：库存现金	264,007.36	15,651.11
可随时用于支付的银行存款	2,409,747,925.67	2,954,931,284.42
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,410,011,933.03	2,954,946,935.53
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		

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,481,304.01	6.6312	36,347,623.15
港元	9,400.87	0.8547	8,034.92
新西兰币	18,346,836.92	4.7173	86,547,533.80
应收账款			
其中：新西兰币	2,186,436.22	4.7173	10,314,075.58
美元	1,490,087.16	6.6312	9,881,065.96
其他应收款			
其中：美元	12,607.91	6.6312	83,605.57
应付账款			
其中：新西兰币	15,153,857.97	4.7173	71,485,294.20
其他应付款			
其中：美元	1,894,644.67	6.6312	12,563,767.74
长期借款			
其中：美元	116,000,000.00	6.6312	769,219,200.00

(2) 境外经营实体说明

本公司之重要子公司 Hoyts Group Holdings LLC 主要经营地为澳大利亚，记账本位币为澳元。

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
国内影城收购项目 1	2016-1-1	400,000,000.00	100	购买	2016-1-1	注	57,327,356.03	6,116,204.44
国内影城收购项目 2	2016-4-1	238,000,000.00	100	购买	2016-4-1	注	15,738,325.95	-470,974.98
国内影城收购项目 3	2016-6-1	5,000,000.00	100	购买	2016-6-1	注	2,185,478.84	392,715.47
国内影城资产组收购 1	2016-3-23	15,000,000.00	100	购买	2016-3-23	注		
国内影城资产组收购 2	2016-1-21	25,500,000.00	100	购买	2016-1-21	注		

注：企业合并协议已获交易双方内部权力机构通过；参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；本公司已支付了购买价款的大部分并且已经发行了股份，且有能力、有计划支付剩余款项；本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应

的收益并承担相应的风险。

(2) 合并成本及商誉

项 目	合并成本			减：取得的可 辨认净资产公 允价值份额	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
	合计	现金	发行股份或 承担的债务 的公允价值		
国内影城收购项目 1	400,000,000.00	400,000,000.00		26,455,015.80	373,544,984.20
国内影城收购项目 2	238,000,000.00	238,000,000.00		59,351,443.04	178,648,556.96
国内影城收购项目 3	5,000,000.00	5,000,000.00		4,555,545.29	444,454.71
国内影城资产组收购 1	15,000,000.00	15,000,000.00		6,948,233.42	8,051,766.58
国内影城资产组收购 2	25,500,000.00	25,500,000.00		7,507,641.80	17,992,358.20

① 合并成本公允价值的确定

本公司对国内影城收购项目 1 与国内影城收购项目 2 的合并，被合并方净资产公允价值均以北京天健兴业资产评估有限公司按资产基础法估值方法确定的估值结果确定。

上述合并的对价以现金支付。

② 大额商誉形成的主要原因

本公司进行上述收购形成了较大的商誉，原因主要有以下几点：第一，由于被收购的影城都属于轻资产公司，第二，此交易属于市场化交易，定价系双方谈判的结果。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	国内影城收购项目 1		国内影城收购项目 2		国内影城收购项目 3	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：						
货币资金	28,711,301.96	28,711,301.96	1,747,731.95	1,747,731.95	3,715,189.66	3,715,189.66
以公允价值计量 且变动计入当期 损益的金融资产						
应收款项	8,998,166.95	8,998,166.95	14,277,519.27	14,277,519.27	1,070,701.70	1,070,701.70
预付账款	241,364.52	241,364.52	171,204.05	171,204.05	204,547.30	204,547.30
存货	502,751.05	502,751.05	661,395.83	661,395.83	180,074.58	180,074.58
其他流动资产						
固定资产	13,336,436.98	12,604,623.84	21,056,014.90	20,478,659.54	6,367,781.04	6,367,781.04
无形资产	60,854.02	60,854.02	69,883.44	69,883.44	104,565.37	104,565.37
长期待摊费用	13,056,863.50	13,056,863.50	39,812,441.52	39,812,441.52	6,662,833.51	6,662,833.51
递延所得税资产	531,884.41	531,884.41				
其他长期资产						

项 目	国内影城收购项目 1		国内影城收购项目 2		国内影城收购项目 3	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
负债：						
借款						
应付款项	12,663,447.51	12,663,447.51	8,669,067.85	8,669,067.85	13,291,615.37	13,291,615.37
其他负债	26,321,160.08	26,138,206.79	9,775,680.07	9,631,341.22	458,532.50	458,532.50
净资产						
减：少数股东权益						
取得的净资产	26,455,015.80	25,906,155.95	59,351,443.04	58,918,426.53	4,555,545.29	4,555,545.29

2、其他原因的合并范围变动

2016 年 1-6 月纳入合并范围子公司共计 234 家，除非同一控制下企业合并取得的子公司之外，本期新设子公司 20 家。

本期新设子公司基本情况：

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	
日照万达电影城有限公司	日照	日照	电影放映	100.00		设立
台州万达电影城有限公司	台州	台州	电影放映	100.00		设立
荆门万达电影城有限公司	荆门	荆门	电影放映	100.00		设立
湘潭万达电影城有限公司	湘潭	湘潭	电影放映	100.00		设立
盘锦万达电影城有限公司	盘锦	盘锦	电影放映	100.00		设立
四平万达电影城有限公司	四平	四平	电影放映	100.00		设立
乌海万达电影城有限公司	乌海	乌海	电影放映	100.00		设立
资阳万达电影城有限公司	资阳	资阳	电影放映	100.00		设立
牡丹江万达电影城有限公司	牡丹江	牡丹江	电影放映	100.00		设立
通辽万达电影城有限公司	通辽	通辽	电影放映	100.00		设立
延吉万达电影城有限公司	延吉	延吉	电影放映	100.00		设立
湛江万达电影城有限公司	湛江	湛江	电影放映	100.00		设立
鸡西万达电影城有限公司	鸡西	鸡西	电影放映	100.00		设立
石狮万达电影城有限公司	石狮	石狮	电影放映	100.00		设立
惠安万达电影城有限公司	惠安	惠安	电影放映	100.00		设立
西宁万达电影城有限公司	西宁	西宁	电影放映	100.00		设立
乌鲁木齐万达电影城有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	电影放映	100.00		设立
常德万达电影城有限公司	常德	常德	电影放映	100.00		设立

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	
十堰万达电影城有限公司	十堰	十堰	电影放映	100.00		设立
慕威时尚文化传播(天津)有限公司	天津	天津			100.00	设立

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	
天津万达国际电影城有限公司	天津	天津	电影放映	100		设立
南宁万达国际电影城有限公司	南宁	南宁	电影放映	100		设立
武汉万达国际电影城有限公司	武汉	武汉	电影放映	100		设立
哈尔滨万达国际电影城有限公司	哈尔滨	哈尔滨	电影放映	100		设立
大连万达国际电影城有限公司	大连	大连	电影放映	100		设立
长春万达国际电影城有限公司	长春	长春	电影放映	100		设立
青岛万达国际电影城有限公司	青岛	青岛	电影放映	100		设立
南昌万达国际电影城有限公司	南昌	南昌	电影放映	100		设立
北京万达国际电影城有限公司	北京	北京	电影放映	100		设立
上海万达国际电影城有限公司	上海	上海	电影放映	100		设立
宁波万达国际电影城有限公司	宁波	宁波	电影放映	100		设立
成都万达国际电影城有限公司	成都	成都	电影放映	100		设立
东莞市万达国际电影有限公司	东莞	东莞	电影放映	100		设立
呼和浩特万达国际电影城有限公司	呼和浩特	呼和浩特	电影放映	100		设立
惠州万达国际电影城有限公司	惠州	惠州	电影放映	100		设立
长沙万达国际电影城有限公司	长沙	长沙	电影放映	100		设立
银川万达国际电影城有限公司	银川	银川	电影放映	70		设立
西安万达国际电影城有限公司	西安	西安	电影放映	100		设立
潍坊万达国际电影城有限公司	潍坊	潍坊	电影放映	100		设立
蚌埠万达国际电影城有限公司	蚌埠	蚌埠	电影放映	100		设立
晋江市万达国际电影有限公司	晋江	晋江	电影放映	100		设立
株洲万达国际电影城有限公司	株洲	株洲	电影放映	100		设立
汉中万达国际电影城有限公司	汉中	汉中	电影放映	100		设立
海口万达国际电影城有限公司	海口	海口	电影放映	100		设立

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	
大同万达国际电影城有限公司	大同	大同	电影放映	100		设立
苏州万达国际电影城有限公司	苏州	苏州	电影放映	100		设立
沈阳万达国际电影城有限公司	沈阳	沈阳	电影放映	100		设立
厦门万达国际电影城有限公司	厦门	厦门	电影放映	100		设立
上海周浦万达国际电影城有限公司	上海	上海	电影放映	100		设立
南京万达电影城有限公司	南京	南京	电影放映	100		设立
重庆万达国际电影城有限公司	重庆	重庆	电影放映	100		设立
洛阳万达国际电影城有限公司	洛阳	洛阳	电影放映	100		设立
无锡滨湖万达电影城有限公司	无锡	无锡	电影放映	100		设立
包头万达国际电影城有限公司	包头	包头	电影放映	100		设立
济南万达国际电影城有限公司	济南	济南	电影放映	100		设立
襄阳万达国际电影城有限公司	襄阳	襄阳	电影放映	100		设立
宜昌万达国际电影城有限公司	宜昌	宜昌	电影放映	100		设立
兰州万达国际电影城有限公司	兰州	兰州	电影放映	100		设立
广州万达国际电影城有限公司	广州	广州	电影放映	100		设立
绍兴万达国际电影城有限公司	绍兴	绍兴	电影放映	100		设立
福州万达国际电影城有限公司	福州	福州	电影放映	100		设立
淮安万达国际电影城有限公司	淮安	淮安	电影放映	100		设立
合肥万达国际电影城有限公司	合肥	合肥	电影放映	100		设立
吉林市万达国际电影有限公司	吉林	吉林	电影放映	100		设立
三亚万达电影城有限公司	三亚	三亚	电影放映	100		设立
上海江桥万达电影城有限公司	上海	上海	电影放映	100		设立
镇江万达电影城有限公司	镇江	镇江	电影放映	100		设立
银川金凤万达电影城有限公司	银川	银川	电影放映	100		设立
石家庄万达电影城有限公司	石家庄	石家庄	电影放映	100		设立
郑州万达电影城有限公司	郑州	郑州	电影放映	100		设立
廊坊市万达电影城有限公司	廊坊	廊坊	电影放映	100		设立
大庆万达电影城有限公司	大庆	大庆	电影放映	100		设立
泰州万达电影城有限公司	泰州	泰州	电影放映	100		设立
常州万达电影城有限公司	常州	常州	电影放映	100		设立
岳阳万达电影城有限公司	岳阳	岳阳	电影放映	100		设立
唐山万达电影城有限公司	唐山	唐山	电影放映	100		设立

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	
上海宝山万达电影城有限公司	上海	上海	电影放映	100		设立
合肥天鹅湖万达电影城有限公司	合肥	合肥	电影放映	100		设立
泉州万达电影城有限公司	泉州	泉州	电影放映	100		设立
芜湖万达电影城有限公司	芜湖	芜湖	电影放映	100		设立
宁德万达电影城有限公司	宁德	宁德	电影放映	100		设立
绵阳万达电影城有限公司	绵阳	绵阳	电影放映	100		设立
白山万达电影城有限公司	白山	白山	电影放映	100		设立
江阴万达电影城有限公司	江阴	江阴	电影放映	100		设立
保定万达电影城有限公司	保定	保定	电影放映	100		设立
莆田万达电影城有限公司	莆田	莆田	电影放映	100		设立
漳州万达电影城有限公司	漳州	漳州	电影放映	100		设立
温州龙湾万达电影城有限公司	温州	温州	电影放映	100		设立
晋城万达电影城有限公司	晋城	晋城	电影放映	100		设立
德州万达电影城有限公司	德州	德州	电影放映	100		设立
太仓万达电影城有限公司	太仓	太仓	电影放映	100		设立
深圳万达电影城有限公司	深圳	深圳	电影放映	100		设立
寿光万达电影城有限公司	寿光	寿光	电影放映	100		设立
宜兴万达电影城有限公司	宜兴	宜兴	电影放映	100		设立
无锡惠山万达电影城有限公司	无锡	无锡	电影放映	100		设立
厦门集美万达电影城有限公司	厦门	厦门	电影放映	100		设立
重庆市万州区万达电影城有限公司	重庆	重庆	电影放映	100		设立
淮北万达电影城有限公司	淮北	淮北	电影放映	100		设立
抚顺万达电影城有限公司	抚顺	抚顺	电影放映	100		设立
余姚兰江万达电影城有限公司	余姚	余姚	电影放映	100		设立
郴州万达电影城有限公司	郴州	郴州	电影放映	100		设立
德阳万达电影城有限公司	德阳	德阳	电影放映	100		设立
淄博万达电影城有限公司	淄博	淄博	电影放映	100		设立
丹东万达电影城有限公司	丹东	丹东	电影放映	100		设立
徐州万达电影城有限公司	徐州	徐州	电影放映	100		设立
威海万达电影城有限公司	威海	威海	电影放映	100		设立
贵阳万达电影城有限公司	贵阳	贵阳	电影放映	100		设立
盱眙万达电影城有限公司	盱眙	盱眙	电影放映	100		设立

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	
淮南万达电影城有限公司	淮南	淮南	电影放映	100		设立
衡阳万达电影城有限公司	衡阳	衡阳	电影放映	100		设立
上海松江万达电影城有限公司	上海	上海	电影放映	100		设立
满洲里万达电影城有限公司	满洲里	满洲里	电影放映	100		设立
金华万达电影城有限公司	金华	金华	电影放映	100		设立
赤峰万达电影城有限公司	赤峰	赤峰	电影放映	100		设立
昆明万达电影城有限公司	昆明	昆明	电影放映	100		设立
杭州拱墅万达电影城有限公司	杭州	杭州	电影放映	100		设立
济宁万达电影城有限公司	济宁	济宁	电影放映	100		设立
佛山万达电影城有限公司	佛山	佛山	电影放映	100		设立
福清万达电影城有限公司	福清	福清	电影放映	100		设立
龙岩万达电影城有限公司	龙岩	龙岩	电影放映	100		设立
江门万达电影城有限公司	江门	江门	电影放映	100		设立
铜陵万达电影城有限公司	铜陵	铜陵	电影放映	100		设立
马鞍山万达电影城有限公司	马鞍山	马鞍山	电影放映	100		设立
荆州万达电影城有限公司	荆州	荆州	电影放映	100		设立
温州平阳万达电影城有限公司	温州	温州	电影放映	100		设立
烟台万达电影城有限公司	烟台	烟台	电影放映	100		设立
南通万达电影城有限公司	南通	南通	电影放映	100		设立
澄迈万达电影城有限公司	澄迈	澄迈	电影放映	100		设立
宝鸡万达电影城有限公司	宝鸡	宝鸡	电影放映	100		购买
九江万达电影城有限公司	九江	九江	电影放映	100		设立
齐齐哈尔万达电影城有限公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	电影放映	100		设立
营口万达电影城有限公司	营口	营口	电影放映	100		设立
广元万达电影城有限公司	广元	广元	电影放映	100		设立
六安万达电影城有限公司	六安	六安	电影放映	100		设立
临沂万达电影城有限公司	临沂	临沂	电影放映	100		设立
泰安万达电影城有限公司	泰安	泰安	电影放映	100		设立
内江万达电影城有限公司	内江	内江	电影放映	100		设立
固安万达电影城有限公司	固安	固安	电影放映	100		设立
黄石万达电影城有限公司	黄石	黄石	电影放映	100		设立
桂林万达电影城有限公司	桂林	桂林	电影放映	100		设立

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	
安阳万达电影城有限公司	安阳	安阳	电影放映	100		设立
东营大连万达电影城有限公司	东营	东营	电影放映	100		设立
嘉兴万达电影城有限公司	嘉兴	嘉兴	电影放映	100		设立
佳木斯万达电影城有限公司	佳木斯	佳木斯	电影放映	100		设立
柳州万达电影城有限公司	柳州	柳州	电影放映	100		设立
渭南万达电影城有限公司	渭南	渭南	电影放映	100		设立
太原万达电影城有限公司	太原	太原	电影放映	100		设立
西双版纳万达电影城有限公司	西双版纳	西双版纳	电影放映	100		设立
上海金山万达电影城有限公司	上海	上海	电影放映	100		设立
阜阳万达电影城有限公司	阜阳	阜阳	电影放映	100		设立
麻城万达电影城有限公司	麻城	麻城	电影放映	100		设立
上海颀桥万达电影城有限公司	上海	上海	电影放映	100		设立
中山万达电影城有限公司	中山	中山	电影放映	100		设立
重庆江安万达电影城有限公司	重庆	重庆	电影放映	100		购买
福州广达万达电影城有限公司	福州	福州	电影放映	100		购买
贵阳瑞金万达电影城有限公司	贵阳	贵阳	电影放映	100		购买
济南明湖万达电影城有限公司	济南	济南	电影放映	100		购买
昆明正义万达电影城有限公司	昆明	昆明	电影放映	100		购买
昆山万达电影城有限公司	昆山	昆山	电影放映	100		购买
洛阳开元万达电影城有限公司	洛阳	洛阳	电影放映	100		购买
南昌赣江万达电影城有限公司	南昌	南昌	电影放映	100		购买
南通新东路万达电影城有限公司	南通	南通	电影放映	100		购买
上海虹桥万达电影城有限公司	上海	上海	电影放映	100		购买
绍兴迪荡万达电影城有限公司	绍兴	绍兴	电影放映	100		购买
苏州宝带西路万达电影城有限公司	苏州	苏州	电影放映	100		购买
徐州云龙万达电影城有限公司	徐州	徐州	电影放映	100		购买
上海闸北万达影院管理有限公司	上海	上海	电影放映	100		购买
慕威时尚文化传播（北京）有限公司	北京	北京	广告	100		购买
影时尚传媒集团有限公司	香港	香港	影片投资		100	购买
上海铭鹿文化传播有限公司	上海	上海	广告		100	购买
影时尚科技（北京）有限公司	北京	北京	数据软件		100	购买
香港慕尚影业有限公司	香港	香港	投资		100	购买

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	
慕威时尚文化传播(天津)有限公司	天津	天津			100	设立
万达电影院线（香港）有限公司	香港	香港	投资	100		设立
大连奥纳投资发展有限公司	大连	大连	投资	100		购买
大连机场新区万达电影城有限公司	大连	大连	电影放映		100	购买
大连和平万达电影城有限公司	大连	大连	电影放映		100	购买
大连华南万达电影城有限公司	大连	大连	电影放映		100	购买
郑州金水万达电影城有限公司	郑州	郑州	电影放映		100	购买
佳木斯前进万达电影城有限公司	佳木斯	佳木斯	电影放映		100	购买
钟祥万达电影城有限公司	钟祥	钟祥	电影放映	100		购买
日照万达电影城有限公司	日照	日照	电影放映	100		设立
台州万达电影城有限公司	台州	台州	电影放映	100		设立
荆门万达电影城有限公司	荆门	荆门	电影放映	100		设立
湘潭万达电影城有限公司	湘潭	湘潭	电影放映	100		设立
盘锦万达电影城有限公司	盘锦	盘锦	电影放映	100		设立
四平万达电影城有限公司	四平	四平	电影放映	100		设立
乌海万达电影城有限公司	乌海	乌海	电影放映	100		设立
资阳万达电影城有限公司	资阳	资阳	电影放映	100		设立
牡丹江万达电影城有限公司	牡丹江	牡丹江	电影放映	100		设立
通辽万达电影城有限公司	通辽	通辽	电影放映	100		设立
延吉万达电影城有限公司	延吉	延吉	电影放映	100		设立
湛江万达电影城有限公司	湛江	湛江	电影放映	100		设立
鸡西万达电影城有限公司	鸡西	鸡西	电影放映	100		设立
石狮万达电影城有限公司	石狮	石狮	电影放映	100		设立
惠安万达电影城有限公司	惠安	惠安	电影放映	100		设立
西宁万达电影城有限公司	西宁	西宁	电影放映	100		设立
成都海亚盛文化传播有限公司	成都	成都	电影放映	100		购买
广东厚品文化传播有限公司	广州	广州	电影放映	100		购买
赤峰北斗星电影放映有限公司	赤峰	赤峰	电影放映	100		购买
乌鲁木齐万达电影城有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	电影放映	100		设立
常德万达电影城有限公司	常德	常德	电影放映	100		设立
十堰万达电影城有限公司	十堰	十堰	电影放映	100		设立
HG Holdco Pty Ltd.	澳大利亚	澳大利亚	影院运营，影		100	购买

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	
			片发行和电影屏幕广告业务			
HG Bidco Pty Ltd.	澳大利亚	澳大利亚	电影发行		100	购买
Hoyts Group Holdings LLC	澳大利亚	美国	娱乐和广告		100	购买
Administration and Developments Limited	新西兰	新西兰	电影放映		100	购买
Aubidco1 Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100	购买
Aubidco2 Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影发行		100	购买
Aubidco3 Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	广告		100	购买
Aufinco Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	金融		100	购买
Auholdco1 Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100	购买
Auholdco2 Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影发行		100	购买
Auholdco3 Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	广告		100	购买
Auholdco4 Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	金融		100	购买
Auholdco5 Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	DVD 租赁		100	购买
Aupikco Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	金融		100	购买
Casper Holdings Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100	购买
Croydon 4 Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100	购买
HCH Bidco (NZ) Limited	新西兰	新西兰	电影放映		100	购买
Hoyts 8 Belconnen Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100	购买
Hoyts 8 Chatswood Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100	购买
Hoyts 8 Chatswood Unit Trust	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100	购买
Hoyts Cinemas (NZ) Limited	新西兰	新西兰	电影放映		100	购买
Hoyts Consolidated Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100	购买
Hoyts Corporation Holdings (NZ) Limited	新西兰	新西兰	电影放映		100	购买
Hoyts Digital Cinemas (NZ) Limited	新西兰	新西兰	广告		100	购买
Hoyts Digital Cinemas Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100	购买
Hoyts Films Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影发行		100	购买
Hoyts Investments Holdings Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100	购买
Hoyts Multi-Plex Cinemas Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100	购买
Hoyts On-Line Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100	购买
Hoyts Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100	购买

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	
Hoyts Screen Advertising Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100	购买
Hoyts Stream Pty Limited	澳大利亚	澳大利亚	网络流媒体		100	购买
Hoyts Theatres Holdings Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影发行		100	购买
Independent Cinema Advertising Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	广告		100	购买
Media Entertainment (NZ) Limited	新西兰	新西兰	广告		100	购买
Media Entertainment Group Limited	澳大利亚	澳大利亚	广告		100	购买
Salisbury Cinemas Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100	购买
The Hoyts Corporation Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100	购买
The Hoyts Trading Trust	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100	购买
The Southlands Unit Trust	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100	购买
Val Morgan & Co (Australia) Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	广告		100	购买
Val Morgan Cinema Advertsing (NZ) Limited	新西兰	新西兰	广告		100	购买
Val Morgan Holdings Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	广告		100	购买
Val Morgan Petro Media Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	广告		100	购买
Val Morgan Retail Media Holdings Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	广告		100	购买
Val Morgan Retail Media Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	广告		100	购买
Australian Multiplex Cinemas Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100	购买
Cineads Australia Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	广告		100	购买
Hoyts Kiosk Pty Ltd (formerly Oovie Pty Ltd)	澳大利亚	澳大利亚	DVD 租赁		100	购买
Hoyts ShowBusiness Cinema Advertising Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100	购买
Innov8 Media Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	广告		100	购买

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
银川万达国际电影城有限公司	30	757,712.13	2,100,000.00	4,462,402.42

（3）重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
银川万达国际电影城有限公司	16,621,169.23	4,365,587.68	20,986,756.91	6,112,082.19		6,112,082.19

（续）

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
银川万达国际电影城有限公司	18,127,773.72	6,013,823.51	24,141,597.23	4,792,629.61		4,792,629.61

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
银川万达国际电影城有限公司	13,841,568.70	2,525,707.10	2,525,707.10	4,994,525.48	14,701,042.43	3,495,496.52	3,495,496.52	3,938,253.20

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
Digital Cinema Integration Partners Pty Limited	澳大利亚	澳大利亚	电影放映	33		权益法
Digital Cinema Integration PartnersNZ Pty Limited	新西兰	新西兰	电影放映	40		权益法
Motivate Val Morgan Cinema Advertising FZ LLC	阿联酋	阿联酋	广告	49		权益法
Movietimes Australia and New Zealand Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映	34% A 级股、38% B 级股		权益法
Northern Beaches Partnership between Hoyts Multipleas, Opera Investments Pty Ltd and R and G Mustaca	澳大利亚	澳大利亚	电影放映	50		权益法
Nova Cinemas (SA) Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映	27.9		权益法

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	19,509,403.00	12,205,642.09
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	6,579,663.95	
—其他综合收益		
—综合收益总额	6,579,663.95	

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，与这些金融

工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司密切关注汇率、利率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前尚未使用汇率、利率的对冲金融工具。

风险管理目标和政策

本公司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，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确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和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与澳元、美元有关，除本公司的子公司 HG Holdco Pty Ltd.以澳元进行采购和销售、本公司的子公司影时尚传媒集团有限公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2016 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为分别为澳元、美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

HG Holdco Pty Ltd.澳元余额表

项 目	期末数	期初数
现金及现金等价物	96,012,681.19	68,667,981.93
应收账款	31,661,026.54	39,981,037.00
预付款项	8,415,011.64	7,590,491.04
其他应收款	1,462,554.68	4,036,983.68
存货	4,677,552.36	5,234,550.22
长期股权投资	3,941,612.05	2,581,784.01
固定资产	33,682,228.32	34,279,523.93
在建工程	13,455,723.23	3,685,851.02
无形资产	130,570,031.00	130,810,167.00
商誉	639,096,422.00	639,096,422.00
长期待摊费用	98,422,504.01	98,331,049.30
递延所得税资产	36,412,509.00	36,835,601.00
应付账款	41,684,605.00	45,065,068.00
预收款项	20,638,768.00	24,793,072.00

项 目	期末数	期初数
应付职工薪酬	11,138,226.99	10,499,853.54
应交税金	15,965,504.00	8,674,234.34
其他应付款	4,560,569.00	4,700,448.00
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	12,000,000.00
其他流动负债	7,718,952.00	14,311,182.00
长期借款	484,807,410.73	488,139,931.45
长期应付职工薪酬	10,083,830.02	2,243,036.00
预计负债	58,488,525.00	62,001,053.00
其他非流动负债	3,021,478.00	

影时尚传媒集团有限公司美元余额表

项 目	期末数	期初数
现金及现金等价物	5,212,556.13	12,502,853.83
应收账款	1,490,087.16	141,513.97
预付款项	3,874.45	3,616.05
其他应收款	282,481.83	27,284.95
其他非流动资产	31,397,028.70	27,004,850.09
应交税费	3,249.00	55.00
其他应付款	10,520,485.41	6,877,232.23
其他非流动负债	9,340,734.50	14,559,407.50

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司面临的利率风险主要来自借款,因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本期附注六、25)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。本公司财务部门持续监控利率水平,利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未结清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时作出调整,这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险,于本公司采用了利率对冲工具。

(3) 其他价格风险

无。

2、信用风险

2016 年 6 月 30 日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险,公司专门进行信用审批,并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本公司于每个资产负债表日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，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。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。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的 表决权比例(%)
北京万达投资有限公司	北京	投资	300,000	57.91	57.91

北京万达投资有限公司的法定代表人为张霖，其控股股东为北京万达文化产业集团有限公司，北京万达文化产业集团有限公司的控股股东为万达集团，其最终控制方为王健林。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、2、在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
1、商业地产板块的项目公司	受同一实际控制人控制
大连万达商业地产股份有限公司	大庆萨尔图万达广场投资有限公司
上海万达商业广场置业有限公司	银川金凤万达广场投资有限公司
哈尔滨万达商业投资有限公司	镇江万达广场投资有限公司
成都万达商业广场投资有限公司	厦门湖里万达广场投资有限公司
西安万达商业广场有限公司	泰州海陵万达广场投资有限公司
苏州万达广场投资有限公司	长沙开福万达广场投资有限公司
无锡万达商业广场投资有限公司	廊坊万达广场投资有限公司
重庆万达商业广场有限公司	常州新北万达广场投资有限公司
沈阳万达房地产有限公司	泉州浦西万达广场投资有限公司
北京银河万达置业有限公司	武汉经开万达广场投资有限公司
青岛万达广场置业有限公司	合肥天鹅湖万达广场投资有限公司
济南万达商业广场置业有限公司	重庆万州万达商业广场有限公司
上海万达广场置业有限公司	上海宝山万达投资有限公司
淮安万达广场投资有限公司	南昌红谷滩万达广场投资有限公司
南京万达广场投资有限公司	廊坊万达学苑投资有限公司
	蚌埠万达广场有限公司
	丹东万达广场有限公司
	抚顺万达广场有限公司
	南京江宁万达广场有限公司
	宁波万达商业广场有限公司
	西安大明宫万达广场有限公司
	徐州万达广场有限公司
	大连一方商业投资有限公司
	余姚万达广场投资有限公司
	南通万达广场投资有限公司
	赤峰万达广场有限公司
	上海松江万达广场投资有限公司
	金华万达广场投资有限公司
	满洲里万达广场有限公司
	银川西夏万达广场有限公司

其他关联方名称		其他关联方与本公司关系
吉林省地王置业开发有限公司	郑州二七万达广场有限公司	佛山南海万达广场有限公司
陕西银丰民乐置业有限公司	宁德万达广场有限公司	广州增城万达广场有限公司
唐山万达广场投资有限公司	晋江万达广场有限公司	常州武进万达广场投资有限公司
石家庄万达广场投资有限公司	江阴万达广场投资有限公司	潍坊万达广场有限公司
包头万达广场投资有限公司	漳州万达广场有限公司	合肥万达城投资有限公司
呼和浩特万达广场投资有限公司	青岛李沧万达广场投资有限公司	广州市万诺投资管理有限公司
洛阳万达建业置业有限公司	芜湖万达广场有限公司	兰州万达广场投资有限公司
上海嘉定万达投资有限公司	绵阳涪城万达广场有限公司	济宁太白路万达广场有限公司
天津河东万达广场投资有限公司	北京万达广场房地产开发有限公司	马鞍山万达广场投资有限公司
武汉万达广场投资有限公司	温州龙湾万达广场投资有限公司	福清万达广场有限公司
宜昌万达广场投资有限公司	宜兴万达广场有限公司	银川万达投资置业有限公司
福州万达广场投资有限公司	莆田万达广场有限公司	哈尔滨哈西万达广场有限公司
合肥万达广场投资有限公司	无锡惠山万达广场有限公司	太仓万达广场投资有限公司
襄阳万达广场投资有限公司	东莞长安万达广场有限公司	荆州万达广场投资有限公司
陕西华源房地产开发有限公司	厦门集美万达广场有限公司	东莞东城万达广场投资有限公司
绍兴柯桥万达广场投资有限公司	沈阳奥体万达广场有限公司	南宁青秀万达广场投资有限公司
宁波江北万达广场投资有限公司	万达商业规划研究院有限公司	温州平阳万达广场投资有限公司
成都金牛万达广场投资有限公司	万达酒店建设有限公司	龙岩万达广场投资有限公司
大连高新万达广场投资有限公司	万达酒店设计研究院有限公司	昆明万达广场投资有限公司
武汉武昌万达广场投资有限公司	三亚万达大酒店有限公司	江门万达广场投资有限公司
郑州万达广场投资有限公司	长春宽城万达广场有限公司	烟台芝罘万达广场有限公司
广州万达广场投资有限公司	北京万达广场置业有限公司	广元万达广场投资有限公司
南宁安吉万达广场投资有限公司	安阳万达广场投资有限公司	大连经开万达广场投资有限公司
阜阳万达广场投资有限公司	广州南沙万达广场有限公司	广州萝岗万达广场有限公司
黄石万达广场投资有限公司	佳木斯万达广场投资有限公司	柳州万达广场投资有限公司
杭州拱墅万达投资有限公司	嘉兴万达广场投资有限公司	营口万达广场投资有限公司
内江万达广场投资有限公司	齐齐哈尔万达广场投资有限公司	上海金山万达广场投资有限公司
苏州吴中万达广场投资有限公司	太原万达广场有限公司	天津万达中心投资有限公司
渭南万达广场投资有限公司	重庆万达广场置业有限公司	东营大连万达广场投资有限公司
南通万达广场投资有限公司	东莞厚街万达广场投资有限公司	资阳万达广场投资有限公司
湛江开发区万达广场投资有限公司	台州经开万达置业有限公司	德州万达广场投资有限公司
荆门万达广场投资有限公司	桂林高新万达广场有限公司	成都郫县万达广场投资有限公司
安阳万达广场投资有限公司		
2、商业地产板块的商业管理公司		受同一实际控制人控制
万达商业管理有限公司	广州万达广场商业物业管理有限公司	东莞万达广场商业管理有限公司
北京万达广场商业管理有限公司	天津河东万达广场物业服务有限公司	绵阳万达广场商业管理有限公司
北京万达时代物业管理有限公司	银川金凤万达广场商业管理有限公司	太仓万达广场商业管理有限公司
成都万达广场商业管理有限公司	厦门湖里万达广场商业管理有限公司	温州万达广场商业管理有限公司
大连万达广场商业管理有限公司	上海江桥万达广场商业管理有限公司	宜兴万达广场商业管理有限公司

其他关联方名称		其他关联方与本公司关系
淮安万达广场商业管理有限公司	泉州万达广场商业物业管理有限公司	漳州万达广场商业管理有限公司
济南万达广场商业管理有限公司	上海宝山万达广场商业管理有限公司	抚顺万达广场商业管理有限公司
南昌万达广场商业管理有限公司	成都金牛万达广场商业管理有限公司	余姚万达广场商业管理有限公司
南宁万达广场商业管理有限公司	晋江万达广场商业物业管理有限公司	丹东万达广场商业管理有限公司
宁波万达广场商业管理有限公司	宁德万达广场商业物业管理有限公司	蚌埠万达广场商业管理有限公司
青岛万达广场商业管理有限公司	莆田万达广场商业物业管理有限公司	徐州万达广场商业管理有限公司
上海万达广场商业管理有限公司	沈阳奥体万达广场商业管理有限公司	潍坊万达广场商业管理有限公司
沈阳万达广场商业管理有限公司	无锡惠山万达广场商业管理有限公司	济宁万达广场商业管理有限公司
苏州万达广场商业管理有限公司	南京江宁万达广场商业管理有限公司	赤峰万达广场商业管理有限公司
天津万达广场商业管理有限公司	银川西夏万达广场商业管理有限公司	兰州万达广场商业管理有限公司
无锡万达广场商业管理有限公司	佛山万达广场商业物业管理有限公司	昆明万达广场商业管理有限公司
武汉万达广场商业管理有限公司	上海松江万达广场商业管理有限公司	福清万达广场商业管理有限公司
西安万达广场商业管理有限公司	东莞东城万达广场商业管理有限公司	荆州万达广场商业管理有限公司
重庆万达广场商业管理有限公司	烟台万达广场商业物业管理有限公司	哈尔滨万达广场商业管理有限公司
南京万达广场商业管理有限公司	龙岩万达广场商业物业管理有限公司	石家庄万达广场商业管理有限公司
洛阳万达广场商业管理有限公司	江门万达广场商业物业管理有限公司	马鞍山万达广场商业管理有限公司
宜昌万达广场商业管理有限公司	杭州拱墅万达广场商业管理有限公司	满洲里万达广场商业管理有限公司
襄阳万达广场商业管理有限公司	北京通州万达广场商业管理有限公司	长春万达广场商业物业服务有限公司
包头万达广场商业管理有限公司	南京万达广场新街口商业管理有限公司	长沙万达广场商业物业管理有限公司
合肥万达广场商业管理有限公司	南昌红谷滩万达广场商业管理有限公司	上海万达广场南汇商业管理有限公司
镇江万达广场商业管理有限公司	吉林省长白山万达广场商业管理有限公司	呼和浩特万达广场商业管理有限公司
大庆万达广场商业管理有限公司	重庆市万州区万达广场商业管理有限公司	唐山万达广场商业物业服务有限公司
郑州万达广场商业管理有限公司	厦门集美万达广场商业物业管理有限公司	福州万达广场商业物业管理有限公司
廊坊万达广场商业管理有限公司	芜湖镜湖万达广场商业物业管理有限公司	绍兴柯桥万达广场商业管理有限公司
泰州万达广场商业管理有限公司	广州增城万达广场商业物业管理有限公司	宁波江北万达广场商业管理有限公司
常州万达广场商业管理有限公司	常州武进万达广场商业物业管理有限公司	沈阳铁西万达广场商业管理有限公司
江阴万达广场商业管理有限公司	广州番禺万达广场商业物业管理有限公司	广元万达广场商业管理有限公司
嘉兴万达广场商业管理有限公司	营口万达广场商业管理有限公司	大连万达物业管理有限公司
东莞厚街万达广场商业管理有限公司	东营万达广场商业物业管理有限公司	阜阳万达广场商业管理有限公司
广州萝岗万达广场商业物业管理有限公司	广州南沙万达广场商业物业管理有限公司	黄石万达广场商业管理有限公司
佳木斯万达广场商业管理有限公司	嘉兴万达广场商业管理有限公司	柳州万达广场商业物业管理有限公司
内江万达广场商业管理有限公司	上海金山万达广场商业管理有限公司	苏州吴中万达广场商业管理有限公司
太原万达广场商业管理有限公司	泰安万达广场商业管理有限公司	渭南万达广场商业管理有限公司
营口万达广场商业管理有限公司	重庆巴南万达广场商业管理有限公司	南通万达广场商业管理有限公司
德州万达广场商业管理有限公司	安阳万达广场商业管理有限公司	桂林万达广场商业管理有限公司
齐齐哈尔万达广场商业管理有限公司	郫县万达广场商业管理有限公司	资阳万达广场商业管理有限公司
湛江万达广场商业物业管理有限公司	台州万达广场商业管理有限公司	
3、百货板块		受同一实际控制人控制
万达百货有限公司	廊坊华彩万达百货有限公司	长春凯旋万达百货有限公司

其他关联方名称		其他关联方与本公司关系
成都锦华万达百货有限公司	常州万达百货有限公司	无锡锡惠万达百货有限公司
哈尔滨万达百货有限公司	大庆万达百货有限公司	沈阳奥体万达百货有限公司
西安万达百货有限公司	郑州万达百货有限公司	东莞长安万达百货有限公司
上海江桥万达百货有限公司	上海宝山万达百货有限公司	抚顺万达百货有限公司
北京银河万达百货有限公司	银川万达百货有限公司	余姚兰江万达百货有限公司
上海周浦万达百货有限公司	福州仓山万达百货有限公司	西安大明宫万达百货有限公司
苏州万达百货有限公司	合肥天鹅湖万达百货有限公司	蚌埠万达百货有限公司
青岛万达百货有限公司	泉州万达百货有限公司	丹东万达百货有限公司
重庆万达百货有限公司	福州闽江万达百货有限公司	南京江宁万达百货有限公司
南京万达百货有限公司	武汉三角湖万达百货有限公司	徐州云龙万达百货有限公司
洛阳万达百货有限公司	成都金牛万达百货有限公司	上海松江万达百货有限公司
西安民乐园万达百货有限公司	江阴澄江万达百货有限公司	佛山万达百货有限公司
无锡梁溪万达百货有限公司	晋江万达百货有限公司	金华万达百货有限公司
宁波万达百货有限公司	南昌万达百货有限公司	荆州东门万达百货有限公司
武汉菱角湖万达百货有限公司	绵阳万达百货有限公司	马鞍山万达百货有限公司
襄阳万达百货有限公司	太仓经开万达百货有限公司	银川西夏万达百货有限公司
宜昌万达百货有限公司	长沙万达百货有限公司	满洲里万达百货有限公司
天津泰兴万达百货有限公司	沈阳兴华万达百货有限公司	广州番禺万达百货有限公司
长春万达百货有限公司	温州万达百货有限公司	潍坊万达百货有限公司
沈阳滑翔万达百货有限公司	芜湖镜湖万达广场百货有限公司	济宁万达百货有限公司
广州万达百货有限公司	漳州万达百货有限公司	广州增城万达百货有限公司
唐山万达百货有限公司	郑州二七万达百货有限公司	赤峰万达百货有限公司
呼和浩特万达百货有限公司	青岛李沧万达百货有限公司	常州武进万达百货有限公司
合肥精品万达百货有限公司	白山万达百货有限公司	东莞东城万达百货有限公司
淮安万达百货有限公司	莆田万达百货有限公司	福清万达百货有限公司
绍兴万达百货有限公司	宁德万达百货有限公司	杭州拱墅万达百货有限公司
包头万达百货有限公司	哈尔滨哈西万达百货有限公司	烟台芝罘万达百货有限公司
济南万达百货有限公司	武汉东湖万达精品百货有限公司	荆州东门万达百货有限公司
镇江万达百货有限公司	厦门集美万达百货有限公司	马鞍山万达百货有限公司
厦门万达百货有限公司	大连高新万达百货有限公司	龙岩万达百货有限公司
石家庄万达百货有限公司	宜兴万达百货有限公司	昆明万达百货有限公司
泰州济川万达百货有限公司	重庆市万州区万达百货有限公司	

4、大歌星板块

北京大歌星投资有限公司	唐山大歌星餐饮娱乐有限公司
西安欢歌餐饮娱乐有限公司	合肥天鹅湖大歌星餐饮娱乐有限公司
厦门集美大歌星餐饮娱乐有限公司	襄阳大歌星餐饮娱乐有限公司
赤峰大歌星餐饮娱乐有限公司	抚顺大歌星餐饮娱乐有限公司
徐州大歌星餐饮娱乐有限公司	宜兴大歌星餐饮娱乐管理有限公司
呼和浩特大歌星餐饮娱乐有限公司	哈尔滨大歌星餐饮娱乐有限公司

受同一母公司控制

马鞍山大歌星餐饮娱乐有限公司
宁波余姚大歌星餐饮娱乐有限公司
蚌埠大歌星餐饮娱乐有限公司
绵阳大歌星餐饮娱乐有限公司
漳州大歌星餐饮娱乐有限公司
沈阳北一路大歌星餐饮娱乐有限公司

其他关联方名称		其他关联方与本公司关系
芜湖大歌星餐饮娱乐有限公司	西安大歌星餐饮娱乐有限公司	武汉大歌星餐饮娱乐有限公司
沈阳大歌星餐饮娱乐有限公司	兰州大歌星餐饮娱乐有限公司	烟台大歌星餐饮娱乐有限公司
武汉东沙大歌星餐饮娱乐有限公司	东莞大歌星餐饮娱乐有限公司	哈尔滨哈西大歌星餐饮娱乐有限公司
武汉沌阳大歌星餐饮娱乐有限公司	东莞东城大歌星餐饮娱乐有限公司	包头大歌星餐饮娱乐有限公司
沈阳浑南大歌星餐饮娱乐有限公司	常州大歌星餐饮娱乐有限公司	南京诺星餐饮娱乐有限公司
杭州大歌星餐饮娱乐有限公司	广州番禺大歌星餐饮娱乐有限公司	成都金牛欢歌餐饮娱乐有限公司
广州增城大歌星餐饮娱乐有限公司	南京江宁大歌星餐饮娱乐有限公司	无锡惠山大歌星餐饮娱乐有限公司
南宁大歌星餐饮娱乐有限公司	晋江大歌星餐饮娱乐有限公司	宁波大歌星餐饮娱乐有限公司
长沙大歌星餐饮娱乐有限公司	江门大歌星餐饮娱乐有限公司	昆明大歌星餐饮娱乐有限公司
银川大歌星餐饮娱乐有限公司	银川西夏大歌星餐饮娱乐有限公司	
5、儿童娱乐板块		受同一实际控制人控制
万达儿童娱乐有限公司	包头万达儿童娱乐有限公司	江门万达儿童娱乐有限公司
东莞东城万达儿童娱乐有限公司	北京京通万达儿童娱乐有限公司	烟台芝罘万达儿童娱乐有限公司
马鞍山万达儿童娱乐有限公司	昆明万达儿童娱乐有限公司	龙岩万达儿童娱乐有限公司
淮安万达儿童娱乐有限公司	无锡滨湖万达儿童娱乐有限公司	上海周浦万达儿童室内游乐有限公司
常州新北万达儿童娱乐有限公司	广元万达儿童娱乐有限公司	嘉兴万达儿童娱乐有限公司
营口万达儿童娱乐有限公司	内江万达儿童娱乐有限公司	湖北黄石万达宝贝王儿童娱乐有限公司
广州万达儿童娱乐有限公司	上海金山万达儿童娱乐有限公司	安阳万达儿童娱乐有限公司
齐齐哈尔万达儿童娱乐有限公司	武汉汉街万达儿童娱乐有限公司	渭南万达儿童娱乐有限公司
东营大连万达儿童娱乐有限公司	泰安万达儿童娱乐有限公司	唐山路南万达儿童娱乐有限公司
大连经开万达儿童娱乐有限公司	阜阳颍州万达儿童娱乐有限公司	沈阳铁西万达儿童娱乐有限公司
沈阳北一路万达儿童娱乐有限公司	沈阳奥体万达儿童娱乐有限公司	佳木斯万达儿童娱乐有限公司
桂林高新万达儿童娱乐有限公司	重庆万州万达儿童娱乐有限公司	宁波江北万达宝贝王儿童娱乐有限公司
西双版纳万达儿童娱乐有限公司	太原龙湖万达儿童娱乐有限公司	襄阳万达儿童娱乐有限公司
德州万达儿童娱乐有限公司	晋江万达儿童娱乐有限公司	柳州万达儿童娱乐有限公司
宜兴万达儿童娱乐有限公司	西安万达儿童娱乐有限公司	郑州二七区万达儿童娱乐有限公司
银川金凤万达儿童娱乐有限公司	莆田万达儿童娱乐有限公司	镇江润州万达儿童娱乐有限公司
洛阳万达儿童娱乐有限公司	南宁安吉万达儿童娱乐有限公司	苏州吴中万达儿童娱乐有限公司
南通港闸万达儿童娱乐有限公司	济南万达儿童娱乐有限公司	芜湖万达儿童娱乐有限公司
厦门集美万达儿童娱乐有限公司		
6、万达集团其他公司		
长白山国际旅游度假区开发有限公司	三亚万达娱乐文化管理有限公司	受同一实际控制人控制
北京华夏时报传媒广告有限公司	北京万达电影文化传媒有限公司	受同一实际控制人控制
万达信息科技有限公司	西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	受同一实际控制人控制
万达文化旅游规划研究院有限公司	武汉万达德贡演艺有限公司	受同一实际控制人控制
大连金石文化旅游投资有限公司		受同一实际控制人控制
西双版纳万达主题乐园管理有限公司	万达影视传媒有限公司	受同一母公司控制
北京万达五洲国际旅行社有限公司		受同一母公司控制
五洲电影发行有限公司	本公司关键管理人员担任其关键管理人员	

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	2,169,829.31	2,066,646.68
南宁万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	2,166,392.05	1,306,001.40
武汉万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	2,129,314.98	2,175,312.00
西安万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	1,884,983.90	1,921,233.60
长春万达广场商业物业服务有限公司	接受物业服务	1,717,748.32	1,942,558.50
北京万达时代物业管理有限公司	接受物业服务	1,617,413.76	1,365,535.22
温州万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	1,488,488.00	1,513,155.84
太原万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	1,463,115.10	
哈尔滨万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	1,413,060.13	1,455,768.00
郑州万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	1,356,706.17	1,389,072.00
大连万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	1,309,530.02	902,112.00
沈阳铁西万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	1,291,420.99	1,317,456.00
北京通州万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	1,269,509.78	1,265,029.54
福州万达广场商业物业管理有限公司	接受物业服务	1,255,509.53	1,280,538.00
合肥万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	1,171,663.66	1,189,294.56
佳木斯万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	1,007,755.22	
阜阳万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	934,963.74	
上海宝山万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	930,421.68	948,914.40
成都金牛万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	910,368.00	977,568.00
上海松江万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	900,490.66	915,768.00
黄石万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	869,832.44	
昆明万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	861,920.60	879,096.00
广州南沙万达广场商业物业管理有限公司	接受物业服务	859,277.81	
广元万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	854,161.14	46,761.87
广州萝岗万达广场商业物业管理有限公司	接受物业服务	849,534.44	
德州万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	835,548.72	
东莞厚街万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	835,336.79	
泰安万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	835,289.86	
兰州万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	832,535.98	837,000.00
柳州万达广场商业物业管理有限公司	接受物业服务	831,497.66	
苏州吴中万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	822,581.76	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	806,329.20	792,954.26
营口万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	803,604.23	46,542.14
北京万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	802,852.52	818,292.00
南京江宁万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	799,770.20	815,750.40
广州番禺万达广场商业物业管理有限公司	接受物业服务	797,401.36	833,130.55
抚顺万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	795,862.86	798,672.00
绵阳万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	782,980.19	799,098.00
安阳万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	777,083.92	
杭州拱墅万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	776,538.57	792,072.00
内江万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	773,611.84	
潍坊万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	770,211.90	794,548.68
嘉兴万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	767,357.12	81,643.25
南昌红谷滩万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	765,600.00	768,600.00
上海金山万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	764,751.36	
马鞍山万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	757,606.66	774,120.00
渭南万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	757,106.87	
成都万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	754,010.40	754,010.40
桂林万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	751,708.54	
赤峰万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	747,497.60	748,737.60
齐齐哈尔万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	744,000.00	
太仓万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	740,746.86	755,592.00
天津河东万达广场物业服务有限公司	接受物业服务	733,376.60	747,480.00
宁德万达广场商业物业管理有限公司	接受物业服务	730,651.47	690,264.00
长沙万达广场商业物业管理有限公司	接受物业服务	728,590.18	736,440.00
重庆巴南万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	725,348.88	
漳州万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	716,128.30	761,125.00
银川金凤万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	711,296.91	724,568.00
烟台万达广场商业物业管理有限公司	接受物业服务	703,558.26	721,675.20
广州增城万达广场商业物业管理有限公司	接受物业服务	700,094.80	767,708.16
沈阳奥体万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	695,300.83	709,572.00
东莞万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	683,823.00	696,973.44
常州武进万达广场商业物业管理有限公司	接受物业服务	678,606.72	679,206.72
金华万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	677,808.10	691,442.88
佛山万达广场商业物业管理有限公司	接受物业服务	676,279.77	677,670.72

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泉州万达广场商业物业管理有限公司	接受物业服务	675,024.40	614,323.20
荆州万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	671,563.20	672,163.20
徐州万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	670,430.40	671,030.40
龙岩万达广场商业物业管理有限公司	接受物业服务	667,552.02	678,676.80
江阴万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	661,487.10	674,808.00
莆田万达广场商业物业管理有限公司	接受物业服务	659,659.92	666,542.40
南京万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	659,304.74	671,983.68
江门万达广场商业物业管理有限公司	接受物业服务	658,579.68	679,921.36
济南万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	652,283.64	663,082.00
蚌埠万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	643,680.00	644,280.00
厦门湖里万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	641,824.98	666,116.00
东莞东城万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	638,649.28	623,472.24
宜兴万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	636,834.34	638,424.00
宁波江北万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	628,238.50	640,920.00
无锡惠山万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	627,579.16	640,248.00
石家庄万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	626,284.08	638,328.00
丹东万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	624,537.60	625,737.60
余姚万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	624,070.30	645,264.00
银川西夏万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	622,540.08	635,112.00
厦门集美万达广场商业物业管理有限公司	接受物业服务	620,609.22	633,904.80
包头万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	619,102.18	631,608.00
上海江桥万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	617,020.20	617,620.20
济宁万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	612,517.11	630,822.72
宁波万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	604,717.70	649,576.53
重庆万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	599,660.16	599,660.16
廊坊万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	598,433.66	628,742.00
芜湖镜湖万达广场商业物业管理有限公司	接受物业服务	596,431.70	602,712.00
大庆万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	590,704.30	602,664.00
无锡万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	585,665.20	597,528.00
福清万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	578,424.42	587,544.00
泰州万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	570,366.34	576,396.00
重庆市万州区万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	564,768.00	565,368.00
唐山万达广场商业物业服务有限公司	接受物业服务	564,447.67	571,188.00
苏州万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	563,758.89	568,032.00

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海万达广场南汇商业管理有限公司	接受物业服务	562,207.65	563,932.80
南通万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	556,423.71	
淮安万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	548,817.24	605,357.29
镇江万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	544,939.44	546,870.00
广州万达广场商业物业管理有限公司	接受物业服务	544,362.05	604,578.00
晋江万达广场商业物业管理有限公司	接受物业服务	537,129.78	548,059.20
南昌万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	531,530.85	548,522.80
呼和浩特万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	526,444.08	536,568.00
宜昌万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	525,791.98	531,768.00
常州万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	521,472.00	523,032.00
绍兴柯桥万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	520,863.40	531,480.00
襄阳万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	479,040.67	486,840.00
满洲里万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	421,237.79	431,704.94
沈阳万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	387,304.85	388,537.47
洛阳万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	303,083.52	363,984.00
郫县万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	279,449.60	
长白山国际旅游度假区开发有限公司	接受物业服务	209,631.51	237,813.64
资阳万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	123,222.19	
大连万达物业管理有限公司天津分公司	接受物业服务	59,366.70	
台州万达广场商业管理有限公司	接受物业服务	51,185.41	
湛江万达广场商业物业管理有限公司	接受物业服务	21,810.41	
万达影视传媒有限公司	接受广告服务	5,660,377.36	
北京华夏时报传媒广告有限公司	接受广告服务	2,580,188.67	
北京万达广场房地产开发有限公司万达索菲特大饭店	接受酒店服务	35,000.00	
北京万达电影文化传媒有限公司	接受设计服务		1,249,102.47
廊坊万达学苑投资有限公司	接受培训服务		610,000.00
合计		100,781,329.25	75,434,660.91

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
商业地产板块	提供观影服务	6,258,322.64	8,185,246.19
万达集团及其其他公司	提供观影服务	2,096,885.23	3,344,652.15
百货板块	提供观影服务	228,471.17	468,660.00
大歌星板块	提供观影服务		828,230.00

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
商业地产板块	销售卖品		3,570.00
北京华夏时报传媒广告有限公司	提供广告服务	36,978,517.79	83,053,092.67
万达集团及其他公司	提供广告服务	1,037,735.85	1,029,819.97
商业地产板块	提供广告服务	377,635.80	
百货板块	提供广告服务	5,000.00	
商业地产板块	提供场地服务	4,504.50	539,199.98
百货板块	提供场地服务		10,000.00
万达集团其他公司	提供场地服务		10,945.00
商业地产板块	提供委托管理服务	395,000.00	
万达集团其他公司	提供喷绘服务	2,358,490.56	
万达集团其他公司	影片返点	5,098,933.49	
合计		54,839,497.03	97,473,415.96

(2) 关联租赁情况

①本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期租赁费	上期租赁费
北京万达广场房地产开发有限公司	接受场地租赁服务	6,548,087.08	6,329,855.52
上海万达商业广场置业有限公司	接受场地租赁服务	4,557,445.25	4,895,873.42
福州万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	4,477,305.47	5,401,130.68
南昌红谷滩万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	4,276,841.37	4,231,311.34
吉林省地王置业开发有限公司	接受场地租赁服务	4,225,611.03	5,219,887.23
广州万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	3,707,337.67	4,359,432.59
沈阳万达房地产有限公司	接受场地租赁服务	3,636,863.59	4,388,709.22
上海宝山万达投资有限公司	接受场地租赁服务	3,155,058.49	3,853,142.53
成都万达商业广场投资有限公司	接受场地租赁服务	2,869,824.10	2,943,265.86
北京万达广场置业有限公司	接受场地租赁服务	2,858,569.49	390,500.49
北京银河万达置业有限公司	接受场地租赁服务	2,774,639.37	2,612,163.74
兰州万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	2,764,293.83	2,330,126.42
上海万达广场置业有限公司	接受场地租赁服务	2,759,108.57	2,968,635.46
哈尔滨哈西万达广场有限公司	接受场地租赁服务	2,676,712.56	2,664,860.21
成都金牛万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	2,593,514.66	2,703,061.95
太原万达广场有限公司	接受场地租赁服务	2,585,270.29	
郑州二七万达广场有限公司	接受场地租赁服务	2,579,224.20	2,753,558.48
廊坊万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	2,483,559.20	2,962,879.17

出租方名称	租赁资产种类	本期租赁费	上期租赁费
厦门湖里万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	2,477,204.46	2,445,858.47
南宁青秀万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	2,414,966.11	2,115,314.58
南京万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	2,391,846.78	2,589,087.46
绵阳涪城万达广场有限公司	接受场地租赁服务	2,376,048.50	2,507,049.68
武汉万达东湖置业有限公司	接受场地租赁服务	2,267,953.55	2,352,907.21
昆明万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	2,205,447.68	2,001,516.16
呼和浩特万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	2,198,397.09	2,734,405.11
大连高新万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	2,192,875.62	2,256,067.41
泉州浦西万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	2,180,758.06	2,124,887.67
西安大明宫万达广场有限公司	接受场地租赁服务	2,154,810.83	2,788,514.06
东莞东城万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	2,112,945.26	1,896,652.12
温州龙湾万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	2,103,086.90	2,360,765.91
哈尔滨万达商业投资有限公司	接受场地租赁服务	2,062,180.70	2,954,464.65
包头万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	2,061,370.80	2,388,445.22
柳州万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	2,056,413.77	
厦门集美万达广场有限公司	接受场地租赁服务	2,009,709.99	1,895,932.01
郑州万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,984,231.03	2,357,464.34
石家庄万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,981,815.40	2,138,301.39
南京江宁万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,968,119.25	2,360,304.94
上海嘉定万达投资有限公司	接受场地租赁服务	1,964,693.50	1,807,336.83
上海松江万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,958,571.61	1,769,152.23
西安万达商业广场有限公司	接受场地租赁服务	1,912,881.08	2,215,302.36
大连经开万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,906,241.24	
银川金凤万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,901,946.72	2,079,678.40
长沙开福万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,896,982.85	2,297,355.75
宁波万达商业广场有限公司	接受场地租赁服务	1,835,446.07	2,376,083.43
武汉万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,830,642.20	1,957,406.28
佛山南海万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,820,302.71	1,740,263.75
合肥万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,811,701.53	1,903,728.85
陕西银丰民乐置业有限公司	接受场地租赁服务	1,805,728.13	2,853,280.46
天津河东万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,763,045.82	2,024,623.46
莆田万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,757,684.38	2,160,786.63
丹东万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,744,558.11	1,409,721.97

出租方名称	租赁资产种类	本期租赁费	上期租赁费
泰州海陵万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,721,437.31	2,088,344.22
东莞长安万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,719,195.62	1,657,022.58
长春宽城万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,693,375.04	1,944,790.81
温州平阳万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,678,199.07	2,174,142.42
佳木斯万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,678,087.63	
漳州万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,668,456.53	1,757,344.06
重庆万州万达商业广场有限公司	接受场地租赁服务	1,663,264.39	1,373,536.89
无锡万达商业广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,660,533.57	1,871,062.25
大庆萨尔图万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,652,054.23	1,712,459.82
广州市万诺投资管理有限公司	接受场地租赁服务	1,637,716.43	1,475,822.14
宁德万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,628,323.61	1,633,825.76
广州萝岗万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,617,342.31	
江阴万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,599,617.58	1,958,197.85
武汉经开万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,591,620.44	1,447,463.10
徐州万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,583,029.33	1,345,609.87
晋江万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,582,160.14	1,488,711.94
宜兴万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,536,625.69	2,544,425.81
荆州万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,524,022.60	1,151,801.72
宜昌万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,519,227.75	1,543,346.06
太仓万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,504,366.96	1,412,756.00
广州增城万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,497,679.36	1,417,743.33
东莞厚街万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,479,503.91	
唐山万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,469,985.03	1,428,317.61
襄阳万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,413,643.55	1,597,944.40
大连一方商业投资有限公司	接受场地租赁服务	1,405,484.45	1,407,581.99
合肥天鹅湖万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,404,926.41	1,276,546.48
宁波江北万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,404,852.23	1,605,484.56
淮安万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,395,604.52	1,665,029.94
青岛李沧万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,393,935.02	1,406,091.25
桂林高新万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,387,657.89	
重庆万达商业广场有限公司	接受场地租赁服务	1,375,224.60	1,428,977.41
济南万达商业广场置业有限公司	接受场地租赁服务	1,345,844.17	1,510,174.89
常州武进万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,342,087.42	1,375,199.68

出租方名称	租赁资产种类	本期租赁费	上期租赁费
沈阳奥体万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,329,987.89	1,105,919.68
金华万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,321,900.24	1,375,365.73
蚌埠万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,307,631.05	1,203,824.39
青岛万达广场置业有限公司	接受场地租赁服务	1,295,421.42	1,579,963.65
江门万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,294,836.83	1,183,758.58
常州新北万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,291,069.90	1,702,137.51
赤峰万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,238,817.55	1,143,435.50
镇江万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,214,926.62	1,343,658.28
营口万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,205,056.61	103,655.23
烟台芝罘万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,204,137.87	818,789.50
抚顺万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,156,986.03	1,172,546.12
福清万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,153,013.94	966,330.90
广元万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,151,739.27	145,357.40
内江万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,134,700.27	
无锡惠山万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,134,604.86	1,360,233.60
绍兴柯桥万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,130,286.22	1,173,322.39
黄石万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,121,889.42	
嘉兴万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,119,300.83	150,051.59
杭州拱墅万达投资有限公司	接受场地租赁服务	1,117,777.50	1,052,918.75
上海金山万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,101,244.78	
苏州吴中万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,090,242.81	
济宁太白路万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,088,082.25	951,630.43
潍坊万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,084,727.25	1,173,940.05
南宁安吉万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,072,098.25	
东营大连万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,068,278.38	
安阳万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,054,014.38	
齐齐哈尔万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,033,950.18	
银川西夏万达广场有限公司	接受场地租赁服务	1,031,785.69	1,056,529.92
苏州万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,003,123.66	1,089,584.13
南通万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	1,001,509.69	
芜湖万达广场有限公司	接受场地租赁服务	986,427.05	1,081,891.34
广州南沙万达广场有限公司	接受场地租赁服务	985,486.19	
洛阳万达建业置业有限公司	接受场地租赁服务	983,659.39	1,208,117.95

出租方名称	租赁资产种类	本期租赁费	上期租赁费
余姚万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	975,307.34	1,023,579.87
德州万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	973,566.54	
马鞍山万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	964,360.33	843,146.93
重庆万达广场置业有限公司	接受场地租赁服务	945,342.96	
龙岩万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	783,730.44	688,346.52
渭南万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	567,056.63	
三亚万达大酒店有限公司	接受场地租赁服务	489,023.95	534,871.37
成都郫县万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	384,909.08	
天津万达中心投资有限公司	接受场地租赁服务	276,879.72	
长白山国际旅游度假区开发有限公司	接受场地租赁服务	204,249.62	236,919.17
北京万达时代物业管理有限公司	接受场地租赁服务	164,365.00	
台州经开万达置业有限公司	接受场地租赁服务	155,721.23	
荆门万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	97,801.42	
资阳万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	58,667.68	
湛江开发区万达广场投资有限公司	接受场地租赁服务	44,313.47	
满洲里万达广场有限公司	接受场地租赁服务	41,367.67	305,381.62
合计		224,050,336.09	204,346,016.04

6、关联方应收应付款项

(1) 应收账款

关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
北京华夏时报传媒广告有限公司	4,006,727.69	40,067.28		
昆明万达广场投资有限公司	39,990.00	399.90		
万达信息科技有限公司	5,089,242.43	50,892.42	1,107,471.60	11,074.72
江阴万达广场投资有限公司	5,000.00	50.00		
东营大连万达广场投资有限公司			28,800.00	288.00
合计	9,140,960.12	91,409.60	1,136,271.60	11,362.72

(2) 其他应收款

关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1、商业地产板块	38,715,522.02	15,132,266.92	36,564,250.42	12,305,732.40
沈阳万达房地产有限公司	900,000.00	480,000.00	900,000.00	480,000.00

关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
福州万达广场投资有限公司	600,000.00	450,000.00	600,000.00	450,000.00
青岛万达广场置业有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
包头万达广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
北京银河万达置业有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
广州万达广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
合肥万达广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
呼和浩特万达广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
济南万达商业广场置业有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
洛阳万达建业置业有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
南京万达广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
淮安万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	30,000.00
宁波江北万达广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
上海万达广场置业有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
绍兴柯桥万达广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
苏州万达广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
天津河东万达广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	150,000.00
无锡万达商业广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
武汉万达广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
陕西银丰民乐置业有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
襄阳万达广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
宜昌万达广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
吉林省地王置业开发有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
重庆万达商业广场有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
三亚万达大酒店有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
上海嘉定万达投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
石家庄万达广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	150,000.00
唐山万达广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	150,000.00
大庆萨尔图万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
银川金凤万达广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	150,000.00
武汉经开万达广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	150,000.00
厦门湖里万达广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	150,000.00
廊坊万达广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	150,000.00

关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
镇江万达广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	150,000.00
郑州万达广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	150,000.00
泰州海陵万达广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	150,000.00
上海宝山万达投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
合肥天鹅湖万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
郑州二七万达广场有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
南昌红谷滩万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
常州新北万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
泉州浦西万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
漳州万达广场有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
晋江万达广场有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
成都金牛万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
绵阳涪城万达广场有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
莆田万达广场有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
江阴万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
芜湖万达广场有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
青岛李沧万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	30,000.00
宁德万达广场有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
太仓万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
温州龙湾万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
大连高新万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	30,000.00
东莞长安万达广场有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	30,000.00
厦门集美万达广场有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	30,000.00
沈阳奥体万达广场有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	30,000.00
无锡惠山万达广场有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	30,000.00
宜兴万达广场有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	30,000.00
长春宽城万达广场有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	30,000.00
武汉万达东湖置业有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	30,000.00
哈尔滨哈西万达广场有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	30,000.00
抚顺万达广场有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	30,000.00
余姚万达广场投资有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	30,000.00
长沙开福万达广场投资有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	30,000.00

关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
西安大明宫万达广场有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	30,000.00
蚌埠万达广场有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	30,000.00
南京江宁万达广场有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	30,000.00
重庆万州万达商业广场有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	30,000.00
徐州万达广场有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	30,000.00
赤峰万达广场有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
上海松江万达广场投资有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
金华万达广场投资有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
满洲里万达广场有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
丹东万达广场有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
银川西夏万达广场有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
佛山南海万达广场有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
广州增城万达广场有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
广州市万诺投资管理有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
常州武进万达广场投资有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
潍坊万达广场有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
马鞍山万达广场投资有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	15,000.00
荆州万达广场投资有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	15,000.00
江门万达广场投资有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	15,000.00
济宁太白路万达广场有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	15,000.00
东莞东城万达广场投资有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	15,000.00
福清万达广场有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	15,000.00
杭州拱墅万达投资有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	15,000.00
昆明万达广场投资有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	15,000.00
兰州万达广场投资有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	15,000.00
龙岩万达广场投资有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	15,000.00
南宁青秀万达广场投资有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	15,000.00
温州平阳万达广场投资有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	15,000.00
烟台芝罘万达广场有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	3,000.00
安阳万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00	300,000.00	3,000.00
北京万达广场置业有限公司	300,000.00	3,000.00	300,000.00	3,000.00
大连经开万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00	300,000.00	3,000.00

关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
东莞厚街万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00	300,000.00	3,000.00
东营大连万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00	300,000.00	3,000.00
阜阳万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00	300,000.00	3,000.00
广元万达广场投资有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	3,000.00
广州萝岗万达广场有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	3,000.00
广州南沙万达广场有限公司	300,000.00	3,000.00	300,000.00	3,000.00
黄石万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00	300,000.00	3,000.00
佳木斯万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00	300,000.00	3,000.00
嘉兴万达广场投资有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	3,000.00
柳州万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00	300,000.00	3,000.00
南宁安吉万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00	300,000.00	3,000.00
南通万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00	300,000.00	3,000.00
内江万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00	300,000.00	3,000.00
齐齐哈尔万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00	300,000.00	3,000.00
上海金山万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00	300,000.00	3,000.00
苏州吴中万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00	300,000.00	3,000.00
太原万达广场有限公司	300,000.00	3,000.00	300,000.00	3,000.00
泰安万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00	300,000.00	3,000.00
渭南万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00	300,000.00	3,000.00
营口万达广场投资有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	3,000.00
重庆万达广场置业有限公司	300,000.00	3,000.00	300,000.00	3,000.00
桂林高新万达广场有限公司	300,000.00	3,000.00		
济南高新万达广场置业有限公司	300,000.00	3,000.00		
荆门万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00		
台州经开万达置业有限公司	300,000.00	3,000.00		
通辽万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00		
湛江开发区万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00		
资阳万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00		
北京万达时代物业管理有限公司	92,196.00	30,174.06	92,196.00	30,174.06
天津万达中心投资有限公司	55,726.02	557.26	55,726.02	557.26
上海金山万达广场商业管理有限公司	30,000.00	300.00	30,000.00	300.00

关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
东莞厚街万达广场商业管理有限公司	21,000.00	210.00	15,000.00	150.00
东莞东城万达广场商业管理有限公司	15,000.00	150.00	15,000.00	150.00
上海万达广场商业管理有限公司	12,800.00	128.00	3,000.00	300.00
广州万达广场商业物业管理有限公司	10,000.00	100.00	10,000.00	100.00
广州增城万达广场商业物业管理有限公司	10,000.00	100.00	5,000.00	50.00
杭州拱墅万达广场商业管理有限公司	10,000.00	100.00	5,000.00	50.00
宁德万达广场商业物业管理有限公司	9,000.00	90.00		
广州萝岗万达广场商业物业管理有限公司	6,000.00	60.00	1,000.00	10.00
广州南沙万达广场商业物业管理有限公司	5,600.00	56.00		
安阳万达广场商业管理有限公司	5,100.00	51.00	100.00	1.00
无锡万达广场商业管理有限公司	5,000.00	2,500.00	5,000.00	2,500.00
温州万达广场商业管理有限公司	5,000.00	250.00	5,000.00	50.00
东莞万达广场商业管理有限公司	5,000.00	50.00		
广州番禺万达广场商业物业管理有限公司	5,000.00	50.00		
江门万达广场商业物业管理有限公司	5,000.00	50.00		
唐山万达广场商业物业服务服务有限公司	2,000.00	200.00	2,000.00	100.00
银川金凤万达广场商业管理有限公司	2,000.00	100.00	2,000.00	20.00
长春万达广场商业物业服务服务有限公司	1,300.00	395.00	1,300.00	395.00
丹东万达广场商业管理有限公司	1,000.00	10.00	1,000.00	10.00
宜昌万达广场商业管理有限公司	700.00	350.00	700.00	350.00
西双版纳万达广场商业管理有限公司	560.00	5.60	560.00	5.60
廊坊万达广场商业管理有限公司	300.00	150.00	300.00	150.00
天津河东万达广场物业服务服务有限公司	100.00	10.00	100.00	10.00
郑州万达广场商业管理有限公司	100.00	50.00	100.00	50.00
大庆万达广场商业管理有限公司	40.00	20.00	40.00	20.00
大连万达物业管理有限公司天津分公司			11,948.40	119.48

关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
江阴万达广场商业管理有限公司			2,000.00	20.00
上海宝山万达广场商业管理有限公司			180.00	90.00
2、儿童娱乐	2,000.00	20		
唐山路南万达儿童娱乐有限公司	2,000.00	20		
3、万达集团其他公司	600,000.00	33,000.00	600,000.00	18,000.00
长白山国际旅游度假区开发有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	300,000.00	3,000.00	300,000.00	3,000.00
合计	39,317,522.02	15,165,286.92	37,164,250.42	12,323,732.40

截至 2016 年 6 月 30 日，其他应收款中应收关联方款项余额 39,317,522.02 元，主要系接受关联方场地租赁服务形成的履约保证金。

(3) 预付款项

关联方	期末余额	期初余额
1、商业地产板块	13,186,061.80	12,716,680.09
赤峰万达广场商业管理有限公司	407,390.55	414,434.01
南宁万达广场商业管理有限公司	335,221.44	335,221.44
大连万达广场商业管理有限公司	295,166.00	296,166.00
武汉万达广场商业管理有限公司	268,190.56	268,190.56
北京万达时代物业管理有限公司	246,198.00	339,379.59
太原万达广场商业管理有限公司	244,164.64	244,164.64
郑州万达广场商业管理有限公司	230,688.00	231,261.45
温州万达广场商业管理有限公司	228,524.84	251,992.64
北京通州万达广场商业管理有限公司	210,822.29	210,822.29
长春万达广场商业物业服务有限公司	191,896.77	165,397.50
佳木斯万达广场商业管理有限公司	175,684.00	175,684.00
上海宝山万达广场商业管理有限公司	158,052.40	158,052.40
广州南沙万达广场商业物业管理有限公司	157,176.90	144,576.90
上海松江万达广场商业管理有限公司	152,448.00	152,448.00
成都金牛万达广场商业管理有限公司	151,728.00	151,728.00
南通万达广场商业管理有限公司	149,045.92	55,890.22
阜阳万达广场商业管理有限公司	148,406.94	157,311.36
黄石万达广场商业管理有限公司	147,760.00	147,760.00

关联方	期末余额	期初余额
广州番禺万达广场商业物业管理有限公司	147,456.00	135,456.00
昆明万达广场商业管理有限公司	146,416.00	146,416.00
广州萝岗万达广场商业物业管理有限公司	144,311.94	144,311.94
广元万达广场商业管理有限公司	143,716.00	143,716.00
青岛万达广场商业管理有限公司	143,078.61	144,882.21
宁德万达广场商业物业管理有限公司	141,944.00	114,944.00
德州万达广场商业管理有限公司	141,936.16	141,936.16
东莞厚街万达广场商业管理有限公司	141,900.16	165,900.16
柳州万达广场商业物业管理有限公司	141,248.00	
苏州吴中万达广场商业管理有限公司	139,734.04	139,734.04
郫县万达广场商业管理有限公司	139,724.80	
兰州万达广场商业管理有限公司	139,400.00	139,400.00
南京江宁万达广场商业管理有限公司	135,858.40	135,858.40
哈尔滨万达广场商业管理有限公司	134,240.00	134,240.00
内江万达广场商业管理有限公司	133,066.08	133,066.08
抚顺万达广场商业管理有限公司	132,912.00	132,912.00
杭州拱墅万达广场商业管理有限公司	131,912.00	131,912.00
泰安万达广场商业管理有限公司	131,785.06	139,692.16
绵阳万达广场商业管理有限公司	130,960.00	130,960.00
潍坊万达广场商业管理有限公司	130,837.28	130,837.28
资阳万达广场商业管理有限公司	130,615.52	
嘉兴万达广场商业管理有限公司	129,110.88	129,110.88
马鞍山万达广场商业管理有限公司	128,696.00	128,696.00
南昌红谷滩万达广场商业管理有限公司	127,600.00	127,600.00
广州增城万达广场商业物业管理有限公司	127,582.10	136,582.10
上海金山万达广场商业管理有限公司	127,458.56	127,458.56
渭南万达广场商业管理有限公司	126,687.20	126,687.20
太仓万达广场商业管理有限公司	125,832.00	125,832.00
成都万达广场商业管理有限公司	125,668.40	125,668.40
齐齐哈尔万达广场商业管理有限公司	124,000.00	
长沙万达广场商业物业管理有限公司	122,690.00	122,690.00
漳州万达广场商业管理有限公司	121,650.00	121,650.00
重庆巴南万达广场商业管理有限公司	120,716.48	120,716.48

关联方	期末余额	期初余额
烟台万达广场商业物业管理有限公司	120,279.20	120,279.20
湛江万达广场商业物业管理有限公司	120,250.88	
沈阳铁西万达广场商业管理有限公司	118,896.00	118,896.00
济南高新万达广场商业管理有限公司	118,767.89	
沈阳奥体万达广场商业管理有限公司	118,112.00	118,112.00
西安万达广场商业管理有限公司	117,712.00	117,712.00
东营万达广场商业物业管理有限公司	117,352.30	124,393.44
台州万达广场商业管理有限公司	116,264.00	
东莞万达广场商业管理有限公司	116,162.24	116,162.24
营口万达广场商业管理有限公司	115,111.95	126,933.12
常州武进万达广场商业物业管理有限公司	113,101.12	113,101.12
龙岩万达广场商业物业管理有限公司	113,012.80	113,012.80
江阴万达广场商业管理有限公司	112,368.00	112,368.00
荆州万达广场商业管理有限公司	111,927.20	111,927.20
徐州万达广场商业管理有限公司	111,738.40	111,738.40
莆田万达广场商业物业管理有限公司	110,990.40	110,990.40
江门万达广场商业物业管理有限公司	110,478.56	110,478.56
金华万达广场商业管理有限公司	108,623.09	115,140.48
厦门湖里万达广场商业管理有限公司	107,989.60	107,989.60
余姚万达广场商业管理有限公司	107,344.00	107,344.00
蚌埠万达广场商业管理有限公司	107,280.00	107,280.00
无锡惠山万达广场商业管理有限公司	106,608.00	106,608.00
佛山万达广场商业物业管理有限公司	106,457.66	112,845.12
宜兴万达广场商业管理有限公司	106,304.00	106,304.00
银川西夏万达广场商业管理有限公司	105,752.00	105,752.00
合肥万达广场商业管理有限公司	105,743.84	105,743.84
厦门集美万达广场商业物业管理有限公司	105,424.00	105,424.00
济宁万达广场商业管理有限公司	105,037.12	105,037.12
丹东万达广场商业管理有限公司	104,089.60	154,089.60
东莞东城万达广场商业管理有限公司	103,534.56	103,912.04
上海江桥万达广场商业管理有限公司	102,836.70	102,836.70
银川金凤万达广场商业管理有限公司	102,528.00	102,528.00
泉州万达广场商业物业管理有限公司	102,287.20	102,287.20

关联方	期末余额	期初余额
廊坊万达广场商业管理有限公司	101,657.00	101,657.00
石家庄万达广场商业管理有限公司	100,366.04	106,388.00
芜湖镜湖万达广场商业物业管理有限公司	100,352.00	100,352.00
大庆万达广场商业管理有限公司	100,344.00	100,344.00
福清万达广场商业管理有限公司	97,924.00	97,924.00
福州万达广场商业物业管理有限公司	96,476.00	96,476.00
泰州万达广场商业管理有限公司	95,966.40	95,966.40
唐山万达广场商业物业服务有限公司	94,970.56	94,970.56
重庆市万州区万达广场商业管理有限公司	94,128.00	94,128.00
晋江万达广场商业物业管理有限公司	91,243.20	91,243.20
常州万达广场商业管理有限公司	86,912.00	86,912.00
满洲里万达广场商业管理有限公司	71,200.00	71,200.00
上海万达广场商业管理有限公司	38,399.94	
大连万达物业管理有限公司	32,172.52	29,683.35
沈阳万达房地产有限公司	12,205.08	11,301.00
宜昌万达广场商业管理有限公司	9,999.98	20,000.00
沈阳万达广场商业管理有限公司	2,071.85	2,071.85
天津万达中心投资有限公司		138,439.86
安阳万达广场商业管理有限公司		132,004.64
镇江万达广场商业管理有限公司		89,045.00
2、万达集团其他公司	110,241.92	
西双版纳万达主题乐园管理有限公司	110,241.92	
合计	13,296,303.72	12,716,680.09

截至 2016 年 6 月 30 日，预付账款中预付关联方款项余额 13,296,303.72 元，主要是预付物业费。

(4) 应付款项

关联方	期末余额	期初余额
1、商业地产板块	41,288,331.48	40,014,726.18
上海万达商业广场置业有限公司	841,684.23	763,208.37
福州万达广场投资有限公司	806,713.09	819,874.79
广州万达广场投资有限公司	735,771.57	562,974.73
南昌红谷滩万达广场投资有限公司	703,084.33	773,114.04
吉林省地王置业开发有限公司	693,981.25	925,739.50

关联方	期末余额	期初余额
上海宝山万达投资有限公司	632,883.70	514,982.94
沈阳万达房地产有限公司	593,357.48	794,742.28
兰州万达广场投资有限公司	552,122.97	436,405.71
北京万达广场置业有限公司	543,255.65	608,809.63
成都万达商业广场投资有限公司	523,052.23	502,012.42
南京万达广场投资有限公司	520,176.38	438,478.39
上海万达广场置业有限公司	502,492.10	471,284.19
郑州二七万达广场有限公司	495,391.42	495,208.05
昆明万达广场投资有限公司	493,098.26	359,180.16
太原万达广场有限公司	492,545.55	441,284.25
成都金牛万达广场投资有限公司	482,204.89	496,935.58
厦门湖里万达广场投资有限公司	479,408.86	431,283.77
柳州万达广场投资有限公司	476,432.90	320,612.05
上海松江万达广场投资有限公司	467,402.79	342,778.14
哈尔滨哈西万达广场有限公司	457,412.34	517,125.62
大连高新万达广场投资有限公司	453,838.15	456,699.32
武汉万达东湖置业有限公司	440,908.42	433,351.25
泉州浦西万达广场投资有限公司	424,179.15	331,273.25
绵阳涪城万达广场有限公司	421,907.20	387,113.43
大连经开万达广场投资有限公司	413,944.36	444,417.33
东莞东城万达广场投资有限公司	411,264.63	284,530.52
南京江宁万达广场有限公司	410,640.14	333,778.39
呼和浩特万达广场投资有限公司	405,882.31	424,250.86
西安大明宫万达广场有限公司	388,084.12	428,172.96
廊坊万达广场投资有限公司	377,524.95	524,908.05
石家庄万达广场投资有限公司	373,883.76	390,591.20
合肥万达广场投资有限公司	371,060.06	345,879.15
长沙开福万达广场投资有限公司	367,524.20	357,738.49
西安万达商业广场有限公司	366,753.32	389,836.62
厦门集美万达广场有限公司	365,473.01	374,410.29
佛山南海万达广场有限公司	358,732.64	237,518.33
郑州万达广场投资有限公司	357,367.37	379,480.10
天津河东万达广场投资有限公司	351,780.14	322,899.06

关联方	期末余额	期初余额
广州萝岗万达广场有限公司	349,742.00	217,869.92
陕西银丰民乐置业有限公司	344,098.19	368,350.56
银川金凤万达广场投资有限公司	342,508.50	371,821.10
宁波万达商业广场有限公司	339,219.99	333,131.52
东莞长安万达广场有限公司	330,329.43	264,173.59
无锡万达商业广场投资有限公司	328,125.77	292,703.07
江阴万达广场投资有限公司	327,952.04	280,904.26
武汉万达广场投资有限公司	327,101.49	346,512.40
广州市万诺投资管理有限公司	320,969.89	230,003.67
东莞厚街万达广场投资有限公司	320,192.08	209,732.27
荆州万达广场投资有限公司	317,751.51	212,920.06
包头万达广场投资有限公司	317,088.28	352,271.44
宜兴万达广场有限公司	316,767.08	284,184.36
哈尔滨万达商业投资有限公司	312,294.28	457,567.77
徐州万达广场有限公司	311,205.56	273,924.82
温州龙湾万达广场投资有限公司	309,884.40	333,975.47
桂林高新万达广场有限公司	302,234.19	
丹东万达广场有限公司	299,462.42	327,930.39
泰州海陵万达广场投资有限公司	294,735.42	312,019.11
阜阳万达广场投资有限公司	293,314.14	262,224.07
温州平阳万达广场投资有限公司	292,789.90	321,537.95
常州武进万达广场投资有限公司	292,250.93	219,250.11
烟台芝罘万达广场有限公司	289,819.16	189,326.84
唐山万达广场投资有限公司	289,642.89	260,377.07
太仓万达广场投资有限公司	287,425.53	257,585.62
沈阳奥体万达广场有限公司	284,489.05	278,228.26
漳州万达广场有限公司	279,814.53	252,704.29
宜昌万达广场投资有限公司	277,454.51	258,487.92
南宁安吉万达广场投资有限公司	275,919.55	154,847.51
重庆万州万达商业广场有限公司	274,146.62	278,777.16
佳木斯万达广场投资有限公司	273,091.85	285,288.95
长春宽城万达广场有限公司	271,440.11	412,080.82
晋江万达广场有限公司	269,451.61	235,935.12

关联方	期末余额	期初余额
青岛李沧万达广场投资有限公司	267,266.17	287,908.78
上海嘉定万达投资有限公司	265,429.10	338,324.57
莆田万达广场有限公司	256,912.31	298,773.32
武汉经开万达广场投资有限公司	253,424.29	330,095.59
济南万达商业广场置业有限公司	253,361.72	257,917.35
青岛万达广场置业有限公司	252,093.63	256,782.43
宁波江北万达广场投资有限公司	251,442.23	233,499.08
大庆萨尔图万达广场投资有限公司	250,602.66	332,613.72
苏州吴中万达广场投资有限公司	249,642.20	185,289.23
蚌埠万达广场有限公司	248,374.32	242,107.37
嘉兴万达广场投资有限公司	248,074.68	187,923.13
杭州拱墅万达投资有限公司	247,231.30	251,798.48
广州增城万达广场有限公司	243,356.67	191,681.81
成都郫县万达广场投资有限公司	242,636.31	
合肥天鹅湖万达广场投资有限公司	239,093.54	284,684.55
上海金山万达广场投资有限公司	238,245.70	172,877.90
常州新北万达广场投资有限公司	238,000.82	244,687.53
赤峰万达广场有限公司	236,763.75	213,511.28
无锡惠山万达广场有限公司	235,738.09	199,370.92
东营大连万达广场投资有限公司	235,165.62	171,614.29
大连一方商业投资有限公司	234,651.02	266,699.16
内江万达广场投资有限公司	234,423.16	176,158.03
淮安万达广场投资有限公司	233,840.53	229,241.58
广元万达广场投资有限公司	228,520.76	157,540.59
黄石万达广场投资有限公司	227,783.91	173,915.54
襄阳万达广场投资有限公司	227,223.59	230,022.29
金华万达广场投资有限公司	226,647.58	239,678.04
宁德万达广场有限公司	226,001.42	277,615.33
江门万达广场投资有限公司	224,185.29	174,499.79
重庆万达商业广场有限公司	220,740.71	273,165.92
马鞍山万达广场投资有限公司	219,625.85	176,882.68
镇江万达广场投资有限公司	217,765.95	208,160.32
抚顺万达广场有限公司	215,742.80	234,898.97

关联方	期末余额	期初余额
绍兴柯桥万达广场投资有限公司	214,592.84	196,988.41
芜湖万达广场有限公司	213,448.59	195,661.73
北京通州万达广场商业管理有限公司	210,822.29	
重庆万达广场置业有限公司	208,113.03	154,928.50
南通万达广场投资有限公司	207,894.97	153,345.62
泰安万达广场投资有限公司	206,955.68	160,319.31
银川西夏万达广场有限公司	206,770.41	229,093.98
营口万达广场投资有限公司	205,898.07	233,796.74
齐齐哈尔万达广场投资有限公司	204,944.11	216,599.08
安阳万达广场投资有限公司	203,520.16	
广州南沙万达广场有限公司	199,559.31	77,029.11
苏州万达广场投资有限公司	199,092.40	181,141.84
潍坊万达广场有限公司	186,987.17	206,742.35
福清万达广场有限公司	183,126.25	189,154.81
余姚万达广场投资有限公司	180,307.79	151,527.23
济宁太白路万达广场有限公司	173,707.63	203,000.94
德州万达广场投资有限公司	172,654.28	188,958.62
洛阳万达建业置业有限公司	166,647.49	193,748.67
台州经开万达置业有限公司	155,721.23	
大连万达广场商业管理有限公司	147,082.04	75,687.16
济南高新万达广场置业有限公司	145,143.09	
龙岩万达广场投资有限公司	122,524.83	154,312.71
哈尔滨万达广场商业管理有限公司	120,000.00	84,000.00
荆门万达广场投资有限公司	102,691.49	
渭南万达广场投资有限公司	96,246.16	107,166.01
资阳万达广场投资有限公司	61,601.06	
泰安万达广场商业管理有限公司	60,374.28	212,160.00
三亚万达大酒店有限公司	58,784.74	82,421.97
荆州万达广场商业管理有限公司	58,130.00	
湛江开发区万达广场投资有限公司	46,529.14	
佛山万达广场商业物业管理有限公司	39,945.45	
东营万达广场商业物业管理有限公司	13,125.00	
上海万达广场南汇商业管理有限公司	9,450.00	

关联方	期末余额	期初余额
北京万达广场房地产开发有限公司		732,028.03
北京银河万达置业有限公司		586,112.72
南宁青秀万达广场投资有限公司		360,941.04
柳州万达广场商业物业管理有限公司		88,280.00
安阳万达广场商业管理有限公司		87,880.60
满洲里万达广场有限公司		12,228.75
2、万达集团其他公司	330,902.40	450,000.00
西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	180,902.40	
北京华夏时报传媒广告有限公司		200,000.00
北京万达电影文化传媒有限公司		100,000.00
万达信息科技有限公司	150,000.00	150,000.00
合计	41,619,233.88	40,464,726.18

截至 2016 年 6 月 30 日，其他应付款中应付关联方款项余额 41,619,233.88 元，主要是应付租金。

(5) 预收账款

关联方	期末余额	期初余额
北京丰科万达广场有限公司	14,000.00	
大连万达商业地产股份有限公司北京分公司	2,430.00	
泰安万达广场投资有限公司		4,310.00
万达影视传媒有限公司		7,920.00
合计	16,430.00	12,230.00

十一、承诺及或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、本公司自 2016 年 2 月 24 日开市起股票停牌，筹划拟发行股份购买万达集团影视类资产的重大事项。2016 年 5 月 12 日，本公司第四届董事会第七次会议审议通过了《万达电影院线股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等与此重大资产重组相关的议案。2016 年 5 月 24 日本公司收到深圳证券交易所发出的《关于对万达电影院线股份有限公司的重组问询函》（中小板重组问询函（需行政许可）【2016】第 48 号），于 2016 年 6 月 4 日公司完成了问询函的回复并根据问询函回复的要求对预案进行了修订及补充披露。于 2016 年 8 月 1 日本公司召开第四届董事会第

九次会议，审议通过了由于本公司关于拟发行股份购买万达集团影视类资产的交易预案公告后证券市场环境发生了较大变化，继续推进本次重大资产重组的条件尚不够成熟。为切实维护全体股东的利益，同意公司中止本次重大资产重组事项。

2、2016 年 7 月 27 日，本公司第四届董事会第八次会议审议通过决议，本公司与侯钟瑜、李龙、PiaoPlus (HK) Limited、Mtime Holdings, Ltd（下称“转让方”）签订《股权转让协议》，收购转让方单独或共同持有的北京影时光电子商务有限公司、北京动艺时光网络科技有限公司、影时光网络技术（北京）有限公司、动艺时光信息技术（北京）有限公司（下称“时光网全部运营实体”）的全部股权（下称“本次股权收购”）。本次股权收购的交易价格总额为 2.8 亿美元。收购完成后，本公司将持有时光网全部运营实体 100%股权

十三、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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 3 个报告分部，分别为境内影院业务、境外影院业务和广告代理、影片投资业务。这些报告分部是以公司经营业务为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：境内影院业务主要是境内影院提供观影服务、销售卖品、提供映前广告等；境外影院业务主要是境外的影院提供观影服务、销售卖品、提供映前广告等；广告代理、影片投资业务主要是提供贴片广告代理服务及好莱坞大片的影片投资和宣传推广业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

（2）报告分部的财务信息

项 目	境内影院业务	境外影院业务	广告代理、影片投资业务	分部间抵销	合计
营业收入	4,177,678,756.04	1,328,286,462.27	391,615,972.82	-175,585,941.09	5,721,995,250.04
营业成本	2,814,881,223.80	897,412,738.32	273,165,369.39	-175,585,941.09	3,809,873,390.42
资产总额	8,369,325,591.00	6,058,078,362.97	1,515,734,200.47	-75,014,216.36	15,868,123,938.08
负债总额	2,961,950,940.01	2,955,962,339.13	240,627,971.15	-75,014,216.36	6,083,527,033.93

十四、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	10,893,357.71	75.90	122,433.58	1.12	10,770,924.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	3,458,932.81	24.10	750,000.00	21.68	2,708,932.81
合 计	14,352,290.52	100.00	872,433.58	6.08	13,479,856.94

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,824,061.24	79.02	41,740.61	1.48	2,782,320.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	750,000.00	20.98	750,000.00	100.00	
合 计	3,574,061.24	100.00	791,740.61	22.15	2,782,320.63

① 合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,743,357.71	107,433.58	1.00
2-3 年	150,000.00	15,000.00	10.00
合 计	10,893,357.71	122,433.58	1.12

② 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
北京中博世纪影视传媒有限公司	750,000.00	100.00	750,000.00	预计无法收回
与子公司往来	2,708,932.81			合并范围内子公司往来不计提坏账准备
合计	3,458,932.81		750,000.00	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 80,692.97 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期本公司无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 14,010,393.01 元，占应收账款期末余额合计数的比例 97.62%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 855,514.60 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独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	385,204,511.67	22.17	4,724,125.16	1.23	380,480,386.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,352,476,049.81	77.83			1,352,476,049.81
合 计	1,737,680,561.48	100.00	4,724,125.16	0.27	1,732,956,436.32

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独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	55,761,219.29	4.96	1,237,128.19	2.22	54,524,091.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,068,198,806.01	95.04			1,068,198,806.01
合 计	1,123,960,025.30	100.00	1,237,128.19	0.11	1,122,722,897.11

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	374,211,585.65	3,742,115.86	1.00
1 至 2 年	9,764,978.02	488,248.90	5.00
2 至 3 年	509,784.00	50,978.40	10.00
3 至 4 年	25,614.00	12,807.00	50.00
4 至 5 年	525,150.00	262,575.00	50.00
5 年以上	167,400.00	167,400.00	100.00
合 计	385,204,511.67	4,724,125.16	1.23

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
与子公司往来	1,352,476,049.81			合并范围内子公司往来不计提坏账准备

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,486,996.97 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期本公司无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质列示

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来	1,352,476,049.81	1,068,198,806.01
押金及保证金	97,920,184.00	18,755,566.91
代收代付款项	285,811,189.31	37,005,652.38
其他	1,473,138.36	
合 计	1,737,680,561.48	1,123,960,025.30

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准 备期末 余额
武汉万达国际电影城有限公司	往来款项	70,158,707.94	1 年以内	4.04	
重庆万达国际电影城有限公司	往来款项	57,199,789.59	1 年以内	3.29	
慕威时尚文化传播(北京)有限公司	往来款项	57,000,000.00	1 年以内	3.28	
北京时代今典影视文化有限公司	保证金	50,000,000.00	1 年以内	2.88	
南通万达电影城有限公司	往来款项	43,356,184.62	1 年以内	2.50	
合 计	—	277,714,682.15	—	15.99	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,249,579,950.00		6,249,579,950.00	5,543,264,950.00		5,543,264,950.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南宁万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
武汉万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
哈尔滨万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
大连万达国际电影城有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
长春万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
青岛万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
南昌万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
宁波万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
成都万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
东莞市万达国际电影有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
呼和浩特万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
惠州万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
长沙万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
银川万达国际电影城有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
西安万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
潍坊万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
蚌埠万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
晋江市万达国际电影有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
株洲万达国际电影城有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
汉中万达国际电影城有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
海口万达国际电影城有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
大同万达国际电影城有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
苏州万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
沈阳万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
厦门万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海周浦万达国际电影城有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
南京万达电影城有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
重庆万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
洛阳万达国际电影城有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
无锡滨湖万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
包头万达国际电影城有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
济南万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
襄阳万达国际电影城有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
宜昌万达国际电影城有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
兰州万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广州万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
绍兴万达国际电影城有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
福州万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
淮安万达国际电影城有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合肥万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
吉林市万达国际电影有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
三亚万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海江桥万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
镇江万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
银川金凤万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
石家庄万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
郑州万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
廊坊市万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
大庆万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
泰州万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
常州万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
岳阳万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
唐山万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海宝山万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合肥天鹅湖万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
泉州万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
芜湖万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
宁德万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
绵阳万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
白山万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
江阴万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
保定万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
莆田万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
漳州万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
温州龙湾万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
晋城万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
德州万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
太仓万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
深圳万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
寿光万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
宜兴万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
无锡惠山万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
厦门集美万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
重庆市万州区万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
淮北万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
抚顺万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
余姚兰江万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
郴州万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
德阳万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
淄博万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
丹东万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
徐州万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
威海万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
贵阳万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
盱眙万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
淮南万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
衡阳万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海松江万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
满洲里万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
金华万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
赤峰万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
昆明万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
佛山万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
江门万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
马鞍山万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
荆州万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
济宁万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
铜陵万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
宝鸡万达电影城有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
杭州拱墅万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
南通万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
龙岩万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
福清万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
烟台万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
温州平阳万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
澄迈万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
营口万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广元万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
嘉兴万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
固安万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
内江万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
安阳万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海金山万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
渭南万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
黄石万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
齐齐哈尔万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
佳木斯万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
临沂万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
西双版纳万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
桂林万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
泰安万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
阜阳万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
东营大连万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
六安万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
太原万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
九江万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
柳州万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
慕威时尚文化传播(北京)有限公司	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00		
万达电影院线(香港)有限公司	2,708,764,950.00			2,708,764,950.00		
上海颀桥万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
昆明正义万达电影城有限公司	67,951,057.56			67,951,057.56		
南通新东路万达电影城有限公司	42,122,615.93			42,122,615.93		
上海虹桥万达电影城有限公司	28,141,201.91			28,141,201.91		
重庆江安万达电影城有限公司	20,228,674.31			20,228,674.31		
徐州云龙万达电影城有限公司	22,782,157.33			22,782,157.33		
昆山万达电影城有限公司	82,419,082.76			82,419,082.76		
福州广达万达电影城有限公司	32,328,853.98			32,328,853.98		
苏州宝带西路万达电影城有限公司	52,490,609.33			52,490,609.33		
上海闸北万达影院管理有限公司	37,765,667.25			37,765,667.25		
洛阳开元万达电影城有限公司	133,159,017.65			133,159,017.65		
绍兴迪荡万达电影城有限公司	106,463,328.65			106,463,328.65		
济南明湖万达电影城有限公司	195,717,623.90			195,717,623.90		
贵阳瑞金万达电影城有限公司	73,262,783.94			73,262,783.94		
南昌赣江万达电影城有限公司	105,167,325.50			105,167,325.50		
麻城万达国际电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
中山万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
牡丹江万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
荆门万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
鸡西万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
四平万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
日照万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东厚品文化传播有限公司		238,000,000.00		238,000,000.00		
大连奥纳投资发展有限公司		400,000,000.00		400,000,000.00		
资阳万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
湛江万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
通辽万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
台州万达电影城有限公司		3,315,000.00		3,315,000.00		
湘潭万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
乌海万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
成都海亚盛文化传播有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合 计	5,543,264,950.00	706,315,000.00		6,249,579,950.00		

4、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,407,143,132.83	1,291,354,115.87	1,278,147,929.45	1,122,269,342.29
其他业务	128,390,886.31	79,858,300.65	64,216,177.47	41,595,237.89
合 计	1,535,534,019.14	1,371,212,416.52	1,342,364,106.92	1,163,864,580.18

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	954,670,000.00	659,451,000.00
银行理财产品收益	4,817,493.74	
合 计	959,487,493.74	659,451,000.00

十五、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,389,224.33	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	27,300,980.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

项 目	金 额	说 明
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,817,493.74	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,194,990.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	32,924,241.07	
所得税影响额	7,562,038.25	
少数股东权益影响额（税后）	4,545.13	
合 计	25,357,657.69	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.42	0.6853	0.6853
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	8.15	0.6637	0.6637



营业执照

(副本) (5-1)

注册号 110000013615629

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛(委派杨剑涛为代表), 顾仁荣(委派顾仁荣为代表)

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。
(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2015 年 04 月 17 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO. 019628

说 明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会 计 师 事 务 所 执 业 证 书

名 称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 顾仁荣

办 公 场 所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组 织 形 式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 10140万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14

发证机关: 北京市财政局

二〇一一年 四月 十六日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000453

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

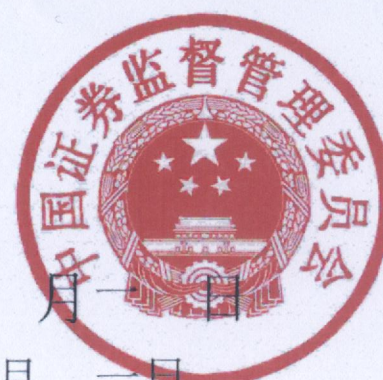
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：杨剑涛

证书号： 17

发证时间：二〇一五年七月一日

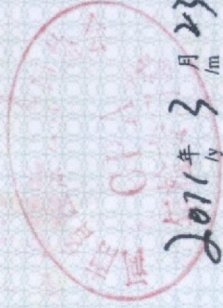
证书有效期至：二〇一七年七月一日



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.

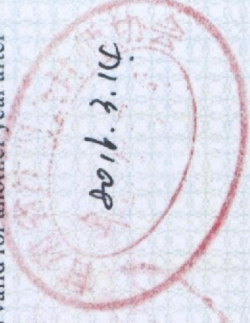
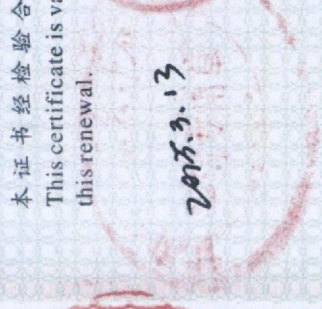


8

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



9



姓名 韩旺
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1972.9.22
Date of birth
工作单位 北京五联方圆会计师事务所
Working unit
身份证号码 620522720722331
Identity card No.





姓名 潘存君
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1979年03月13日
 Date of birth
 工作单位 国富浩华会计师事务所甘肃分所
 Working unit
 身份证号码 622322197903130011
 Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
 /y /m /d