

大连万达商业地产股份有限公司

审计报告

大华审字[2016]007461 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

大连万达商业地产股份有限公司

审计报告及财务报表

(2013 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止)

	目 录	页 次
一	审计报告	1-2
二	已审财务报表	
	合并资产负债表	1-2
	合并利润表	3
	合并现金流量表	4
	合并所有者权益变动表	5-8
	母公司资产负债表	9-10
	母公司利润表	11
	母公司现金流量表	12
	母公司所有者权益变动表	13-16
	财务报表附注	1-212

审 计 报 告

大华审字[2016]007461 号

大连万达商业地产股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大连万达商业地产股份有限公司(以下简称万达商业地产)财务报表，包括 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2016 年 1-6 月份、2015 年度、2014 年度、2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表，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商业地产管理层的责任。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而导致的重大错报。

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不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的

审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做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。

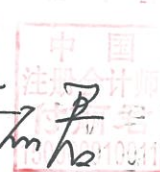
三、审计意见

我们认为，万达商业地产财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万达商业地产 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年 1-6 月份、2015 年度、2014 年度、2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年八月二十五日

合并资产负债表

编制单位：大连万达商业地产股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

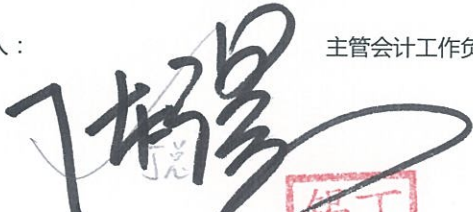
资产	附注六	2016-6-30	2015-12-31	2014-12-31	2013-12-31
流动资产：					
货币资金	一	83,306,367,760.77	73,148,231,166.30	93,034,577,759.84	73,663,405,854.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二	-	-	30,000,000.00	19,067,997.61
应收票据	三	22,027,174.87	81,261,708.26	209,477,689.75	59,390,000.00
应收账款	四	580,351,381.63	415,554,132.93	638,195,379.72	221,002,717.29
预付款项	五	4,104,569,748.83	5,514,579,907.34	3,635,046,199.06	5,544,645,928.58
应收利息	六	-	-	358,750.00	-
应收股利	七	-	-	-	-
其他应收款	八	5,882,080,628.17	5,514,379,830.86	6,203,228,021.33	8,150,178,427.90
存货	九	173,274,715,270.33	167,255,681,789.66	145,192,127,935.07	100,475,006,048.48
划分为持有待售的资产	十	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	十一	-	-	2,786,914.75	-
其他流动资产	十二	18,351,793,486.70	12,995,065,002.46	12,389,907,732.85	8,077,477,770.31
流动资产合计		285,521,905,451.30	264,924,753,537.81	261,335,706,382.37	196,210,174,744.38
非流动资产：					
可供出售金融资产	十三	829,500,000.00	34,500,000.00	35,000,000.00	36,500,000.00
持有至到期投资	十四	-	-	-	-
长期应收款	十五	456,567,165.31	437,025,700.47	462,660,535.93	10,615,402.46
长期股权投资	十六	99,183,496.76	94,789,039.77	22,244,599.48	114,303,187.71
投资性房地产	十七	336,235,538,341.85	309,481,000,000.00	248,101,000,000.00	198,539,750,128.00
固定资产	十八	42,001,906,021.72	35,372,293,092.88	30,102,812,118.59	21,143,369,405.34
在建工程	十九	10,987,536,659.55	11,698,562,267.73	9,348,923,451.73	6,059,349,570.00
工程物资	-	-	-	-	-
固定资产清理	二十	-	-	-	67,892.88
生产性生物资产	二十一	32,831,004.79	2,614,136.44	1,710,518.25	2,546,045.05
无形资产	二十二	8,202,338,749.00	8,310,622,846.15	8,079,491,355.88	4,610,253,863.09
开发支出	二十三	-	-	34,934,683.01	-
商誉	二十四	2,941,363,712.31	2,941,363,712.31	1,744,499,912.47	286,750,700.07
长期待摊费用	二十五	388,005,296.59	491,281,152.54	751,710,917.56	655,726,737.39
递延所得税资产	二十六	7,007,037,847.90	5,771,107,115.35	4,272,254,270.02	3,376,127,211.54
其他非流动资产	二十八	-	-	-	-
非流动资产合计		409,181,808,295.78	374,635,159,063.64	302,957,242,362.92	234,835,360,143.53
资产总计		694,703,713,747.08	639,559,912,601.45	564,292,948,745.29	431,045,534,887.91

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

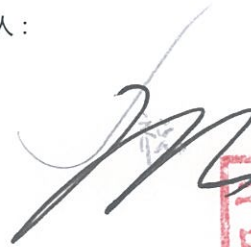
企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

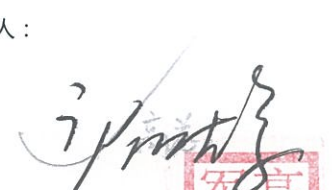
会计机构负责人：


丁辉








高军



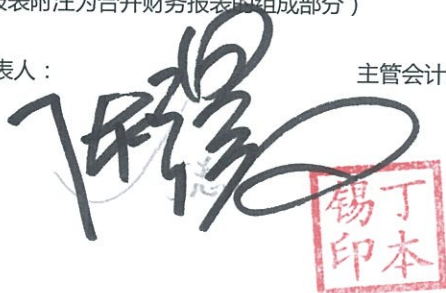
合并资产负债表（续）

编制单位：大连万达商业地产股份有限公司

负债和股东权益	附注六	2016-6-30	2015-12-31	2014-12-31	2013-12-31
流动负债：					
短期借款	二十九	889,366,168.30	1,549,916,664.53	5,060,336,216.21	4,479,543,622.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	三十				
应付票据	三十一	2,239,548,968.29	4,137,938,137.93		
应付账款	三十二	62,363,063,037.97	60,281,747,556.18	53,742,600,947.71	34,627,988,463.30
预收款项	三十三	155,392,958,170.83	133,744,355,186.32	118,914,451,054.15	104,272,694,742.35
应付职工薪酬	三十四	1,169,591,226.47	2,006,862,279.19	1,832,819,063.00	1,310,935,381.74
应交税费	三十五	3,140,239,668.83	7,912,979,116.28	7,370,857,463.70	4,346,439,556.66
应付利息	三十六	1,460,824,582.21	814,206,089.90	542,276,289.22	404,628,401.86
应付股利	三十七	817,489,980.00	12,720,000.00	12,720,000.00	12,720,000.00
其他应付款	三十八	26,964,995,879.53	23,008,004,177.92	15,940,417,539.70	13,838,714,346.11
一年内到期的非流动负债	三十九	24,124,151,434.91	40,381,990,900.99	31,405,482,112.35	16,536,798,487.70
其他流动负债	四十	375,570,337.87	381,365,980.99	640,619,995.78	449,519,350.10
流动负债合计		278,937,799,455.21	274,232,086,090.23	235,462,580,681.82	180,279,982,352.09
非流动负债：					
长期借款	四十一	124,143,208,295.44	112,065,286,238.72	137,294,589,636.94	109,301,624,547.54
应付债券	四十二	65,403,496,529.34	32,651,384,164.04	7,209,994,409.87	3,674,869,226.97
长期应付款	四十三	-	56,051.08	1,744,015.74	221,289.95
预计负债	四十四				
递延所得税负债	二十六	34,696,016,630.15	33,142,928,365.10	27,821,231,642.44	23,611,844,500.74
其他非流动负债	四十五	1,567,435,059.95	1,571,139,979.11	1,358,929,943.17	306,044,365.59
非流动负债合计		225,810,156,514.88	179,430,794,798.05	173,686,489,648.16	136,894,603,930.79
负债合计		504,747,955,970.09	453,662,880,888.28	409,149,070,329.98	317,174,586,282.88
股东权益：					
股本	四十六	4,527,347,600.00	4,527,347,600.00	4,474,800,000.00	3,736,000,000.00
资本公积	四十七	24,919,103,224.44	24,884,811,589.93	22,769,973,022.69	41,679,051.99
减：库存股					
其他综合收益	四十八	-611,149,164.46	-396,004,685.54	-113,554,962.19	10,736,289.60
专项储备					
盈余公积	四十九	2,263,673,800.00	2,263,673,800.00	1,960,715,713.04	1,564,895,433.66
未分配利润	五十	150,521,074,207.84	149,116,552,476.85	123,719,842,549.81	102,931,030,442.58
归属于母公司股东权益合计		181,620,049,667.82	180,396,380,781.24	152,811,776,323.35	108,284,341,217.83
少数股东权益		8,335,708,109.16	5,500,650,931.93	2,332,102,091.96	5,586,607,387.20
股东权益合计		189,955,757,776.98	185,897,031,713.17	155,143,878,415.31	113,870,948,605.03
负债和股东权益总计		694,703,713,747.08	639,559,912,601.45	564,292,948,745.29	431,045,534,887.91

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




合并利润表

编制单位：大连万达商业地产股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注六	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
一、营业总收入	五十一	39,831,351,594.33	132,104,536,180.35	114,586,406,994.91	92,314,801,427.44
二、营业总成本		36,418,338,933.02	111,200,556,108.27	95,906,268,866.05	76,702,667,678.39
其中：营业成本	五十一	22,495,597,365.55	72,796,698,275.55	61,106,273,488.04	48,783,365,555.27
营业税金及附加	五十二	4,752,138,984.64	17,273,341,595.18	14,803,858,416.40	13,345,163,389.33
销售费用	五十三	1,913,021,177.60	5,801,186,183.83	6,112,031,083.63	4,298,634,210.11
管理费用	五十四	3,190,595,851.87	7,352,217,025.95	6,550,184,890.08	4,610,364,485.54
财务费用	五十五	3,470,613,376.02	6,692,077,507.40	7,219,973,525.82	5,615,493,083.79
资产减值损失	五十六	596,372,177.34	1,285,035,520.36	113,947,462.08	49,646,954.35
加：公允价值变动收益	五十七	4,667,411,684.00	17,230,045,230.39	13,464,701,421.50	15,443,416,728.74
投资收益	五十八	165,681,187.55	964,588,602.69	1,281,029,497.80	104,680,387.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		60,568.08	-21,608,856.96	1,227,768.27	-8,696,812.29
三、营业利润		8,246,105,532.86	39,098,613,905.16	33,425,869,048.17	31,160,230,864.94
加：营业外收入	五十九	259,846,440.35	1,829,908,272.79	1,330,424,535.05	3,439,210,177.20
其中：非流动资产处置利得		653,611.32	2,560,766.74	2,036,926.40	2,162,843.74
减：营业外支出	六十	27,440,731.10	378,785,123.22	242,264,033.43	302,412,227.72
其中：非流动资产处置损失		431,526.20	1,665,147.72	4,361,677.16	1,905,500.81
四、利润总额		8,478,511,242.11	40,549,737,054.72	34,514,029,549.79	34,297,028,814.42
减：所得税费用	六十一	2,302,780,772.25	10,440,652,499.36	9,413,388,455.24	9,414,582,838.78
五、净利润		6,175,730,469.86	30,109,084,555.36	25,100,641,094.54	24,882,445,975.64
归属于母公司所有者的净利润		6,150,138,880.84	29,972,436,128.53	24,838,462,714.20	24,580,860,633.28
少数股东损益		25,591,589.02	136,648,426.83	262,178,380.34	301,585,342.36
六、其他综合收益的税后净额	四十八	-147,992,878.94	-506,526,373.77	-390,122,608.46	14,767,563.94
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-215,144,478.92	-282,449,723.35	-124,291,251.79	10,736,289.60
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益					
(二) 以后能重分类进损益的其他综合收益		-215,144,478.92	-282,449,723.35	-124,291,251.79	10,736,289.60
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		-215,144,478.92	-282,449,723.35	-124,291,251.79	10,736,289.60
6. 一揽子交易处置对子公司股权投资在丧失控制权之前产生的投资收益					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		67,151,599.98	-224,076,650.42	-265,831,356.67	4,031,274.34
七、综合收益总额		6,027,737,590.92	29,602,558,181.59	24,710,518,486.08	24,897,213,539.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,934,994,401.92	29,689,986,405.18	24,714,171,462.41	24,591,596,922.88
归属于少数股东的综合收益总额		92,743,189.00	-87,428,223.59	-3,652,976.33	305,616,616.70
企业法定代表人：					
(一) 基本每股收益	十七(二)	1.36	6.62	6.51	6.58
(二) 稀释每股收益	十七(二)	1.36	6.62	6.51	6.58

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：大连万达商业地产股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注六	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
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		61,175,613,543.16	141,211,910,635.58	127,057,599,815.66	101,449,120,445.78
收到的税费返还		-	619,558,838.31	3,940,688.00	2,071,302.83
收到其他与经营活动有关的现金	六十二	15,609,395,533.35	38,302,405,313.31	39,922,936,548.58	35,734,863,595.10
经营活动现金流入小计		76,785,009,076.51	180,133,874,787.20	166,984,477,052.24	137,186,055,343.71
购买商品、接受劳务支付的现金		31,228,059,478.84	75,956,566,277.06	83,620,502,583.89	62,475,924,058.45
支付给职工以及为职工支付的现金		5,091,615,209.08	9,432,187,456.14	7,944,136,220.75	5,297,992,866.47
支付的各项税费		14,818,716,268.05	24,076,624,543.05	22,360,357,256.55	17,712,092,821.96
支付其他与经营活动有关的现金	六十三	14,754,405,614.59	38,759,697,002.22	44,227,477,972.50	44,893,046,263.60
经营活动现金流出小计		65,892,796,570.56	148,225,075,278.47	158,152,474,033.69	130,379,056,010.48
经营活动产生的现金流量净额		10,892,212,505.95	31,908,799,508.73	8,832,003,018.55	6,806,999,333.23
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金		8,237,600,000.00	26,084,459,999.99	9,863,884,069.84	3,500,000.00
取得投资收益收到的现金		52,257,832.74	235,962,463.64	165,395,568.22	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,235,173.88	9,112,829.65	6,996,506.12	4,912,690.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,132,061,960.45	-	2,661,241,590.92	
收到其他与投资活动有关的现金	六十四	398,000,000.00	261,786,593.97	1,086,715,260.29	188,285,053.73
投资活动现金流入小计		9,824,154,967.07	26,591,321,887.25	13,784,232,995.39	196,697,744.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,997,269,114.21	45,166,215,400.88	44,004,527,049.63	21,959,994,707.23
投资支付的现金		10,360,390,000.00	25,091,321,754.04	11,835,517,902.80	483,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	六十九	-	2,790,807,761.94	3,119,589,892.07	453,559,312.79
支付其他与投资活动有关的现金	六十五	-	280,717,195.32	523,597,751.98	1,083,140,228.21
投资活动现金流出小计		32,357,659,114.21	73,329,062,112.18	59,483,232,596.48	23,979,694,248.23
投资活动产生的现金流量净额		-22,533,504,147.14	-46,737,740,224.93	-45,698,999,601.09	-23,782,996,503.67
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		328,015,530.13	1,998,403,060.68	24,575,773,828.34	2,940,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		328,015,530.13	5,194,880.00	720,945,108.67	2,940,000,000.00
取得借款收到的现金		69,181,664,119.97	74,940,943,800.00	107,175,571,896.73	82,868,508,026.68
收到其他与筹资活动有关的现金	六十六	3,227,160,671.09	3,058,188,485.62	337,643,436.34	192,572,261.94
筹资活动现金流入小计		72,736,840,321.19	79,997,535,346.30	132,088,989,161.41	86,001,080,288.62
偿还债务支付的现金		40,982,732,437.03	68,452,533,947.63	58,025,928,482.61	35,725,134,852.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,762,865,646.46	16,428,105,208.40	13,903,036,254.00	11,298,077,758.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-	9,816,587.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	六十七	640,626,874.94	440,441,079.05	6,359,842,234.57	1,074,680,944.54
筹资活动现金流出小计		50,386,224,958.43	85,321,080,235.08	78,288,806,971.18	48,097,893,555.78
筹资活动产生的现金流量净额		22,350,615,362.76	-5,323,544,888.78	53,800,182,190.23	37,903,186,732.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
		30,303,928.53	455,862,948.06	-155,309,969.24	12,443,557.08
五、现金及现金等价物净增加额					
加：年初现金及现金等价物余额		10,739,627,650.10	-19,696,622,656.92	16,777,875,638.45	20,939,633,119.48
		66,605,926,369.20	86,302,549,026.12	69,524,673,387.67	48,585,040,268.19
六、期末现金及现金等价物余额					
	七十	77,345,554,019.30	66,605,926,369.20	86,302,549,026.12	69,524,673,387.67

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

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

编制单位：大连万达商业地产股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	2016年1-6月									
	归属于母公司股东权益									
	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	少数股东权益
一、上年年末余额	4,527,347,600.00		24,884,811,589.93		-396,004,685.54		2,263,673,800.00		149,116,552,476.85	5,500,650,931.93
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	4,527,347,600.00		24,884,811,589.93		-396,004,685.54		2,263,673,800.00		149,116,552,476.85	5,500,650,931.93
三、本年增减变动金额			34,291,634.51		-215,144,478.92				1,404,521,730.99	2,835,057,177.23
(一) 综合收益总额					-215,144,478.92				6,150,138,880.84	92,743,189.00
(二) 股东投入和减少资本			31,678,096.55						8,097,830.15	783,473,844.80
1. 股东投入的普通股										823,249,771.50
2. 其他权益工具持有者投入资本										783,473,844.80
3. 股份支付计入股东权益的金额			31,678,096.55						8,097,830.15	
4. 其他										39,775,926.70
(三) 利润分配									-4,753,714,980.00	-4,753,714,980.00
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配									-4,753,714,980.00	-4,753,714,980.00
3. 其他										
(四) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他			2,613,537.96							1,958,840,143.43
四、本年年末余额	4,527,347,600.00		24,919,103,224.44		-611,149,164.46		2,263,673,800.00		150,521,074,207.84	8,335,708,109.16

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

丁锡本

主管会计工作负责人：

之界

会计机构负责人：

高晓军

合并股东权益变动表

编制单位：大连万达商业地产股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	2015年度									
	归属于母公司股东权益									
	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	少数股东权益
一、上年年末余额	4,474,800,000.00		22,769,973,022.69		-113,554,962.19		1,960,715,713.04		123,719,842,549.81	2,332,102,091.96
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	4,474,800,000.00		22,769,973,022.69		-113,554,962.19		1,960,715,713.04		123,719,842,549.81	2,332,102,091.96
三、本年增减变动金额	52,547,600.00		2,114,838,567.24		-282,449,723.35		302,958,086.96		25,396,709,927.04	3,168,548,839.97
(一) 综合收益总额					-282,449,723.35				29,972,436,128.53	-87,428,223.59
(二) 股东投入和减少资本	52,547,600.00		2,074,728,108.97						28,212,105.47	5,194,880.00
1. 股东投入的普通股	52,547,600.00		2,067,265,173.17							5,194,880.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额			7,462,935.80						28,212,105.47	
4. 其他										
(三) 利润分配							302,958,086.96		-4,603,938,306.96	
1. 提取盈余公积							302,958,086.96		-302,958,086.96	
2. 对股东的分配									-4,300,980,220.00	
3. 其他										
(四) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他			40,110,458.27							3,250,782,183.56
四、本期末余额	4,527,347,600.00		24,884,811,589.93		-396,004,685.54		2,263,673,800.00		149,116,552,476.85	5,500,650,931.93

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

丁东哲

主管会计工作负责人：

6

会计机构负责人：

高晓军

合并股东权益变动表

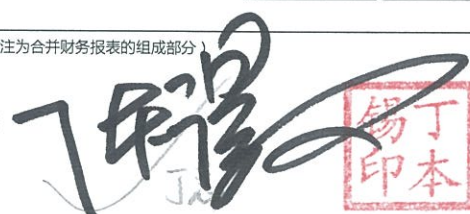
编制单位：大连万达商业地产股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注六	2014年度										
		归属于母公司股东权益										
		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	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额		3,736,000,000.00		41,679,051.99		10,736,289.60		1,564,895,433.66		102,931,030,442.58	5,586,607,387.20	113,870,948,605.03
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		3,736,000,000.00		41,679,051.99		10,736,289.60		1,564,895,433.66		102,931,030,442.58	5,586,607,387.20	113,870,948,605.03
三、本年增减变动金额		738,800,000.00		22,728,293,970.70		-124,291,251.79		395,820,279.38		20,788,812,107.23	-3,254,505,295.24	41,272,929,810.28
（一）综合收益总额						-124,291,251.79				24,838,462,714.20	-3,652,976.33	24,710,518,486.08
（二）股东投入和减少资本		738,800,000.00		22,636,790,850.90							720,945,108.67	24,096,535,959.57
1．股东投入的普通股		738,800,000.00		22,384,305,211.36							720,945,108.67	23,844,050,320.03
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				252,485,639.54								252,485,639.54
4．其他												
（三）利润分配								395,820,279.38		-2,394,580,279.38		-1,998,760,000.00
1．提取盈余公积								395,820,279.38		-395,820,279.38		
2．对股东的分配										-1,998,760,000.00		-1,998,760,000.00
3．其他												
（四）股东权益内部结转												
1．资本公积转增股本												
2．盈余公积转增股本												
3．盈余公积弥补亏损												
4．结转重新计量设定受益计划净负 债或净资产所产生的变动												
5．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他				91,503,119.80						-1,655,070,327.59	-3,971,797,427.58	-5,535,364,635.37
四、本期末余额		4,474,800,000.00		22,769,973,022.69		-113,554,962.19		1,960,715,713.04		123,719,842,549.81	2,332,102,091.96	155,143,878,415.31

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

 丁本

主管会计工作负责人：

7

 张倩

会计机构负责人：

 高晓

合并股东权益变动表

编制单位：大连万达商业地产股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注六	2013年度										
		归属于母公司股东权益								少数股东权益	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
一、上年年末余额		3,736,000,000.00		41,679,051.99				1,133,255,774.18		80,814,515,387.01	1,624,771,287.30	87,350,221,500.48
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		3,736,000,000.00		41,679,051.99				1,133,255,774.18		80,814,515,387.01	1,624,771,287.30	87,350,221,500.48
三、本年增减变动金额						10,736,289.60		431,639,659.48		22,116,515,055.57	3,961,836,099.90	26,520,727,104.55
（一）综合收益总额						10,736,289.60				24,580,860,633.28	305,616,616.70	24,897,213,539.58
（二）股东投入和减少资本											2,940,000,000.00	2,940,000,000.00
1．股东投入的普通股											2,940,000,000.00	2,940,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入股东权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配								431,639,659.48		-2,430,399,659.48		-1,998,760,000.00
1．提取盈余公积								431,639,659.48		-431,639,659.48		
2．对股东的分配												
3．其他										-1,998,760,000.00		-1,998,760,000.00
（四）股东权益内部结转												
1．资本公积转增股本												
2．盈余公积转增股本												
3．盈余公积弥补亏损												
4．结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他										-33,945,918.23	716,219,483.20	682,273,564.97
四、本年年末余额		3,736,000,000.00		41,679,051.99		10,736,289.60		1,564,895,433.66		102,931,030,442.58	5,586,607,387.20	113,870,948,605.03

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：


丁锡印

主管会计工作负责人：


齐界

会计机构负责人：


高晓军

母公司资产负债表

编制单位：大连万达商业地产股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

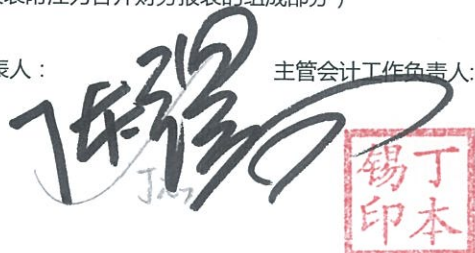
资产	附注十六	2016-6-30	2015-12-31	2014-12-31	2013-12-31
流动资产：					
货币资金		15,007,569,455.42	12,265,191,890.17	30,871,524,910.17	10,202,114,632.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
应收票据					
应收账款	—	532,345,947.27	25,236,205.92	5,267,680.20	6,698,172.25
预付款项		71,456,650.02	1,372,573,896.13	1,364,681,970.78	1,358,720,800.48
应收利息					
应收股利		5,268,588,658.85	3,968,588,658.85	2,734,739,939.07	2,178,336,776.88
其他应收款	二	57,704,500,795.55	48,132,214,317.36	25,764,345,384.20	22,271,545,847.75
存货		80,222,906.49	109,359,992.76	321,730,371.90	381,495,522.61
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		4,845,946,646.85	2,979,720,000.00	364,479,737.51	
流动资产合计		83,510,631,060.45	68,852,884,961.19	61,426,769,993.83	36,398,911,752.30
非流动资产：					
可供出售金融资产		829,500,000.00	34,500,000.00	35,000,000.00	36,500,000.00
持有至到期投资					
长期应收款		9,643,419.67	9,767,611.84	10,205,310.83	10,615,402.46
长期股权投资	三	119,842,019,058.91	119,082,019,058.91	113,874,954,558.91	84,797,245,426.97
投资性房地产		1,430,000,000.00	1,428,000,000.00	1,415,000,000.00	1,470,000,000.00
固定资产		1,029,014,547.90	1,046,152,185.09	1,082,684,441.51	1,113,876,075.75
在建工程		27,383,521.21	27,383,521.21	27,383,521.21	27,383,521.21
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		420,879,019.74	410,504,213.35	374,672,340.50	352,270,579.60
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		7,522,235.75	6,543,055.93	4,489,090.23	1,499,904.00
递延所得税资产					-1,550,245.25
其他非流动资产					
非流动资产合计		123,595,961,803.18	122,044,869,646.33	116,824,389,263.19	87,807,840,664.74
资产总计		207,106,592,863.63	190,897,754,607.52	178,251,159,257.02	124,206,752,417.04

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：


锡丁印本


之齐印界


军高印晓

母公司资产负债表（续）

编制单位：大连万达商业地产股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注十六	2016-6-30	2015-12-31	2014-12-31	2013-12-31
流动负债：					
短期借款			800,000,000.00	2,705,000,000.00	1,499,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
应付票据					
应付账款		25,067,826.19	44,876,953.59	59,251,401.59	133,821,914.94
预收款项		15,968,189.66	37,920,622.14	90,421,820.34	110,545,281.19
应付职工薪酬		41,665,195.74	190,102,335.95	183,941,457.28	135,645,319.49
应交税费		251,263,231.51	109,487,899.76	133,214,328.93	54,643,544.33
应付利息		1,142,114,725.28	400,923,954.17	76,230,352.79	72,996,963.89
应付股利		817,489,980.00	12,720,000.00	12,720,000.00	12,720,000.00
其他应付款		95,786,578,051.22	108,019,189,163.96	117,961,648,536.92	89,579,735,814.48
一年内到期的非流动负债		2,100,000,000.00	6,600,000,000.00	4,985,000,000.00	5,141,400,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		100,180,147,199.60	116,215,220,929.57	126,207,427,897.85	96,741,108,838.32
非流动负债：					
长期借款		5,800,000,000.00	7,015,000,000.00	13,635,000,000.00	14,200,000,000.00
应付债券		57,589,978,809.06	25,000,000,000.00		
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债		126,598,441.20	122,661,065.83	112,536,315.09	119,411,564.35
其他非流动负债					
非流动负债合计		63,516,577,250.26	32,137,661,065.83	13,747,536,315.09	14,319,411,564.35
负债合计		163,696,724,449.86	148,352,881,995.40	139,954,964,212.94	111,060,520,402.67
股东权益：					
股本		4,527,347,600.00	4,527,347,600.00	4,474,800,000.00	3,736,000,000.00
资本公积		24,743,197,056.42	24,711,518,959.87	22,636,790,850.90	
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		2,263,673,800.00	2,263,673,800.00	1,960,715,713.04	1,564,895,433.66
未分配利润		11,875,649,957.35	11,042,332,252.25	9,223,888,480.14	7,845,336,580.71
股东权益合计		43,409,868,413.77	42,544,872,612.12	38,296,195,044.08	13,146,232,014.37
负债和股东权益总计		207,106,592,863.63	190,897,754,607.52	178,251,159,257.02	124,206,752,417.04

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：


丁锡印


齐界


高晓军

母公司利润表

编制单位：大连万达商业地产股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

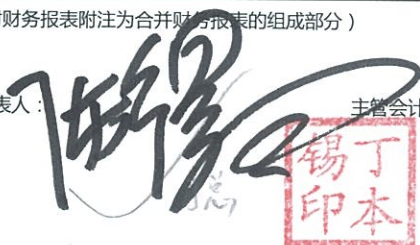
项目	附注十六	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
一、营业收入	四	1,085,542,498.66	2,502,795,647.28	2,068,041,679.33	2,309,507,710.74
减：营业成本	四	88,325,357.18	331,849,957.52	198,190,602.13	542,439,992.51
营业税金及附加		23,903,246.76	55,393,180.71	51,320,139.40	222,982,143.75
销售费用		3,910,331.99	11,396,581.20	15,142,532.56	33,234,978.82
管理费用		597,628,552.47	1,560,955,488.98	1,562,333,764.72	1,032,115,904.68
财务费用		697,510,391.20	720,208,380.11	2,075,428,611.27	1,714,142,787.41
资产减值损失		100,746,784.83	-691,741,851.53	560,861,066.18	252,832,600.78
加：公允价值变动收益		2,000,000.00	13,000,000.00	-55,000,000.00	4,885,699.83
投资收益	五	6,006,291,301.04	5,864,982,814.29	6,390,388,436.30	5,867,569,887.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				1,998,975.09	-8,696,812.29
二、营业利润		5,581,809,135.27	6,392,716,724.58	3,940,153,399.37	4,384,214,890.33
加：营业外收入		1,090,389.58	9,858,568.22	10,428,751.53	43,362,561.27
其中：非流动资产处置利得		-	15,214.58	95,888.20	2,957.32
减：营业外支出		27,294.53	4,587,856.55	804,851.60	104,302.60
其中：非流动资产处置损失		7,294.53		732,038.61	17,570.79
三、利润总额		5,582,872,230.32	6,397,987,436.25	3,949,777,299.30	4,427,473,149.00
减：所得税费用		3,937,375.37	3,817,462.65	-8,425,494.51	111,076,554.16
四、净利润		5,578,934,854.95	6,394,169,973.60	3,958,202,793.81	4,316,396,594.85
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					
3.					
(二)以后能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					
6.一揽子交易处置对子公司股权投资在丧失控制权之前产生的投资收益					
7.					
六、综合收益总额		5,578,934,854.95	6,394,169,973.60	3,958,202,793.81	4,316,396,594.85
七、每股收益：					
(一)基本每股收益					
(二)稀释每股收益					

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：


锡丁印本

11


齐界印


高晓印

母公司现金流量表

编制单位：大连万达商业地产股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
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	615,702,330.85	2,509,852,999.24	2,131,285,915.47	2,112,846,565.63
收到的税费返还	-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	60,930,766,461.44	164,357,554,088.86	193,215,766,619.84	193,316,104,088.02
经营活动现金流入小计	61,546,468,792.29	166,867,407,088.10	195,347,052,535.31	195,428,950,653.65
购买商品、接受劳务支付的现金	47,766,132.89	60,346,779.98	160,438,635.81	480,770,071.37
支付给职工以及为职工支付的现金	492,684,017.28	992,929,819.70	782,953,637.58	593,781,680.12
支付的各项税费	213,190,588.53	272,413,844.88	114,782,147.28	292,873,018.96
支付其他与经营活动有关的现金	77,791,879,688.64	186,942,841,108.93	162,561,321,227.47	163,996,166,344.57
经营活动现金流出小计	78,545,520,427.34	188,268,531,553.49	163,619,495,648.14	165,363,591,115.02
经营活动产生的现金流量净额	-16,999,051,635.05	-21,401,124,465.39	31,727,556,887.17	30,065,359,538.63
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	4,308,720,000.00	19,455,515,500.00	4,715,776,960.00	1,079,766,700.00
取得投资收益收到的现金	103,867,570.78	115,417,230.81	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	314,982.40	61,387.00	162,565.20	28,250.00
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	570,244,492.87	-	122,301.37	-
投资活动现金流入小计	4,983,147,046.05	19,570,994,117.81	4,716,061,826.57	1,079,794,950.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,535,900.31	85,487,476.99	49,705,412.52	82,412,187.33
投资支付的现金	7,798,000,000.00	30,862,503,600.00	36,004,617,204.83	28,623,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	7,847,535,900.31	30,947,991,076.99	36,054,322,617.35	28,705,412,187.33
投资活动产生的现金流量净额	-2,864,388,854.26	-11,376,996,959.18	-31,338,260,790.78	-27,625,617,237.33
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	1,993,208,180.68	23,754,128,719.67	-
取得借款收到的现金	33,000,000,000.00	26,800,000,000.00	20,645,000,000.00	11,446,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	684,830,445.09	693,563,109.95	174,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计	33,684,830,445.09	29,486,771,290.63	44,573,128,719.67	11,446,600,000.00
偿还债务支付的现金	6,515,000,000.00	8,710,000,000.00	20,161,000,000.00	7,190,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,393,095,441.95	6,139,575,482.35	3,876,784,759.92	3,763,808,339.16
支付其他与筹资活动有关的现金	141,220,000.00	181,175,664.00	1,027,080,901.49	227,900,000.00
筹资活动现金流出小计	11,049,315,441.95	15,030,751,146.35	25,064,865,661.41	11,182,358,339.16
筹资活动产生的现金流量净额	22,635,515,003.14	14,456,020,144.28	19,508,263,058.26	264,241,660.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,302,192.34	313,705,150.34	-12,648,876.81	-
五、现金及现金等价物净增加额	2,782,376,706.17	-18,008,396,129.95	19,884,910,277.84	2,703,983,962.14
加：年初现金及现金等价物余额	11,904,628,780.22	29,913,024,910.17	10,028,114,632.33	7,324,130,670.19
六、期末现金及现金等价物余额	14,687,005,486.39	11,904,628,780.22	29,913,024,910.17	10,028,114,632.33

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司权益变动表

编制单位：大连万达商业地产股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

2016年1-6月

项目	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	4,527,347,600.00		24,711,518,959.87		2,263,673,800.00		11,042,332,252.25	42,544,872,612.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	4,527,347,600.00		24,711,518,959.87		2,263,673,800.00		11,042,332,252.25	42,544,872,612.12
三、本年增减变动金额			31,678,096.55				833,317,705.10	864,995,801.65
(一) 综合收益总额							5,578,934,854.95	5,578,934,854.95
(二) 股东投入和减少资本			31,678,096.55				8,097,830.15	39,775,926.70
1. 股东投入的普通股								
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			31,678,096.55				8,097,830.15	39,775,926.70
4. 其他								
(三) 利润分配							-4,753,714,980.00	-4,753,714,980.00
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配							-4,753,714,980.00	-4,753,714,980.00
3. 其他								
(四) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动								
5. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本年年末余额	4,527,347,600.00		24,743,197,056.42		2,263,673,800.00		11,875,649,957.35	43,409,868,413.77

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：


丁本

主管会计工作负责人：

13


齐

会计机构负责人：


高晓

母公司权益变动表

编制单位：大连万达商业地产股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	2015年度						
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	4,474,800,000.00		22,636,790,850.90		1,960,715,713.04		9,223,888,480.14
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	4,474,800,000.00		22,636,790,850.90		1,960,715,713.04		9,223,888,480.14
三、本年增减变动金额	52,547,600.00		2,074,728,108.97		302,958,086.96		1,818,443,772.11
(一) 综合收益总额							6,394,169,973.60
(二) 股东投入和减少资本	52,547,600.00		2,074,728,108.97				28,212,105.47
1. 股东投入的普通股	52,547,600.00		2,067,265,173.17				
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			7,462,935.80				
4. 其他							
(三) 利润分配					302,958,086.96		-4,603,938,306.96
1. 提取盈余公积					302,958,086.96		-302,958,086.96
2. 对股东的分配							-4,300,980,220.00
3. 其他							
(四) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动							
5. 其他							
(五) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六) 其他							
四、本年年末余额	4,527,347,600.00		24,711,518,959.87		2,263,673,800.00		11,042,332,252.25

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：


丁昱鑫

主管会计工作负责人：


张倩

会计机构负责人：


高军

母公司权益变动表

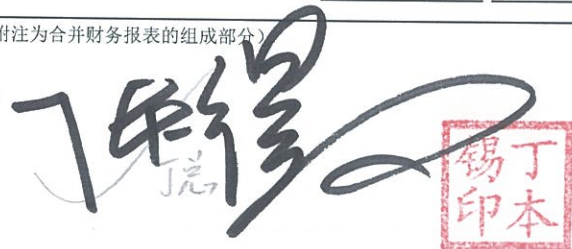
编制单位：大连万达商业地产股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

2014年度									
项目	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,736,000,000.00						1,564,895,433.66	7,845,336,580.71	13,146,232,014.37
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	3,736,000,000.00						1,564,895,433.66	7,845,336,580.71	13,146,232,014.37
三、本年增减变动金额	738,800,000.00		22,636,790,850.90				395,820,279.38	1,378,551,899.43	25,149,963,029.71
(一) 综合收益总额								3,958,202,793.81	3,958,202,793.81
(二) 股东投入和减少资本	738,800,000.00		22,636,790,850.90					-185,070,615.00	23,190,520,235.90
1. 股东投入的普通股	738,800,000.00		22,384,305,211.36						23,123,105,211.36
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			252,485,639.54					-185,070,615.00	67,415,024.54
4. 其他									
(三) 利润分配							395,820,279.38	-2,394,580,279.38	-1,998,760,000.00
1. 提取盈余公积							395,820,279.38	-395,820,279.38	
2. 对股东的分配								-1,998,760,000.00	-1,998,760,000.00
3. 其他									
(四) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									
5. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本年年末余额	4,474,800,000.00		22,636,790,850.90				1,960,715,713.04	9,223,888,480.14	38,296,195,044.08

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

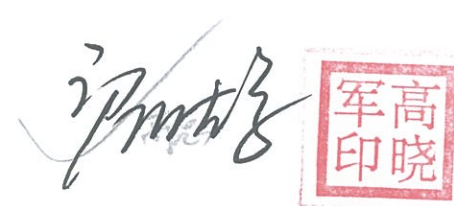
企业法定代表人：


丁兴

主管会计工作负责人：

15 
之界印

会计机构负责人：


高晓军

母公司权益变动表

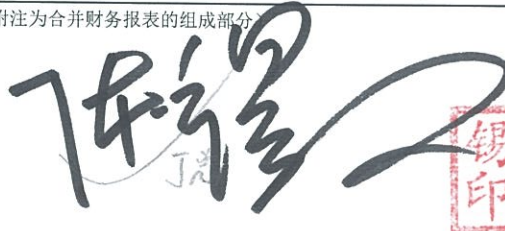
编制单位：大连万达商业地产股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	2013年度								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,736,000,000.00						1,133,255,774.18	5,959,339,645.34	10,828,595,419.52
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	3,736,000,000.00						1,133,255,774.18	5,959,339,645.34	10,828,595,419.52
三、本年增减变动金额							431,639,659.48	1,885,996,935.37	2,317,636,594.85
(一) 综合收益总额								4,316,396,594.85	4,316,396,594.85
(二) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
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							431,639,659.48	-2,430,399,659.48	-1,998,760,000.00
1. 提取盈余公积							431,639,659.48	-431,639,659.48	
2. 对股东的分配								-1,998,760,000.00	-1,998,760,000.00
3. 其他									
(四) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									
5. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期末余额	3,736,000,000.00						1,564,895,433.66	7,845,336,580.71	13,146,232,014.37

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

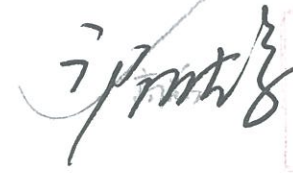
企业法定代表人：


丁本
锡印

主管会计工作负责人：

16 
齐界
印

会计机构负责人：


高晓
军印

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司现状

大连万达商业地产股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）股本总额 452,734.76 万元，内资股普通股 387,480 万元、H 股普通股 65,254.76 万元，其中：大连万达集团股份有限公司（以下简称“万达集团”）持有公司股权 197,900 万元，占股本比例 43.712%；王健林持有公司股权 33,360 万元，占股本比例 7.369%；其他内资股东持有公司股权 156,220 万元，占股本比例 34.506%，H 股股东合计持股 65,254.76 万元，占股本比例 14.413%。

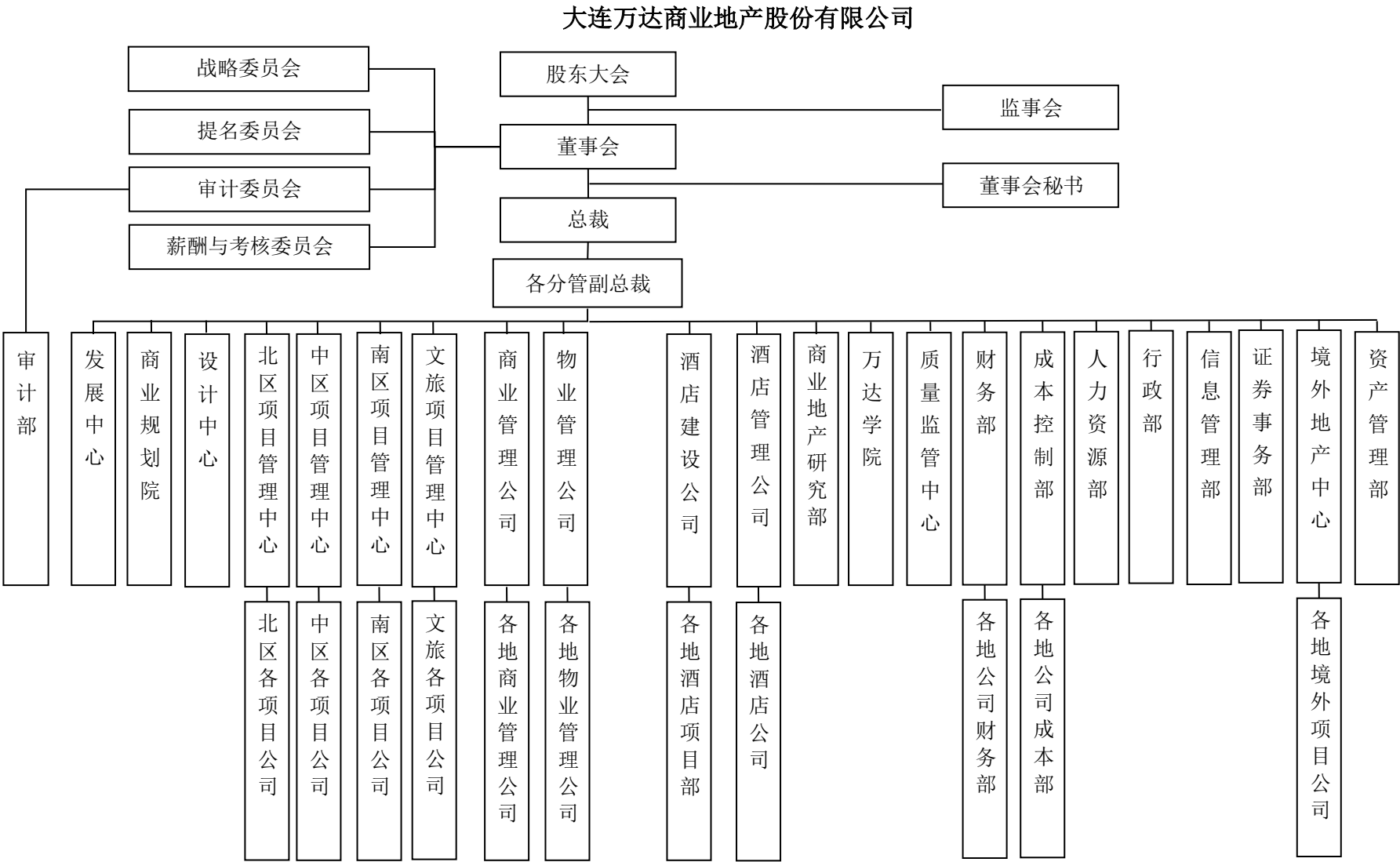
本公司为股份有限公司，经营期限为永久存续。

公司法定代表人：丁本锡。

公司注册地址：大连市西岗区长江路 539 号。

公司经营范围：房地产开发及销售；商业服务设施（包括写字楼、公寓、商场和酒店）的投资及管理；房屋出租；货物、技术进出口，国内一般贸易；物业管理；房屋工程设计、城市规划设计；代理记账、财务咨询、企业管理咨询、经济信息咨询、计算机信息技术服务与技术咨询、计算机系统集成、网络设备安装与维护。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司组织结构如下：



(二) 历史沿革

本公司前身为大连万峰房地产开发有限公司，成立于 2002 年 9 月 16 日，注册资本人民币 1,000 万元，由大连万达房地产有限公司（持股 50%）和大连一方地产有限公司（持股 50%）共同出资设立。

2007 年 9 月 24 日，由万达集团对本公司增资 161,000 万元，北京万达投资有限公司对本公司增资 18,000 万元。增资后公司注册资本由 1,000 万元增加至 180,000 万元。

2007 年 11 月 21 日，公司更名为大连万达商业地产有限公司，取得大连市工商行政管理局颁发的大工商企法字 2102001106143 号企业法人营业执照。

2009 年 12 月 10 日，大连万达商业地产有限公司按 2009 年 8 月 31 日经审计的账面净资产人民币 3,654,832,896.80 元按照 1:0.9850 的比例折为 3,600,000,000 股整体变更为本公司，并取得大连市工商行政管理局颁发的大工商企法字 2102001106143 的营业执照。变更后公司股本总额为 360,000 万元，其中万达集团持股 209,384 万元，占比 58.162%，王健林持股 26,586 万元，占比 7.385%，其他股东持股 124,030 万元，占比 34.453%。

2010 年 12 月 24 日，公司及万达集团 115 名管理人员增资共计 13,600 万元。增资后本公司股本由 360,000 万元增加至 373,600 万元。

2014 年 7 月 10 日由 29 名原自然人股东及 32 名新增自然人股东对本公司增资 13,880 万元。增资后本公司股本由 373,600 万元增加至 387,480 万元。

2014 年 12 月 10 日公司发行了 60,000 万股每股面值人民币 1 元的 H 股普通股股票（“H 股”），每股股份价格 48.00 港元，并于 2014 年 12 月 23 日在香港联合交易所有限公司上市交易。公司股本由 387,480 万元增至 447,480 万元。

2015 年 1 月 14 日，承销商部分行使超额配股权以补足国际发售的超额分配，每股股份价格 48.00 港元，共计发行 5,254.76 万股 H 股。公司股本由 447,480 万元增至 452,734.76 万元。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 8 月 25 日批准报出。

二、财务报表合并范围

(一) 本期纳入合并财务报表范围的主体主要包括：

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
1	北京景藏健康置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
2	北京银河万达置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
3	万达商业规划研究院有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
4	万达酒店建设有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
5	万达商业管理有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
6	成都万达商业广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
7	大连明珠房地产开发有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
8	哈尔滨万达商业投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
9	济南万达商业广场置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
10	南昌万达房地产开发有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
11	南京万达房地产开发有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
12	南京万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
13	宁波万达商业广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
14	宁波万达置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
15	青岛万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
16	三亚万达大酒店有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
17	上海万达商业广场置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
18	上海万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
19	沈阳万达房地产有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
20	苏州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
21	太原万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
22	无锡万达商业广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
23	西安万达商业广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
24	重庆万达商业广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
25	重庆万达酒店管理有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
26	北京万达广场房地产开发有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
27	吉林省地王置业开发有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
28	陕西银丰民乐置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
29	洛阳万达建业置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
30	陕西华源房地产开发有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
31	广州市万诺投资管理有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
32	大连一方商业投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
33	西安高新万达广场有限公司(原名: 西安锦盛置业有限公司, 下同)	全资子公司	二级	100%	100%
33-1	陕西锦世达置业有限公司	控股子公司	三级	60%	60%
34	天津自贸区万达置业有限公司	控股子公司	二级	85%	85%
35	万达游艇投资控股(泽西岛)有限公司	全资子公司	二级	100%	100%

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
35-1	Sunseeker International Limited	控股子公司	四级	94.12%	94.12%
36	石家庄万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
37	淮安万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
38	唐山万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
39	包头万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
40	呼和浩特万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
41	上海嘉定万达投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
42	天津河东万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
43	武汉万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
44	宜昌万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
45	福州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
46	合肥万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
47	襄阳万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
48	成都金牛万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
48-1	大连高新万达广场投资有限公司	全资子公司	三级	100%	100%
49	宁波江北万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
50	绍兴柯桥万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
51	武汉武昌万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
52	广州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
53	郑州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
54	大庆萨尔图万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
55	镇江万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
56	银川金凤万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
57	武汉万达东湖置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
58	武汉经开万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
59	厦门湖里万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
60	长沙开福万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
61	泰州海陵万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
62	泉州浦西万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
63	常州新北万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
64	廊坊万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
65	重庆万州万达商业广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
66	重庆万州万达酒店管理有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
67	上海宝山万达投资有限公司	控股子公司	二级	65%	65%
68	南昌红谷滩万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
69	合肥天鹅湖万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
70	廊坊万达学苑投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
71	晋江万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
72	漳州万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
73	抚顺万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
74	江阴万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
75	宁德万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
76	烟台芝罘万达广场有限公司	控股子公司	二级	70%	70%
77	郑州二七万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
78	青岛李沧万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
79	兰州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
80	长春宽城万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
81	芜湖万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
82	绵阳涪城万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
83	哈尔滨哈西万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
84	温州龙湾万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
85	莆田万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
86	东莞长安万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
87	潍坊万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
88	济宁太白路万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
89	宜兴万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
90	太仓万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
91	无锡惠山万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
92	天津万达中心投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
93	厦门集美万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
94	沈阳奥体万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
95	余姚万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
96	徐州万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
97	蚌埠万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
98	西安大明宫万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
99	赤峰万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
100	南京江宁万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
101	上海松江万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
102	丹东万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
103	广州增城万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
104	佛山南海万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
105	满洲里万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
106	昆明万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
107	东莞东城万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
108	银川万达投资置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
109	银川西夏万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
110	马鞍山万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
111	南宁青秀万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
112	金华万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
113	常州武进万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
114	上海万达酒店投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
115	龙岩万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
116	营口万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
117	绵阳经开万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
118	万达酒店设计研究院有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
119	荆州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
120	福清万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
121	齐齐哈尔万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
122	江门万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
123	安阳万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
124	杭州拱墅万达投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
125	温州平阳万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
126	佳木斯万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
127	鸡西万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
128	广元万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
129	上海金山万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
130	郑州金水万达投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
131	渭南万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
132	嘉兴万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
133	通辽万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
134	东营大连万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
135	西宁万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
136	泰安万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
137	德州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
138	乌海万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
139	内江万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
140	黄石万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
141	四平万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
142	阜阳万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
143	湛江开发区万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
144	柳州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
145	广州萝岗万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
146	重庆万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
147	东莞厚街万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
148	漳州台商投资区万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
149	苏州吴中万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
150	湘潭万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
151	亳州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
152	南宁安吉万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
153	乌鲁木齐万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
154	南通万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
155	台州经开万达置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
156	大连经开万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
157	成都万达酒店投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
158	万达商业地产（香港）有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
158-1	万达酒店发展有限公司	控股子公司	五级	65.04%	65.04%
158-2	桂林高新万达广场有限公司	控股子公司	八级	82%	82%
158-3	十堰万达广场置业有限公司	全资子公司	五级	100%	100%
158-4	盘锦万达广场置业有限公司	全资子公司	五级	100%	100%
159	南昌万达城投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
160	合肥万达城投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
161	哈尔滨万达城投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
162	青岛万达东方影都投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
163	无锡万达城投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
164	荆门万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
165	哈尔滨哈南万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
166	广州南沙万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
167	义乌万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
168	宿州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
169	上饶万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
170	济南高新万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
171	牡丹江万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
172	成都郫县万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
173	九江万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
174	东莞虎门万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
175	泉州安溪万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
176	资阳万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
177	呼和浩特万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
178	梅州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
179	延吉万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
180	绍兴上虞万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
181	徐州万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
182	遂宁万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
183	昆山万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
184	合肥瑶海万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
185	常熟万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
186	吉林市万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
187	南宁万达茂投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
188	长春汽车城万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
188-1	长春汽车城万达广场置业有限公司	全资子公司	三级	100%	100%
189	诸暨万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
190	上海青浦万达茂投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
191	乐山万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
192	重庆永川万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
193	佛山三水万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
193-1	佛山三水万达地产有限公司	全资子公司	三级	100%	100%
194	德阳万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
195	南京万达茂投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
196	常德万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
197	广州万达文化旅游城投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
198	桂林万达城投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
199	长春万达中心投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
200	南平万达地产有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
201	南平万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
202	成都青羊万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
203	北京丰科万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
204	万达物业管理有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
205	三明万达地产有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
206	三明万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
207	南宁江南万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
208	连云港万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
209	大连万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
209-1	北京万达广场置业有限公司	全资子公司	三级	100%	100%
210	滨州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
211	海口万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
212	海口万达地产有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
213	六安万达地产有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
214	六安万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
215	营口鲅鱼圈万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
216	阜阳颍泉万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
217	九江万达地产有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
218	湖州万达投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
219	烟台万达地产有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
220	烟台万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
221	万达（上海）股权投资基金管理有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
222	成都万达城投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
223	朝阳万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
224	抚州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
225	清远清城万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
226	铜陵万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
227	辽阳万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
228	柳州柳南万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
229	柳州柳南万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
230	益阳万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
231	扬州万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
232	南昌西湖万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
233	枣庄万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
234	吉林市万达房地产开发有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
235	大连普兰店万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
236	盐城万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
237	北海万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
238	锦州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
239	大连庄河万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
240	焦作万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
241	重庆綦江万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
242	包头九原万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
243	成都金堂万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
244	重庆北碚万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
245	成都天府万达置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
246	乐山万达广场实业有限公司	子公司	二级		100%
247	常德万达置业有限公司	子公司	二级		100%
248	德阳万达广场实业有限公司	子公司	二级		100%

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
249	重庆永川万达广场地产有限公司	子公司	二级		100%
250	梅州万达地产有限公司	子公司	二级		100%
251	三门峡万达广场投资有限公司	子公司	二级		100%
252	宜春万达广场投资有限公司	子公司	二级		100%
253	郑州碧源万达广场投资有限公司	子公司	二级		100%
254	双流万达广场投资有限公司	子公司	二级		100%
255	绍兴上虞万达广场置业有限公司	子公司	二级		100%
256	雅安万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
257	惠州大亚湾万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
258	平顶山万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
259	晋中万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
260	酒泉万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
261	上海颀桥万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
262	寿光万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
263	贵阳万达投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
264	衡阳万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
265	新乡万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
266	鹤壁万达置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
267	阜新万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
268	石嘴山万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
269	常州溧阳万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
270	宣城万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
271	崇州万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
272	佛山金沙洲万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
273	曲靖万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
274	六盘水万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
275	南通通州万达广场有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
276	桂林叠彩万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
277	大同万达房地产开发有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
278	衢州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
279	杭州余杭万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
280	商丘万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
281	重庆万达城投资有限公司	全资子公司	二级	100%	100%

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据详见“附注八、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

（二）本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制

权的经营实体

1. 2016 年 1-6 月

序号	名称	变更原因
1	雅安万达广场置业有限公司	新设
2	惠州大亚湾万达广场投资有限公司	新设
3	平顶山万达广场投资有限公司	新设
4	晋中万达广场置业有限公司	新设
5	酒泉万达广场投资有限公司	新设
6	上海颀桥万达广场投资有限公司	新设
7	寿光万达广场投资有限公司	新设
8	贵阳万达投资有限公司	新设
9	衡阳万达广场置业有限公司	新设
10	新乡万达广场置业有限公司	新设
11	鹤壁万达置业有限公司	新设
12	阜新万达广场投资有限公司	新设
13	石嘴山万达广场投资有限公司	新设
14	常州溧阳万达广场投资有限公司	新设
15	宣城万达广场投资有限公司	新设
16	崇州万达广场置业有限公司	新设
17	佛山金沙洲万达广场投资有限公司	新设
18	曲靖万达广场投资有限公司	新设
19	六盘水万达广场投资有限公司	新设
20	南通通州万达广场有限公司	新设
21	桂林叠彩万达广场投资有限公司	新设
22	大同万达房地产开发有限公司	新设
23	衢州万达广场投资有限公司	新设
24	杭州余杭万达广场置业有限公司	新设
25	商丘万达广场投资有限公司	新设
26	重庆万达城投资有限公司	新设
27	天津亚融资产管理有限公司	新设
28	天津乾昌资产管理有限公司	新设
29	天津臻耀资产管理有限公司	新设
30	天津朝融资产管理有限公司	新设
31	天津祺威资产管理有限公司	新设
32	天津华颂资产管理有限公司	新设

说明：2016 年 1-6 月子公司万达商业管理有限公司新设子公司 27 家，纳入合并范围。

2016 年天津万达万达中心投资有限公司新设子公司天津亚融资产管理有限公司等 6 家，纳入合并范围。

2. 2015 年度

序号	名称	变更原因
1	长春万达中心投资有限公司	新设
2	长春万达中心置业有限公司	新设
3	南平万达地产有限公司	新设
4	南平万达广场投资有限公司	新设
5	成都青羊万达广场投资有限公司	新设
6	北京丰科万达广场有限公司	新设
7	万达物业管理有限公司	新设
8	三明万达地产有限公司	新设
9	三明万达广场投资有限公司	新设
10	南宁江南万达广场投资有限公司	新设
11	连云港万达广场投资有限公司	新设
12	大连万达广场置业有限公司	新设
13	滨州万达广场投资有限公司	新设
14	海口万达广场投资有限公司	新设
15	海口万达地产有限公司	新设
16	六安万达地产有限公司	新设
17	六安万达广场投资有限公司	新设
18	营口鲅鱼圈万达广场投资有限公司	新设
19	阜阳颍泉万达广场投资有限公司	新设
20	九江万达地产有限公司	新设
21	湖州万达投资有限公司	新设
22	烟台万达地产有限公司	新设
23	烟台万达广场投资有限公司	新设
24	万达（上海）股权投资基金管理有限公司	新设
25	成都万达城投资有限公司	新设
26	朝阳万达广场投资有限公司	新设
27	抚州万达广场投资有限公司	新设
28	清远清城万达广场有限公司	新设
29	铜陵万达广场投资有限公司	新设
30	辽阳万达广场投资有限公司	新设
31	柳州柳南万达广场投资有限公司	新设
32	柳州柳南万达广场置业有限公司	新设
33	益阳万达广场投资有限公司	新设
34	扬州万达广场置业有限公司	新设
35	南昌西湖万达广场投资有限公司	新设
36	枣庄万达广场投资有限公司	新设

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	名称	变更原因
37	吉林市万达房地产开发有限公司	新设
38	大连普兰店万达广场投资有限公司	新设
39	盐城万达广场投资有限公司	新设
40	北海万达广场置业有限公司	新设
41	锦州万达广场投资有限公司	新设
42	大连庄河万达广场投资有限公司	新设
43	焦作万达广场投资有限公司	新设
44	重庆綦江万达广场置业有限公司	新设
45	包头九原万达广场投资有限公司	新设
46	成都金堂万达广场置业有限公司	新设
47	重庆北碚万达广场置业有限公司	新设
48	成都天府万达置业有限公司	新设
49	西安高新万达广场有限公司	非同一控制下企业合并
50	天津自贸区万达置业有限公司	非同一控制下企业合并
51	乐山万达广场实业有限公司	新设
52	常德万达置业有限公司	新设
53	德阳万达广场实业有限公司	新设
54	重庆永川万达广场地产有限公司	新设
55	梅州万达地产有限公司	新设
56	三门峡万达广场投资有限公司	新设
57	宜春万达广场投资有限公司	新设
58	郑州碧源万达广场投资有限公司	新设
59	双流万达广场投资有限公司	新设
60	绍兴上虞万达广场置业有限公司	新设

说明：2015 年度子公司万达商业管理有限公司新设子公司 32 家，纳入合并范围。

3. 2014 年度

序号	单位名称	变更原因
1	无锡万达城投资有限公司	新设
2	广州万达文化旅游城投资有限公司	新设
3	桂林万达城投资有限公司	新设
4	荆门万达广场投资有限公司	新设
5	哈尔滨哈南万达广场投资有限公司	新设
6	广州南沙万达广场有限公司	新设
7	义乌万达广场投资有限公司	新设
8	宿州万达广场投资有限公司	新设

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	单位名称	变更原因
9	上饶万达广场投资有限公司	新设
10	济南高新万达广场置业有限公司	新设
11	牡丹江万达广场投资有限公司	新设
12	成都郫县万达广场投资有限公司	新设
13	九江万达广场投资有限公司	新设
14	东莞虎门万达广场投资有限公司	新设
15	泉州安溪万达广场投资有限公司	新设
16	资阳万达广场投资有限公司	新设
17	呼和浩特万达广场置业有限公司	新设
18	梅州万达广场投资有限公司	新设
19	延吉万达广场投资有限公司	新设
20	绍兴上虞万达广场投资有限公司	新设
21	徐州万达广场置业有限公司	新设
22	遂宁万达广场投资有限公司	新设
23	昆山万达广场投资有限公司	新设
24	合肥瑶海万达广场投资有限公司	新设
25	常熟万达广场投资有限公司	新设
26	吉林市万达广场投资有限公司	新设
27	南宁万达茂投资有限公司	新设
28	长春汽车城万达广场投资有限公司	新设
29	诸暨万达广场投资有限公司	新设
30	上海青浦万达茂投资有限公司	新设
31	乐山万达广场投资有限公司	新设
32	重庆永川万达广场投资有限公司	新设
33	佛山三水万达广场投资有限公司	新设
34	德阳万达广场投资有限公司	新设
35	万达游艇投资控股(泽西岛)有限公司	非同一控制企业合并
36	大连金石文化旅游投资有限公司	非同一控制企业合并

说明：2014 年度子公司万达商业管理有限公司新设子公司 30 家，纳入合并范围。

4. 2013 年度

序号	名称	变更原因
1	安阳万达广场投资有限公司	新设

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	名称	变更原因
2	亳州万达广场投资有限公司	新设
3	成都万达酒店投资有限公司	新设
4	大连经开万达广场投资有限公司	新设
5	大连一方商业投资有限公司	非同一控制下企业合并
6	德州万达广场投资有限公司	新设
7	东莞厚街万达广场投资有限公司	新设
8	东营大连万达广场投资有限公司	新设
9	阜阳万达广场投资有限公司	新设
10	广元万达广场投资有限公司	新设
11	广州萝岗万达广场有限公司	新设
12	哈尔滨万达城投资有限公司	新设
13	杭州拱墅万达投资有限公司	新设
14	合肥万达城投资有限公司	新设
15	黄石万达广场投资有限公司	新设
16	鸡西万达广场投资有限公司	新设
17	佳木斯万达广场投资有限公司	新设
18	嘉兴万达广场投资有限公司	新设
19	江门万达广场投资有限公司	新设
20	柳州万达广场投资有限公司	新设
21	南昌万达城投资有限公司	新设
22	南宁安吉万达广场投资有限公司	新设
23	南通万达广场投资有限公司	新设
24	内江万达广场投资有限公司	新设
25	青岛万达东方影都投资有限公司	新设
26	青岛万达游艇产业投资有限公司	新设
27	上海金山万达广场投资有限公司	新设
28	四平万达广场投资有限公司	新设
29	苏州吴中万达广场投资有限公司	新设
30	台州经开万达置业有限公司	新设
31	泰安万达广场投资有限公司	新设
32	通辽万达广场投资有限公司	新设
33	万达商业地产（香港）有限公司	新设

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	名称	变更原因
34	万达信息科技有限公司	新设
35	渭南万达广场投资有限公司	新设
36	温州平阳万达广场投资有限公司	新设
37	乌海万达广场投资有限公司	新设
38	乌鲁木齐万达广场投资有限公司	新设
39	西宁万达广场投资有限公司	新设
40	湘潭万达广场投资有限公司	新设
41	湛江开发区万达广场投资有限公司	新设
42	漳州台商投资区万达广场投资有限公司	新设
43	郑州金水万达投资有限公司	新设
44	重庆万达广场置业有限公司	新设

说明：2013 年度子公司万达商业管理有限公司新设子公司 28 家，纳入合并范围。

(三) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因	处置时间	损益确认方法
长春万达中心置业有限公司	转让股权	2016 年	出售子公司收取价款与出售日子公司净资产差额确认为投资收益。
天津亚融资产管理有限公司	转让股权	2016 年	
天津乾昌资产管理有限公司	转让股权	2016 年	
天津臻耀资产管理有限公司	转让股权	2016 年	
天津朝融资产管理有限公司	转让股权	2016 年	
天津祺威资产管理有限公司	转让股权	2016 年	
天津华颂资产管理有限公司	转让股权	2016 年	
万达信息科技有限公司	转让股权	2015 年	
昆明万达房地产有限公司	转让股权	2014 年	
四川万达大酒店管理有限公司	转让股权	2014 年	
大连金石文化旅游投资有限公司	转让股权	2014 年	
西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	转让股权	2014 年	
青岛万达游艇产业投资有限公司	转让股权	2014 年	
北京万方置业有限公司	转让股权	2013 年	

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

三、财务报表的编制基础

(一)财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结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）的规定，编制财务报表。

(二)持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、重要会计政策、会计估计

(一)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 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2013 年度、2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

(二)会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

(三)记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2. 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或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所有者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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入

权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

2) 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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

(五)合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公

司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六)合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;

5) 确认单独所发生的费用, 以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外), 在该资产等由共同经营出售给第三方之前, 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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外), 在将该资产等出售给第三方之前, 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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制, 如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的, 仍按上述原则进行会计处理, 否则, 应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(七) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时, 采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日, 外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算, 由此产生的汇兑差额, 除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, 不改变其记账本位币金额。

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, 由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的, 形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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; 所有者权益项目除“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, 采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时, 将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额, 自其他综合收益项目转入处置当期损益; 部分处置境外经营的, 按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额, 转入处置当期损益。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时, 将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起, 三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值

变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九)金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- i. 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- ii. 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；
- iii. 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- i. 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；
- ii. 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；
- iii. 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

iv. 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

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性金融资产。

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价

值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

i. 可供出售金融资产的减值准备：

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂

时性下跌，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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发生的减值损失，不得转回。

ii. 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

7. 金融资产及金融负债的抵销的会计政策披露

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵消。但是，同时满足下列条件的，以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 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。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收款项账面余额超过10,000.00万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与应收款项账面价值存
-------------	-------------------------

	在显著差异或信用风险特征明显不同于按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

3. 账龄分析法

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）	1%	1%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

(十一) 存货核算方法

存货包括建造完成后以备出售的开发产品、出租开发产品、开发成本和其他存货。其他存货包括原材料、低值易耗品、库存商品等。

期末存货以成本与可变现净值孰低计量。各项存货的取得按实际成本计价。

资产负债表日，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按其可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备。

房地产开发产品的可变现净值是指单个开发成本、开发产品、出租开发产品等在资产负债表日以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值。

出租开发产品是指以出售为目的但在短期内出租的开发产品，出租开发产品比照本节中第16条“固定资产计价与折旧方法”的规定计提折旧。

公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(十二) 划分为持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- 1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4) 该项转让将在一年内完成。

2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

(十三)长期应收款

采用分期收款销售房屋满足收入确认条件的从房屋交付日算起，剩余房款收款期在3年以上的，在房屋交付日按应收的合同价款计入“长期应收款”。

按应收的合同价款未来现金流量现值确定为当期的收入金额。折现率采用同期银行贷款利率。

应收的合同价款和折现后的收入金额之间的差额，应当在合同期间内按照应收款项的摊余成本和同期银行贷款利率计算确定的金额进行摊销，作为财务费用的抵减处理。

(十四)投资性房地产

投资性房地产指本公司为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物。本公司拥有并自行经营的酒店，其经营目的主要是通过提供客房服务赚取服务收入，该酒店不确认为投资性房地产。

投资性房地产包括已完工投资性房地产以及在建投资性房地产。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。外购或自行建造的的投资性房地产，按照取得时的实际成本进行初始计量。于初次确认后，投资性房地产将按照公允价值列示，以反映报告期末的公允价值情况。

投资性房地产公允价值变动所产生的损益计入当期利润表中。投资性房地产报废或出售产生的损益于报废或出售期间利润表确认。

由投资物业转为自用资产或存货，应当以转换当日的公允价值作为该资产的入账成本，并按照相应政策进行计量。

公司将自用固定资产等转换为投资性房地产，在转换日前，按照固定资产相应政策入账，在转换日，该项固定资产账面价值与公允价值之间的差异计入资本公积；由存货转为投资性房地产的，该存货转换日公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

(十五)长期股权投资核算方法

1. 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业

之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后

的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期

股权投资相应地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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

(十六) 固定资产计价和折旧方法

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并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产按购建时的实际成本计价，固定资产折旧在预计使用年限内按直线法计提折旧，即固定资产原值减去预计残值后除以预计使用年限。已计提减值准备的固定资产计提折旧时，按照固定资产原价减去累计折旧和已计提减值准备的账面净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧

率，未计提固定资产减值准备前已计提的累计折旧不作调整。

各类主要固定资产的预计使用年限和预计净残值率分别为：

类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35~40	5%	2.71%~2.375%
机器设备	10	5%	9.50%
运输工具	5	5%	19.00%
电子设备	5	5%	19.00%
其他设备	5	5%	19.00%

固定资产按月计提折旧。

凡不构成建筑物不可分割部分的家具、设备，符合固定资产标准的，按固定资产单独核算。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

本公司对固定资产减值测试方法及减值准备计提方法见本节第二十四条“资产减值”的规定。

(十七)在建工程核算方法

在建工程的计价方法：自营工程，按照直接材料、直接工资、直接机械施工费以及所分摊的工程管理费等计价。出包工程，按照应当支付的工程价款以及所分摊的工程管理费等计价。在建工程达到预计可使用状态时，转为固定资产或投资性房地产。

本公司对在建工程减值测试方法及减值准备计提方法见本节第 24 条“资产减值”的规定。

(十八)生物资产核算方法

本公司生物资产包括提供娱乐活动的动物、种植的果树，养殖的种猪和蛋鸡，以及大田作物、蔬菜、育肥畜、柴鸡、肉鸡、肉牛和水产，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产和消耗性生物资产。

生物资产计价：本公司对生物资产的计价按照下列规定确定。

1. 外购生物资产的成本包括购买价款、运输费、保险费、相关税费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行繁殖或营造的消耗性生物资产的成本，按照其在出售前发生的抚育费、饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出确定。自行繁殖的生产性生物资产的成本，按照其达到预定生产经营目的（成龄）前发生的抚育费、饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出确定。

2. 投资者投入的生物资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

3. 非货币性交易投入的生物资产，以该项生物资产的公允价值和应支付的相关税费作为入

账成本。

4. 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的生物资产,或以应收债权换入的生物资产,按换入生物资产的公允价值入账。

后续计量:本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产的折旧,采用年限平均法进行摊销,预计使用年限、预计净残值率及年折旧率如下:

资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
种猪	2	10%	45%
蛋鸡	1	20%	80%
果树	14	10%	6.43%
海洋展示生物	1-5	0	20%-100%

生物资产的减值:由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因,使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的,按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额,计提生物资产跌价准备或减值准备,生产性生物资产减值准备一经计提,不再转回。

生产性生物资产的收获与处置:生产性生物资产转变用途后的成本按调整用途时的账面价值确定,生产性生物资产出售、损毁、盘亏时,将其处置收入扣除其账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

(十九)无形资产核算方法

无形资产按实际成本计价,在受益期限内分期平均摊销。

本公司对无形资产减值测试方法及减值准备计提方法见本节第二十四条“资产减值”的规定。

(二十)长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额核算,在受益期限内(不超过经营期限)分期平均摊销。

(二十一)附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时,与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议,根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易,则在交付产品或资产时,本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额,在回购期间按期计提利息,计入财务费用。

(二十二)借款费用核算方法

借款费用包括因借款而发生的利息、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。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，在所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前，按借款费用资本化金额的确定原则予以资本化，计入该项资产成本。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

为开发房地产而借入的资金所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前，计入开发成本。开发产品完工之后而发生的利息等借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

(二十三)职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

(二十四)资产减值

1. 资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值，可收回金额根据资产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现值两者间较高者确定。上述资产减值所涉及的资产包括：

- 1) 对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资；
- 2) 固定资产；
- 3) 无形资产；
- 4) 在建工程；

5) 商誉。

2. 企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

资产负债表日,若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时,按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试,可收回金额低于长期股权投资账面价值的,计提减值准备。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都应当进行减值测试。

3. 存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:

1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响。

3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。

4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

7) 采用成本法核算的长期股权投资,长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产(包括相关商誉)账面价值的份额等类似情况。

8) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

4. 可收回金额的计量结果表明,资产的可收回金额低于其账面价值的,应当将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

5. 资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整,以使该资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。

6. 资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

(二十五)维修基金

本公司收到代收代缴的业主交来的维修基金计入“其他应付款”,并定时上交给房产行政主管

部门，实行专户管理、专款专用，专项用于住宅共用部位、公用设施设备保修期满后的大修、更新、改造。

(二十六)质量保证金

质量保证金一般根据合同规定按施工单位工程款的一定比例预留，在开发产品办理竣工验收后并在约定的质量保证期内无质量问题时，再行支付给施工单位。

(二十七)预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十八)收入确认原则

收入是在相关的经济利益很可能流入本公司，以及相关的收入和成本能够可靠地计量时，根据下列方法确认：

1. 销售商品收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权,与交易相关的经济利益能够流入企业,相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

其中,商品房销售收入实现的具体条件:工程已经竣工并通过有关部门验收;实际销售面积符合合同规定,完成房屋交付手续或在合同规定的交房期限内,按合同约定发出入伙通知,购买方在通知确定的交付使用时限结束前无正当理由没有收房的;履行了合同规定的义务,且价款取得或确信可以取得;成本能够可靠地计量。

2. 物业出租

合同或协议约定的租金在租赁期内的各个期间内按权责发生制原则确认为营业收入。

免租期收入确认原则:将租金总额在租赁期内,按直线法或比直线法更系统合理的方法进行分摊。

3. 提供劳务

提供劳务以实际已提供的劳务确认相关的收入,在确认收入时,以劳务已提供,与交易相关的价款能够流入,并且与该项劳务有关的收入和成本能够可靠计量为前提。

其中,物业管理收入实现的具体条件:在物业管理服务已提供,与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业,与物业管理服务有关的收入和成本能够可靠地计量时,确认物业管理收入的实现。

4. 利息收入

利息收入是按借出资金本金、货币资金存款和适用利率计算,并以时间为基准确认。

(二十九)政府补助

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的,按应收金额确认政府补助。除此之外,政府补助均在实际收到时确认。

1. 政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。

2. 政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助,应当确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

4. 与收益相关的政府补助,应当分别下列情况处理:

1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益。

2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

(三十)土地增值税

土地增值税系按照销售物业所得款项减可扣减开支(包括土地成本、借贷成本及其他物业开发开支)按介于 30%至 60%的递进税率征收。

本公司计算土地增值税时, 按照未来建造成本估计可扣减开支, 并根据相关适用税务法律及法规根据个别项目相对应的相关税率作出判断。鉴于当地税务局诠释的土地增值税计算基准存在不确定性, 实际结果可能高于或低于估计结果。如果最终税务结果与最初记账的金额不同, 则有关差异将会影响实现差异期间的土地增值税费用列示及当期土地增值税计提金额。

(三十一)所得税的会计处理方法

所得税采用资产负债表债务法。本公司在报告期末按照暂时性差异和适用所得税税率计算的结果确认递延所得税负债、递延所得税资产以及相应的递延所得税费用。对于直接计入股东权益的交易或事项, 如可供出售金融资产公允价值的变动, 相关资产、负债的账面价值与计税基础之间形成暂时性差异的, 按规定确认递延所得税资产或递延所得税负债以及相应的其他综合收益。

(三十二)或有事项

如果本公司须就已发生的事件承担现时义务, 且该义务的履行很可能会导致经济利益流出企业, 以及有关金额能够可靠地估计, 本公司便会对该义务计提预计负债。

如果上述义务的履行导致经济利益流出企业的可能性较低, 或是无法对有关金额作出可靠地估计, 该义务将被披露为或有负债。

(三十三)盈余公积

本公司按照当期实现的净利润弥补以前年度亏损后金额的 10%提取法定盈余公积金, 当公司法定盈余公积金累计额为公司注册资本的 50%以上时可以不再提取。境外子公司按照当地法律法规规定计提相关储备。

(三十四)会计政策、会计估计变更及会计差错更正的说明

1. 会计政策变更

无

2. 会计估计变更

无

3. 会计差错更正

无

五、税项

(一)公司主要税种和税率

税项	计税基础	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
增值税	房地产销售收入等	3%-17%
营业税	房地产销售收入等	5%
城市维护建设税	流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	流转税税额	3%
土地增值税	房地产销售收入-扣除项目金额	按超率累进税率 30%-60%
契税	土地使用权的出售、出让金额	3%-5%
房产税	租金收入、房产原值扣除 10%-30%	12%、1.2%

注：境外公司的企业所得税率按当地税率征收，报告期内包头万达广场投资有限公司、重庆万达商业广场有限公司、重庆万州万达商业广场有限公司的企业所得税税率为 15%；北京万达有机农业有限公司免征企业所得税；2013 年至 2015 年大庆萨尔图万达广场投资有限公司、佳木斯万达广场投资有限公司和齐齐哈尔万达广场投资有限公司企业所得税按照核定征收，2013 年石家庄万达广场投资有限公司企业所得税按照核定征收，本公司下属公司小型微利企业适用的税率为 20%。

(二)税收优惠

1. 北京万达有机农业有限公司

依据《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》及《中华人民共和国企业所得税法》，免征增值税和企业所得税。

2. 包头万达广场投资有限公司、重庆万达商业广场有限公司、重庆万州万达商业广场有限公司。

根据《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》，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年主营业务收入占

企业收入总额 70%以上的企业，减按 15%税率缴纳企业所得税。根据上述政策包头万达广场投资有限公司、重庆万州万达广场商业有限公司 2015 年至 2016 年 6 月 30 日企业所得税减按 15% 的税率执行；重庆万达广场商业有限公司 2014 年至 2016 年 6 月 30 日企业所得税减按 15%税率执行。

3. 本公司二级子公司万达商业管理有限公司所属公司

根据《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》，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年主营业务收入占企业收入总额 70%以上的企业，减按 15%税率缴纳企业所得税。报告期内万达商业管理有限公司部分子公司适用此政策，企业所得税减按 15%的税率执行，具体公司如下：

序号	单位名称
1	西安万达广场商业管理有限公司大明宫分公司
2	重庆巴南万达广场商业管理有限公司
3	南宁万达广场商业管理有限公司
4	包头万达广场商业管理有限公司
5	呼和浩特万达广场商业管理有限公司
6	重庆市万州区万达广场商业管理有限公司
7	重庆万达广场物业管理有限公司万州分公司
8	绵阳万达广场商业管理有限公司
9	满洲里万达广场商业管理有限公司
10	昆明万达广场商业管理有限公司
11	南宁万达广场商业管理有限公司安吉分公司
12	成都万达广场商业管理有限公司
13	广元万达广场商业管理有限公司
14	赤峰万达广场商业管理有限公司
15	西安万达广场商业管理有限公司解放路分公司
16	西安万达广场物业管理有限公司
17	桂林万达广场商业管理有限公司
18	重庆万达广场商业管理有限公司
19	内江万达广场商业管理有限公司
20	柳州万达广场商业物业管理有限公司

六、合并财务报表主要项目注释(如无特别注明，以下金额单位为人民币元，凡未注明期初数的均为期末数)

(一)货币资金

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			19,492,127.82			8,681,058.08
其中：人民币			19,279,421.16			8,676,869.18
港元	5,000.00	0.8547	4,273.35	5,000.00	0.8378	4,188.90
英镑	23,363.82	8.9212	208,433.31			
澳元						
银行存款			77,024,383,159.54			66,365,495,177.38
其中：人民币			72,826,194,831.25			60,613,490,033.17
美元	295,490,020.61	6.6312	1,959,494,272.47	575,507,649.57	6.4936	3,737,096,264.64
港元	819,725,299.56	0.8547	700,612,888.19	861,150,533.85	0.8378	721,466,950.88
英镑	124,058,727.58	8.9212	1,106,752,720.49	87,563,327.34	9.6159	842,000,199.37
欧元	48,846,338.59	7.3750	360,247,669.93	55,508,709.33	7.0952	393,845,304.06
澳元	14,373,691.95	4.9452	71,080,777.21	12,183,015.56	4.7276	57,596,425.26
其他货币资金			6,262,492,473.41			6,774,054,930.84
其中：人民币			6,262,492,473.41			6,774,054,930.84
澳元						
合计			83,306,367,760.77			73,148,231,166.30

1. 2016 年 6 月 30 日其他货币资金分类明细：

分类	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
保函保证金	410,986,117.32	484,920,386.03
履约保证金	11,744,693.52	8,330,376.00
按揭保证金	735,469,805.92	783,321,313.63
政府监管资金	3,962,093,683.60	3,889,142,976.49
POS 机刷卡资金	295,308,596.77	198,785,568.81
银行贷款保证金	567,945,815.32	168,636,542.34
还贷租金专户	7,893,156.14	5,426,960.41
农民工工资保证金	26,635,334.05	19,067,276.35
信用证保证金	46,780,638.27	56,736,306.98
银行承兑汇票保证金	183,057,720.67	1,040,299,643.06
其他	14,576,911.83	119,387,580.74
合 计	6,262,492,473.41	6,774,054,930.84

2. 其中受限制的货币资金明细如下:

分类	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
保函保证金	410,986,117.32	484,920,386.03
履约保证金	11,744,693.52	8,330,376.00
按揭保证金	735,469,805.92	783,321,313.63
政府监管资金	3,962,093,683.60	3,889,142,976.49
银行贷款保证金	567,945,815.32	168,636,542.34
还贷租金专户	7,893,156.14	5,426,960.41
农民工工资保证金	26,635,334.05	19,067,276.35
信用证保证金	46,780,638.27	56,736,306.98
银行承兑汇票保证金	183,057,720.67	1,040,299,643.06
其他	8,206,776.66	86,423,015.81
合 计	5,960,813,741.47	6,542,304,797.10

(二)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

(三)应收票据

1. 应收票据的分类

种类	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
商业承兑汇票		72,473,716.26
银行承兑汇票	22,027,174.87	8,787,992.00
合计	22,027,174.87	81,261,708.26

2. 期末公司已质押的应收票据: 无

3. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2016 年 6 月 30 日 已终止确认金额	2016 年 6 月 30 日 未终止确认金额
银行承兑汇票	7,300,000.00	
合计	7,300,000.00	

4. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据: 无

5. 应收票据 2016 年 6 月 30 日中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

6. 应收票据期末余额比年初余额减少 59,234,533.39 元, 减少比例为 72.89%。

(四) 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	2016 年 6 月 30 日				
	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	390,567,742.86	64.67	14,012,015.44	3.59	376,555,727.42
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	213,350,039.73	35.33	9,554,385.52	4.48	203,795,654.21
合计	603,917,782.59	100.00	23,566,400.96	3.90	580,351,381.63

续:

种类	2015 年 12 月 31 日				
	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	326,607,719.19	74.57	11,756,493.06	3.60	314,851,226.13
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	111,360,872.10	25.43	10,657,965.30	9.57	100,702,906.80
合计	437,968,591.29	100.00	22,414,458.36	5.12	415,554,132.93

应收账款分类的说明:

- (1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款
- (2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	349,587,815.93	3,495,878.16	1.00
1—2 年	17,148,416.29	857,420.81	5.00
2—3 年	8,960,034.30	896,003.43	10.00

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

账龄	2016 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3—4 年	3,664,524.33	1,832,262.17	50.00
4—5 年	8,553,002.28	4,276,501.14	50.00
5 年以上	2,653,949.73	2,653,949.73	100.00
合计	390,567,742.86	14,012,015.44	

续：

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	289,585,295.17	2,895,852.95	1.00
1—2 年	15,821,202.23	791,060.10	5.00
2—3 年	8,464,923.55	846,492.35	10.00
3—4 年	4,820,447.29	2,410,223.66	50.00
4—5 年	6,205,973.91	3,102,986.96	50.00
5 年以上	1,709,877.04	1,709,877.04	100.00
合计	326,607,719.19	11,756,493.06	

2. 本期计提或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,151,942.60 元。

3. 本期无实际核销的应收账款

4. 按欠款方归集的 2016 年 6 月 30 日前五名应收账款

单位名称	2016 年 6 月 30 日	占应收账款 2016 年 6 月 30 日的比例 (%)	已计提坏账 准备	账龄
万达百货有限公司	24,361,590.00	4.03	243,615.90	1 年以内
南昌万达城文化旅游管理有限公司	13,700,057.54	2.27	137,000.58	1 年以内
京广互动（北京）广告有限公司	9,000,000.00	1.49	90,000.00	1 年以内
西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	8,408,300.00	1.39		1 年以内
青岛万达游艇产业投资有限公司	7,851,623.50	1.30		1 年以内
合计	63,321,571.04	10.49	470,616.48	

5. 应收账款 2016 年 6 月 30 日中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

6. 期末应收关联方账款为 11,201.99 万元，占应收账款 2016 年 6 月 30 日的 18.55%。详见本附注十一。

7. 应收账款 2016 年 6 月 30 日比 2015 年 12 月 31 日增加 165,949,191.30 元，增加比例为

37.89%。

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,239,510,552.03	54.56	2,442,690,134.92	44.30
1 至 2 年	91,498,455.03	2.23	122,261,153.94	2.22
2 至 3 年	855,996,900.58	20.86	748,221,827.47	13.57
3 年以上	917,563,841.19	22.35	2,201,406,791.01	39.91
合计	4,104,569,748.83	100.00	5,514,579,907.34	100.00

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未结算原因的说明

单位名称	2016 年 6 月 30 日	账龄	未结算原因
武汉市土地交易中心	376,000,000.00	1 年以内	土地未交付
	1,615,827,380.00	1-4 年	

3. 按预付对象归集的 2016 年 6 月 30 日前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款总额的比例	账龄	未结算原因
武汉市土地交易中心	376,000,000.00	9.16%	1 年以内	土地未交付
	1,615,827,380.00	39.37%	1-4 年	
广东荔盈置业有限公司	598,665,240.00	14.59%	1 年以内	资产未交付
无锡市国土资源局	393,400,000.00	9.58%	1 年以内	土地未交付
苏美达国际技术贸易有限公司	110,533,856.22	2.69%	1-3 年	未到结算期
Intamin Amusement Rides Int. Corp. Est	77,521,543.19	1.89%	1 年以内	货物未交付
合计	3,171,948,019.41	77.28%		

4. 预付款项 2016 年 6 月 30 日中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

5. 期末预付关联方账款为 3,168.55 万元，占预付款项 2016 年 6 月 30 日的 0.77%。详见本附注十一。

6. 预付款项 2016 年 6 月 30 日比 2015 年 12 月 31 日减少 1,410,010,158.51 元，减少比例为 25.57%。

(六) 应收利息

无

(七) 应收股利

无

(八) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	2016 年 6 月 30 日				
	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	1,066,529,534.44	17.33			1,066,529,534.44
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,351,791,777.26	54.48	249,863,328.88	7.45	3,101,928,448.38
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,734,757,640.31	28.19	21,134,994.96	1.22	1,713,622,645.35
合计	6,153,078,952.01	100.00	270,998,323.84	4.40	5,882,080,628.17

续:

种类	2015 年 12 月 31 日				
	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	927,497,700.15	16.16			927,497,700.15
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,551,035,666.12	61.88	214,819,395.90	6.05	3,336,216,270.22
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,259,753,877.00	21.96	9,088,016.51	0.72	1,250,665,860.49
合计	5,738,287,243.27	100.00	223,907,412.41	3.90	5,514,379,830.86

其他应收款分类的说明:

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2016 年 6 月 30 日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆市土地和矿业权交易中心	603,770,000.00			土地保证金, 无回收风险
Clyde & Co international law firm	462,759,534.44			预收售房款, 无回收风险
合计	1,066,529,534.44			

续:

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

单位名称	2015 年 12 月 31 日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都市公共资源交易服务中心	541,000,000.00			土地保证金, 无回收风险
泛海建设控股有限公司	268,814,605.15			往来款, 无回收风险
济南市房地产业协会	117,683,095.00			预售款保证金, 无回收风险
合计	927,497,700.15			

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,721,498,070.47	17,214,980.70	1.00
1—2 年	1,002,171,259.80	50,108,562.99	5.00
2—3 年	402,571,434.22	40,257,143.42	10.00
3—4 年	95,000,444.79	47,500,222.40	50.00
4—5 年	71,536,297.21	35,768,148.60	50.00
5 年以上	59,014,270.77	59,014,270.77	100.00
合计	3,351,791,777.26	249,863,328.88	

续:

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,398,015,783.27	23,980,157.78	1.00
1—2 年	689,981,320.22	34,499,066.04	5.00
2—3 年	251,328,553.86	25,132,855.38	10.00
3—4 年	131,994,376.27	65,997,188.18	50.00
4—5 年	29,011,008.11	14,505,504.13	50.00
5 年以上	50,704,624.39	50,704,624.39	100.00
合计	3,551,035,666.12	214,819,395.90	

2. 本期计提坏账准备金额 47,090,911.43 元。
3. 本期无实际核销的坏账。
4. 按欠款方归集的 2016 年 6 月 30 日前五名的其他应收款情况

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

单位名称	款项性质	2016 年 6 月 30 日	账龄	占其他应收款 2016 年 6 月 30 日的比例(%)	坏账准备
重庆市土地和矿业权交易中心	土地保证金	603,770,000.00	1 年以内	9.81	
Clyde & Co international law firm	预收售房款	462,759,534.44	1 年以内	7.52	
南昌市红谷滩新区管委会	代收代垫款	181,530,276.62	2 年以内	2.95	8,344,608.14
广州市番禺区信息技术投资发展有限公司	往来款	132,029,542.16	1 年以内	2.15	1,320,295.42
南京市仙林大学城管理委员会	项目开发保证金	90,000,000.00	1-2 年	1.46	
合计		1,470,089,353.22		23.89	9,664,903.56

5. 其他应收款 2016 年 6 月 30 日中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

6. 期末其他应收关联方款项为 850.03 万元，占其他应收款 2016 年 6 月 30 日的 0.14%。详见本附注十一。

(九) 存货

项目	2016 年 6 月 30 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	102,252,022.22	18,937,245.35	83,314,776.87
低值易耗品	81,056,578.79		81,056,578.79
库存商品	19,759,801.06		19,759,801.06
开发成本	122,722,706,744.14	505,418,842.66	122,217,287,901.48
开发产品	50,179,340,732.48	409,265,412.92	49,770,075,319.56
出租开发产品	578,819,910.91	14,879,828.66	563,940,082.25
在产品	552,619,333.58	13,338,523.26	539,280,810.32
其他	-	-	-
合计	174,236,555,123.18	961,839,852.85	173,274,715,270.33

续：

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	94,726,304.91	20,957,950.21	73,768,354.70
低值易耗品	90,577,477.18		90,577,477.18
库存商品	19,168,228.59		19,168,228.59
开发成本	124,042,114,267.63	383,390,857.28	123,658,723,410.35

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
开发产品	42,903,810,454.92	586,362,802.59	42,317,447,652.33
出租开发产品	733,114,788.52	69,345,729.53	663,769,058.99
在产品	456,985,382.66	27,012,793.96	429,972,588.70
其他	2,255,018.82		2,255,018.82
合计	168,342,751,923.23	1,087,070,133.57	167,255,681,789.66

1. 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资 (万元)	年初余额	期末余额
安阳万达广场	2013 年 8 月	2016 年 12 月	179,235.56	190,116,085.85	14,497,456.73
北京丰台万达广场	2015 年 10 月	2016 年 11 月	122,144.00	1,038,276,079.76	1,127,673,508.68
亳州万达广场	2014 年 2 月	2017 年 12 月	317,418.75	1,153,976,147.29	1,317,170,349.68
常德万达广场	2015 年 5 月	2019 年 9 月	332,839.03	931,914,330.74	1,262,832,886.31
常熟万达广场	2014 年 9 月	2017 年 8 月	291,221.24	1,241,620,584.23	1,488,714,571.57
常州武进万达广场	2012 年 9 月	2017 年 11 月	239,315.70	406,530,412.16	411,520,757.69
成都郫县万达广场	2014 年 5 月	2016 年 11 月	333,389.58	755,020,415.41	870,467,284.38
成都青羊万达广场	2015 年 3 月	2017 年 9 月	152,547.98	658,362,507.45	799,113,405.94
成都天府医院	2016 年 5 月	2021 年 6 月	491,299.11		836,345,358.08
成都万达文化旅游城	2015 年 9 月	2024 年 12 月	1,814,889.39	2,219,879,868.00	2,718,521,987.34
大连经开万达广场	2014 年 3 月	2017 年 7 月	386,387.24	2,050,316,696.96	371,507,925.56
丹东万达广场	2012 年 8 月	2018 年 12 月	439,817.50	509,955,966.63	536,477,988.89
德阳万达广场	2015 年 1 月	2018 年 9 月	159,982.01	330,945,860.32	414,714,351.39
德州万达广场	2013 年 8 月	2019 年 4 月	293,128.50	490,677,167.39	473,477,695.11
东莞厚街万达广场	2013 年 12 月	2016 年 10 月	337,942.82	1,296,917,067.81	486,926,201.50
东莞虎门万达广场	2014 年 8 月	2017 年 7 月	243,233.25	1,512,651,594.77	753,795,372.38
东营万达广场	2013 年 8 月	2017 年 5 月	67,414.20	298,991,436.96	311,020,409.46
佛山三水万达广场	2015 年 2 月	2018 年 10 月	208,397.15	806,787,742.81	1,064,789,623.98
福建南平万达广场	2015 年 3 月	2018 年 10 月	145,944.65	479,255,424.57	603,864,561.62
阜阳万达广场	2013 年 10 月	2016 年 9 月	242,419.87	393,278,609.20	395,103,920.42
广元万达广场	2013 年 5 月	2017 年 8 月	184,447.95	699,971,851.92	327,309,573.07
广州南沙万达广场	2014 年 3 月	2015 年 12 月	224,281.00	2,235,337,488.34	
广州万达文化旅游城	2014 年 11 月	2022 年 7 月	1,710,435.10	3,830,128,763.81	5,332,368,891.34
桂林万达文化旅游城	2016 年 5 月	2023 年 11 月	1,279,479.94	42,737,106.05	561,132,492.25
哈尔滨哈南万达广场	2014 年 4 月	2022 年 8 月	398,921.88	1,144,413,833.84	768,101,190.67
哈尔滨万达文化旅游城	2013 年 6 月	2021 年 6 月	1,749,861.40	3,243,649,130.89	3,328,753,230.21
海口秀英万达广场	2015 年 8 月	2018 年 4 月	223,385.61	621,601,537.61	758,785,972.12
合肥万达文化旅游城	2014 年 1 月	2021 年 4 月	1,503,300.56	3,812,930,457.61	3,852,800,830.91
合肥瑶海万达广场	2014 年 8 月	2017 年 7 月	319,548.70	1,957,343,784.69	1,723,353,044.02

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资 (万元)	年初余额	期末余额
呼和浩特万达广场	2009 年 7 月	2016 年 5 月	232,005.37	161,298,871.34	
呼市回民区万达广场	2014 年 12 月	2018 年 8 月	209,718.68	726,500,783.48	874,412,341.51
黄石万达广场	2013 年 9 月	2017 年 3 月	351,736.81	875,789,791.87	660,212,983.21
鸡西万达广场	2013 年 10 月	2016 年 7 月	141,133.13	956,277,550.34	499,713,560.76
吉林昌邑万达广场	2014 年 9 月	2017 年 9 月	295,343.85	1,117,893,287.99	1,231,929,954.16
济南高新万达广场	2014 年 4 月	2016 年 11 月	386,092.24	2,701,262,056.67	1,551,452,894.09
济南魏家庄万达广场	2009 年 8 月	2016 年 10 月	378,481.27	17,664,636.19	17,702,055.09
佳木斯万达广场	2013 年 5 月	2017 年 10 月	383,649.30	900,558,695.09	1,012,446,317.67
嘉兴万达广场	2013 年 8 月	2017 年 6 月	298,700.06	719,160,681.35	1,007,875,910.21
江门万达广场	2013 年 3 月	2016 年 9 月	188,696.49	443,896,839.86	451,053,016.28
晋江万达广场	2010 年 12 月	2016 年 1 月	372,182.14	551,959,139.95	
荆门万达广场	2014 年 4 月	2017 年 9 月	251,633.80	446,060,920.41	721,400,678.07
九江万达广场	2014 年 4 月	2018 年 10 月	359,504.15	1,258,829,000.99	776,845,960.32
昆山万达广场	2014 年 11 月	2017 年 6 月	125,339.04	541,832,284.15	762,740,176.53
乐山万达广场	2014 年 10 月	2019 年 9 月	242,642.04	593,203,757.52	730,890,006.85
柳州柳南万达广场	2015 年 9 月	2018 年 9 月	236,755.37	866,119,185.88	911,945,838.52
柳州万达广场	2013 年 9 月	2016 年 9 月	266,230.24	528,460,487.08	12,549,570.35
六安万达广场	2015 年 7 月	2017 年 7 月	144,982.53	366,314,108.64	628,144,719.78
龙岩万达广场	2013 年 2 月	2018 年 9 月	276,273.40	951,036,510.91	847,615,927.58
伦敦 WANDA ONE 项目	2015 年 4 月	2020 年 8 月	68,274.00	1,213,593,912.58	1,332,244,031.84
洛杉矶项目	2017 年 5 月	2020 年 6 月	107,622.00	2,020,223,887.36	2,108,215,252.71
马鞍山万达广场	2012 年 10 月	2018 年 6 月	207,030.56	748,707,171.20	840,740,217.01
梅州万达广场	2014 年 9 月	2018 年 3 月	266,902.44	1,151,889,089.89	1,318,459,117.80
绵阳经开万达广场	2013 年 4 月	2019 年 4 月	417,920.99	345,828,329.25	407,831,508.28
牡丹江万达广场	2014 年 6 月	2017 年 8 月	160,888.21	832,788,865.07	1,032,002,051.89
南昌万达文化旅游城	2013 年 8 月	2022 年 10 月	2,159,947.97	3,339,936,095.66	3,805,606,334.39
南京仙林万达茂	2015 年 3 月	2020 年 4 月	785,066.68	3,805,828,853.90	4,133,740,738.85
南宁安吉万达广场	2014 年 1 月	2016 年 10 月	232,096.69	773,937,542.04	284,648,921.05
南宁江南万达广场	2015 年 5 月	2018 年 5 月	365,426.11	1,454,559,601.57	1,793,693,444.55
南宁青秀万达广场	2012 年 9 月	2016 年 11 月	500,259.45	1,065,549,837.62	1,065,549,837.62
南宁万达茂	2014 年 8 月	2018 年 12 月	749,328.71	2,206,907,028.01	2,666,379,996.02
南通万达广场	2014 年 3 月	2017 年 8 月	184,032.19	774,435,155.97	863,152,515.08
内江万达广场	2013 年 8 月	2017 年 9 月	244,141.73	451,048,253.72	697,491,634.32
盘锦万达广场	2014 年 8 月	2016 年 8 月	383,790.00	941,034,207.57	1,024,212,911.90
齐齐哈尔万达广场	2013 年 4 月	2016 年 10 月	197,896.33	320,263,218.18	382,717,439.11
青岛万达东方影都	2013 年 9 月	2027 年 7 月	4,818,118.63	4,799,886,912.45	5,316,109,704.28
泉州安溪万达广场	2014 年 9 月	2019 年 12 月	191,519.43	642,613,485.81	710,058,174.23
泉州浦西万达广场	2010 年 9 月	2017 年 12 月	659,039.71	282,635,380.38	284,322,614.30
三明万达广场	2015 年 9 月	2017 年 10 月	115,515.34	326,284,669.98	478,570,602.25
上海青浦万达茂	2015 年 4 月	2020 年 8 月	185,966.14	620,496,913.61	742,418,155.04

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资 (万元)	年初余额	期末余额
上饶万达广场	2014 年 6 月	2017 年 3 月	281,882.71	1,691,560,919.07	1,757,292,915.45
绍兴上虞万达广场	2014 年 8 月	2018 年 3 月	265,996.35	1,022,786,238.57	1,113,452,738.63
沈阳奥体万达广场	2013 年 1 月	2016 年 10 月	296,378.38	757,641,487.75	797,918,373.97
十堰万达广场	2014 年 9 月	2018 年 12 月	325,458.41	866,021,697.73	1,151,028,723.60
四平万达广场	2013 年 10 月	2017 年 6 月	229,705.94	1,008,997,343.00	768,482,584.78
苏州吴中万达广场	2013 年 12 月	2017 年 12 月	215,906.31	102,046,000.94	179,561,052.60
遂宁万达广场	2014 年 7 月	2016 年 12 月	68,494.47	295,751,411.63	354,114,678.64
台州经开万达广场	2014 年 3 月	2016 年 6 月	234,787.03	1,685,068,523.36	
太原龙湖万达广场	2009 年 4 月	2020 年 8 月	870,967.82	1,693,711,479.48	1,462,349,576.60
泰安万达广场	2013 年 7 月	2018 年 3 月	253,607.26	774,452,159.58	533,269,933.45
天津自贸区万达	2016 年 8 月	2018 年 10 月	310,142.34	627,743,793.66	634,207,761.65
通辽万达广场	2013 年 8 月	2019 年 9 月	391,307.01	1,118,185,737.69	1,580,314,387.08
渭南万达广场	2013 年 7 月	2018 年 9 月	65,894.08	207,977,343.20	189,092,097.63
乌海万达广场	2014 年 7 月	2018 年 9 月	257,419.54	494,562,932.85	436,620,546.67
乌鲁木齐万达广场	2014 年 3 月	2017 年 8 月	401,608.52	2,081,189,064.04	2,384,552,797.02
无锡万达文化旅游城	2014 年 4 月	2024 年 7 月	2,237,925.89	2,932,263,148.65	2,957,277,348.83
芜湖镜湖万达广场	2011 年 3 月	2016 年 12 月	179,976.54	187,576,699.02	168,974,615.33
武汉中央文化区	2011 年 7 月	2020 年 7 月	2,597,839.87	6,011,355,819.58	6,372,895,619.03
万达·西安 one	2016 年 2 月	2018 年 12 月	1,084,813.59	2,885,737,300.00	2,961,028,841.41
西班牙大厦项目		待售		964,006,875.84	1,002,022,594.05
西宁万达广场	2013 年 9 月	2017 年 5 月	365,014.38	2,231,482,483.25	1,604,719,187.57
湘潭万达广场	2014 年 5 月	2018 年 9 月	328,412.16	862,229,796.15	914,817,318.07
宿州万达广场	2014 年 5 月	2018 年 3 月	251,776.40	958,838,808.14	1,210,942,644.47
徐州铜山万达广场	2014 年 9 月	2017 年 7 月	245,285.23	1,416,358,791.83	1,631,114,603.22
烟台开发区万达广场	2015 年 7 月	2017 年 5 月	107,994.66	347,058,131.42	485,946,845.20
烟台芝罘万达广场	2013 年 5 月	2016 年 3 月	537,204.16	466,991,506.83	
延吉万达广场	2014 年 10 月	2017 年 8 月	163,472.12	545,895,592.52	596,665,952.46
扬州万达广场	2015 年 10 月	2018 年 2 月	152,559.48	516,351,289.37	776,905,137.29
义乌万达广场	2014 年 4 月	2017 年 3 月	284,224.77	915,046,874.30	1,132,459,206.39
银川西夏万达广场	2012 年 10 月	2017 年 10 月	230,560.54	504,442,171.98	648,375,452.24
营口万达广场	2013 年 3 月	2017 年 7 月	241,636.55	1,083,045,006.53	833,859,123.64
湛江万达广场	2013 年 12 月	2018 年 9 月	291,428.97	1,331,384,866.13	1,189,036,645.10
漳州台商万达广场	2013 年 11 月	2016 年 12 月	218,312.76	171,721,567.66	435,922,381.34
长春车城万达广场	2015 年 5 月	2020 年 7 月	317,862.85	955,534,401.59	1,059,408,422.38
长春宽城万达广场	2011 年 6 月	2016 年 5 月	164,830.36	142,545,447.21	54,138,090.69
长春万达文华酒店	2015 年 6 月	2018 年 9 月	220,952.73	1,309,728,644.93	1,389,503,219.24
长春万达中心	2015 年 6 月	出售		156,190,877.97	
郑州万达中心	2013 年 9 月	2016 年 6 月	264,315.62	1,797,518,770.80	
芝加哥项目	2016 年 8 月	2020 年 9 月	68,274.00		523,951,948.36
重庆巴南万达广场	2013 年 9 月	2017 年 12 月	501,362.41	1,156,583,564.53	1,464,695,040.96

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资 (万元)	年初余额	期末余额
重庆万达文化旅游城	2016 年 10 月	2025 年 12 月	2,133,585.54		973,155.76
重庆永川万达广场	2015 年 2 月	2017 年 5 月	262,942.00	617,316,811.59	779,932,482.30
诸暨万达广场	2014 年 11 月	2018 年 6 月	269,876.03	944,417,207.80	1,259,864,995.67
资阳万达广场	2014 年 7 月	2019 年 6 月	333,671.85	967,021,291.29	987,025,437.07
其他				39,619,433.57	39,754,313.50
合计				124,042,114,267.63	122,722,706,744.14

2. 开发产品

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安阳万达广场	2014 年 12 月	-	304,562,623.13	225,114,337.75	79,448,285.38
蚌埠万达广场	2013 年 11 月	568,865,852.98	4,240,142.61	96,646,114.53	476,459,881.06
北京大湖公馆	2009 年 4 月	24,405,390.84	-	-	24,405,390.84
北京石景山万达广场	2009 年 8 月	3,721,407.50	-	-	3,721,407.50
亳州万达广场	2015 年 9 月	56,482,153.23	-	11,455,859.91	45,026,293.32
常州武进万达广场	2014 年 7 月	732,832,624.42	-	47,584,723.62	685,247,900.80
常州新北万达广场	2012 年 7 月	2,527,410.71	-	-	2,527,410.71
成都金牛万达广场	2014 年 12 月	50,214,293.07	-	-	50,214,293.07
成都郫县万达广场	2015 年 11 月	281,436,663.61	-	74,874,251.32	206,562,412.29
成都万达酒店	2015 年 12 月	723,254,531.34	-	793,927.55	722,460,603.79
赤峰万达广场	2015 年 4 月	825,253,387.04	-	135,700,136.00	689,553,251.04
大连东港万达中心	2012 年 2 月	108,450,389.63	-	29,115,229.54	79,335,160.09
大连高新万达广场	2013 年 10 月	1,666,367,828.25	-	177,770,181.16	1,488,597,647.09
大连经开万达广场	2016 年 4 月	-	1,864,881,814.65	648,382,991.99	1,216,498,822.66
大连明珠	2008 年 11 月	18,365,349.64	-	-	18,365,349.64
大连万达华府	2005 年 7 月	146,970.00	-	-	146,970.00
大庆萨尔图万达广场	2011 年 12 月	4,040,171.75	-	-	4,040,171.75
丹东万达广场	2013 年 11 月	130,611,375.93	-	33,683,383.48	96,927,992.45
德州万达广场	2015 年 6 月	244,521,614.31	88,629,172.81	50,994,683.81	282,156,103.31
东莞东城万达广场	2014 年 12 月	747,525,745.70	3,024,336.84	206,655,813.67	543,894,268.87
东莞厚街万达广场	2015 年 11 月	903,487,958.69	995,451,664.19	1,054,521,924.40	844,417,698.48
东莞虎门万达广场	2016 年 6 月	-	1,281,503,422.23	-	1,281,503,422.23
东莞长安万达广场	2013 年 11 月	300,416,414.14	1,088,376.68	19,160,155.95	282,344,634.87
东营万达广场	2015 年 8 月	826,590,742.69	-	177,642,167.68	648,948,575.01
佛山南海万达广场	2014 年 7 月	698,489,982.33	2,271,337.72	45,184,537.53	655,576,782.52
福州恒力城	2012 年 6 月	213,320,276.89	-	23,456,814.25	189,863,462.64
抚顺万达广场	2013 年 12 月	749,083,711.00	-	125,533,432.63	623,550,278.37
阜阳万达广场	2015 年 9 月	162,860,780.16	7,779,555.57	93,506,210.48	77,134,125.25
广元万达广场	2015 年 5 月	582,326,527.34	430,647,244.70	422,715,365.23	590,258,406.81
广州番禺万达广场	2014 年 9 月	265,258,604.05	902,183.88	256,301,793.65	9,858,994.28
广州萝岗万达广场	2015 年 6 月	101,718,606.00	-	27,716,953.16	74,001,652.84

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广州南沙万达广场	2015 年 12 月	-	2,347,786,063.65	457,587,743.62	1,890,198,320.03
桂林高新万达广场	2015 年 10 月	68,389,525.22	-	12,997,083.16	55,392,442.06
哈尔滨哈南万达广场	2016 年 6 月	-	578,264,689.47	96,970,392.47	481,294,297.00
哈尔滨万达文化旅游城	2015 年 5 月	648,217,496.91	325,326,561.40	187,248,617.09	786,295,441.22
杭州拱墅万达广场	2014 年 11 月	954,120,299.94	-	139,466,480.12	814,653,819.82
合肥万达文化旅游城	2015 年 5 月	-	1,262,642,643.04	1,262,642,643.04	-
合肥瑶海万达广场	2015 年 12 月	-	503,931,524.28	461,404,503.02	42,527,021.26
呼和浩特万达广场	2010 年 12 月	-	183,513,389.27	47,432,086.31	136,081,302.96
淮安万达广场	2013 年 7 月	39,592,130.78	-	123,980.86	39,468,149.92
黄石万达广场	2015 年 11 月	269,789,060.52	917,549,199.63	672,630,860.17	514,707,399.98
鸡西万达广场	2016 年 3 月	-	886,157,199.14	167,891,544.03	718,265,655.11
济南高新万达广场	2016 年 6 月	-	1,246,763,635.47	-	1,246,763,635.47
济南魏家庄万达广场	2010 年 9 月	59,199,176.14	-	-	59,199,176.14
济宁太白路万达广场	2014 年 10 月	65,285,550.37	3,091,047.04	6,171,008.73	62,205,588.68
佳木斯万达广场	2015 年 9 月	428,916,607.00	-	26,425,954.00	402,490,653.00
嘉兴万达广场	2015 年 9 月	1,033,855,991.56	-	82,557,653.23	951,298,338.33
江门万达广场	2014 年 9 月	288,088,405.86	657,514.38	40,895,814.19	247,850,106.05
江阴万达广场	2012 年 9 月	83,522,019.27	-	15,107,490.40	68,414,528.87
金华万达广场	2014 年 12 月	116,610,278.59	-	43,156,953.88	73,453,324.71
晋江万达广场	2012 年 7 月	356,949,435.79	571,386,744.77	414,736,371.42	513,599,809.14
荆门万达广场	2015 年 12 月	208,407,199.49	-	-	208,407,199.49
荆州万达广场	2014 年 11 月	592,627,419.60	-	99,027,950.42	493,599,469.18
九江万达广场	2016 年 1 月	-	662,004,089.28	574,936,668.43	87,067,420.85
昆明西山万达广场	2015 年 6 月	1,932,904,176.22	-	277,481,821.24	1,655,422,354.98
柳州万达广场	2015 年 11 月	530,366,346.26	483,240,635.74	608,355,858.24	405,251,123.76
龙岩万达广场	2014 年 11 月	437,160,419.64	-	40,788,327.27	396,372,092.37
马鞍山万达广场	2014 年 10 月	293,860,729.76	180,092.72	33,126,642.53	260,914,179.95
满洲里万达广场	2014 年 6 月	157,549,985.94	-	-	157,549,985.94
绵阳涪城万达广场	2013 年 3 月	73,316,486.89	446,960.20	-	73,763,447.09
绵阳经开万达广场	2015 年 7 月	569,351,369.28	-	131,960,103.12	437,391,266.16
南昌万达星城	2010 年 8 月	1,680,335.48	-	-	1,680,335.48
南昌万达文化旅游城	2015 年 9 月	260,187,766.03	912,640,606.04	746,095,513.70	426,732,858.37
南京建邺万达广场	2009 年 11 月	79,113,630.25	-	1,387,602.22	77,726,028.03
南京江南明珠、南京紫金明珠、南京万达华府	2008 年 12 月	3,180,744.74	-	351,300.60	2,829,444.14
南京江宁万达广场	2013 年 11 月	217,636,482.82	-	32,430,282.49	185,206,200.33
南宁安吉万达广场	2015 年 12 月	552,775,961.87	494,529,910.20	129,387,872.36	917,917,999.71
南宁青秀万达广场	2014 年 11 月	1,049,278,291.43	-	131,158,361.53	918,119,929.90
南通万达广场	2015 年 11 月	316,419,023.57	9,998,630.12	140,941,523.71	185,476,129.98
内江万达广场	2015 年 6 月	49,111,471.31	-	18,580,836.10	30,530,635.21
宁波江北万达广场	2015 年 1 月	1,420,556.53	-	-	1,420,556.53

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宁波鄞州万达广场	2009 年 11 月	16,210,198.49	-	-	16,210,198.49
宁德万达广场	2013 年 1 月	3,932,812.64	-	588,139.28	3,344,673.36
齐齐哈尔万达广场	2015 年 8 月	481,413,240.08	-	40,683,287.23	440,729,952.85
青岛李沧万达广场	2014 年 7 月	208,466,270.32	-	-	208,466,270.32
青岛万达东方影都	2015 年 9 月	720,666,170.11	727,059,707.27	134,262,245.77	1,313,463,631.61
泉州浦西万达广场	2012 年 5 月	184,133,745.63	-	11,541,443.84	172,592,301.79
厦门集美万达广场	2013 年 8 月	23,419,438.34	-	-	23,419,438.34
上海宝山万达广场	2012 年 4 月	13,102,556.23	-	12,111,098.27	991,457.96
上海江桥万达广场	2011 年 11 月	28,992,311.39	-	5,449,682.27	23,542,629.12
上海金山万达广场	2015 年 8 月	646,295,436.34	-	93,557,355.65	552,738,080.69
绍兴柯桥万达广场	2010 年 12 月	10,556,411.44	-	1,017,939.69	9,538,471.75
沈阳奥体万达广场	2014 年 8 月	1,399,026,600.73	-	145,494,042.90	1,253,532,557.83
沈阳北一路万达广场	2012 年 10 月	412,293.78	-	-	412,293.78
石家庄裕华万达广场	2011 年 11 月	38,556,388.58	-	-	38,556,388.58
四平万达广场	2015 年 10 月	33,668,526.19	134,559,049.38	34,371,432.36	133,856,143.21
苏州吴中万达广场	2015 年 11 月	592,666,030.13	-	129,188,600.05	463,477,430.08
台州经开万达广场	2016 年 1 月	-	2,229,344,010.50	1,207,470,591.90	1,021,873,418.60
太仓万达广场	2013 年 9 月	230,993,376.70	2,466,422.15	95,552,748.64	137,907,050.21
太原龙湖万达广场	2009 年 12 月	1,176,449,379.80	475,147,599.32	394,054,449.50	1,257,542,529.62
泰安万达广场	2014 年 11 月	391,725,715.44	287,381,464.69	103,932,306.01	575,174,874.12
泰州万达广场	2011 年 11 月	85,771,706.00	-	1,027,651.20	84,744,054.80
唐山路南万达广场	2010 年 12 月	841,570,613.44	-	55,285,303.10	786,285,310.34
天津万达中心	2013 年 9 月	1,508,753,445.75	-	1,250,615,367.95	258,138,077.80
通辽万达广场	2015 年 12 月	81,072,158.95	235,989.96	20,051,231.71	61,256,917.20
潍坊万达广场	2014 年 5 月	561,651,164.10	-	62,805,096.72	498,846,067.38
渭南万达广场	2014 年 12 月	319,311,001.00	4,159,608.00	34,105,250.00	289,365,359.00
温州龙湾万达广场	2013 年 4 月	464,377,407.05	-	25,808,237.07	438,569,169.98
温州平阳万达广场	2014 年 11 月	878,855,963.30	-	110,759,077.38	768,096,885.92
乌海万达广场	2015 年 11 月	223,490,905.04	127,865,922.01	76,990,800.80	274,366,026.25
无锡惠山万达广场	2013 年 11 月	69,781,065.56	319,267.36	28,269,398.62	41,830,934.30
无锡万达文化旅游城	2015 年 6 月	640,749,077.19	1,543,375,986.06	483,629,598.08	1,700,495,465.17
芜湖镜湖万达广场	2013 年 3 月	493,893,517.72	-	34,257,266.06	459,636,251.66
武汉经开万达广场	2011 年 11 月	170,339,575.34	680,379.71	-	171,019,955.05
武汉万达中心	2012 年 11 月	6,380,485.62	1,633,465.42	-	8,013,951.04
武汉中央文化区	2013 年 6 月	1,339,235,454.75	169,471,554.94	881,272,478.04	627,434,531.65
西安大明宫万达广场	2013 年 11 月	1,383,696,718.01	-	325,480,301.00	1,058,216,417.01
西安东新街项目	2012 年 7 月	1,279,412.68	-	-	1,279,412.68
西宁万达广场	2015 年 10 月	301,502,464.14	763,900,908.61	407,608,083.40	657,795,289.35
湘潭万达广场	2015 年 11 月	305,374,081.54	-	44,672,050.56	260,702,030.98
襄阳万达广场	2009 年 11 月	791,318.85	-	-	791,318.85
徐州万达广场	2013 年 11 月	64,064,660.26	3,201,315.22	27,890,132.72	39,375,842.76

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
烟台芝罘万达广场	2014 年 9 月	1,533,597,884.57	562,687,493.59	161,734,407.02	1,934,550,971.14
宜昌万达广场	2010 年 5 月	936,341.11	-	-	936,341.11
宜兴万达广场	2013 年 5 月	388,660,563.61	-	55,342,968.36	333,317,595.25
义乌万达广场	2015 年 10 月	70,180,006.02	-	143,624.54	70,036,381.48
银川万达中心	2014 年 6 月	72,854,113.18	959,186.92	73,813,300.10	-
银川西夏万达广场	2014 年 8 月	486,245,490.03	5,063,202.00	51,065,660.42	440,243,031.61
营口万达广场	2015 年 5 月	269,162,341.22	276,170,097.11	232,841,782.24	312,490,656.09
余姚万达广场	2014 年 6 月	153,207,266.62	-	14,021,753.40	139,185,513.22
湛江万达广场	2015 年 11 月	234,702,776.56	-	7,442,223.10	227,260,553.46
漳州碧湖万达广场	2013 年 3 月	63,071,747.80	-	27,231,555.54	35,840,192.26
漳州台商万达广场	2015 年 9 月	381,531,842.86	-	54,615,966.97	326,915,875.89
长春宽城万达广场	2014 年 5 月	62,394,661.18	142,801,160.50	142,801,160.50	62,394,661.18
长沙开福万达广场	2013 年 9 月	20,852,514.73	-	-	20,852,514.73
郑州万达中心	2016 年 6 月	-	2,719,339,464.99	1,046,594,478.26	1,672,744,986.73
重庆巴南万达广场	2015 年 8 月	491,668,949.83	-	43,965,587.79	447,703,362.04
重庆南坪万达广场	2009 年 3 月	653,718.65	-	-	653,718.65
合计		42,903,810,454.92	26,552,916,266.56	19,277,385,989.00	50,179,340,732.48

3. 出租开发产品

项目名称	竣工时间	2015 年 12 月 31 日		本期增加
		原值	累计摊销	
蚌埠万达广场	2014 年 5 月	8,704,252.02	4,464,109.41	
东莞东城万达广场	2014 年 12 月	3,063,578.16	39,241.32	
东莞长安万达广场	2013 年 7 月	21,453,874.64	56,308.57	
江阴万达广场	2012 年 9 月	94,234,190.21	630,440.00	
满洲里万达广场	2014 年 6 月	12,953,035.65	323,825.89	
齐齐哈尔万达广场	2015 年 9 月	58,351,728.18	577,439.05	
上海金山万达广场	2015 年 8 月	15,575,196.80	129,793.30	
沈阳北一路万达广场	2012 年 8 月	34,142,182.94	1,205,492.75	
泰安万达广场	2015 年 7 月	46,503,972.69	307,294.98	
天津万达中心	2013 年 9 月	230,474,849.75	2,782,264.68	
无锡惠山万达广场	2013 年 11 月	95,744,485.41	1,058,935.63	
烟台芝罘万达广场	2014 年 11 月	77,215,401.07	982,766.19	17,897,139.89
宜兴万达广场	2014 年 12 月	13,272,700.86	118,117.72	
营口万达广场	2015 年 5 月	24,580,753.06	146,015.66	1,590,646.09

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目名称	竣工时间	2015 年 12 月 31 日		本期增加
		原值	累计摊销	
重庆巴南万达广场	2015 年 8 月	9,666,632.23		
合计		745,936,833.67	12,822,045.15	19,487,785.98

(续)

项目名称	本期摊销	本期减少	2016 年 6 月 30 日	
			原值	累计摊销
蚌埠万达广场		4,240,142.61		
东莞东城万达广场		3,024,336.84		
东莞长安万达广场	49,206.48		21,453,874.64	105,515.05
江阴万达广场			94,234,190.21	630,440.00
满洲里万达广场	161,912.94		12,953,035.65	485,738.83
齐齐哈尔万达广场	677,113.01		58,351,728.18	1,254,552.06
上海金山万达广场	222,502.80		15,575,196.80	352,296.10
沈阳北一路万达广场	398,430.14		34,142,182.94	1,603,922.89
泰安万达广场	593,937.39	3,125,420.38	43,378,552.31	901,232.37
天津万达中心	2,011,770.81	149,054,046.12	78,489,925.23	1,863,157.09
无锡惠山万达广场	1,271,381.60	56,291.88	95,688,193.53	2,330,317.23
烟台芝罘万达广场	1,305,513.05		95,112,540.96	2,288,279.24
宜兴万达广场	18,200.58	7,145,553.83	6,127,147.03	136,318.30
营口万达广场	305,804.71		26,171,399.15	451,820.37
重庆巴南万达广场	121,098.42		9,666,632.23	121,098.42
合计	7,136,871.93	166,645,791.66	591,344,598.86	12,524,687.95

4. 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年计提额	本年减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	20,957,950.21	1,619,731.33		3,640,436.19	18,937,245.35
开发成本	383,390,857.28	132,298,670.03	10,270,684.65		505,418,842.66
开发产品	586,362,802.59	155,886,796.54	29,308,924.37	303,675,261.84	409,265,412.92
出租开发产品	69,345,729.53			54,465,900.87	14,879,828.66
在产品	27,012,793.96	12,972,875.43		26,647,146.13	13,338,523.26
合计	1,087,070,133.57	302,778,073.33	39,579,609.02	388,428,745.03	961,839,852.85

其中：开发产品的跌价准备

项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

济南万达商业广场	17,866,669.55		633,920.82	17,232,748.73
宁波万达广场	6,181,795.49		685,598.76	5,496,196.73
唐山万达广场	126,679,994.90		16,129,339.78	110,550,655.12
上海嘉定万达	15,370,983.39		2,889,498.27	12,481,485.12
武汉武昌万达广场	1,868,992.62	1,633,465.42		3,502,458.04
武汉经开万达广场	18,156,775.34			18,156,775.34
天津万达中心	345,062,029.29		292,351,340.92	52,710,688.37
营口万达广场	27,467,375.44		15,052,904.79	12,414,470.65
潍坊万达广场	1,000,957.50		1,000,957.50	
余姚万达广场	789,373.05		789,373.05	
龙岩万达广场		154,253,331.12		154,253,331.12
荆门万达广场	25,917,856.02		3,451,252.32	22,466,603.70
合计	586,362,802.59	155,886,796.54	332,984,186.21	409,265,412.92

5. 计入存货成本的借款费用资本化金额

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期确认资本化金额的资本化率
安阳万达广场	42,445,274.13	-	-	42,445,274.13	
蚌埠万达广场	32,005,740.98	-	-	32,005,740.98	
北京丰台万达广场	42,599,778.54	15,590,235.03	-	58,190,013.57	4.75%
亳州万达广场	19,159,607.27	10,675,845.25	-	29,835,452.52	5.46%
常德万达广场	28,324,534.95	2,385,653.35	-	30,710,188.30	4.75%
常熟万达广场	105,240,527.57	140,745.31	-	105,381,272.88	5.06%
常州武进万达广场	23,615,874.95	4,197,774.51	-	27,813,649.46	8.60%
常州新北万达广场	115,956.42	-	-	115,956.42	
成都金牛万达广场	1,644,738.66	-	-	1,644,738.66	
成都郫县万达广场	65,388,218.42	51,245,846.38	-	116,634,064.80	7.16%
成都青羊万达广场	19,423,622.55	4,148,189.00	-	23,571,811.55	4.94%
成都天府一号	-	30,274,296.81	-	30,274,296.81	4.60%
成都万达城	25,984,155.65	33,435,394.55	-	59,419,550.20	4.75%
成都万达酒店	67,659,674.22	-	15,069,395.82	52,590,278.40	
大连东港万达中心	4,971,471.67	-	1,332,070.09	3,639,401.58	
大连高新万达广场	68,601,063.74	-	6,224,637.43	62,376,426.31	
大连开发区万达广场	61,041,012.91	12,918,515.41	-	73,959,528.32	6.04%
大庆萨尔图万达广场	103,347.32	-	-	103,347.32	
丹东万达广场	73,429,843.20	7,930,615.63	-	81,360,458.83	6.45%
德阳万达广场	13,167,049.87	911,472.23	-	14,078,522.10	5.23%
德州万达广场	95,806,292.21	33,829,305.56	34,860,988.96	94,774,608.81	7.31%

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期确认资本化金额的资本化率
东莞东城万达广场	54,403,558.59	-	54,403,558.59	-	
东莞厚街万达广场	50,167,489.56	2,158,715.26	32,976,060.46	19,350,144.36	5.23%
东莞虎门万达广场	16,897,047.48	18,860,042.70	25,009,750.84	10,747,339.34	5.46%
东莞长安万达广场	1,407,293.92	-	-	1,407,293.92	
东营万达广场	62,725,844.48	5,384,488.23	5,121,859.76	62,988,472.95	2.00%
佛山南海万达广场	33,435,127.29	-	2,424,019.74	31,011,107.55	
佛山三水万达广场	40,640,591.39	3,521,570.89	-	44,162,162.28	5.46%
福建南平万达广场	12,774,285.15	3,108,877.93	-	15,883,163.08	5.13%
福州恒力城	14,896,169.98	-	2,531,738.78	12,364,431.20	
抚顺万达广场	47,221,733.36	-	47,221,733.36	-	
阜阳万达广场	7,806,420.21	4,482,208.33	3,408,650.24	8,879,978.30	6.27%
广元万达广场	163,996,224.79	11,075,353.41	-	175,071,578.20	7.55%
广州萝岗万达广场	19,000,541.86	-	-	19,000,541.86	
广州南沙万达广场	24,146,349.67	-	-	24,146,349.67	
广州文化旅游城	151,270,395.06	62,212,578.99	-	213,482,974.05	6.48%
桂林高新万达广场	7,525,519.17	-	822,290.34	6,703,228.83	
桂林万达文化旅游城	-	976,700.00	-	976,700.00	4.60%
哈尔滨哈南万达广场	23,255,045.73	5,986,572.26	528,690.02	28,712,927.97	5.20%
哈尔滨万达城	272,580,997.71	4,980,611.18	6,745,282.28	270,816,326.61	6.45%
海口秀英万达广场	17,600,000.00	4,030,499.34	-	21,630,499.34	4.75%
合肥万达文化旅游城	54,642,277.29	1,257,319.74	13,616,502.86	42,283,094.17	5.50%
合肥瑶海万达广场	58,979,330.07	7,036,367.78	7,163,014.30	58,852,683.55	4.92%
呼市回民区万达广场	6,146,770.45	585,842.98	-	6,732,613.43	4.75%
淮安万达广场	997,418.51	-	-	997,418.51	
黄石万达广场	27,455,592.68	1,912,749.87	20,048,389.31	9,319,953.24	5.46%
鸡西万达广场	53,858,082.23	1,006,555.39	6,646,585.66	48,218,051.96	5.46%
吉林昌邑万达广场	9,058,837.58	1,936,440.30	-	10,995,277.88	5.74%
济南高新万达广场	100,211,720.78	25,381,309.76	49,539,100.94	76,053,929.60	6.95%
济宁太白路万达广场	29,591,544.12	-	29,591,544.12	-	
佳木斯万达广场	65,944,670.47	18,211,551.81	-	84,156,222.28	5.23%
嘉兴万达广场	55,576,630.95	2,181,117.19	-	57,757,748.14	6.77%
江门万达广场	53,502,102.76	6,703,233.90	-	60,205,336.66	9.10%
江阴万达广场	3,175,099.09	-	252,997.40	2,922,101.69	
金华万达广场	9,741,352.42	-	9,741,352.42	-	
晋江万达广场	28,522,418.27	-	-	28,522,418.27	
荆门万达广场	16,422,085.22	6,191,739.46	-	22,613,824.68	5.25%
荆州万达广场	21,120,550.54	-	-	21,120,550.54	
九江万达广场	27,856,766.67	6,173,385.37	15,154,349.09	18,875,802.95	6.08%
昆明西山万达广场	115,176,559.79	-	-	115,176,559.79	
昆山万达广场	19,895,998.38	2,341,070.33	-	22,237,068.71	5.23%

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期确认资本化金额的资本化率
乐山万达广场	38,478,988.62	9,595,764.03	-	48,074,752.65	5.69%
柳州柳南万达广场	3,116,945.88	1,080,659.73	-	4,197,605.61	4.99%
柳州万达广场	12,838,087.19	-	12,838,087.19	-	
六安万达广场	11,581,820.86	5,428,805.06	-	17,010,625.92	5.77%
龙岩万达广场	65,319,040.24	5,380,344.87	51,911,072.41	18,788,312.70	4.94%
伦敦 WANDA ONE 项目	-	13,529,090.39	-	13,529,090.39	3.90%
马鞍山万达广场	131,083,105.27	1,003,184.72	-	132,086,289.99	6.65%
满洲里万达广场	6,255,114.58	-	-	6,255,114.58	
梅州万达广场	16,076,063.01	3,683,278.36	-	19,759,341.37	5.70%
绵阳涪城万达广场	2,099,149.02	-	-	2,099,149.02	
绵阳经开万达广场	87,808,697.49	17,894,991.48	-	105,703,688.97	6.77%
牡丹江万达广场	25,499,041.07	9,152,631.30	-	34,651,672.37	5.36%
南昌万达星城	111,404.27	-	-	111,404.27	
南昌万达城	176,335,161.99	50,004,829.21	-	226,339,991.20	6.73%
南京江宁万达广场	29,239,654.05	-	2,319,362.47	26,920,291.58	
南京仙林万达茂	278,307,773.01	55,625,333.92	-	333,933,106.93	6.08%
南宁安吉万达广场	24,508,271.81	1,483,448.61	-	25,991,720.42	6.90%
南宁江南万达广场	51,424,848.33	32,103,315.60	-	83,528,163.93	8.43%
南宁青秀万达广场	93,715,977.36	-	-	93,715,977.36	
南宁万达茂	63,247,171.88	16,267,902.07	-	79,515,073.95	4.96%
南通万达广场	49,338,954.88	8,112,163.34	4,407,083.59	53,044,034.63	5.50%
内江万达广场	87,732,770.21	2,333,931.59	-	90,066,701.80	5.27%
宁波鄞州万达广场	1,183,361.93	-	-	1,183,361.93	
盘锦万达广场	31,344,713.46	21,398,480.21	-	52,743,193.67	7.53%
齐齐哈尔万达广场	40,615,228.08	-	488,923.54	40,126,304.54	
青岛李沧万达广场	16,662,007.84	-	-	16,662,007.84	
青岛万达东方影都	247,194,267.84	99,324,731.31	3,944,752.40	342,574,246.75	5.83%
泉州安溪万达广场	11,062,095.91	4,586,470.48	-	15,648,566.39	5.40%
泉州浦西万达广场	4,729,262.08	-	-	4,729,262.08	
三明万达广场	3,888,282.22	3,729,541.67	3,729,541.67	3,888,282.22	4.99%
上海宝山万达广场	382,206.68	-	353,285.46	28,921.22	
上海金山万达广场	37,229,849.81	-	-	37,229,849.81	
上海青浦万达茂	14,776,510.87	10,688,239.06	-	25,464,749.93	5.40%
上饶万达广场	14,206,186.81	-	1,408,126.72	12,798,060.09	
上虞万达广场	12,461,187.48	6,944,557.31	-	19,405,744.79	5.48%
沈阳奥体万达广场	202,197,176.23	27,731,994.47	52,660,810.44	177,268,360.26	6.44%
十堰万达广场	50,935,372.00	42,000,645.16	-	92,936,017.16	7.53%
石家庄裕华万达广场	12,498.71	-	-	12,498.71	
四平万达广场	64,037,335.64	8,151,068.21	16,368,765.17	55,819,638.68	5.95%
苏州吴中万达广场	2,465,905.81	-	985,234.60	1,480,671.21	

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期确认资本化金额的资本化率
遂宁万达广场	3,080,806.39	1,502,244.37	-	4,583,050.76	5.46%
台州经开万达广场	45,230,745.66	4,893,697.78	25,779,409.35	24,345,034.09	5.47%
太原龙湖万达广场	416,947,017.69	62,253,411.81	-	479,200,429.50	6.49%
泰安万达广场	53,948,727.92	15,336,169.20	7,485,126.57	61,799,770.55	5.23%
泰州海陵万达广场	6,278,558.94	-	-	6,278,558.94	
唐山路南万达广场	47,652,290.78	-	-	47,652,290.78	
天津万达中心	340,593,965.21	-	-	340,593,965.21	
通辽万达广场	26,823,652.01	13,206,698.55	-	40,030,350.56	6.90%
渭南万达广场	29,525,094.93	-	403,798.00	29,121,296.93	
温州龙湾万达广场	18,672,020.85	-	1,103,119.67	17,568,901.18	
温州平阳万达广场	18,079,275.05	-	2,409,519.61	15,669,755.44	
乌海万达广场	36,209,395.08	14,951,589.53	-	51,160,984.61	6.15%
乌鲁木齐万达广场	23,468,486.85	-	-	23,468,486.85	
无锡惠山万达广场	4,595,665.53	-	626,543.29	3,969,122.24	
无锡万达城	61,554,077.66	68,456,365.82	6,719,572.69	123,290,870.79	5.70%
芜湖镜湖万达广场	51,759,009.85	22,744,869.84	-	74,503,879.69	6.15%
武汉积玉桥万达中心	60,110.60	-	-	60,110.60	
武汉经开万达广场	2,645,251.95	-	-	2,645,251.95	
武汉中央文化旅游区	145,529,463.44	34,469,163.36	-	179,998,626.80	5.45%
西宁万达广场	107,960,787.25	11,345,931.67	-	119,306,718.92	6.90%
湘潭万达广场	40,801,321.48	12,478,859.36	-	53,280,180.84	5.46%
宿州万达广场	17,975,443.29	8,564,564.41	-	26,540,007.70	5.55%
徐州铜山万达广场	23,999,527.77	9,333,092.98	-	33,332,620.75	5.15%
徐州云龙万达广场	3,519,141.78	-	-	3,519,141.78	
烟台开发区万达广场	10,255,160.97	4,692,630.49	-	14,947,791.46	4.75%
烟台芝罘万达广场	47,048,085.50	350,032.09	2,784,319.88	44,613,797.71	5.23%
延吉万达广场	5,194,020.73	1,903,657.39	-	7,097,678.12	5.46%
扬州万达广场	9,747,446.17	9,004,410.85	-	18,751,857.02	4.99%
宜兴万达广场	14,323,400.26	-	2,310,729.75	12,012,670.51	
义乌万达广场	27,263,013.76	11,608,386.24	-	38,871,400.00	5.91%
银川万达中心	2,213,756.06	-	2,213,756.06	-	
银川西夏万达广场	46,461,445.57	-	2,363,884.42	44,097,561.15	
营口万达广场	93,724,252.98	-	-	93,724,252.98	
余姚万达广场	47,049,467.61	-	-	47,049,467.61	
湛江万达广场	24,639,459.87	4,437,104.78	8,704,780.49	20,371,784.16	5.23%
漳州台商万达广场	5,767,662.01	8,231,612.53	-	13,999,274.54	6.00%
长春宽城万达广场	3,306,638.48	1,450,323.70	2,732,754.68	2,024,207.50	7.07%
长春汽车城万达广场	77,274,457.34	28,372,340.71	734,000.00	104,912,798.05	5.13%
长春万达文华酒店	72,128,175.68	33,109,106.37	-	105,237,282.05	4.99%
郑州万达中心	78,418,458.91	2,968,820.21	30,883,832.73	50,503,446.39	6.65%

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期确认资本化金额的资本化率
重庆巴南万达广场	126,129,942.31	18,584,051.94	-	144,713,994.25	3.08%
重庆永川万达广场	33,645,464.15	6,868,062.24	-	40,513,526.39	5.23%
诸暨万达广场	38,924,358.09	9,714,843.29	-	48,639,201.38	5.51%
资阳万达广场	5,033,729.78	8,212,499.59	-	13,246,229.37	5.46%
其他	1,436,385.32	-	14,396.12	1,421,989.20	
合计	6,876,750,338.83	1,301,660,734.68	639,119,151.78	7,539,291,921.73	

6. 截至 2016 年 6 月 30 日抵押或担保的存货参见附注十三。

(十)划分为持有待售的资产

无

(十一)一年内到期的非流动资产

无

(十二)其他流动资产

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
预缴企业所得税	459,862,018.44	406,081,163.13
预缴土地增值税	8,596,779,208.44	6,401,694,456.13
预缴营业税税金及附加	7,603,109,905.60	5,985,159,070.22
委托贷款	50,000,000.00	50,000,000.00
增值税	281,075,567.17	42,142,371.66
理财产品	1,308,000,000.00	60,000,000.00
其他	52,966,787.05	49,987,941.32
合计	18,351,793,486.70	12,995,065,002.46

(十三)可供出售金融资产

项目	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	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	829,500,000.00		829,500,000.00	34,500,000.00		34,500,000.00
按公允价值计量						

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本计量	829,500,000.00		829,500,000.00	34,500,000.00		34,500,000.00
合计	829,500,000.00		829,500,000.00	34,500,000.00		34,500,000.00

1. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：无

2. 期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
民生蓝天控股股份有限公司	4.76	30,000,000.00		30,000,000.00	
上海星浩股权投资中心	0.38	4,500,000.00			4,500,000.00
上海万达网络金融服务有限公司	15.00		750,000,000.00		750,000,000.00
上海万达小额贷款有限公司	17.25		75,000,000.00		75,000,000.00
合计		34,500,000.00	825,000,000.00	30,000,000.00	829,500,000.00

续：

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	
民生蓝天控股股份有限公司					
上海星浩股权投资中心					
上海万达网络金融服务有限公司					
上海万达小额贷款有限公司					
合计					

注：由于民生蓝天控股股份有限公司等股权投资的公允价值无法取得，公司在取得投资后按照成本模式计量。

(十四) 持有至到期投资

无

(十五) 长期应收款

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

款项性质	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	9,643,419.67		9,643,419.67	9,767,611.84		9,767,611.84
Ridong(GoldCoast)DevelopmentPtyLtd 借款	446,923,745.64		446,923,745.64	427,258,088.63		427,258,088.63
合计	456,567,165.31		456,567,165.31	437,025,700.47		437,025,700.47

(十六) 长期股权投资

被投资单位	2015 年 12 月 31 日	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 合营企业					
Ridong (Gold Coast) Development Pty Ltd (Australia)					
Wanda City (Gold Coast) Development Pty Ltd	94,788,981.30			60,568.08	4,333,887.73
万达信息科技有限公司	32.48				0.66
小计	94,789,013.78			60,568.08	4,333,888.39
二. 联营企业					
万达酒店管理有限公司	25.99				0.52
小计	25.99				0.52
合计	94,789,039.77			60,568.08	4,333,888.91

续:

被投资单位	本期增减变动				2016 年 6 月 30 日	减值准备 2016 年 6 月 30 日
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 合营企业						
Ridong (Gold Coast) Development Pty Ltd (Australia)						
Wanda City (Gold Coast) Development Pty Ltd					99,183,437.11	
万达信息科技有限公司					33.14	
小计					99,183,470.25	
二. 联营企业						
万达酒店管理有限公司					26.51	
小计					26.51	
合计					99,183,496.76	

(十七) 投资性房地产

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	已竣工投资性房地产	在建投资性房地产	合计
2015 年 12 月 31 日	261,368,000,000.00	48,113,000,000.00	309,481,000,000.00
本期变动			
1. 购建增加		22,280,126,657.85	22,280,126,657.85
2. 在建工程竣工转换	17,280,240,231.59	-17,280,240,231.59	-
3. 企业合并增加			
4. 自存货转入增加			
5. 自固定资产转入增加			
6. 处置减少	193,000,000.00		193,000,000.00
7. 转入固定资产减少			
8. 公允价值变动	4,407,759,768.41	259,651,915.58	4,667,411,684.00
2016 年 6 月 30 日	282,863,000,000.00	53,372,538,341.85	336,235,538,341.85

续：

项目	已竣工投资性房地产	在建投资性房地产	合计
2014 年 12 月 31 日	216,709,000,000.00	31,392,000,000.00	248,101,000,000.00
本期变动			
1. 购建增加	4,711,338,552.23	39,123,346,810.96	43,834,685,363.19
2. 在建工程竣工转换	27,724,061,519.97	-27,724,061,519.97	
3. 企业合并增加		672,945,695.58	672,945,695.58
4. 自存货转入增加	81,424,662.14		81,424,662.14
5. 自固定资产转入增加	214,217,495.96	1,762,986,446.51	1,977,203,942.47
6. 处置减少			
7. 转入固定资产减少	2,416,304,893.77		2,416,304,893.77
8. 公允价值变动	14,344,262,663.47	2,885,782,566.92	17,230,045,230.39
2015 年 12 月 31 日	261,368,000,000.00	48,113,000,000.00	309,481,000,000.00

本公司的投资性房地产主要位于中国内地。所有的已完工投资物业均用于经营租赁。

本公司所有已完工投资性房地产及在建投资性房地产，包括公司持有的土地使用权和房屋建筑物，期末根据独立的合格估值师—戴德梁行有限公司进行的估值进行重估。该公司是投资性房地产评估行业的专家，并且具有良好的资质和近几年来在相关地点的类似物业评估的经验。已完工投资物业的估值乃经考虑物业现有租约将产生的租金收入和物业的归复收入潜力及资本化率，或（如适用）参考相同地点及状况的类似物业的市场成交价计得。开发中投资性房地产的公允价值是由物业于估值日期假设完工后的市价扣除自估值日期起至完工期间所产生的建造费用、专业费用及利息以及合理利润后得到的，或（如适用）参考相同地点及状况的类似土地的市场成交价

计得。报告期内的估值方式没有改变。

于报告期末，本公司：

- 确认复核独立评估报告所有使用的重大参数估计值；
- 评估资产与上一年度估值报告相比的估值变动；
- 与独立估值师进行讨论。

以下为投资物业估值所用的评估方法及主要输入值概要：

描述	评估方法	重大不可观察输入值	不可观察输入值范围
零售	投资法	现行市场租金	人民币 18 元-人民币 931 元每平方米每月
		恢复资本化率	主力店：4.5%-6.0% 标准零售：5.0%-7.0%
办公室	投资法	现行市场租金	人民币 70 元-483 元每平方米每月
		恢复资本化率	6.0%-7.5%
停车场	投资法	现行市场租金	人民币 200 元-2,000 元每单位每月
		恢复资本化率	4.0%-5.0%

1. 截止 2016 年 6 月 30 日，抵押或担保的投资性房地产参见附注十三。
2. 截至 2016 年 6 月 30 日，未办妥产权证的投资性房地产账面价值 9,599,366,999.06 元。

(十八) 固定资产及累计折旧

1. 固定资产原值

项目	2015 年 12 月 31 日	本期新增	本期减少	2016 年 6 月 30 日
房屋及建筑物	36,954,056,356.29	6,540,568,853.00	56,265,219.74	43,438,359,989.55
机器设备	860,911,580.95	810,059,913.71	40,844,850.12	1,630,126,644.54
运输设备	660,775,782.19	24,327,581.57	12,703,038.23	672,400,325.53
电子设备	902,127,103.89	43,936,326.47	23,070,228.17	922,993,202.19
其他设备	492,769,599.49	20,216,382.72	6,701,025.04	506,284,957.17
合计	39,870,640,422.81	7,439,109,057.47	139,584,361.30	47,170,165,118.98

2. 累计折旧

项目	2015 年 12 月 31 日	本期新增	本期减少	2016 年 6 月 30 日
房屋及建筑物	2,886,834,015.73	482,236,301.70	1,025,044.53	3,368,045,272.90
机器设备	535,417,251.54	48,280,681.77	35,975,952.78	547,721,980.53
运输设备	337,393,951.89	41,686,407.55	7,805,852.68	371,274,506.76
电子设备	503,208,810.18	51,175,255.03	13,657,675.64	540,726,389.57
其他设备	234,429,993.60	34,448,508.16	1,374,042.71	267,504,459.05
合计	4,497,284,022.94	657,827,154.21	59,838,568.34	5,095,272,608.81

3. 减值准备

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2016 年 6 月 30 日
		本期计提	其他	处置或报废	其他	
房屋及建筑物	1,063,306.99				76,818.54	986,488.45
机器设备		72,000,000.00				72,000,000.00
合计	1,063,306.99	72,000,000.00			76,818.54	72,986,488.45

4. 账面价值

项目	2015 年 12 月 31 日	2016 年 6 月 30 日
房屋及建筑物	34,066,159,033.57	40,069,328,228.20
机器设备	325,494,329.41	1,010,404,664.01
运输设备	323,381,830.30	301,125,818.77
电子设备	398,918,293.71	382,266,812.62
其他设备	258,339,605.89	238,780,498.12
合计	35,372,293,092.88	42,001,906,021.72

5. 本年由在建工程转入固定资产原价为 5,354,972,019.52 元。

6. 本年计提的固定资产折旧为 657,827,154.21 元。

7. 未办妥产权证书的固定资产

类别	账面价值	累计折旧	账面净值	未办妥产权证的原因
房屋建筑物	3,650,444,407.07	61,781,381.19	3,588,663,025.88	正在办理中

8. 截至 2016 年 6 月 30 日抵押或担保的固定资产参见附注十三。

(十九) 在建工程

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	9,348,923,451.73	9,406,315,309.47	6,885,168,766.89	11,870,069,994.31
减值准备		171,507,726.58		171,507,726.58
合计	9,348,923,451.73	9,234,807,582.89	6,885,168,766.89	11,698,562,267.73

续:

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
房屋及建筑物	11,870,069,994.31	7,226,310,894.01	7,930,572,041.27	11,165,808,847.05
减值准备	171,507,726.58	6,764,460.92		178,272,187.50
合计	11,698,562,267.73	7,219,546,433.09	7,930,572,041.27	10,987,536,659.55

1. 在建工程增减变动

工程名称	预算数（万元）	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	工程进度	资金来源	工程投入占预算比例
亳州万达广场	28,317.91	172,732,643.00	110,446,489.16	283,179,132.16	-	100.0%	自有资金及债务融资	100.0%
成都天府万达广场	248,816.69	-	396,450,824.70	-	396,450,824.70	15.9%	自有资金	15.9%
大连经开万达广场	15,257.29	152,572,925.72	-	-	152,572,925.72	99.9%	自有资金	99.9%
广元万达广场	45,592.12	-	89,738,906.38	89,738,906.38	-	100.0%	自有资金	19.7%
广州万达文化旅游城	512,928.69	436,413,541.58	38,444,385.85	17,601.18	474,840,326.25	9.3%	自有资金及债务融资	9.3%
哈尔滨万达文化旅游城	291,087.15	737,222,725.66	86,513,443.49	-	823,736,169.15	28.3%	自有资金及债务融资	28.3%
合肥万达文化旅游城	668,295.60	1,157,363,349.24	655,394,329.46	-	1,812,757,678.70	27.1%	自有资金及债务融资	27.1%
佳木斯万达广场	16,795.49	83,927,751.17	1,560,620.00	-	85,488,371.17	50.9%	自有资金及债务融资	50.9%
九江万达广场	3,822.45	32,596,074.12	-	-	32,596,074.12	85.3%	自有资金	85.3%
伦敦 WANDA ONE 项目	262,845.32	177,713,524.76	57,783,873.81	-	235,497,398.57	已购地未开工	自有资金及债务融资	9.0%
洛杉矶项目	282,973.20	801,317,854.55	34,903,394.18	-	836,221,248.73	29.6%	自有资金	29.6%
绵阳经开万达广场	61,016.22	95,459,435.92	-	-	95,459,435.92	15.6%	自有资金及债务融资	15.6%
牡丹江万达广场	35,650.00	15,642,152.23	513,390.89	-	16,155,543.12	4.5%	自有资金及债务融资	4.5%
南昌万达文化旅游城	364,609.06	1,431,096,594.69	2,013,205,972.43	3,444,302,567.12	-	100.0%	自有资金	94.5%
南宁万达茂	50,464.85	67,776,417.08	37,629,984.71	-	105,406,401.79	20.9%	自有资金及债务融资	20.9%
齐齐哈尔万达广场	27,502.39	265,486,467.96	-	-	265,486,467.96	96.5%	自有资金及债务融资	96.5%
青岛万达东方影都	1,970,152.71	2,418,666,626.56	-	326,081,630.03	2,092,584,996.53	10.6%	自有资金及债务融资	10.6%
上海万达瑞华酒店	242,260.89	417,124,763.57	1,939,583,726.85	2,356,708,490.42	-	100.0%	自有资金及债务融资	97.3%
上饶万达广场	59,326.10	127,299,003.74	2,439,058.38	-	129,738,062.12	21.9%	自有资金及债务融资	21.9%

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

工程名称	预算数（万元）	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	工程进度	资金来源	工程投入占预算比例
十堰万达广场	18,295.44	32,534,975.24	-	18,988,297.86	13,546,677.38	7.4%	自有资金及债务融资	7.4%
四平万达广场	30,258.55	204,347,744.87	98,237,742.13	302,585,487.00	-	100.0%	自有资金及债务融资	100.0%
苏州吴中万达广场	36,175.00	125,272,334.86	112,504,994.14	-	237,777,329.00	65.7%	自有资金及债务融资	65.7%
通辽万达广场	16,245.98	107,625,832.36	54,833,924.41	-	162,459,756.77	99.9%	自有资金及债务融资	100.0%
万达马德里西班牙大厦	268,501.36	964,001,280.18	58,880,607.80	-	1,022,881,887.98	待售	自有资金	38.1%
乌鲁木齐万达广场	66,222.18	224,093,256.92	51,118,828.68	-	275,212,085.60	41.6%	自有资金及债务融资	41.6%
无锡万达文化旅游城	382,672.81	-	597,762,558.07	-	597,762,558.07	15.6%	自有资金	15.6%
西宁万达广场	26,878.38	149,285,831.36	119,497,945.98	268,783,777.34	-	100.0%	自有资金及债务融资	100.0%
悉尼 Wanda One 项目	236,640.02	19,000,467.15	19,401,138.86	-	38,401,606.01	1.6%	自有资金	1.6%
湘潭万达广场	19,817.56	62,568,182.26	-	-	62,568,182.26	31.6%	自有资金及债务融资	31.6%
延吉万达广场	5,673.83	7,197,802.98	-	-	7,197,802.98	12.7%	自有资金	12.7%
义乌万达广场	71,604.97	268,987,153.02	30,788,826.12	-	299,775,979.14	41.9%	自有资金及债务融资	41.9%
营口万达广场	22,276.17	191,589,747.18	-	-	191,589,747.18	86.0%	自有资金及债务融资	86.0%
湛江万达广场	45,183.45	117,349,534.26	1,059,486.57	-	118,409,020.83	26.2%	自有资金及债务融资	26.2%
长春万达文华酒店	66,951.58	171,606,300.10	-	-	171,606,300.10	25.6%	自有资金	25.6%
郑州万达中心	80,210.00	447,681,223.16	321,995,369.64	769,676,592.80	-	100.0%	自有资金及债务融资	96.0%
芝加哥项目	170,594.25	43,259,709.29	221,443,346.80	-	264,703,056.09	已购地未开工	自有资金	15.5%
其他		143,256,767.57	74,177,724.52	70,509,558.98	146,924,933.11			
合计		11,870,069,994.31	7,226,310,894.01	7,930,572,041.27	11,165,808,847.05			

2. 计入在建工程的资本化利息变动

项目名称	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	本期确认资本化 金额的资本化率
亳州万达广场	3,013,320.64	1,519,121.79	4,532,442.43	-	5.46%
广州万达文化旅游城	15,318,399.61	428,627.73	17,601.18	15,729,426.16	6.48%
哈尔滨万达文化旅游城	104,162,481.09	62,352,581.12	-	166,515,062.21	6.45%
合肥万达文化旅游城	16,884,819.13	2,537,737.06	-	19,422,556.19	5.50%
佳木斯万达广场	3,141,356.43	-	-	3,141,356.43	
伦敦 WANDA ONE 项目	2,738,569.30	3,178,248.97	-	5,916,818.27	3.90%
绵阳经开万达广场	7,583,767.17	-	-	7,583,767.17	
牡丹江万达广场	476,930.54	62,936.36	-	539,866.90	5.36%
南宁万达茂	4,491,187.08	1,233,148.00	-	5,724,335.08	4.96%
齐齐哈尔万达广场	11,790,983.25	-	-	11,790,983.25	
青岛万达东方影都	113,903,809.33	2,330,067.56	-	116,233,876.89	5.83%
上海万达瑞华酒店	25,326,700.00	20,486,200.00	45,812,900.00	-	8.65%
上饶万达广场	1,187,472.98	-	156,372.84	1,031,100.14	
十堰万达广场	1,903,163.66	-	815,136.51	1,088,027.15	
四平万达广场	13,646,465.21	-	13,646,465.21	-	
苏州吴中万达广场	3,579,004.51	-	-	3,579,004.51	
通辽万达广场	234,101.12	937,698.81	-	1,171,799.93	5.70%
乌鲁木齐万达广场	2,520,444.39	-	-	2,520,444.39	
西宁万达广场	7,795,890.45	8,623,610.52	16,419,500.97	-	7.00%
湘潭万达广场	3,809,938.99	-	-	3,809,938.99	
义乌万达广场	5,296,597.31	1,643,920.47	-	6,940,517.78	5.91%

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目名称	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	本期确认资本化 金额的资本化率
营口万达广场	28,697,248.96	-	-	28,697,248.96	
湛江万达广场	2,997,915.87	-	-	2,997,915.87	
郑州万达中心	19,441,029.83	840,289.14	20,281,318.97	-	6.65%
其他	1,874,130.85	1,420,487.31	1,420,487.31	1,874,130.85	
合计	401,815,727.70	107,594,674.84	103,102,225.42	406,308,177.12	

(二十) 固定资产清理

无

(二十一) 生产性生物资产

1. 以成本计量

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
1、种植业	2,324,035.93	464,932.19	7,643.88	2,781,324.24
2、畜牧养殖业	290,100.51	202,708.70	168,285.86	324,523.35
3、海洋展示生物		30,482,962.60	757,805.40	29,725,157.20
合计	2,614,136.44	31,150,603.49	933,735.14	32,831,004.79

(二十二) 无形资产

1. 无形资产原值

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
软件使用权	393,753,080.60	41,546,209.24	833,269.85	434,466,019.99
土地使用权	5,911,378,612.57	302,390,296.07		6,213,768,908.64
商标权	1,442,884,866.00		104,024,378.00	1,338,860,488.00
设计图纸	332,037,027.00		23,987,991.00	308,049,036.00
订单	35,482,671.00		35,482,671.00	
客户关系	467,044,263.00		33,741,579.00	433,302,684.00
著作权	717,908,280.95	94,642,497.06		812,550,778.01
合计	9,300,488,801.12	438,579,002.37	198,069,888.85	9,540,997,914.64

2. 累计摊销

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
软件使用权	94,415,925.79	21,712,757.78	245,181.91	115,883,501.66
土地使用权	509,267,446.77	74,599,555.85		583,867,002.62
商标权	135,164,254.16	27,907,453.54	10,749,185.73	152,322,521.97
设计图纸	70,432,096.64	14,547,410.52	5,633,543.34	79,345,963.82
订单	35,482,671.00		35,482,671.00	
客户关系	68,110,621.69	14,067,921.05	5,447,859.11	76,730,683.63
著作权	76,992,938.92	37,516,553.02		114,509,491.94

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
合计	989,865,954.97	190,351,651.76	57,558,441.09	1,122,659,165.64

3. 减值准备

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2016 年 6 月 30 日
		本期计提	其他	处置或 报废	其他	
著作权		216,000,000.00				216,000,000.00
合计		216,000,000.00				216,000,000.00

4. 账面价值

项目	2015 年 12 月 31 日	2016 年 6 月 30 日
软件	299,337,154.81	318,582,518.33
土地使用权	5,402,111,165.80	5,629,901,906.02
商标	1,307,720,611.84	1,186,537,966.03
设计图纸	261,604,930.36	228,703,072.18
订单		
客户关系	398,933,641.31	356,572,000.37
著作权	640,915,342.03	482,041,286.07
合计	8,310,622,846.15	8,202,338,749.00

5. 未办妥产权证书的无形资产

类别	账面价值	累计折旧	账面净值	未办妥产权证的原因
土地使用权	256,095,909.52	16,014,886.27	240,081,023.25	正在办理中

6. 截至 2016 年 6 月 30 日用于抵押或担保的无形资产参见附注十三。

(二十三)开发支出

无

(二十四)商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
万达酒店发展有限公司	286,750,700.07			286,750,700.07
万达游艇投资控股(泽西岛)有限公司	1,457,749,212.40			1,457,749,212.40

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

被投资单位名称或形成商誉的事项	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
陕西锦世达置业有限公司	1,196,863,799.84			1,196,863,799.84
合计	2,941,363,712.31			2,941,363,712.31

续:

被投资单位名称或形成商誉的事项	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
万达酒店发展有限公司	286,750,700.07			286,750,700.07
万达游艇投资控股(泽西岛)有限公司	1,457,749,212.40			1,457,749,212.40
陕西锦世达置业有限公司		1,196,863,799.84		1,196,863,799.84
合计	1,744,499,912.47	1,196,863,799.84		2,941,363,712.31

2. 商誉减值准备

(1) 购买万达酒店发展有限公司形成的商誉,可回收金额是基于其公允价值减去处置成本确定,并以香港联交所的报价为计量基准。本公司根据其结果进行减值测试,商誉不存在减值迹象。

(2) 购买万达游艇投资控股(泽西岛)有限公司形成的商誉,可回收金额是根据该公司高级管理层批准的六年期财务预算的贴现现金流量为计算基准。现金流量预测所采用的折现率为 10.5%。推算现金流量超过六年期所使用的增长率为 2%,鉴于该公司的独特基础设施及特色服务,该公司高级管理层认为该增长率属合理水平。根据测算,商誉不存在减值迹象。

(3) 收购陕西锦世达置业有限公司形成商誉,可回收金额根据公司管理层批准的五年期财务预算的贴现现金流量为计算标准。现金流量预测所采用的折现率为物业销售适用 12%,投资物业租赁适用 7.5%,推算现金流量超过五年期所使用的增长率为 2%,该项目处于西安市经济繁荣区域,公司管理层认为这一增长率属于合理水平。根据测算,商誉不存在减值迹象。

(二十五)长期待摊费用

项目	原始发生额	2015 年 12 月 31 日	本期增加额
租入办公室装修	117,788,475.62	67,280,118.66	8,900,902.13
样板间及售楼处装修	747,516,800.68	264,131,727.67	8,534,876.59
融资服务费	12,834,998.18	7,088,509.46	260,632.50
其他	221,197,612.23	152,780,796.75	22,383,747.19
合计	1,099,337,886.71	491,281,152.54	40,080,158.41

续:

项目	本期摊销额	累计摊销	2016 年 6 月 30 日
租入办公室装修	18,024,263.21	59,631,718.04	58,156,757.58
样板间及售楼处装修	77,597,980.91	552,448,177.33	195,068,623.35

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	本期摊销额	累计摊销	2016 年 6 月 30 日
融资服务费	2,241,779.81	7,727,636.03	5,107,362.15
其他	45,491,990.43	91,525,058.72	129,672,553.51
合计	143,356,014.36	711,332,590.12	388,005,296.59

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产

项目	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	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
资产减值准备	1,082,151,024.23	269,995,411.10	490,445,075.76	122,854,971.89
广告费	90,425,167.59	22,606,291.90	67,869,298.62	16,967,324.65
可抵扣亏损	5,966,344,465.63	1,412,846,730.77	4,761,597,436.34	1,177,644,753.40
预提成本	389,662,528.90	97,415,632.24	493,683,299.32	123,420,824.83
预收账款	13,499,456,071.26	3,374,864,017.93	11,321,952,109.33	2,830,488,027.44
按清算口径计提的土地增值税	5,969,617,068.75	1,492,404,267.23	4,644,629,663.05	1,161,157,415.79
递延收益	427,095,285.02	106,773,821.27	486,328,979.41	121,582,244.85
其他	944,140,708.98	230,131,675.46	868,865,631.76	216,991,552.50
合计	28,368,892,320.36	7,007,037,847.90	23,135,371,493.59	5,771,107,115.35

2. 递延所得税负债

项目	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	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
评估增值	4,401,343,556.97	1,011,848,987.32	4,647,383,138.86	1,063,544,075.54
纳税调减的清算土地增值税	71,191,337.94	17,797,834.49	125,034,540.62	31,258,635.16
投资性房地产公允价值变动	134,600,520,972.23	33,639,679,518.55	128,130,335,844.06	32,022,133,236.51
预收账款	95,122,757.32	23,780,689.33	91,115,820.87	22,778,955.22
其他	11,638,401.85	2,909,600.46	12,853,850.64	3,213,462.67
合计	139,179,817,026.31	34,696,016,630.15	133,006,723,195.05	33,142,928,365.10

(二十七) 资产减值准备

项目	2015 年 12 月 31 日	本期计提	本期减少		2016 年 6 月 30 日
			汇率影响	转销	
坏账准备	246,321,870.77	48,948,684.30	705,830.27		294,564,724.80
存货跌价准备	1,087,070,133.57	259,423,493.04	-3,774,971.27	388,428,745.03	961,839,852.85
固定资产减值准备	1,063,306.99	72,000,000.00	76,818.54		72,986,488.45
在建工程减值准备	171,507,726.58		-6,764,460.92		178,272,187.50
无形资产减值准备		216,000,000.00			216,000,000.00
合计	1,505,963,037.91	596,372,177.34	-9,756,783.38	388,428,745.03	1,723,663,253.60

(二十八)其他非流动资产

无

(二十九)短期借款

1. 短期借款

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
担保借款	889,366,168.30	1,549,916,664.53
合计	889,366,168.30	1,549,916,664.53

2. 抵、质押情况详见附注十三。

3. 已到期未偿还的借款：无

(三十)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

(三十一)应付票据

种类	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	2,039,053,875.76	2,225,722,739.90
银行承兑汇票	200,495,092.53	1,912,215,398.03
合计	2,239,548,968.29	4,137,938,137.93

1. 应付票据 2016 年 6 月 30 日中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

2. 2016 年 6 月 30 日中无欠关联方票据金额。

3. 应付票据 2016 年 6 月 30 日比 2015 年 12 月 31 日减少 1,898,389,169.64 元，减少比例为 45.88%。

(三十二)应付账款

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
工程款	59,564,834,765.62	57,902,492,596.53
设备款	993,107,358.73	510,741,990.33
其他	1,805,120,913.62	1,868,512,969.32
合计	62,363,063,037.97	60,281,747,556.18

1. 2016 年 6 月 30 日中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

2. 期末余额中欠关联方款项为 631.81 万元，占应付账款 2016 年 6 月 30 日的 0.01%，详见本附注十一。

3. 账龄超过一年的重要应付账款：

单位名称	金额	未偿还原因	备注
中国建筑第二工程局有限公司	2,400,196,902.12	未到付款节点	工程款与保证金
中国建筑第八工程局有限公司	1,116,143,731.81	未到付款节点	工程款与质保金
大连天泰装饰工程有限公司	541,838,779.56	未到付款节点	工程款与质保金
合计	4,058,179,413.49		

(三十三)预收款项

1. 账龄分析

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	107,966,098,780.49	105,018,028,508.01
1—2 年（含 2 年）	40,216,151,876.20	24,626,759,473.98
2—3 年（含 3 年）	7,152,746,455.44	3,754,587,065.57
3 年以上	57,961,058.70	344,980,138.76
合计	155,392,958,170.83	133,744,355,186.32

2. 预收售房款主要项目

项目名称	期初	期末	预计竣工时间	预售比例
合肥万达文化旅游城	9,932,255,928.09	10,577,038,718.93	2021/4/19	77%
广州万达文化旅游城	5,260,668,539.62	8,724,327,887.55	2022/7/4	29%
南昌万达文化旅游城	5,571,544,725.95	7,615,847,781.35	2022/10/6	52%
南京仙林万达茂	3,267,844,564.30	5,866,704,791.30	2020/4/30	40%
武汉中央文化区	4,788,810,053.08	5,689,277,363.70	2020/7/4	42%
乌鲁木齐万达广场	3,833,826,080.96	4,645,780,860.10	2017/8/10	77%
上饶万达广场	3,207,433,610.10	3,639,829,045.10	2017/3/10	71%

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目名称	期初	期末	预计竣工时间	预售比例
青岛万达东方影都	1,701,382,766.10	2,687,593,102.60	2027/7/18	21%
郑州万达中心	4,128,330,123.49	2,606,271,607.25	2016/6/30	97%
广州南沙万达广场	3,746,672,918.38	2,584,605,577.38	2015/12/30	100 %
东莞虎门万达广场	2,180,879,644.50	2,447,213,700.50	2017/7/31	81%
西宁万达广场	2,550,441,038.35	2,441,937,378.23	2017/5/30	76%
无锡万达文化旅游城	1,251,516,807.46	2,420,686,483.96	2024/7/9	68%
常熟万达广场	2,193,228,897.00	2,417,841,240.00	2017/8/28	71%
哈尔滨万达文化旅游城	1,773,431,858.00	2,375,555,134.00	2021/6/30	64%
南宁江南万达广场	1,422,546,821.00	2,311,876,711.63	2018/5/30	26%
成都万达文化旅游城	1,511,865,628.89	1,949,221,247.74	2024/12/26	9%
徐州铜山万达广场	1,482,433,006.69	1,914,192,066.14	2017/7/30	60%
常德万达广场	1,188,751,383.36	1,864,721,210.36	2019/9/1	50%
成都青羊万达广场	1,430,806,994.09	1,849,101,276.01	2017/9/30	55%
成都郫县万达广场	1,438,004,504.48	1,629,806,256.66	2016/11/15	30%
九江万达广场	1,322,797,372.83	1,553,950,836.00	2018/10/30	45%
十堰万达广场	1,173,434,202.00	1,506,633,138.18	2018/12/10	46%
梅州万达广场	1,123,911,599.46	1,503,686,599.00	2018/3/30	51%
昆山万达广场	1,068,315,034.22	1,391,368,259.97	2017/6/22	52%
亳州万达广场	1,043,137,134.81	1,362,018,165.81	2017/12/31	26%
延吉万达广场	1,171,626,530.00	1,357,510,850.00	2017/8/1	57%
重庆巴南万达广场	897,546,488.00	1,353,600,411.89	2017/12/15	53%
吉林昌邑万达广场	1,225,625,645.31	1,348,544,011.31	2017/9/30	71%
通辽万达广场	1,165,815,747.78	1,317,087,965.92	2019/9/30	86%
上海青浦万达茂	735,867,619.08	1,303,805,671.57	2020/8/7	24%
南宁青秀万达广场	1,231,027,291.59	1,293,996,641.97	2016/11/30	75%
湛江万达广场	1,121,806,598.99	1,291,025,616.77	2018/9/1	58%
海口秀英万达广场	618,905,319.34	1,261,343,707.00	2018/4/30	36%
长春汽车城万达项目	936,920,343.10	1,196,854,874.80	2020/7/22	20%
扬州万达广场	342,796,480.00	1,189,662,404.41	2018/2/26	36%
漳州角美万达广场	947,871,163.19	1,136,537,602.67	2016/12/19	83%
湘潭万达广场	961,958,427.36	1,124,628,198.80	2018/9/30	40%
诸暨万达广场	823,389,642.85	1,109,845,566.85	2018/6/30	30%

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目名称	期初	期末	预计竣工时间	预售比例
黄石万达广场	1,767,540,116.75	1,108,317,747.15	2017/3/30	75%
牡丹江万达广场	893,976,158.31	1,066,505,609.31	2017/8/1	84%
资阳万达广场	890,114,139.10	1,054,093,360.10	2019/6/30	25%
义乌万达广场	854,606,715.43	1,051,018,987.00	2017/3/25	55%
遂宁万达广场	949,836,970.00	1,045,417,108.80	2016/12/30	73%
合计	87,131,502,633.39	107,186,882,775.77		

3. 账龄超过 1 年的重要预收账款

单位名称	金额	未结转原因
合肥万达城投资有限公司	7,585,701,957.09	尚未实现销售
广州万达文化旅游城投资有限公司	5,260,668,539.62	尚未实现销售
南昌万达城投资有限公司	4,347,947,262.95	尚未实现销售
上饶万达广场投资有限公司	3,207,433,610.10	尚未实现销售
济南高新万达广场置业有限公司	2,970,302,899.78	尚未实现销售
西宁万达广场投资有限公司	1,776,590,070.17	尚未实现销售
乌鲁木齐万达广场投资有限公司	1,722,639,852.66	尚未实现销售
南宁万达茂投资有限公司	1,718,753,062.37	尚未实现销售
宿州万达广场投资有限公司	1,276,656,806.64	尚未实现销售
吉林市万达广场投资有限公司	1,225,625,645.31	尚未实现销售
合计	31,092,319,706.69	

4. 2016 年 6 月 30 日中欠关联方款项为 7,643.85 万元，占预收款项 2016 年 6 月 30 日的 0.05%，详见本附注十一。

5. 预收账款 2016 年 6 月 30 日比 2015 年 12 月 31 日增加 21,648,602,984.51 元，增加比例为 16.19%。

(三十四)应付职工薪酬

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
短期薪酬	1,960,862,967.48	4,379,291,135.23	5,223,638,203.21	1,116,515,899.50
离职后福利-设定提存计划	40,998,947.08	409,955,786.04	399,277,399.83	51,677,333.29
辞退福利	5,000,364.63	25,331,418.31	28,933,789.26	1,397,993.68
合计	2,006,862,279.19	4,814,578,339.58	5,651,849,392.30	1,169,591,226.47

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

1. 短期薪酬

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	1,652,433,387.05	3,745,681,978.41	4,636,795,160.44	761,320,205.02
职工福利费	530,543.62	142,663,414.50	142,443,553.68	750,404.44
社会保险费	9,332,012.04	175,053,561.12	171,106,849.14	13,278,724.02
其中：医疗保险费	7,909,067.92	151,192,738.04	147,720,951.17	11,380,854.79
生育保险费	689,299.66	11,101,106.53	10,941,281.19	849,125.00
工伤保险费	616,788.67	10,306,424.00	10,137,611.15	785,601.52
其他	116,855.79	2,453,292.55	2,307,005.63	263,142.71
住房公积金	11,329,062.00	199,374,669.36	194,574,925.39	16,128,805.97
工会经费和职工教育经费	287,237,962.77	76,741,785.14	38,941,987.86	325,037,760.05
股份支付		39,775,726.70	39,775,726.70	
合计	1,960,862,967.48	4,379,291,135.23	5,223,638,203.21	1,116,515,899.50

2. 设定提存计划列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
基本养老保险	36,685,824.73	378,469,944.18	368,492,115.92	46,663,652.99
失业保险费	1,610,173.25	21,599,226.53	21,271,099.16	1,938,300.62
企业年金缴费	2,702,949.10	9,886,615.33	9,514,184.75	3,075,379.68
合计	40,998,947.08	409,955,786.04	399,277,399.83	51,677,333.29

(三十五) 应交税费

税费项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	171,752,559.83	39,422,008.34
营业税	15,933,535.87	65,155,192.20
城市维护建设税	10,762,907.75	9,609,533.30
土地增值税	515,846,110.95	1,706,610,311.28
企业所得税	1,947,689,602.61	5,645,187,575.72
个人所得税	259,322,914.44	174,387,147.14
房产税	148,733,534.85	193,187,724.65
教育费附加	7,684,987.35	7,678,585.01
其他	62,513,515.18	71,741,038.64
合计	3,140,239,668.83	7,912,979,116.28

(三十六)应付利息

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
应付利息	1,460,824,582.21	814,206,089.90
合计	1,460,824,582.21	814,206,089.90

(三十七)应付股利

股东名称	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	期末欠付原因
自然人股东	132,315,000.00	12,720,000.00	
H 股股东	685,174,980.00		
合计	817,489,980.00	12,720,000.00	

(三十八)其他应付款

2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
26,964,995,879.53	23,008,004,177.92

1. 其他应付款 2016 年 6 月 30 日中欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项为 30,184.59 万元。详见本附注十一。

2. 2016 年 6 月 30 日中欠关联方款项为 237,470.17 万元, 占其他应付款 6 月 30 日的 8.81%, 详见本附注十一。

3. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	金额	未偿还原因	备注
广州市番禺区信息技术投资发展有限公司	284,048,059.50	往来款	
通辽市科尔沁区财政局	61,022,700.00	往来款	
重庆渝兴建设投资有限公司	50,000,000.00	保证金	
合计	395,070,759.50		

注: 不含按清算口径计提的土地增值税。

(三十九)一年内到期的非流动负债

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
长期借款	24,123,508,816.97	40,380,443,106.49
长期应付款-应付融资租赁款	642,617.94	1,547,794.50

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
合计	24,124,151,434.91	40,381,990,900.99

1. 一年内到期的长期借款

借款条件	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	已到期未偿还原因
担保借款	24,123,508,816.97	40,380,443,106.49	
合计	24,123,508,816.97	40,380,443,106.49	

2. 金额前五名的长期借款按贷款单位分项列示如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交银国际信托有限公司	2014-4-16	2017-3-26	人民币	9.5		1,100,000,000.00		1,100,000,000.00
中信信托	2014-6-26	2017-6-29	人民币	9.5		600,000,000.00		800,000,000.00
吉林银行股份有限公司四平经济开发区支行	2013-12-18	2016-12-12	人民币	5.5		595,000,000.00		595,000,000.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司大连分行	2014-6-30	2017-6-26	人民币	6.04		350,000,000.00		350,000,000.00
中国工商银行股份有限公司杭州拱宸支行	2013-9-25	2016-10-1	人民币	6.46		325,000,000.00		475,000,000.00
合计						2,970,000,000.00		3,320,000,000.00

3. 抵、质押情况详见附注十三。

4. 其中逾期借款：无

5. 一年内到期的应付债券：无

(四十)其他流动负债

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
与可售物业相关的政府补助形成的递延收益	318,173,138.78	316,886,661.20
预计游艇保修费	56,286,732.35	63,248,428.40
其他	1,110,466.74	1,230,891.39
合计	375,570,337.87	381,365,980.99

(四十一)长期借款

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
信用借款		1,000,000,000.00
担保借款	124,143,208,295.44	111,065,286,238.72
合计	124,143,208,295.44	112,065,286,238.72

抵、质押情况详见附注十三。

金额前五名的长期借款按贷款单位分项列示如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行上海市虹口支行	2016-3-18	2030-1-17	人民币	4.9		2,955,000,000.00		
五矿国际信托有限公司	2014-12-9	2017-12-8	人民币	9.5		2,800,000,000.00		2,800,000,000.00
华能贵诚信托有限公司	2013-6-28	2019-6-27	人民币	7.7		1,765,000,000.00		1,840,000,000.00
国家开发银行股份有限公司湖北省分行	2012-12-28	2027-12-18	人民币	5.15		1,730,230,000.00		1,827,810,000.00
渤海银行股份有限公司济南分行	2016-6-23	2018-11-12	人民币	5.23		1,700,000,000.00		
合计						10,950,230,000.00		6,467,810,000.00

(四十二) 应付债券

1. 应付债券类别

借款类别	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
中期票据	27,000,000,000.00	15,000,000,000.00
公司债券	38,403,496,529.34	17,651,384,164.04
合计	65,403,496,529.34	32,651,384,164.04

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
担保债券-万达地产海外	USD600,000,000.00	2013.11.21	5 年	3,900,205,086.74
担保债券-万达地产国际	USD600,000,000.00	2014.1.30	10 年	3,913,312,633.54
2015 年一期中期票据	10,000,000,000.00	2015.7.30	5 年	10,000,000,000.00
2015 年一期公司债券	5,000,000,000.00	2015.8.27	5 年	5,000,000,000.00
2015 年二期中期票据	5,000,000,000.00	2015.11.13	5 年	5,000,000,000.00
2015 年二期公司债券	5,000,000,000.00	2015.10.14	5 年	5,000,000,000.00
2016 年一期公司债券	5,000,000,000.00	2016.1.14	5 年	5,000,000,000.00

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2016 年一期中期票据	6,000,000,000.00	2016.3.29	5 年	6,000,000,000.00
2016 年二期中期票据	6,000,000,000.00	2016.4.28	5 年	6,000,000,000.00
2016 年二期公司债券	8,000,000,000.00	2016.5.6	5 年	8,000,000,000.00
2016 年三期公司债券	5,000,000,000.00	2016.5.24	5 年	5,000,000,000.00
2016 年四期公司债券	3,000,000,000.00	2016.6.13	5 年	3,000,000,000.00
合计				65,813,517,720.28

续:

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	2016 年 6 月 30 日
担保债券-万达地产海外	50,344,499.42	105,819,124.13	96,981,300.00	59,182,323.55	3,900,205,086.74
担保债券-万达地产国际	127,874,637.50	149,536,209.38	144,228,600.00	133,182,246.88	3,913,312,633.54
2015 年一期中期票据	208,250,000.00	215,202,054.79		423,452,054.79	9,875,016,395.49
2015 年一期公司债券	71,575,000.00	101,549,657.53		173,124,657.53	4,978,891,703.06
2015 年二期中期票据	28,437,500.00	104,302,226.03		132,739,726.03	4,933,547,838.89
2015 年二期公司债券	43,333,333.33	96,100,913.25		139,434,246.58	4,978,272,457.25
2016 年一期公司债券		74,082,191.78		74,082,191.78	4,977,166,793.02
2016 年二期公司债券		48,482,191.78		48,482,191.78	5,957,145,309.73
2016 年三期公司债券		20,561,643.84		20,561,643.84	5,956,451,864.24
2016 年四期公司债券		5,740,273.97		5,740,273.97	7,966,962,218.92
2016 年一期中期票据		57,172,602.74		57,172,602.74	4,979,158,083.92
2016 年二期中期票据		42,082,191.78		42,082,191.78	2,987,366,144.54
合计	529,814,970.25	1,020,631,281.00	241,209,900.00	1,309,236,351.25	65,403,496,529.34

应付债券说明:

1. 2013 年 11 月 21 日, 万达商业地产(香港)有限公司子公司万达地产海外有限公司, 发行于 2018 年 11 月 20 日到期年利率 4.875% 的有担保债券("2018 年有担保债券"), 所涉及的本金总额为 600,000,000 美元, 利息每半年于每年 5 月 21 日及 11 月 21 日支付, 开始日期为 2014 年

5 月 21 日。2018 年有担保债券已获准纳入香港证券交易所的正式上市名单。担保债券由万达商业地产（香港）有限公司、万达地产投资有限公司、万达商业地产海外有限公司共同担保。

2. 2014 年 1 月 30 日，万达商业地产（香港）有限公司子公司万达地产国际有限公司，发行于 2024 年 1 月 29 日到期年利率 7.25% 的有担保债券，所涉及的本金总额为 600,000,000 美元，利息每半年于每年 7 月 29 日及 1 月 29 日支付，开始日期为 2014 年 7 月 29 日。担保债券由万达商业地产（香港）有限公司担保。

3. 2015 年 7 月 30 日，本公司发行于 2020 年 7 月 31 日到期年利率 4.6% 的无担保中期票据，本金总额为 100 亿元人民币，利息于每年的 7 月 31 日支付。

4. 2015 年 8 月 27 日，本公司发行于 2020 年 8 月 27 日到期年利率 4.09% 的无担保公司债券，本金总额为 50 亿元人民币，利息于每年 8 月 27 日支付。

5. 2015 年 10 月 14 日，本公司发行于 2020 年 10 月 14 日到期年利率 3.93% 的无担保公司债券，本金总额为 50 亿元人民币，利息于每年的 10 月 14 日支付。

6. 2015 年 11 月 13 日，本公司发行于 2020 年 11 月 16 日到期年利率 4.25% 的无担保中期票据，本金总额为 50 亿元人民币，利息于每年的 11 月 16 日支付。

7. 2016 年 1 月 14 日，本公司发行于 2021 年 1 月 13 日到期年利率 3.2% 的无担保公司债券，本金总额为 50 亿元人民币，利息于每年 1 月 14 日支付。

8. 2016 年 5 月 6 日，本公司发行于 2021 年 5 月 6 日到期年利率 3.95% 的无担保公司债券，本金总额为 80 亿元人民币，利息于每年 5 月 6 日支付。

9. 2016 年 5 月 24 日，本公司发行于 2021 年 5 月 23 日到期年利率 3.95% 的无担保公司债券，本金总额 50 亿元人民币，利息于每年 5 月 23 日支付。

10. 2016 年 6 月 13 日，本公司发行于 2021 年 6 月 13 日到期年利率 3.95% 的无担保公司债券，本金总额 30 亿元人民币，利息于每年 6 月 13 日支付。

11. 2016 年 3 月 29 日，本公司发行于 2021 年 3 月 28 日到期年利率 3.70% 的无担保中期票据，本金总额 60 亿元人民币，利息于每年 3 月 29 日支付。

12. 2016 年 4 月 28 日，本公司发行于 2021 年 4 月 27 日到期年利率 4.00% 的无担保中期票据，本金总额 60 亿元人民币，利息于每年 4 月 27 日支付。

(四十三) 长期应付款

1. 长期应付款分类

款项性质	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
应付融资租赁款		56,051.08
合计		56,051.08

2. 金额前五名长期应付款情况

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

单位	期限	最低租赁付款额	利率 (%)	未确认融资费用	2016 年 6 月 30 日	其中：一年内到期余额	借款条件
MANTruck and Bus LTD	2012.7.20-17.6	102,945.07	11	1,571.33	101,373.74	101,373.74	
DeLageLandenLeasing Ltd	2013.11.2016.10	549,790.57	4	8,546.37	541,244.20	541,244.20	
合计		652,735.64		10,117.70	642,617.94	642,617.94	

3. 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	币种	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
		外币	人民币	外币	人民币
MANTruck and Bus LTD	英镑	11,363.24	101,373.74	16,602.21	159,645.19
DeLageLandenLeasing Ltd	英镑	60,669.44	541,244.20	150,188.79	1,483,633.56
合计		72,032.68	642,617.94	166,791.00	1,643,278.75

(四十四) 预计负债

无

(四十五) 其他非流动负债

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
与自持物业相关的政府补助形成的递延收益	1,567,435,059.95	1,571,139,979.11
合计	1,567,435,059.95	1,571,139,979.11

(四十六) 股本

各期股本情况如下

股东名称	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
大连万达集团股份有限公司	1,979,000,000.00	1,979,000,000.00	1,979,000,000.00	1,979,000,000.00
王健林	333,600,000.00	321,600,000.00	307,300,000.00	304,900,000.00
其他内资股东	1,562,200,000.00	1,574,200,000.00	1,588,500,000.00	1,452,100,000.00
H 股股东	652,547,600.00	652,547,600.00	600,000,000.00	
合计	4,527,347,600.00	4,527,347,600.00	4,474,800,000.00	3,736,000,000.00

1. 2013 年度股本变动情况

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	2012 年 12 月 31 日	本期变动增 (+) 减 (-)					2013 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,736,000,000.00						3,736,000,000.00

2. 2014 年度股本变动情况

项目	2013 年 12 月 31 日	本期变动增 (+) 减 (-)					2014 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,736,000,000.00	600,000,000.00			138,800,000.00	738,800,000.00	4,474,800,000.00

3. 2015 年度股本变动情况

项目	2014 年 12 月 31 日	本期变动增 (+) 减 (-)					2015 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,474,800,000.00	52,547,600.00				52,547,600.00	4,527,347,600.00

4. 2016 年 1-6 月股本变动情况

项目	2015 年 12 月 31 日	本期变动增 (+) 减 (-)					2016 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,527,347,600.00						4,527,347,600.00

(四十七) 资本公积

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 6 月 30 日
1. 资本溢价 (股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	24,458,370,384.53			24,458,370,384.53
(2) 同一控制下企业合并的影响				
小计	24,458,370,384.53			24,458,370,384.53
2. 其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益、其他综合收益外所有者权益其他变动				
(2) 股份支付	259,948,575.34	31,678,096.55		291,626,671.89

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 6 月 30 日
(3) 其他	166,492,630.06	2,613,537.96		169,106,168.02
小计	426,441,205.40	34,291,634.51		460,732,839.91
合计	24,884,811,589.93	34,291,634.51		24,919,103,224.44

续

项目	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
1.资本溢价（股本溢价）				
(1) 投资者投入的资本	22,391,105,211.36	2,067,265,173.17		24,458,370,384.53
(2) 同一控制下企业合并的影响				
小计	22,391,105,211.36	2,067,265,173.17		24,458,370,384.53
2.其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益、其他综合收益外所有者权益其他变动				
(2) 股份支付	252,485,639.54	7,462,935.80		259,948,575.34
(3) 其他	126,382,171.79	40,110,458.27		166,492,630.06
小计	378,867,811.33	47,573,394.07		426,441,205.40
合计	22,769,973,022.69	2,114,838,567.24		24,884,811,589.93

续：

项目	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
1.资本溢价（股本溢价）				
(1) 投资者投入的资本	6,800,000.00	22,384,305,211.36		22,391,105,211.36
(2) 同一控制下企业合并的影响				
小计	6,800,000.00	22,384,305,211.36		22,391,105,211.36
2.其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益、其他综合收益外所有者权益其他变动				
(2) 股份支付		252,485,639.54		252,485,639.54
(3) 其他	34,879,051.99	91,503,119.80		126,382,171.79
小计	34,879,051.99	343,988,759.34		378,867,811.33
合计	41,679,051.99	22,728,293,970.70		22,769,973,022.69

1. 资本溢价增减变动的说明：

2014 年 7 月 10 日，本公司向 61 名自然人股东（包括本公司原有股东、万达集团员工、本公司员工）发行股份 138,800,000 股，每股价格为人民币 7.36 元，形成资本溢价 882,768,000.00 元。

2014 年 12 月 10 日本公司发行了 60,000 万股每股面值人民币 1 元的 H 股普通股股票（“H 股”），并于 2014 年 12 月 23 日在香港联合交易所有限公司上市交易，冲减承销费用后形成资本溢价 21,501,537,211.36 元。

2015 年 1 月 14 日境外股东行使超额配售权形成资本溢价 2,067,265,173.17 元。

2. 资本公积其他说明：

2013 年资本公积其他增加数为存货转换为投资性房地产公允价值与账面价值差异形成资本公积 34,879,051.99 元。

2014 年资本公积其他增加数为收购子公司宜兴万达广场有限公司少数股东股权支付对价小于该股权对应净资产份额差异形成资本公积 91,503,119.80 元。

2015 年资本公积其他增加数为不丧失控制权处置常德万达置业有限公司等 9 家子公司股权（详见“附注八（一）持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据”），其处置对价与处置该股权相对应享有子公司净资产的差额 46,659,850.64 元计入资本公积；子公司万达游艇投资（泽西岛）有限公司收购少数股权支付对价高于净资产的差额-6,549,392.37 元。

2016 年 1-6 月资本公积其他增加数为不丧失控制权处置重庆永川万达广场地产有限公司股权（详见“附注八（一）持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据”），其处置对价与处置该股权相对应享有子公司净资产的差额 2,613,537.96 元计入资本公积。

(四十八)其他综合收益

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

2013 年度其他综合收益变动情况

项目	2012 年 12 月 31 日	本期发生额					2013 年 12 月 31 日
		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		14,767,563.94			10,736,289.60	4,031,274.34	10,736,289.60
外币报表折算差额		14,767,563.94			10,736,289.60	4,031,274.34	10,736,289.60
其他综合收益合计		14,767,563.94			10,736,289.60	4,031,274.34	10,736,289.60

2014 年度其他综合收益变动情况

项目	2013 年 12 月 31 日	本期发生额					2014 年 12 月 31 日
		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	10,736,289.60	-390,122,608.46			-124,291,251.79	-265,831,356.67	-113,554,962.19
外币报表折算差额	10,736,289.60	-390,122,608.46			-124,291,251.79	-265,831,356.67	-113,554,962.19
其他综合收益合计	10,736,289.60	-390,122,608.46			-124,291,251.79	-265,831,356.67	-113,554,962.19

2015 年度其他综合收益变动情况

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	2014 年 12 月 31 日	本期发生额					2015 年 12 月 31 日
		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	-113,554,962.19	-506,526,373.77			-282,449,723.35	-224,076,650.42	-396,004,685.54
外币报表折算差额	-113,554,962.19	-506,526,373.77			-282,449,723.35	-224,076,650.42	-396,004,685.54
其他综合收益合计	-113,554,962.19	-506,526,373.77			-282,449,723.35	-224,076,650.42	-396,004,685.54

2016 年 1-6 月其他综合收益变动情况

项目	2015 年 12 月 31 日	本期发生额					2016 年 6 月 30 日
		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	-396,004,685.54	-147,992,878.94			-215,144,478.92	67,151,599.98	-611,149,164.46
外币报表折算差额	-396,004,685.54	-147,992,878.94			-215,144,478.92	67,151,599.98	-611,149,164.46
其他综合收益合计	-396,004,685.54	-147,992,878.94			-215,144,478.92	67,151,599.98	-611,149,164.46

(四十九) 盈余公积

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 6 月 30 日
法定盈余公积	2,263,673,800.00			2,263,673,800.00
合计	2,263,673,800.00			2,263,673,800.00

项目	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,960,715,713.04	302,958,086.96		2,263,673,800.00
合计	1,960,715,713.04	302,958,086.96		2,263,673,800.00

项目	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,564,895,433.66	395,820,279.38		1,960,715,713.04
合计	1,564,895,433.66	395,820,279.38		1,960,715,713.04

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,133,255,774.18	431,639,659.48		1,564,895,433.66
合计	1,133,255,774.18	431,639,659.48		1,564,895,433.66

(五十) 未分配利润

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	149,116,552,476.85	123,719,842,549.81	102,931,030,442.58	80,814,515,387.01	
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	149,116,552,476.85	123,719,842,549.81	102,931,030,442.58	80,814,515,387.01	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	6,150,138,880.84	29,972,436,128.53	24,838,462,714.20	24,580,860,633.28	
减: 提取法定盈余公积		302,958,086.96	395,820,279.38	431,639,659.48	10%
应付普通股股利转作股本的普通股股利	4,753,714,980.00	4,300,980,220.00	1,998,760,000.00	1,998,760,000.00	
其他	-8,097,830.15	-28,212,105.47	1,655,070,327.59	33,945,918.23	
期末未分配利润	150,521,074,207.84	149,116,552,476.85	123,719,842,549.81	102,931,030,442.58	

2013 年未分配利润其他减少数为购买西双版纳国际旅游度假区开发有限公司少数股权支付

的对价高于公司净资产的差额。

2014 年末未分配利润其他减少数为购买西双版纳国际旅游度假区开发有限公司、南昌万达城投资有限公司、合肥万达城投资有限公司、哈尔滨万达城投资有限公司、青岛万达东方影都投资有限公司、青岛万达游艇产业投资有限公司少数股权，支付的对价高于各公司净资产的差额-1,468,515,696.39 元，以及子公司万达游艇投资控股（泽西岛）有限公司收购少数股权支付对价高于净资产的差额-1,484,016.20 元；2014 年度对万达集团所属员工授予股份视同为利润分配本期冲减 185,070,615.00 元。

2015 年度对万达集团所属员工授予股份视同为利润分配，本期离职的本公司员工及集团所属员工将其股份转让予王健林，因已不符合股份支付行权条件，将其影响进行调整，转回未分配利润 28,212,105.47 元。

2016 年 1-6 月涉及股份支付事项，转回未分配利润 8,097,830.15 元，详见附注十五（二）股份支付。

（五十一）营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,685,589,318.33	22,153,612,149.39	131,764,087,606.35	72,612,914,471.76
其他业务	145,762,276.00	341,985,216.16	340,448,574.00	183,783,803.79

续：

项目	2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	114,497,022,518.79	61,054,256,811.28	92,235,345,407.18	48,751,313,667.54
其他业务	89,384,476.12	52,016,676.76	79,456,020.26	32,051,887.73

2. 营业收入的说明：

（1）按经营分部列示主营业务收入、主营业务成本

项目	主营业务收入			
	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
物业销售	26,756,030,004.74	108,844,088,551.22	97,301,326,787.09	79,701,309,069.47
投资物业租赁及管理	8,537,989,105.92	14,435,110,333.66	11,080,162,255.76	8,192,468,709.75
酒店运营	2,762,829,783.85	5,255,607,399.32	4,272,885,947.79	3,417,710,326.28

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	主营业务收入			
	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
其他	1,628,740,423.82	3,229,281,322.15	1,842,647,528.15	923,857,301.68
合计	39,685,589,318.33	131,764,087,606.35	114,497,022,518.79	92,235,345,407.18

续:

项目	主营业务成本			
	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
物业销售	17,431,525,523.33	63,610,539,461.93	54,532,258,991.91	44,313,382,242.12
投资物业租赁及管理	1,383,098,552.61	2,561,066,482.01	1,811,787,776.48	1,554,821,628.69
酒店运营	1,918,274,777.92	3,636,589,124.80	2,868,379,436.98	2,147,973,784.81
其他	1,420,713,295.53	2,804,719,403.02	1,841,830,605.91	735,136,011.92
合计	22,153,612,149.39	72,612,914,471.76	61,054,256,811.28	48,751,313,667.54

(2) 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地区	主营业务收入			
	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
华东地区	16,376,101,453.50	55,813,357,618.67	50,179,771,234.78	43,612,381,069.62
东北地区	3,848,349,165.17	11,578,466,193.54	11,449,223,533.14	8,740,142,047.94
华北地区	2,853,335,941.73	7,644,812,017.29	9,246,843,049.83	9,856,227,135.87
西南地区	1,763,750,650.21	10,561,767,292.75	3,455,542,622.05	10,670,268,584.11
西北地区	1,501,884,033.12	5,399,230,159.89	7,268,508,957.65	443,225,739.85
华中地区	6,013,922,602.10	14,930,603,628.28	12,600,824,445.41	18,222,722,897.44
华南地区	6,155,119,337.78	22,024,985,260.95	19,314,501,797.15	519,109,625.83
中国境外	1,173,126,134.72	3,810,865,434.98	981,806,878.78	171,268,306.52
合计	39,685,589,318.33	131,764,087,606.35	114,497,022,518.79	92,235,345,407.18

续:

地区	主营业务成本			
	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
华东地区	8,523,776,952.21	29,424,239,063.55	26,517,939,056.79	22,409,672,351.68
东北地区	2,398,236,125.29	7,147,605,749.28	6,292,925,696.04	4,159,427,891.57
华北地区	1,779,253,163.22	5,550,563,081.76	6,032,330,809.31	6,308,923,260.51
西南地区	952,059,507.74	5,707,058,469.40	2,039,356,727.49	5,707,073,158.38

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

地区	主营业务成本			
	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
西北地区	839,754,237.61	3,162,939,780.06	3,964,165,674.44	142,961,865.28
华中地区	3,371,796,923.65	7,962,588,885.39	5,953,910,497.91	9,676,944,597.45
华南地区	3,341,879,759.09	11,049,959,566.36	9,177,607,034.09	270,623,029.36
中国境外	946,855,480.58	2,607,959,875.96	1,076,021,315.21	75,687,513.31
合计	22,153,612,149.39	72,612,914,471.76	61,054,256,811.28	48,751,313,667.54

(3) 主营业务收入前五名明细

单位名称	主营业务收入	
	2016 年 1-6 月	占公司全部营业收入的比例
第一名	462,643,797.00	1.16%
第二名	446,057,857.29	1.12%
第三名	181,704,819.49	0.46%
第四名	155,500,817.10	0.39%
第五名	99,348,266.00	0.25%
合计	1,345,255,556.88	3.38%

续:

单位名称	主营业务收入	
	2015 年度	占公司全部营业收入的比例
第一名	852,786,515.00	0.65%
第二名	756,194,248.19	0.57%
第三名	453,403,572.00	0.34%
第四名	355,540,787.00	0.27%
第五名	352,744,868.93	0.27%
合计	2,770,669,991.12	2.10%

续:

单位名称	主营业务收入	
	2014 年度	占公司全部营业收入的比例
第一名	798,579,080.00	0.70%
第二名	305,400,000.00	0.27%
第三名	296,090,155.00	0.26%
第四名	256,422,653.00	0.22%

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

单位名称	主营业务收入	
	2014 年度	占公司全部营业收入的比例
第五名	196,118,473.00	0.17%
合计	1,852,610,361.00	1.62%

续:

单位名称	主营业务收入	
	2013 年度	占公司全部营业收入的比例
第一名	317,169,015.04	0.34%
第二名	163,410,218.84	0.18%
第三名	143,201,842.00	0.16%
第四名	141,543,612.80	0.15%
第五名	121,230,672.00	0.13%
合计	886,555,360.68	0.96%

(五十二) 营业税金及附加

税种	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
营业税	1,767,583,343.19	6,610,824,483.25	5,778,178,039.06	4,733,830,486.87
城市维护建设税	142,666,363.66	457,893,418.68	399,427,767.38	332,111,680.75
教育费附加	103,658,417.43	338,029,521.62	203,477,383.28	178,405,648.68
土地增值税	1,999,899,580.98	8,489,716,396.48	7,286,419,638.33	7,196,029,106.94
其他	738,331,279.38	1,376,877,775.15	1,136,355,588.35	904,786,466.09
合计	4,752,138,984.64	17,273,341,595.18	14,803,858,416.40	13,345,163,389.33

(五十三) 销售费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	471,986,836.34	1,016,838,719.09	877,733,106.70	649,864,724.03
办公费	107,398,496.04	320,619,364.51	266,650,725.71	205,612,869.15
差旅费	10,753,140.15	30,699,883.48	36,008,793.33	19,000,580.72
折旧及摊销费	135,346,235.01	409,103,002.39	442,714,804.56	382,241,395.41
广告促销费	1,090,057,554.81	3,667,970,601.18	4,035,727,877.92	2,597,337,222.11
推广策划费	7,669,453.51	20,118,981.98	81,107,921.80	71,250,566.85
其他	89,809,461.74	335,835,631.20	372,087,853.61	373,326,851.84

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
合计	1,913,021,177.60	5,801,186,183.83	6,112,031,083.63	4,298,634,210.11

(五十四)管理费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	1,755,164,714.05	4,101,141,458.85	3,501,702,259.42	2,495,174,286.49
办公费	276,920,927.49	857,249,808.95	822,638,441.48	486,564,569.70
差旅费	77,418,478.56	191,705,369.21	172,563,822.24	129,026,941.88
业务招待费	93,310,168.91	220,323,094.56	217,033,718.23	157,647,817.83
折旧及摊销费	317,201,107.04	596,824,739.76	488,036,426.60	356,237,987.21
税费	272,072,699.24	502,304,996.36	500,207,777.14	362,058,487.14
审计、咨询费	61,194,492.10	202,812,572.76	175,354,531.95	144,981,846.13
律师、诉讼费	17,896,868.47	109,148,047.86	73,505,243.03	31,085,149.51
其他	319,416,396.01	570,706,937.64	599,142,669.99	447,587,399.65
合计	3,190,595,851.87	7,352,217,025.95	6,550,184,890.08	4,610,364,485.54

(五十五)财务费用

类别	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
利息支出	3,646,214,819.06	6,955,519,193.03	7,131,577,339.53	5,854,719,920.96
减：利息收入	296,870,019.58	587,426,966.11	546,100,335.34	529,143,985.54
汇兑损失	118,317,212.19	338,569,408.17	403,022,732.49	73,775.01
减：汇兑收益	98,920,291.11	459,104,348.72	88,142,108.31	12,689,054.96
其他	101,871,655.46	444,520,221.03	319,615,897.45	302,532,428.32
合计	3,470,613,376.02	6,692,077,507.40	7,219,973,525.82	5,615,493,083.79

(五十六)资产减值损失

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
坏账损失	48,948,684.30	53,197,663.91	67,559,997.40	49,646,954.35
存货跌价损失	259,423,493.04	1,054,778,541.33	46,387,464.68	
固定资产减值损失	72,000,000.00	1,059,315.12		
无形资产减值损失	216,000,000.00			
在建工程减值损失		176,000,000.00		
合计	596,372,177.34	1,285,035,520.36	113,947,462.08	49,646,954.35

(五十七)公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
交易性金融资产			9,792,690.39	-210,941.51
按公允价值计量的投资性房地产	4,667,411,684.00	17,230,045,230.39	13,454,908,731.11	15,443,627,670.25
合计	4,667,411,684.00	17,230,045,230.39	13,464,701,421.50	15,443,416,728.74

(五十八)投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
成本法核算的长期股权投资收益				
权益法核算的长期股权投资收益	60,568.08	-21,608,856.96	1,227,768.27	-8,696,812.29
处置长期股权投资产生的投资收益	113,916,808.88	752,365,289.02	1,112,351,061.25	113,377,199.44
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,686,771.88	86,121,972.90	46,071,895.68	
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	2,021,798.58			
其他	42,995,240.13	147,710,197.73	121,378,772.60	
合计	165,681,187.55	964,588,602.69	1,281,029,497.80	104,680,387.15

2. 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
大连金石文化旅游投资有限公司			1,998,975.09	-8,696,812.29
Ridong (Gold Coast) development Pty Ltd (Australia)		-21,649,572.50	-771,206.82	
Wanda City (Gold Coast) Development Pty Ltd	60,568.08	40,715.54		
合计	60,568.08	-21,608,856.96	1,227,768.27	-8,696,812.29

(五十九)营业外收入

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
1. 非流动资产处置利得	653,611.32	2,560,766.74	2,036,926.40	2,162,843.74
其中: 固定资产处置利得	424,594.04	1,956,000.70	699,926.09	491,028.77
2. 政府补助利得	186,561,766.59	1,646,750,970.35	1,198,468,777.92	3,294,957,901.54

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

3. 违约金收入	49,816,179.92	90,907,329.52	47,214,160.71	25,945,577.29
4. 代扣代缴税费手续费	2,158,759.06	9,644,466.29	12,897,166.45	1,973,245.73
5. 其他	20,656,123.46	80,044,739.89	69,807,503.57	114,170,608.90
合计	259,846,440.35	1,829,908,272.79	1,330,424,535.05	3,439,210,177.20

1. 计入各期非经常性损益的金额

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
1. 非流动资产处置利得	653,611.32	2,560,766.74	2,036,926.40	2,162,843.74
其中：固定资产处置利得	424,594.04	1,956,000.70	699,926.09	491,028.77
2. 政府补助利得	186,561,766.59	1,646,750,970.35	1,198,468,777.92	3,294,957,901.54
3. 违约金收入	49,816,179.92	90,907,329.52	47,214,160.71	25,945,577.29
4. 代扣代缴税费手续费	2,158,759.06	9,644,466.29	12,897,166.45	1,973,245.73
5. 其他	20,656,123.46	80,044,739.89	69,807,503.57	114,170,608.90
合计	259,846,440.35	1,829,908,272.79	1,330,424,535.05	3,439,210,177.20

2. 政府补助明细

补助项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度	与资产相关/ 与收益相关
财政奖励资金-与收益相关	9,999,179.53	47,165,086.28	143,775,607.00	496,074,164.76	与收益相关
财政补助资金-与收益相关	3,100,000.00	637,831,057.79	417,260,993.87	870,737,448.60	与收益相关
财政扶持资金-与收益相关	33,700,000.00				与收益相关
企业扶持资金-与收益相关	63,776,791.90	109,682,000.00	401,365,238.90	877,961,612.61	与收益相关
企业发展资金-与收益相关	40,270,000.00				与收益相关
商贸业扶持资金-与收益相关	289,000.00				与收益相关
项目补助资金-与收益相关	150,000.00				与收益相关
产业扶持资金-与收益相关		338,900,000.00	31,225,900.00	944,940,000.00	与收益相关
服务业补助-与收益相关	253,900.00	60,000.00	40,600,000.00		与收益相关
商业发展资金		344,700,000.00			与收益相关
其他-与收益相关	28,351,753.58	11,132,092.00	20,907,599.27	14,236,930.61	与收益相关
财政补助资金-与资产相关				56,841,226.00	与资产相关
企业扶持资金-与资产相关		251,000,000.00	31,519,500.00	104,343,800.00	与资产相关
产业扶持资金-与资产相关			1,125,500,000.00	116,705,777.01	与资产相关
项目建设资金-与资产相关	4,252,700.00	40,000,000.00	84,207,000.00	134,576,080.45	与资产相关
财政建设资金			10,000,000.00	108,300,000.00	与资产相关
其他-与资产相关				800,000.00	与资产相关

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

补助项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度	与资产相关/ 与收益相关
合计	184,243,325.01	1,780,470,236.07	2,306,361,839.04	3,725,517,040.04	

3. 计入递延收益的政府补助

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

补助项目	2012 年 12 月 31 日	本期新增补助	本期计入营业外收入	其他减少	2013 年 12 月 31 日	是否与资产相关
财政奖励资金	140,460,374.64				140,460,374.64	与资产相关
财政补助资金	130,447,202.55	56,841,226.00	87,979,452.83		99,308,975.72	与资产相关
产业扶持资金	20,000,000.00	116,705,777.01	44,606.67		136,661,170.34	与资产相关
项目建设资金	34,097,000.00	134,576,080.45			168,673,080.45	与资产相关
财政建设资金		108,300,000.00			108,300,000.00	与资产相关
企业扶持资金		104,343,800.00	2,981,665.26		101,362,134.74	与资产相关
其他		800,000.00	2,020.20		797,979.80	与资产相关
合计	325,004,577.19	521,566,883.46	91,007,744.96		755,563,715.69	

续：

补助项目	2013 年 12 月 31 日	本期新增补助	本期计入营业外收入	其他减少	2014 年 12 月 31 日	是否与资产相关
企业扶持资金	101,362,134.74	31,519,500.00	1,900,747.12		130,980,887.62	与资产相关
其他	797,979.80		24,242.40		773,737.40	与资产相关
财政补助资金	99,308,975.72		35,657,656.58		63,651,319.14	与资产相关
产业扶持资金	136,661,170.34	1,125,500,000.00	11,706,409.43		1,250,454,760.91	与资产相关
项目建设资金	168,673,080.45	84,207,000.00	68,656,192.62	109,149,402.22	75,074,485.61	与资产相关
财政奖励资金	140,460,374.64		25,388,190.73		115,072,183.91	与资产相关
财政建设资金	108,300,000.00	10,000,000.00			118,300,000.00	与资产相关

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

补助项目	2013 年 12 月 31 日	本期新增补助	本期计入营业外收入	其他减少	2014 年 12 月 31 日	是否与资产相关
合计	755,563,715.69	1,251,226,500.00	143,333,438.88	109,149,402.22	1,754,307,374.59	

续：

补助项目	2014 年 12 月 31 日	本期新增补助	本期计入营业外收入	其他减少	2015 年 12 月 31 日	是否与资产相关
企业扶持资金	130,980,887.62		5,547,580.22		125,433,307.40	与资产相关
其他	773,737.40		24,242.40		749,495.00	与资产相关
财政补助资金	63,651,319.14		5,461,504.43		58,189,814.71	与资产相关
财政建设资金	118,300,000.00				118,300,000.00	与资产相关
项目建设资金	75,074,485.61		24,607,087.22		50,467,398.39	与资产相关
产业扶持资金	1,250,454,760.91	251,000,000.00	69,591,237.71		1,431,863,523.20	与资产相关
财政奖励资金	115,072,183.91	40,000,000.00	52,049,082.30		103,023,101.61	与资产相关
合计	1,754,307,374.59	291,000,000.00	157,280,734.28		1,888,026,640.31	

续：

补助项目	2015 年 12 月 31 日	本期新增补助	本期计入营业外收入	其他减少	2016 年 6 月 30 日	是否与资产相关
财政补助资金	58,189,814.71		887,698.13		57,302,116.58	与资产相关
财政建设资金	118,300,000.00				118,300,000.00	与资产相关
财政奖励资金	103,023,101.61	4,252,700.00	1,470,781.19		105,805,020.42	与资产相关

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

补助项目	2015 年 12 月 31 日	本期新增补助	本期计入营业外收入	其他减少	2016 年 6 月 30 日	是否与资产相关
产业扶持资金	1,431,863,523.20		2,074,434.35		1,429,789,088.85	与资产相关
其他	749,495.00		12,121.20		737,373.80	与资产相关
企业扶持资金	125,433,307.40		2,226,106.71		123,207,200.69	与资产相关
项目建设资金	50,467,398.39				50,467,398.39	与资产相关
合计	1,888,026,640.31	4,252,700.00	6,671,141.58		1,885,608,198.73	

(六十) 营业外支出

类别	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
1. 非流动资产处置损失	431,526.20	1,665,147.72	4,361,677.16	1,905,500.81
其中：固定资产处置损失	431,526.20	1,665,147.72	1,437,688.52	1,905,500.81
2. 捐赠支出	10,554,849.90	295,296,411.26	89,081,574.00	243,786,468.66
3. 罚款、赔款支出	1,693,977.46	19,200,373.46	90,175,331.38	31,855,111.37
4. 滞纳金及违约金支出	7,885,402.38	23,881,468.11	27,094,454.47	13,080,075.68
5. 非常损失	78,131.96	33,184.54	17,385,402.70	2,495,257.72
6. 其他	6,796,843.20	38,708,538.13	14,165,593.72	9,289,813.48
合计	27,440,731.10	378,785,123.22	242,264,033.43	302,412,227.72

计入各期非经常性损益的金额列示如下：

类别	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
1. 非流动资产处置损失	431,526.20	1,665,147.72	4,361,677.16	1,905,500.81
其中：固定资产处置损失	431,526.20	1,665,147.72	1,437,688.52	1,905,500.81
2. 捐赠支出	10,554,849.90	295,296,411.26	89,081,574.00	243,786,468.66
3. 罚款、赔款支出	1,693,977.46	19,200,373.46	90,175,331.38	31,855,111.37
4. 滞纳金及违约金支出	7,885,402.38	23,881,468.11	27,094,454.47	13,080,075.68
5. 非常损失	78,131.96	33,184.54	17,385,402.70	2,495,257.72
6. 其他	6,796,843.20	38,708,538.13	14,165,593.72	9,289,813.48
合计	27,440,731.10	378,785,123.22	242,264,033.43	302,412,227.72

(六十一) 所得税费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
当期所得税费用	1,950,384,917.82	6,910,444,276.85	6,532,737,850.33	5,445,994,950.64
递延所得税费用	352,395,854.43	3,530,208,222.51	2,880,650,604.91	3,968,587,888.14
合计	2,302,780,772.25	10,440,652,499.36	9,413,388,455.24	9,414,582,838.78

(六十二) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
往来款	11,592,701,192.86	29,837,040,305.90	33,214,279,588.83	23,770,425,278.37
保证金和押金	2,817,459,250.86	2,478,252,412.02	2,048,758,134.95	4,281,585,734.24

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
政府补助	184,193,325.01	1,472,692,391.58	1,069,131,569.44	3,453,495,827.32
经营性的利息收入	273,052,326.82	536,627,144.74	513,304,087.01	494,730,842.38
职工归还的备用金	4,632,873.71	15,060,751.43	47,349,762.95	24,829,188.10
其他	737,356,564.09	3,962,732,307.64	3,030,113,405.40	3,709,796,724.69
合计	15,609,395,533.35	38,302,405,313.31	39,922,936,548.58	35,734,863,595.10

(六十三)支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
往来款	10,539,249,545.51	25,267,909,819.08	31,248,465,846.62	28,093,701,079.58
保证金和押金	1,831,777,995.79	2,192,680,035.62	3,968,488,182.68	10,159,053,409.49
捐赠支出	10,554,849.90	295,296,411.26	89,081,574.00	243,786,468.66
广告宣传费	1,055,047,856.97	3,030,337,963.61	3,467,876,601.96	2,547,076,452.65
办公费用	261,690,120.73	831,277,760.59	908,708,534.52	585,925,710.67
业务招待费	101,472,408.75	247,070,850.45	273,167,888.51	217,637,673.18
差旅费	86,994,231.09	225,986,836.05	255,268,286.61	165,755,165.24
其他	867,618,605.85	6,669,137,325.56	4,016,421,057.60	2,880,110,304.13
合计	14,754,405,614.59	38,759,697,002.22	44,227,477,972.50	44,893,046,263.60

(六十四)收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
政府补助		261,677,754.68	1,076,579,718.21	177,711,674.72
取得子公司现金净增加额		108,839.29	9,148,039.82	10,573,379.01
处置子公司取得现金净额			987,502.26	
其他	398,000,000.00			
合计	398,000,000.00	261,786,593.97	1,086,715,260.29	188,285,053.73

(六十五)支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
处置子公司现金净减少额		280,717,195.32	71,142,526.88	1,083,140,228.21

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
Wanda Yatch Inv (Jesey) Co Ltd 借款			452,455,225.10	
合计		280,717,195.32	523,597,751.98	1,083,140,228.21

(六十六)收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
收回贷款保证金等	180,845,378.56	714,820,871.65	337,643,436.34	192,572,261.94
不丧失控制权处置股 权收到的对价	296,699,802.00	1,593,825,940.28		
少数股东投入	2,749,615,490.53	590,958,437.17		
其他		158,583,236.52		
合计	3,227,160,671.09	3,058,188,485.62	337,643,436.34	192,572,261.94

(六十七)支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
贷款保证金等	448,318,157.19	261,148,989.76	967,543,295.20	673,673,863.61
财务顾问费及其他贷 款费用	192,308,717.75	169,072,523.29	320,744,201.11	401,007,080.93
购买少数股权		10,219,566.00	5,071,554,738.26	
合计	640,626,874.94	440,441,079.05	6,359,842,234.57	1,074,680,944.54

(六十八)现金流量表补充资料

补充资料	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
1.将净利润调节为经营活动现 金流量:				
净利润	6,175,730,469.86	30,109,084,555.36	25,100,641,094.54	24,882,445,975.64
加: 资产减值准备	596,372,177.34	1,285,035,520.36	113,947,462.08	49,646,954.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生 产性生物资产折旧	658,760,889.35	1,240,727,027.47	948,234,070.26	700,302,856.10
无形资产摊销	190,351,651.76	360,155,532.71	219,168,778.53	116,593,994.80
长期待摊费用摊销	143,356,014.36	489,510,825.30	545,979,992.67	375,197,373.52
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)	-222,085.12	-895,619.02	-2,324,750.76	-257,342.93

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

补充资料	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）				
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-4,667,411,684.00	-17,230,045,230.39	-13,464,701,421.50	-15,443,416,728.74
财务费用（收益以“－”号填列）	3,748,086,474.52	7,400,039,414.06	7,889,274,576.85	5,854,719,920.96
投资损失（收益以“－”号填列）	-165,681,187.55	-964,588,602.69	-1,281,029,497.80	-104,680,387.15
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,235,930,732.55	-1,498,700,046.22	-890,945,232.59	-210,991,236.32
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,553,088,265.05	5,033,086,799.97	3,826,973,276.88	4,179,504,445.01
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,748,598,043.44	-18,038,438,514.53	-45,372,000,446.09	-26,458,997,510.41
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	868,962,327.02	-919,261,803.40	12,535,933,205.48	-726,460,075.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,735,572,042.65	24,607,414,608.48	18,595,436,885.46	13,593,391,094.22
其他	39,775,926.70	35,675,041.27	67,415,024.54	
经营活动产生的现金流量净额	10,892,212,505.95	31,908,799,508.73	8,832,003,018.55	6,806,999,333.23
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	642,617.94	1,603,845.58	3,779,744.21	221,289.95
3.现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	77,345,554,019.30	66,605,926,369.20	86,302,549,026.12	69,524,673,387.67
减：现金的期初余额	66,605,926,369.20	86,302,549,026.12	69,524,673,387.67	48,585,040,268.19
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	10,739,627,650.10	-19,696,622,656.92	16,777,875,638.45	20,939,633,119.48

(六十九)当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：				
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		3,085,997,917.00	3,833,694,805.83	555,507,758.00

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		2,966,207,917.00	3,833,694,805.83	555,507,758.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		175,508,994.36	723,252,952.58	112,521,824.22
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,790,698,922.64	3,110,441,853.25	442,985,933.78
4. 取得子公司的净资产		3,063,738,900.27	-355,979,253.94	94,242,231.10
流动资产		3,689,009,333.22	3,836,702,648.99	732,842,383.31
非流动资产		675,676,449.65	2,942,867,361.47	2,237,270,896.34
流动负债		1,015,377,139.51	6,049,788,246.18	1,273,187,407.91
非流动负债		285,569,743.09	1,085,761,018.22	541,653,017.74
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：				
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	1,133,307,696.00	60,000,000.00	4,788,276,960.00	1,076,266,700.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	1,133,307,696.00	61,198,710.24	4,694,276,960.00	1,076,266,700.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,245,735.55	341,915,905.56	2,104,492,568.70	2,159,406,928.21
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,132,061,960.45	-280,717,195.32	2,589,784,391.30	-1,083,140,228.21
4. 处置子公司的净资产	1,019,390,887.13	-686,856,142.32	8,670,001,581.63	962,889,500.56
流动资产	157,701,313.72	413,550,478.38	10,319,329,834.47	6,492,066,591.27
非流动资产	918,333,119.41	709,355,317.68	3,243,005,076.93	943,720,278.50
流动负债	56,643,546.00	1,809,761,938.38	5,609,856,983.39	3,372,897,369.21

(七十) 现金及现金等价物

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
一、现金	77,345,554,019.30	66,605,926,369.20
其中：库存现金	19,492,127.82	8,681,058.08
可随时用于支付的银行存款	77,024,383,159.54	66,365,495,177.38
可随时用于支付的其他货币资金	301,678,731.94	231,750,133.74
二、现金等价物		

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
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	77,345,554,019.30	66,605,926,369.20
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		

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 报告期发生的非同一控制下企业合并

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

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
陕西锦世达置业有限公司	2015.12.31	2,911,197,917.00	60	购买	2015.12.31			
天津自贸区万达置业有限公司	2015.8.31	174,800,000.00	85	购买	2015.8.31			-10,020,453.35
大连金石文化旅游投资有限公司	2014.3.31	843,272,800.00	40	购买	2014.3.31		313,796,321.00	-119,382,936.35
万达游艇投资控股(泽西岛)有限公司	2014.6.30	402.93 万英镑	100	购买	2014.6.30		824,805,602.98	-381,318,036.44
北京欧兰特餐饮娱乐有限公司	2014.6.30	0.50	100	购买	2014.6.30		7,697,565.00	-2,268,711.48
北京欧兰特企业管理有限公司	2014.6.30	0.50	100	购买	2014.6.30			-661,996.60
万达酒店发展有限公司	2013.6.25	535,507,758.00	65.04	购买	2013.6.25		158,017,692.78	17,943,358.01
大连一方商业投资有限公司	2013.8.31	20,000,000.00	100	购买	2013.8.31		6,097,941.57	1,604,362.56

2. 合并成本及商誉

合并成本	天津自贸区万达置业有限公司	陕西锦世达置业有限公司
现金	174,800,000.00	2,911,197,917.00
非现金资产的公允价值		
发行或承担的债务的公允价值		
发行的权益性证券的公允价值		
或有对价的公允价值		
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
其他		
合并成本合计	174,800,000.00	2,911,197,917.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	175,538,065.92	1,714,334,117.16
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	-738,065.92	1,196,863,799.84

续：

合并成本	大连一方商业投资有限公司	大连金石文化旅游投资有限公司
现金	20,000,000.00	843,272,800.00
非现金资产的公允价值		
发行或承担的债务的公允价值		
发行的权益性证券的公允价值		
或有对价的公允价值		
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		105,397,241.62
其他		
合并成本合计	20,000,000.00	948,670,041.62
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	94,242,231.10	948,678,743.39
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	-74,242,231.10	-8,701.77

续：

合并成本	万达酒店发展有限公司	万达游艇投资控股(泽西岛)有限公司
现金	535,507,758.00	41,524,757.01
非现金资产的公允价值		
发行或承担的债务的公允价值		
发行的权益性证券的公允价值		
或有对价的公允价值		
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
其他		

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

合并成本	万达酒店发展有限公司	万达游艇投资控股(泽西岛)有限公司
合并成本合计	535,507,758.00	41,524,757.01
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	248,757,057.93	-1,416,224,455.39
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	286,750,700.07	1,457,749,212.40

续：

合并成本	北京欧兰特餐饮娱乐有限公司	北京欧兰特企业管理有限公司
现金	0.50	0.50
非现金资产的公允价值		
发行或承担的债务的公允价值		
发行的权益性证券的公允价值		
或有对价的公允价值		
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
其他		
合并成本合计	0.50	0.50
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	86,066.09	29,040.15
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	-86,065.59	-29,039.65

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	天津自贸区万达置业有限公司		陕西锦世达置业有限公司	
	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
货币资金	174,908,839.30	174,908,839.30	600,155.06	600,155.06
其他应收账款			317,149.40	317,149.40
存货	627,445,889.46	539,162,554.57	2,885,737,300.00	2,001,959,228.78
固定资产			2,725,710.32	2,725,710.32
在建工程	454,988,163.84	385,571,045.43	217,957,531.74	117,157,083.89
无形资产			5,043.75	5,043.75
减：其他应付款	1,011,402,407.61	1,011,402,407.61	2,000,000.00	2,000,000.00
应付职工薪酬			721,070.18	721,070.18
应交税费			1,253,661.72	1,253,661.72
递延所得税负债	39,425,113.33		246,144,629.77	
净资产	206,515,371.67	88,240,031.69	2,857,223,528.60	2,118,789,639.30
减：少数股东权益	30,977,305.75		1,142,889,411.44	
取得的净资产	175,538,065.92		1,714,334,117.16	

续：

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	万达酒店发展有限公司		万达游艇投资控股(泽西岛)有限公司	
	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
货币资金	81,948,445.21	81,948,445.21	226,442,956.67	226,442,956.67
应收款项	48,157,668.45	48,157,668.45	304,447,394.43	304,447,394.43
预付款项			32,179,000.82	32,179,000.82
其他应收款			37,010,615.27	37,010,615.27
存货	552,554,036.41	494,494,541.61	516,465,379.03	516,465,379.03
固定资产	12,819,982.72	12,819,982.72	270,455,955.16	270,455,955.16
无形资产			2,352,842,275.20	8,493,839.16
投资性房地产	1,979,758,159.15	1,979,758,159.15		
无形资产	17,185,679.35	17,185,679.35		
递延所得税资产	57,504,368.28	57,504,368.28	44,208,177.89	44,208,177.89
衍生金融工具	19,278,939.12	55,254,816.58		
减：应付款项	627,325,755.42	627,325,755.42	438,781,302.10	438,781,302.10
预收账款	105,695,743.44	105,695,743.44	265,235,672.17	265,235,672.17
借款	49,266,542.63	49,266,542.63	314,934,000.00	314,934,000.00
应交税金	402,428,826.62	402,428,826.62		
应付职工薪酬			41,508,857.58	41,508,857.58
其他应付款			3,559,915,914.37	3,559,915,914.37
长期应付款			2,941,179.12	2,941,179.12
应付债券	61,276,575.98	179,395,789.91		
递延所得税负债	462,183,211.70	447,668,338.00	468,869,687.21	
净资产	1,061,030,622.90	935,342,665.33	-1,308,134,858.08	-3,183,613,606.91
减：少数股东权益	812,273,564.97		108,089,597.31	
取得的净资产	248,757,057.93		-1,416,224,455.39	

续：

项目	大连一方商业投资有限公司		大连金石文化旅游投资有限公司	
	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
货币资金	30,573,379.01	30,573,379.01	487,661,956.09	487,661,956.09
应收款项	329,915.11	329,915.11		
预付款项			5,154,654.59	5,154,654.59
其他应收款			9,998,482.31	9,998,482.31

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	大连一方商业投资有限公司		大连金石文化旅游投资有限公司	
	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
存货			2,205,839,220.46	1,950,594,906.51
固定资产	2,706.84	2,706.84	93,387,684.59	83,512,640.59
投资性房地产	170,000,000.00	97,227,079.76		
无形资产			20,566,248.00	18,175,530.41
长期待摊费用			2,577,669.24	2,577,669.24
递延所得税资产			158,590,334.19	158,590,334.19
衍生金融工具				
减：应付款项	145,465.00	145,465.00	61,196,680.95	61,196,680.95
预收账款	105,717.00	105,717.00	964,307,210.00	964,307,210.00
借款				
应付利息			1,127,500.00	1,127,500.00
应交税金	5,033.92	5,033.92	-69,367,619.84	-69,367,619.84
应付职工薪酬	225,131.15	225,131.15	2,014,123.04	2,014,123.04
其他应付款	87,989,192.73	87,989,192.73	508,942,093.04	508,942,093.04
长期应付款			500,000,000.00	500,000,000.00
应付债券				
递延所得税负债	18,193,230.06		66,877,518.89	
净资产	94,242,231.10	39,662,540.92	948,678,743.39	748,046,186.74
减：少数股东权益				
取得的净资产	94,242,231.10	39,662,540.92	948,678,743.39	748,046,186.74

续：

项目	北京欧兰特餐饮娱乐有限公司		北京欧兰特企业管理有限公司	
	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
货币资金	9,118,822.97	9,118,822.97	29,216.85	29,216.85
应收款项	386,783.44	386,783.44	162,883.00	162,883.00
其他应收款	230,102.31	230,102.31	1,011,432.56	1,011,432.56
存货	596,605.19	596,605.19		
固定资产	229,976.11	229,976.11	9,041.08	9,041.08
减：应付款项	275,684.53	275,684.53		

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	北京欧兰特餐饮娱乐有限公司		北京欧兰特企业管理有限公司	
	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
预收账款	5,584,641.48	5,584,641.48		
应交税金	590,069.35	590,069.35		
应付职工薪酬	465,812.72	465,812.72		
其他应付款	3,567,158.85	3,567,158.85	1,183,533.34	1,183,533.34
净资产	86,066.09	86,066.09	29,040.15	29,040.15
减：少数股东权益				
取得的净资产	86,066.09	86,066.09	29,040.15	29,040.15

4. 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
大连金石文化旅游投资有限公司	114,303,187.71	105,397,241.62	-10,904,921.18	参照收购价格	
合计	114,303,187.71	105,397,241.62	-10,904,921.18		

(二) 同一控制下企业合并

报告期未发生同一控制下企业合并。

(三) 本期发生的反向购买

报告期未发生反向购买。

(四) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资并丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
长春万达中心置业有限公司	100,000,000.00	100	转让	2016.6.30		161,113.23
天津臻耀资产管理有限公司	135,396,096.00	100	转让	2016.3.31		26,665,658.63
天津朝融资产管理有限公司	134,925,504.00	100	转让	2016.3.31		26,511,428.37
天津亚融资产管理有限公司	152,139,120.00	100	转让	2016.3.31		5,543,120.02

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

子公司名称	股权处置 价款	股权 处置 比例 (%)	股权 处置 方式	丧失控制权 的时点	丧失 控制权 时点 的 确定 依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额
天津乾昌资产管理有限公司	170,786,560.00	100	转让	2016.3.31		4,179,776.00
天津祺威资产管理有限公司	267,070,144.00	100	转让	2016.4.30		46,619,050.79
天津华颂资产管理有限公司	172,990,272.00	100	转让	2016.4.30		4,236,661.83
万达信息科技有限公司	60,000,000.00	100	转让	2015.12.31		751,559,589.77
北京万方置业有限公司	1,076,266,700.00	100	转让	2013.8.31		113,377,199.44
昆明万达房地产有限公司	94,000,000.00	100	转让	2014.3.31		1,109,530.55
四川万达大酒店管理有限公司	560,000,000.00	100	转让	2014.3.31		385,567,337.65
大连金石文化旅游投资有限公司	948,670,000.00	80	转让	2014.10.31		119,373,825.97
西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	2,143,674,960.00	80	转让	2014.10.31		563,307,110.56
青岛万达游艇产业投资有限公司	1,041,932,000.00	100	转让	2014.10.31		41,097,328.34

续:

子公司名称	丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例 (%)	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允 价值重新 计量剩余 股权产生 的利得或 损失	丧失控制 权之日剩 余股权公 允价值的 确定方法 及主要假 设	与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额
长春万达中心置业有限公司						
天津亚融资产管理有限公司						
天津乾昌资产管理有限公司						
天津臻耀资产管理有限公司						
天津朝融资产管理有限公司						
天津祺威资产管理有限公司						
天津华颂资产管理有限公司						
万达信息科技有限公司						
北京万方置业有限公司						
昆明万达房地产有限公司						
四川万达大酒店管理有限公司						
大连金石文化旅游投资有限公司						
西双版纳国际旅游度假区开发有限公司						
青岛万达游艇产业投资有限公司						

2. 多次交易处置对子公司投资且在本期丧失控制权：无

3. 其他原因的合并范围变动

其他原因合并范围变动系报告期内新设子公司，详见附注二本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

1. 企业集团的构成

1)通过同一控制下的企业合并取得的一级子公司

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本(万元)	经营范围	母公司期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有表决权比例	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	法定代表人	社会统一信用代码证
1	北京景藏健康置业有限公司	北京市房山区	全资子公司	6,000.00	房地产开发；投资管理；物业管理	6,451.21		100%	100%	是				齐界	73648541-8
2	北京银河万达置业有限公司	北京市石景山区	全资子公司	2,800.00	房地产开发、销售；物业管理	2,654.30		100%	100%	是				齐界	91110107622159168L
3	万达商业规划研究院有限公司	北京市朝阳区	全资子公司	5,000.00	商业设施规划；城市规划设计；工程造价咨询	4,168.97		100%	100%	是				齐界	79755579-0
4	万达酒店建设有限公司	北京市朝阳区	全资子公司	5,000.00	房地产开发；工程设计；酒店管理；技术咨询	4,787.20		100%	100%	是				齐界	911101056605057091
5	万达商业管理有限公司	北京市朝阳区	全资子公司	5,000.00	商业及酒店管理；物业管理			100%	100%	是				王志彬	91110105799001812H
6	成都万达商业广场投资有限公司	成都市锦江区	全资子公司	10,000.00	房地产开发经营；物业管理	7,714.12		100%	100%	是				齐界	78542684-4
7	大连明珠房地产开发有限公司	大连市西岗区	全资子公司	15,000.00	房地产开发	1,145.17		100%	100%	是				齐界	9121020072601214X2
8	哈尔滨万达商业投资有限公司	哈尔滨市开发区	全资子公司	5,000.00	酒店管理；房地产开发；自有房屋租赁	2,715.96		100%	100%	是				齐界	91230199781336817L
9	济南万达商业广场置业有限公司	济南市市中区	全资子公司	10,000.00	房地产开发、经营；自有房屋销售	9,853.61		100%	100%	是				齐界	66487455-2
10	南昌万达房地产开发有限公司	南昌市红谷滩新区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、物业管理	12,149.57		100%	100%	是				齐界	913601007363826030
11	南京万达房地产开发有限公司	南京市白下区	全资子公司	11,500.00	房地产开发；建筑装饰；建筑装饰材料销售	15,272.78		100%	100%	是				齐界	91320100730553950C

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本(万元)	经营范围	母公司期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有表决权比例	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	法定代表人	社会统一信用代码证
12	南京万达广场投资有限公司	南京市建邺区	全资子公司	30,000.00	房地产开发；自有房屋场地租赁、物业管理	30,000.00		100%	100%	是				齐界	913201006637773393
13	宁波万达商业广场有限公司	宁波市鄞州区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、经营，自有房屋租赁	2,591.09		100%	100%	是				齐界	75885427-X
14	宁波万达置业有限公司	宁波市鄞州区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、经营；自有房屋租赁；住宿	27,269.15		100%	100%	是				齐界	76452165-8
15	青岛万达广场置业有限公司	青岛市北区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、经营；自有房屋租赁	4,891.67		100%	100%	是				齐界	66454299-6
16	三亚万达大酒店有限公司	三亚市海棠湾	全资子公司	5,000.00	旅馆业，大型餐馆	4,178.21		100%	100%	是				齐界	79874275-8
17	上海万达商业广场置业有限公司	上海市杨浦区	全资子公司	8,000.00	房地产开发、自有房产的销售、租赁	7,867.80		100%	100%	是				齐界	913101107456313760
18	上海万达广场置业有限公司	上海市南汇区	全资子公司	10,000.00	房地产开发、经营；自有房屋租赁	10,919.73		100%	100%	是				齐界	91310115667849184K
19	沈阳万达房地产有限公司	沈阳市铁西区	全资子公司	160,000.00	房地产开发、自有房屋出租	159,504.13		100%	100%	是				齐界	91210100793164207X
20	苏州万达广场投资有限公司	苏州市平江区	全资子公司	9,000.00	房地产开发、销售；房地产租赁	6,799.01		100%	100%	是				齐界	91320508784376136T
21	太原万达广场有限公司	太原市杏花岭区	全资子公司	10,000.00	房地产开发、销售；自有房屋出租	9,792.03		100%	100%	是				齐界	911401007982725815
22	无锡万达商业广场投资有限公司	无锡市滨湖区	全资子公司	10,000.00	房地产开发经营；住宿	9,481.01		100%	100%	是				齐界	91320211794559892L
23	西安万达商业广场有限公司	西安市碑林区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、经营、物业管理及租赁	3,312.35		100%	100%	是				齐界	916101037759185469
24	重庆万达商业广场有限公司	重庆市南岸区	全资子公司	20,000.00	房地产开发、房屋销售、房屋租赁	18,321.01		100%	100%	是				齐界	9150010878747580X5

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本(万元)	经营范围	母公司期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有表决权比例	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	法定代表人	社会统一信用代码证
25	重庆万达酒店管理有限公司	重庆市南岸区	全资子公司	1,000.00	酒店管理；住宿、餐饮	990.24		100%	100%	是				齐界	91500108798049670T
26	北京万达广场房地产开发有限公司	北京市房山区	全资子公司	20,000.00	房地产开发；销售商品房；对自有房产进行物业管理；住宿	5,932.23		100%	100%	是				齐界	9111000070023609XQ

2)通过非同一控制下的企业合并取得的一级子公司

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本(万元)	经营范围	母公司期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有表决权比例	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	法定代表人	社会统一信用代码证
1	吉林省地王置业开发有限公司	长春市朝阳区	全资子公司	105,000.00	房地产开发；房屋租赁	105,000.00		100%	100%	是				齐界	91220101664286646D
2	陕西银丰民乐置业有限公司	西安市新城区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、经营；房屋租赁	7,766.36		100%	100%	是				齐界	91610000675122305J
3	洛阳万达建业置业有限公司	洛阳市涧西区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、经营	9,200.00		100%	100%	是				齐界	914103006831646284
4	陕西华源房地产开发有限公司	西安市新城区	全资子公司	10,000.00	房地产开发经营、酒店管理	11,522.26		100%	100%	是				齐界	91610000220539438J
5	广州市万诺投资管理有限公司	广州市番禺区	全资子公司	800.00	投资商业项目；房地产开发经营；经营酒店	163,687.79		100%	100%	是				齐界	91440113574031041L

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司合 计持股比 例	本公司合 计享有表 决权比例	是否 合并报 表	少数 股东权 益(万 元)	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额	法定代 表人	社会统一信 用代码证
6	大连一方商业投资有限公司	大连市西岗区	全资子公司	2,000.00	项目投资；房地产开发及销售；房屋出租	2,000.00		100%	100%	是				齐界	912102006870812808
7	西安高新万达广场有限公司	西安高新区	全资子公司	20,000.00	房地产开发、销售；房地产中介服务；建筑工程、市政工程、园林工程、室内外装饰装修工程的设计与施工	20,000.00		100%	100%	是				齐界	916101333571030880
8	天津自贸区万达置业有限公司	天津自贸区	控股子公司	20,000.00	房地产开发项目筹建（商品房销售代理；房地产经纪；物业管理；机动车停车场管理；企业管理咨询；商务信息咨询。	17,480.00		85%	85%	是	3,595.67			齐界	9112011805870530617
9	万达游艇投资控股(泽西岛)有限公司	英国泽西	全资子公司	1 万英镑		4,152.48		100%	100%	是					112914

3)通过设立或投资等方式取得的一级子公司

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额	本公 司合 计持 股比 例	本公 司合 计享 有表 决 权比 例	是 否 合 并 报 表	少数股 东权 益(万 元)	少数股 东权 益中 用于 冲减 少数 股东 损益 的金 额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额	法定 代表 人	社会统一信 用代码证
1	石家庄万达广场投资有限公司	石家庄市裕华区	全资子公司	312,500.00	房地产开发与经营；对商业服务类的投资及管理；房屋租赁	312,500.00		100%	100%	是				齐界	682792948
2	淮安万达广场投资有限公司	淮安市清河区	全资子公司	17,000.00	房地产开发、经营；自有房屋销售、租赁	16,996.68		100%	100%	是				齐界	913208006701416548
3	唐山万达广场投资有限公司	唐山市	全资子公司	240,000.00	房地产开发经营	240,000.00		100%	100%	是				齐界	68138560-3
4	包头万达广场投资有限公司	包头市青山区	全资子公司	10,000.00	商业投资；房地产开发、经营	10,000.00		100%	100%	是				齐界	911502006865106613
5	呼和浩特万达广场投资有限公司	呼和浩特市赛罕区	全资子公司	10,000.00	商业投资；房地产开发经营	10,000.00		100%	100%	是				于修阳	91150100686512288D
6	上海嘉定万达广场投资有限公司	上海市嘉定区	全资子公司	5,000.00	商业广场投资，房地产开发、经营	5,000.00		100%	100%	是				齐界	91310114684075862U
7	天津河东万达广场投资有限公司	天津市河东区	全资子公司	10,000.00	商业投资；房地产开发、经营	10,000.00		100%	100%	是				齐界	68770591-1
8	武汉万达广场投资有限公司	武汉市江汉区	全资子公司	122,449.00	对商业投资；房地产开发、商品房销售；房屋租赁	122,449.00		100%	100%	是				齐界	91420100688801075L
9	宜昌万达广场投资有限公司	宜昌市	全资子公司	8,000.00	商业投资；房地产开发、经营	8,000.00		100%	100%	是				齐界	91420500685632149Y
10	福州万达广场投资有限公司	福州市台江区	全资子公司	110,000.00	房地产开发及销售；自有房屋租赁；酒店	110,000.00		100%	100%	是				齐界	91350100689376410Y
11	合肥万达广场投资有限公司	合肥市包河区	全资子公司	10,000.00	房地产投资、开发，住宿、餐饮服务、房屋租赁	10,000.00		100%	100%	是				齐界	913401006897898485
12	襄阳万达广场投资有限公司	襄阳市高新区	全资子公司	208,000.00	房地产开发、管理；房屋租赁；酒店管理	208,000.00		100%	100%	是				齐界	91420600688478298K
13	成都金牛万达广场投资有限公司	成都市金牛区	全资子公司	204,000.00	项目投资、房地产、经营	204,000.00		100%	100%	是				齐界	69366418-3
14	宁波江北万达广场投资有限公司	宁波市江北区	全资子公司	10,000.00	商业投资，房地产开发、经营；房屋租赁	10,000.00		100%	100%	是				齐界	691387549

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额	本公 司合 计持 股比 例	本公 司合 计享 有表 决 权比 例	是 否 合 并 报 表	少数股 东权益 (万 元)	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额	法定 代表 人	社会统一信 用代码证
15	绍兴柯桥万达广场投资有限公司	绍兴市柯桥区	全资子公司	210,000.00	房地产开发；房屋出租；商业服务设施投资及管理；物业管理。	210,000.00		100%	100%	是				齐界	913306216923832083
16	武汉武昌万达广场投资有限公司	武汉市武昌区	全资子公司	10,000.00	对商业投资；房地产开发；商品房销售	10,000.00		100%	100%	是				齐界	91420100691895041E
17	广州万达广场投资有限公司	广州市白云区	全资子公司	163,265.00	房地产开发经营	163,265.00		100%	100%	是				齐界	91440101695190276M
18	郑州万达广场投资有限公司	郑州市中原区	全资子公司	205,000.00	对商业投资；房地产开发与经营	205,000.00		100%	100%	是				齐界	410100000031248
19	大庆萨尔图万达广场投资有限公司	大庆市萨尔图区	全资子公司	10,000.00	商业投资，房地产开发	10,000.00		100%	100%	是				齐界	91230602692646389B
20	镇江万达广场投资有限公司	镇江市京口区	全资子公司	10,000.00	房地产开发与销售、商业服务设施投资管理	10,000.00		100%	100%	是				齐界	9132110069786924X1
21	银川金凤万达广场投资有限公司	银川市金凤区	全资子公司	10,000.00	房地产开发，出售；房屋出租	10,000.00		100%	100%	是				齐界	69431903-1
22	武汉万达东湖置业有限公司	武汉市武昌区	全资子公司	270,000.00	对商业投资；房地产开发	270,000.00		100%	100%	是				齐界	91420100698317287F
23	武汉经开万达广场投资有限公司	武汉市经济技术开发区	全资子公司	10,000.00	房地产开发；商品房销售	10,000.00		100%	100%	是				齐界	91420100551965722Y
24	厦门湖里万达广场投资有限公司	厦门市湖里区	全资子公司	2,000.00	对房地产行业投资、开发销售；自有房屋租赁	2,000.00		100%	100%	是				齐界	91350200699913988X
25	长沙开福万达广场投资有限公司	长沙市开福区	全资子公司	306,000.00	房地产开发、经营；自有房屋出租	306,000.00		100%	100%	是				齐界	91430100553034833K
26	泰州海陵万达广场投资有限公司	泰州市东南园	全资子公司	125,000.00	房地产开发经营、房屋租赁	125,000.00		100%	100%	是				齐界	91321200552495208E
27	泉州浦西万达广场投资有限公司	泉州市丰泽区	全资子公司	31,130.00	房地产项目投资、房地产开发经营、房屋租赁、建筑工程施工	31,130.00		100%	100%	是				齐界	913505035550800758

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额	本公 司合 计持 股比 例	本公 司合 计享 有表 决 权比 例	是 否 合 并 报 表	少数股 东权 益(万 元)	少数股 东权 益中 用于 冲减 少数 股东 损益 的金 额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额	法定 代表 人	社会统一信 用代码证
28	常州新北万达广场投资有限公司	常州市 新北区	全资子公 司	103,000.00	房地产开发、销售；房屋 出租	103,000.00		100%	100%	是				齐界	9132041155 58760148
29	廊坊万达广场投资有限公司	廊坊市 广阳区	全资子公 司	10,000.00	商业、服务业投资、管 理；房屋租赁；房地产开 发、销售	10,000.00		100%	100%	是				齐界	55448775-4
30	重庆万州万达广场有限公司	重庆市 万州区	全资子公 司	20,000.00	房地产开发；房屋出租	20,000.00		100%	100%	是				齐界	9150010155 6787574K
31	重庆万州万达酒店管理有限公司	重庆市 万州区	全资子公 司	1,000.00	酒店经营管理	1,000.00		100%	100%	是				齐界	9150010155 6787689R
32	上海宝山万达投资有限公司	上海市 宝山区	控股子公 司	10,000.00	商业广场投资；房地产开 发、经营	6,500.00		65%	65%	是	80,203.83			齐界	9131011355 8808965P
33	南昌红谷滩万达广场投资有限公司	南昌市 红谷滩 新区	全资子公 司	10,000.00	房地产开发、经营；房地 产投资；自有房屋租赁	10,000.00		100%	100%	是				齐界	9136010056 1094342Y
34	合肥天鹅湖万达广场投资有限公司	合肥市 政务区	全资子公 司	10,000.00	房地产投资及开发；房屋 租赁	10,000.00		100%	100%	是				齐界	9134010056 2175697W
35	廊坊万达学苑投资有限公司	廊坊市 开发区	全资子公 司	5,000.00	对房地产业投资；房地产 开发、经营	5,000.00		100%	100%	是				齐界	9113100156 04644796
36	晋江万达广场有限公司	晋江市	全资子公 司	10,000.00	房地产开发经营，房屋租 赁服务	10,000.00		100%	100%	是				齐界	9135058256 3366698C
37	漳州万达广场有限公司	漳州市 龙文区	全资子公 司	10,000.00	房地产投资、开发、销 售；自有物业出租	10,000.00		100%	100%	是				齐界	9135060356 53695263
38	抚顺万达广场有限公司	抚顺市 新抚区	全资子公 司	5,000.00	房地产开发及销售；房屋 出租	5,000.00		100%	100%	是				齐界	56755037-X
39	江阴万达广场投资有限公司	江阴市	全资子公 司	130,000.00	房地产开发经营；房屋出 租；物业管理；酒店管理	130,000.00		100%	100%	是				齐界	9132028156 531375XL
40	宁德万达广场有限公司	宁德市 蕉城区	全资子公 司	10,000.00	房地产开发；自有物业出 租	10,000.00		100%	100%	是				齐界	9135090056 5357082E
41	烟台芝罘万达广场有限公司	烟台市 芝罘区	控股子公 司	5,000.00	房地产投资、开发、销 售；自有物业出租	3,500.00		70%	70%	是	25,758.51			齐界	9137060056 5217194J

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额	本公 司合 计持 股比 例	本公 司合 计享 有表 决 权比 例	是 否 合 并 报 表	少数股 东权 益(万 元)	少数股 东权 益中 用于 冲减 少数 股东 损益 的金 额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额	法定 代表 人	社会统一信 用代码证
42	郑州二七万达广场有限公司	郑州市二七区	全资子公司	10,000.00	房地产开发经营、房屋出租、商业投资	10,000.00		100%	100%	是				齐界	410100000063464
43	青岛李沧万达广场投资有限公司	青岛市李沧区	全资子公司	10,000.00	房地产开发、经营, 自有房屋销售、租赁	10,000.00		100%	100%	是				齐界	56473125-5
44	兰州万达广场投资有限公司	兰州市城关区	全资子公司	10,000.00	商业广场投资, 房地产开发	10,000.00		100%	100%	是				齐界	9162010256112824XN
45	长春宽城万达广场有限公司	长春市宽城区	全资子公司	10,000.00	房地产开发; 房屋租赁	10,000.00		100%	100%	是				齐界	91220101563928312D
46	芜湖万达广场有限公司	芜湖市镜湖区	全资子公司	5,000.00	房地产开发及销售; 自有房屋出租	5,000.00		100%	100%	是				齐界	913402005689587133
47	绵阳涪城万达广场有限公司	绵阳市涪城区	全资子公司	10,000.00	房地产开发经营; 对商业服务设施投资管理	10,000.00		100%	100%	是				齐界	91510703567610328C
48	哈尔滨哈西万达广场有限公司	哈尔滨市南岗区	全资子公司	10,000.00	房地产开发经营, 房屋出租, 物业管理	10,000.00		100%	100%	是				齐界	912301005654220000
49	温州龙湾万达广场投资有限公司	温州市工业园区	全资子公司	10,000.00	房地产开发; 销售商品房; 出租自有房产	10,000.00		100%	100%	是				齐界	91330303566995123B
50	莆田万达广场有限公司	莆田市城厢区	全资子公司	10,000.00	房地产开发及销售、房屋出租、物业管理	10,000.00		100%	100%	是				齐界	913503025747172542
51	东莞长安万达广场有限公司	东莞市长安镇	全资子公司	10,000.00	房地产开发及销售; 自有房屋出租	10,000.00		100%	100%	是				齐界	91441900MA4UP0R853
52	潍坊万达广场有限公司	潍坊市奎文区	全资子公司	40,000.00	房地产开发及销售; 对商业项目投资	40,000.00		100%	100%	是				齐界	91370705590323829L
53	济宁太白路万达广场有限公司	济宁市市中区	全资子公司	10,000.00	房地产开发、物业服务; 房屋出租; 酒店管理	10,000.00		100%	100%	是				齐界	913708115804233244
54	宜兴万达广场有限公司	宜兴市宜城	全资子公司	23,000.00	房地产开发经营; 出租自有房产; 酒店管理	27,127.00		100%	100%	是				齐界	913202825703451311
55	太仓万达广场投资有限公司	太仓市	全资子公司	163,000.00	项目投资、房地产租赁、物业管理。	163,000.00		100%	100%	是				齐界	91320585569183083J

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额	本公 司合 计持 股比 例	本公 司合 计享 有表 决 权比 例	是 否 合 并 报 表	少数股 东权 益(万 元)	少数股 东权 益中 用于 冲减 少数 股东 损益 的金 额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额	法定 代表 人	社会统一信 用代码证
56	无锡惠山万达广场有限公司	无锡市惠山区	全资子公司	36,000.00	房地产开发经营；自有房产出租，物业管理，酒店管理	36,000.00		100%	100%	是				齐界	913202065753612026
57	天津万达中心投资有限公司	天津市河东区	全资子公司	10,000.00	房地产开发；销售商品房；物业管理；出租自有房产	10,000.00		100%	100%	是				齐界	57510930-6
58	厦门集美万达广场有限公司	厦门市集美区	全资子公司	20,000.00	房地产行业的投资、开发及销售；房屋租赁	20,000.00		100%	100%	是				齐界	91350200575033452U
59	沈阳奥体万达广场有限公司	沈阳市浑南新区	全资子公司	30,000.00	房地产开发；商品房销售；自有房屋出租	30,000.00		100%	100%	是				齐界	578387045
60	余姚万达广场投资有限公司	余姚市	全资子公司	25,000.00	商业广场投资、开发、经营；自有房屋出租	25,000.00		100%	100%	是				齐界	91330281583952299H
61	徐州万达广场有限公司	徐州市云龙区	全资子公司	5,000.00	商业项目投资；房屋出租；物业管理	5,000.00		100%	100%	是				齐界	913203005837755797
62	蚌埠万达广场有限公司	蚌埠市蚌山区	全资子公司	35,000.00	房地产开发；房屋出租；物业、酒店管理	35,000.00		100%	100%	是				齐界	91340300584575552Q
63	西安大明宫万达广场有限公司	西安市未央区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、经营、销售、物业管理及租赁	5,000.00		100%	100%	是				齐界	91610112583199719B
64	赤峰万达广场有限公司	赤峰市红山区	全资子公司	40,000.00	房地产开发与经营；自有房屋出租	40,000.00		100%	100%	是				齐界	91150402585197573G
65	南京江宁万达广场有限公司	南京市江宁区	全资子公司	40,000.00	商业广场投资、开发、经营；自有房屋出租；酒店管理	40,000.00		100%	100%	是				齐界	91320115585092069B
66	上海松江万达广场投资有限公司	上海市松江区	全资子公司	20,000.00	商业广场投资；日用百货销售；房地产开发、经营	20,000.00		100%	100%	是				齐界	913101175886592003
67	丹东万达广场有限公司	丹东市振兴区	全资子公司	55,000.00	房地产开发与销售；自有房产出租；物业服务；酒店管理	55,000.00		100%	100%	是				齐界	91210600587337867K
68	广州增城万达广场有限公司	广州市增城区	全资子公司	25,000.00	房地产开发、投资	25,000.00		100%	100%	是				齐界	91440183591513974X
69	佛山南海万达广场有限公司	佛山市南海区	全资子公司	60,000.00	商业广场投资；房地产开发经营	60,000.00		100%	100%	是				齐界	91440605595887340T

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额	本公 司合 计持 股比 例	本公 司合 计享 有表 决 权比 例	是 否 合 并 报 表	少数股 东权 益(万 元)	少数股 东权 益中 用于 冲减 少数 股东 损益 的金 额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额	法定 代表 人	社会统一信 用代码证
70	满洲里万达广场有限公司	满洲里市互贸区	全资子公司	15,000.00	房地产开发经营、房屋租赁, 物业服务	15,000.00		100%	100%	是				齐界	911507815973098940
71	昆明万达广场投资有限公司	昆明市西山区	全资子公司	60,000.00	项目投资及对所投资的项目进行管理	60,000.00		100%	100%	是				齐界	91530112594584129J
72	东莞东城万达广场投资有限公司	东莞市东城区	全资子公司	50,000.00	房地产开发、经营, 酒店投资	50,000.00		100%	100%	是				齐界	91441900595824809E
73	银川万达投资置业有限公司	银川市金凤区	全资子公司	10,000.00	房地产开发及销售; 房屋租赁	10,000.00		100%	100%	是				齐界	59621528-X
74	银川西夏万达广场有限公司	银川市西夏区	全资子公司	50,000.00	房地产开发及销售; 房屋租赁	50,000.00		100%	100%	是				齐界	59621588-8
75	马鞍山万达广场投资有限公司	马鞍山市雨山区	全资子公司	80,000.00	房地产开发、销售、出租; 物业管理	80,000.00		100%	100%	是				齐界	91340500054466746P
76	南宁青秀万达广场投资有限公司	南宁市青秀区	全资子公司	100,000.00	房地产开发、出租、经营, 商业广场投资、经营; 酒店投资	100,000.00		100%	100%	是				齐界	91450100054359916H
77	金华万达广场投资有限公司	金华市金东区	全资子公司	80,000.00	商业服务设施投资及管理; 房地产开发	80,000.00		100%	100%	是				齐界	91330703052800552N
78	常州武进万达广场投资有限公司	常州市武进区	全资子公司	90,000.00	房地产开发及销售	90,000.00		100%	100%	是				齐界	91320412053532713J
79	上海万达酒店投资有限公司	上海市杨浦区	全资子公司	5,000.00	实业投资, 企业管理, 商务咨询, 施工	5,000.00		100%	100%	是				齐界	91310101055073100A
80	龙岩万达广场投资有限公司	龙岩市新罗区	全资子公司	80,000.00	房地产开发、销售、出租; 物业管理	80,000.00		100%	100%	是				齐界	91350800056120271W
81	营口万达广场投资有限公司	营口市站前区	全资子公司	60,000.00	房地产开发与销售; 房地产投资	60,000.00		100%	100%	是				齐界	91210800055690205P
82	绵阳经开万达广场投资有限公司	绵阳市经开区	全资子公司	80,000.00	房地产开发经营	80,000.00		100%	100%	是				齐界	915107000560520103
83	万达酒店设计研究院有限公司	北京市朝阳区	全资子公司	5,000.00	技术推广服务、电脑图文设计	5,000.00		100%	100%	是				齐界	9111010505736979XK

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额	本公 司合 计持 股比 例	本公 司合 计享 有表 决 权比 例	是 否 合 并 报 表	少数 股东 权益 (万 元)	少数 股东 权益 中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额	法定 代表 人	社会统一信 用代码证
84	荆州万达广场投资有限公司	荆州市 荆州区	全资子公 司	60,000.00	商业广场投资与运营；房 地产开发	60,000.00		100%	100%	是				齐界	9142100005 8133340K
85	福清万达广场有限公司	福清市	全资子公 司	40,000.00	房地产开发；销售商品房	40,000.00		100%	100%	是				齐界	9135018105 84398334
86	齐齐哈尔万达广场投资有限公司	齐齐哈 尔市建 华区	全资子公 司	60,000.00	对商业项目投资，房地产 开发经营	60,000.00		100%	100%	是				齐界	9123020005 7418715H
87	江门万达广场投资有限公司	江门市 蓬江区	全资子公 司	60,000.00	房地产开发、自有物业出 租、物业管理、酒店管理	60,000.00		100%	100%	是				齐界	9144070306 1469785A
88	安阳万达广场投资有限公司	安阳市 文峰区	全资子公 司	60,000.00	房地产开发、自有物业出 租、物业管理、酒店管理	60,000.00		100%	100%	是				齐界	06269587-2
89	杭州拱墅万达投资有限公司	杭州市 拱墅区	全资子公 司	80,000.00	房地产开发经营、投资管 理、物业管理	80,000.00		100%	100%	是				齐界	9133010506 39562293
90	温州平阳万达广场投资有限公司	温州市 平阳县	全资子公 司	60,000.00	房地产开发及销售、投 资、商业服务设施投资管 理；房屋租赁	60,000.00		100%	100%	是				齐界	9133032606 3160351J
91	佳木斯万达广场投资有限公司	佳木斯 市向阳 东区	全资子公 司	50,000.00	商业投资、房地产开发、 经营	50,000.00		100%	100%	是				齐界	9123080006 6069019L
92	鸡西万达广场投资有限公司	鸡西市 鸡冠区	全资子公 司	30,000.00	对商业地产投资与管理； 房地产开发与经营	30,000.00		100%	100%	是				齐界	9123030006 6075590E
93	广元万达广场投资有限公司	广元市 利州区	全资子公 司	50,000.00	房地产开发及销售、商业 广场投资与运营，房屋租 赁、物业管理服务，酒店 管理	50,000.00		100%	100%	是				齐界	9151080006 67776216
94	上海金山万达广场投资有限公司	上海市 金山区	全资子公 司	70,000.00	房地产开发经营、商业广 场投资、建筑工程施工、 日用百货销售	70,000.00		100%	100%	是				齐界	9131011606 3796982T
95	郑州金水万达投资有限公司	郑州市 金水区	全资子公 司	70,000.00	对商业的投资、房地产开 发与经营、房屋租赁	70,000.00		100%	100%	是				齐界	9141010006 6479237Y
96	渭南万达广场投资有限公司	渭南市 高新区	全资子公 司	30,000.00	商业投资，房地产开发、 经营	30,000.00		100%	100%	是				齐界	9161050106 79397093

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额	本公司 合计持 股比例	本公司 合计享 有表决 权比例	是否 合并 报表	少数股 东权益 (万 元)	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额	法定 代表 人	社会统一信 用代码证
97	嘉兴万达广场投资有限公司	嘉兴市秀城区	全资子公司	80,000.00	地产开发；销售商品房； 物业管理；出租自有房产	80,000.00		100%	100%	是				齐界	9133040107 0659206T
98	通辽万达广场投资有限公司	通辽市科尔沁区	全资子公司	50,000.00	房地产开发；销售商品 房；物业管理；出租自有 房产	50,000.00		100%	100%	是				齐界	9115050007 01320176
99	东营大连万达广场投资有限公司	东营市东营区	全资子公司	50,000.00	房地产开发；销售商品 房；物业管理；出租自有 房产	50,000.00		100%	100%	是				齐界	06997806-6
100	西宁万达广场投资有限公司	西宁市城西区	全资子公司	5,000.00	广场投资及开发、房地 产开发及销售、商业服 务设施投资管理、自有 房屋出租	5,000.00		100%	100%	是				齐界	9163010405 913644Y
101	泰安万达广场投资有限公司	泰安市泰山区	全资子公司	50,000.00	房地产开发及销售，商 业服务设施投资及管理 ，房屋出租，物业管理	50,000.00		100%	100%	是				齐界	9137090207 13220663
102	德州万达广场投资有限公司	德州市德城区	全资子公司	60,000.00	商业项目投资；投资信 息咨询、房地产开发、 销售；房屋租赁	60,000.00		100%	100%	是				齐界	9137140007 132458XW
103	乌海万达广场投资有限公司	乌海市海勃湾区	全资子公司	50,000.00	房地产开发与销售，房 屋出租	50,000.00		100%	100%	是				齐界	9115030007 2571400A
104	内江万达广场投资有限公司	内江市东兴区	全资子公司	50,000.00	商业广场投资运营，房 地产开发经营，物业管 理服务，房屋租赁，酒 店管理	50,000.00		100%	100%	是				齐界	9151100007 14278885
105	黄石万达广场投资有限公司	黄石市黄石港区	全资子公司	70,000.00	房地产投资开发及销售 ；物业服务；房屋租赁 ；酒店管理	70,000.00		100%	100%	是				齐界	9142020007 079394XX
106	四平万达广场投资有限公司	四平市铁东区	全资子公司	30,000.00	项目投资、咨询；房地 产开发、销售	30,000.00		100%	100%	是				齐界	9122030007 2281294Y
107	阜阳万达广场投资有限公司	阜阳市颍州区	全资子公司	70,000.00	房地产投资、开发，房 屋租赁	70,000.00		100%	100%	是				齐界	9134120007 7243772P

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额	本公 司合 计持 股比 例	本公 司合 计享 有表 决 权比 例	是 否 合 并 报 表	少数股 东权 益(万 元)	少数股 东权 益中 用于 冲减 少数 股东 损益 的金 额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额	法定 代表 人	社会统一信 用代码证
108	湛江开发区万达广场投资有限公司	湛江市经济技术开发区	全资子公司	80,000.00	房地产投资、房地产开发经营、自有物业租赁、酒店管理	80,000.00		100%	100%	是				齐界	91440800077856560B
109	柳州万达广场投资有限公司	柳州市柳南区	全资子公司	80,000.00	商业服务设施投资管理；房地产开发及销售；房屋租赁；物业管理服务	80,000.00		100%	100%	是				齐界	91450200079056057G
110	广州萝岗万达广场有限公司	广州市中新广州知识城	全资子公司	80,000.00	房地产开发，利用自有资金对外投资	80,000.00		100%	100%	是				齐界	91440116074610821B
111	重庆万达广场置业有限公司	重庆市巴南区	全资子公司	70,000.00	房地产开发；销售商品房；物业管理；出租自有房产	70,000.00		100%	100%	是				齐界	91500113077251131X
112	东莞厚街万达广场投资有限公司	东莞市东城区	全资子公司	80,000.00	房地产开发、经营；商业广场投资、开发、经营；自有房屋出租、物业管理服务；酒店投资	80,000.00		100%	100%	是				齐界	91441900077868422F
113	漳州台商投资区万达广场投资有限公司	漳州市台商投资区	全资子公司	50,000.00	房地产开发；销售商品房；物业管理；出租自有房产	50,000.00		100%	100%	是				齐界	913506810797846526
114	苏州吴中万达广场投资有限公司	苏州市吴中区	全资子公司	100,000.00	房地产开发经营；项目投资、房屋租赁、物业管理	100,000.00		100%	100%	是				齐界	913205060844114046
115	湘潭万达广场投资有限公司	湘潭市高新区	全资子公司	50,000.00	房地产开发；销售商品房；物业管理；出租自有房产	50,000.00		100%	100%	是				齐界	9143030008540648X8
116	亳州万达广场投资有限公司	亳州市谯城区	全资子公司	50,000.00	房地产开发、开发；自有房屋出租	50,000.00		100%	100%	是				齐界	91341600085236919T
117	南宁安吉万达广场投资有限公司	南宁市西乡塘区	全资子公司	20,000.00	房地产开发、经营；商业广场投资、开发、经营；自有房屋出租，物业服务；酒店投资	20,000.00		100%	100%	是				齐界	91450100086510078J

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额	本公 司合 计持 股比 例	本公 司合 计享 有表 决 权比 例	是 否 合 并 报 表	少数股 东权 益(万 元)	少数股 东权 益中 用于 冲减 少数 股东 损益 的金 额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额	法定 代表 人	社会统一信 用代码证
118	乌鲁木齐万达广场投资有限公司	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区	全资子公司	5,000.00	广场投资及开发；房地产开发及销售；商业服务设施的投资及管理；自有房屋出租	5,000.00		100%	100%	是				齐界	91650100080246958N
119	南通万达广场投资有限公司	南通市港闸区	全资子公司	70,000.00	商业广场投资开发、经营；自有房屋出租；酒店管理与咨询；物业管理服务	70,000.00		100%	100%	是				齐界	913206000869626803
120	台州经开万达置业有限公司	台州市椒江区	全资子公司	70,000.00	房地产开发经营；自有房屋租赁	70,000.00		100%	100%	是				齐界	913310000852992660
121	大连经开万达广场投资有限公司	辽宁省大连经济技术开发区	全资子公司	90,000.00	房地产开发及经营；物业管理	90,000.00		100%	100%	是				齐界	912102130794981894
122	成都万达酒店投资有限公司	成都市锦江区	全资子公司	10,000.00	项目投资、房地产经营开发	10,000.00		100%	100%	是				齐界	915101040866764143
123	万达商业地产(香港)有限公司	香港	全资子公司	1 港元		-		100%	100%	是					——
124	南昌万达城投资有限公司	南昌市红谷滩新区	全资子公司	200,000.00	房地产开发、经营；文化旅游项目投资、房地产项目投资及投资管理；旅游项目开发；自有房屋租赁；国内贸易；酒店企业管理；物业管理	236,519.23		100%	100%	是				齐界	9136010006973941XM
125	合肥万达城投资有限公司	合肥市滨湖新区	全资子公司	200,000.00	房地产项目投资、开发、销售、管理、租赁；文化旅游开发投资；酒店管理；自营和代理各类商品和技术进出口业务	236,706.15		100%	100%	是				齐界	91340100078743322D
126	哈尔滨万达城投资有限公司	哈尔滨市高新区	全资子公司	200,000.00	对房地产业、商业进行投资	240,746.13		100%	100%	是				齐界	91230199063671776D

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额	本公 司合 计持 股比 例	本公 司合 计享 有表 决 权比 例	是 否 合 并 报 表	少数股 东权 益(万 元)	少数股 东权 益中 用于 冲减 少数 股东 损益 的金 额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额	法定 代表 人	社会统一信 用代码证
127	青岛万达东方影都投资有限公司	青 岛 市 黄 岛 区	全资子公 司	300,000.00	影视产业园、商业广场、 文化产业项目、房地产项 目开发、经营；自有房屋 销售、租赁；经济贸易信 息咨询等	330,331.86		100%	100%	是				齐界	9137021107 3297941M
128	无锡万达城投资有限公司	无 锡 市 滨 湖 区	全资子公 司	400,000.00	房地产开发经营；对外投 资；房屋租赁；酒店管理 ；物业管理	400,000.00		100%	100%	是				齐界	9132021108 9314873T
129	荆门万达广场投资有限公司	荆 门 市	全资子公 司	40,000.00	商业广场项目投资，房地 产开发，物业服务，房 屋、设备租赁	40,000.00		100%	100%	是				齐界	9142080009 0250133G
130	哈尔滨哈南万达广场投资有限公 司	哈 尔 滨 市 平 房 区	全资子公 司	90,000.00	房地产开发、经营物业管 理	90,000.00		100%	100%	是				齐界	9123010808 6007499A
131	广州南沙万达广场有限公司	广 州 市 南 沙 区	全资子公 司	90,000.00	房地产开发经营	90,000.00		100%	100%	是				齐界	9144011508 81707755
132	义乌万达广场投资有限公司	义 乌 经 济 开 发 区	全资子公 司	100,000.00	商业服务设施投资及管 理；房地产开发；房屋出 租；物业管理	100,000.00		100%	100%	是				齐界	9133078209 1672813M
133	宿州万达广场投资有限公司	宿 州 市	全资子公 司	50,000.00	商业广场项目投资，房地 产项目投资，房地产开 发、销售，自有房屋出租 及物业管理	50,000.00		100%	100%	是				齐界	9134130209 5212216W
134	上饶万达广场投资有限公司	上 饶 市 信 州 区	全资子公 司	90,000.00	房地产开发与经营；房地 产投资与管理；自有房屋 租赁	90,000.00		100%	100%	是				齐界	9136110009 443663X9
135	济南高新万达广场置业有限公司	济 南 市 高 新 区	全资子公 司	100,000.00	房地产开发、经营；自有 房屋销售；日用杂品销 售；自有资金投资；商业 管理；物业管理；房屋出 租	100,000.00		100%	100%	是				齐界	92667346
136	牡丹江万达广场投资有限公司	牡 丹 江 市 西 安 区	全资子公 司	50,000.00	对商业地产投资与管理， 房地产开发与经营	50,000.00		100%	100%	是				齐界	09302872-2

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上 构成对子公 司净投资的 其他项目余 额	本公司 合计持股 比例	本公司 合计享有 表决权比 例	是否 合并报 表	少数股 东权益 (万元)	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额	法定 代表 人	社会统一信 用代码证
137	成都郫县万达广场投资有限公司	成都市郫县	全资子公司	60,000.00	项目投资、房地产开发经营	60,000.00		100%	100%	是				齐界	09572477-2
138	九江万达广场投资有限公司	江西省九江市庐山区威家镇庐	全资子公司	88,700.00	房地产投资、开发、经营，自有房屋出租	88,700.00		100%	100%	是				齐界	91360402095888785F
139	东莞虎门万达广场投资有限公司	东莞市虎门镇	全资子公司	90,000.00	商业广场投资、开发、经营；房地产开发、经营、自有房屋出租；酒店投资	90,000.00		100%	100%	是				齐界	91441900303943217C
140	泉州安溪万达广场投资有限公司	福建省泉州市安溪县	全资子公司	50,000.00	房地产项目投资，房地产开发经营，房屋租赁	50,000.00		100%	100%	是				齐界	913505240994164275
141	资阳万达广场投资有限公司	资阳市雁江区	全资子公司	50,000.00	房地产开发经营，投资项目管理服务，自有房屋租赁服务，物业服务	50,000.00		100%	100%	是				齐界	915120003991312047
142	呼和浩特万达广场置业有限公司	呼和浩特市回民区	全资子公司	60,000.00	房地产开发经营，商业投资；百货销售	60,000.00		100%	100%	是				齐界	91150103099057022B
143	梅州万达广场投资有限公司	梅州市金燕大道	全资子公司	60,000.00	投资实业，房地产开发，销售，房屋出租，物业管理	60,000.00		100%	100%	是				齐界	914414003039672195
144	延吉万达广场投资有限公司	延吉市长白路	全资子公司	40,000.00	商业广场投资、开发、经营；对酒店项目投资；房地产开发经营，自有房屋租赁，物业管理服务	40,000.00		100%	100%	是				齐界	912224013078182960
145	绍兴上虞万达广场投资有限公司	绍兴上虞区	全资子公司	67,226.45	房地产开经营，项目投资及经营管理，房屋出租，物业管理服务	67,226.45		100%	100%	是				齐界	91330604307335454M
146	徐州万达广场置业有限公司	徐州市铜山区	全资子公司	70,000.00	房地产开发销售，对商业项目投资	70,000.00		100%	100%	是				齐界	91320312302018468H

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额	本公司 合计持 股比例	本公司 合计享 有表决 权比例	是否 合并 报表	少数股 东权益 (万 元)	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额	法定 代表 人	社会统一信 用代码证
147	遂宁万达广场投资有限公司	遂宁市 河东新 区	全资子公 司	30,000.00	房地产项目投资,房地 产开发经营,房屋租赁,物 业管理	30,000.00		100%	100%	是				齐界	9151090030 93684876
148	昆山万达广场投资有限公司	周市翠 微东路	全资子公 司	50,000.00	项目投资,房地产开发销 售,自有房屋租赁	50,000.00		100%	100%	是				齐界	9132058339 820976X5
149	合肥瑶海万达广场投资有限公司	合肥市 瑶海区	全资子公 司	90,000.00	房地产开发,销售,房屋 租赁,物业服务	90,000.00		100%	100%	是				齐界	9134010039 6010490Y(1- 1)
150	常熟万达广场投资有限公司	常熟市 联丰路 58 号	全资子公 司	100,000.00	项目投资,房地产开发, 房屋租赁,物业管理	100,000.00		100%	100%	是				齐界	9132058139 8226578N
151	吉林市万达广场投资有限公司	吉林市 昌邑区	全资子公 司	72,700.00	对外投资,房地产开发经 营,物业服务,物业服务	72,700.00		100%	100%	是				齐界	9122020130 7825410F
152	南宁万达茂投资有限公司	广西南 宁市邕 宁区	全资子公 司	100,000.00	房地产开发经营与投资, 房地产商品交易,房屋租 赁,物业管理	100,000.00		100%	100%	是				齐界	9145010031 0222194T
153	长春汽车城万达广场投资有限公司	长春汽 车经济 技术开 发区	全资子公 司	90,000.00	房地产开发及销售,房屋 出租	90,000.00		100%	100%	是				齐界	9122010131 0056229C
154	诸暨万达广场投资有限公司	诸暨市 浣东街 道十里 牌	全资子公 司	100,000.00	房地产开发经营,商业服 务设施的投资与管理,房 屋出租,物业管理	100,000.00		100%	100%	是				齐界	9133068131 3523478W
155	上海青浦万达茂投资有限公司	上海市 青浦区	全资子公 司	100,000.00	房地产开发与经营,房地 产投资,自有房屋租赁,建 筑施工,实业投资,物业管 理	100,000.00		100%	100%	是				齐界	9131011831 2469801Y
156	乐山万达广场投资有限公司	乐山市 市中区	全资子公 司	60,000.00	商业广场投资,房地产开 发,建筑工程施工,房屋租 赁,物业服务	60,000.00		100%	100%	是				齐界	9151110031 4565821R

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额	本公 司合 计持 股比 例	本公 司合 计享 有表 决 权比 例	是 否 合 并 报 表	少数 股东 权益 (万 元)	少数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额	法定 代表 人	社会统一信 用代码证
157	重庆永川万达广场投资有限公司	重庆市永川区	全资子公司	70,000.00	利用自有资金对房地产项目进行投资,房地产开发,自有房屋销售租赁	70,000.00		100%	100%	是				齐界	91500118322418143Y
158	佛山三水万达广场投资有限公司	佛山市三水区	全资子公司	50,000.00	对商业广场项目进行投资,房地产开发经营	50,000.00		100%	100%	是				齐界	91440607323240957X
159	德阳万达广场投资有限公司	四川省德阳市	全资子公司	40,000.00	对商业广场项目进行投资,房地产开发经营	40,000.00		100%	100%	是				齐界	915106003233706390
160	南京万达茂投资有限公司	南京市栖霞区	全资子公司	100,000.00	项目投资,投资管理,房地产经营开发与管理,物业管理,日用百货	100,000.00		100%	100%	是				齐界	913201133024012488
161	常德万达广场投资有限公司	湖南省常德市	全资子公司	60,000.00	房地产投资,开发经营,自有房屋出租	60,000.00		100%	100%	是				齐界	914307003256350201
162	广州万达文化旅游城投资有限公司	广州市花都区	全资子公司	200,000.00	房地产业	200,000.00		100%	100%	是				齐界	91440114304721157H
163	桂林万达城投资有限公司	桂林市七里区	全资子公司	100,000.00	房地产,酒店业,文化业,旅游业的投资,房地产开发经营,房地产商品交易,物业服务	10,000.00		100%	100%	是				齐界	9145030032263492XP
164	长春万达中心投资有限公司	长春市朝阳区	全资子公司	100,000.00	房地产开发、销售、经营;自有房屋租赁	100,000.00		100%	100%	是				齐界	912201043099516561
165	南平万达地产有限公司	福建省南平市	全资子公司	20,000.00	房地产开发及销售、商业服务设施(包括写字楼、公寓、商场和酒店的投资及管理);房屋出租;物业管理	20,000.00		100%	100%	是				齐界	91350784315648725T
166	南平万达广场投资有限公司	福建省南平市	全资子公司	10,000.00	商业服务设施(包括写字楼、公寓、商场和酒店的投资及管理);房地产开发及销售;房屋出租;物业管理	10,000.00		100%	100%	是				齐界	91350784315648872C
167	成都青羊万达广场投资有限公司	成都市青羊区	全资子公司	50,000.00	项目投资、房地产开发经营	50,000.00		100%	100%	是				齐界	32742496-4

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额	本公 司合 计持 股比 例	本公 司合 计享 有表 决 权比 例	是 否 合 并 报 表	少数股 东权 益(万 元)	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额	法定 代表 人	社会统一信 用代码证
168	北京丰科万达广 场有限公司	北京市 丰台区	全资子公 司	100,000.00	房地产开发经营, 销售自 行开发的商品房; 物业管 理; 工程咨询; 专业承 包; 销售文具用品、体育 用品、服装	100,000.00		100%	100%	是				齐界	9111010633 0351970J
169	万达物业管理有 限公司	北京市 朝阳区	全资子公 司	5,000.00	物业管理; 城市园林绿化 施工; 热力供应; 清洁服 务(不含餐具消毒); 家 庭劳务服务; 出租商业用 房;	5,000.00		100%	100%	是				王志 彬	9111010533 9840471G
170	三明万达地产有 限公司	三明市 梅列区	全资子公 司	20,000.00	房地产开发及销售、商业 服务设施(包括写字楼、 公寓、商场和酒店的投资 及管理); 房屋出租; 物 业管理	20,000.00		100%	100%	是				齐界	9135040033 7652821U
171	三明万达广场投 资有限公司	三明市 梅列区	全资子公 司	10,000.00	商业服务设施(包括写字 楼、公寓、商场和酒店的 投资及管理); 房地产开 发及销售; 房屋出租; 物 业管理	10,000.00		100%	100%	是				齐界	9135040033 76529362
172	南宁江南万达广 场投资有限公司	南宁市 江南区	全资子公 司	10,000.00	房地产开发、经营, 商业 广场投资、开发、经营, 物业服务, 城镇化建设项 目的投资及管理	10,000.00		100%	100%	是				齐界	9145010034 032946XH
173	连云港万达广场 投资有限公司	连云港 市海州 区	全资子公 司	10,000.00	商业投资、房地产开发经 营	10,000.00		100%	100%	是				齐界	9132070033 8870978U
174	大连万达广场置 业有限公司	大连市 中山区	全资子公 司	1,000.00	房地产开发及销售			100%	100%	是				齐界	33584228-5
175	滨州万达广场投 资有限公司	山东省 滨州市	全资子公 司	1,000.00	以自有资金对商业进行投 资(未经金融监管部门批 准, 不得从事吸收存款、 融资担保、代客理财等金 融业务); 房地产开发、 经营	1,000.00		100%	100%	是				齐界	34462129-X

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额	本公 司合 计持 股比 例	本公 司合 计享 有表 决 权比 例	是 否 合 并 报 表	少数股 东权 益(万 元)	少数股 东权 益中 用于 冲减 少数 股东 损益 的金 额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额	法定 代表 人	社会统一信 用代码证
176	海口万达广场投资有限公司	海口市秀英区	全资子公司	1,000.00	房地产开发销售及投资, 写字楼、公寓、商场和酒店的投资及管理, 房屋出租等	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91460100324158330J
177	海口万达地产有限公司	海口市秀英区	全资子公司	10,000.00	房地产开发销售, 写字楼、公寓、商场和酒店的投资及管理, 房屋出租等	10,000.00		100%	100%	是				齐界	91460100324158322P
178	六安万达地产有限公司	六安市金安区	全资子公司	10,000.00	商业投资, 房地产开发、经营	10,000.00		100%	100%	是				齐界	913415003438544979
179	六安万达广场投资有限公司	六安市金安区	全资子公司	1,000.00	商业投资, 房地产开发、经营	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91341500343854526L
180	营口鲅鱼圈万达广场投资有限公司	营口市鲅鱼圈区	全资子公司	1,000.00	房地产开发及销售; 房地产开发企业的投资, 商业服务设施(写字楼、公寓、商场及酒店)的投资及管理; 房屋出租; 物业管理	1,000.00		100%	100%	是				齐界	31901396-2
181	阜阳颍泉万达广场投资有限公司	阜阳市颍州区	全资子公司	1,000.00	房地产投资、开发, 自有房屋租赁, 物业管理	1,000.00		100%	100%	是				齐界	913412003438413549
182	九江万达地产有限公司	九江市庐山区	全资子公司	11,300.00	商业地产投资、开发、经营; 自有房屋出租	11,300.00		100%	100%	是				齐界	91360402343176868F
183	湖州万达投资有限公司	湖州市吴兴区	全资子公司	1,000.00	商业投资, 房地产开发、经营	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91330502344073668T
184	烟台万达地产有限公司	烟台市经济技术开发区	全资子公司	10,000.00	房地产开发、销售, 物业管理、房屋出租	10,000.00		100%	100%	是				齐界	91370600344541580E
185	烟台万达广场投资有限公司	烟台市经济技术开发区	全资子公司	1,000.00	以自有资金投资(未经金融监管部门批准, 不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务), 房地产开发、销售, 物业管理及房屋出租	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91370600344541740M

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额	本公司 合计持 股比例	本公司 合计享 有表决 权比例	是否 合并 报表	少数股 东权益 (万 元)	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额	法定 代表 人	社会统一信 用代码证
186	万达(上海)股权投资基金管理有限公司	上海市浦东新区	全资子公司	1,000.00	股权投资基金管理, 投资管理, 资产管理, 投资咨询, 商务咨询,			100%	100%	是				崔岩	91310000332353988Q
187	成都万达城投资有限公司	四川省都江堰市	全资子公司	100,000.00	房地产项目投资; 商业服务设施(包括写字楼、公寓、商场和酒店)的投资及管理; 房地产开发及销售; 房屋出租; 物业管理	100,000.00		100%	100%	是				齐界	91510181343068269B
188	朝阳万达广场投资有限公司	辽宁省朝阳市	全资子公司	1,000.00	房地产开发经营	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91211302319045606H
189	抚州万达广场投资有限公司	江西省抚州市	全资子公司	1,000.00	商业投资; 房地产开发、经营	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91361000343288309K
190	清远清城万达广场有限公司	清远市新城连江路	全资子公司	1,000.00	房地产开发	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91441802351174803G
191	铜陵万达广场投资有限公司	铜陵市铜官山区	全资子公司	1,000.00	房地产投资及开发。	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91340700355187628P
192	辽阳万达广场投资有限公司	辽宁省辽阳市文圣区翰林路64号	全资子公司	1,000.00	房地产投资; 房地产开发; 房屋出租; 商业物业管理。	1,000.00		100%	100%	是				齐界	31891843-6
193	柳州柳南万达广场投资有限公司	柳州市潭中西路	全资子公司	1,000.00	房地产开发、经营; 商业服务设施(商场)的投资及管理; 房屋出租; 物业管理服务。	1,000.00		100%	100%	是				齐界	9145020035365523XY
194	柳州柳南万达广场置业有限公司	柳州市潭中西路	全资子公司	10,000.00	房地产开发、经营及销售; 商业服务设施(公寓)的投资及管理; 房屋出租; 物业管理服务。	10,000.00		100%	100%	是				齐界	91450200353655192U
195	益阳万达广场投资有限公司	益阳市赫山区	全资子公司	1,000.00	商业服务设施投资; 房地产开发、经营。	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91430900344805961H

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额	本公司 合计持 股比例	本公司 合计享 有表决 权比例	是否 合并 报表	少数股 东权益 (万元)	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额	法定 代表 人	社会统一信 用代码证
196	扬州万达广场置业有限公司	扬州市文汇西路	全资子公司	10,000.00	房地产开发；房屋销售；对房地产开发企业进行投资；商业服务设施的投资及管理；自有房屋出租；物业管理。	10,000.00		100%	100%	是				齐界	91321003354550886Q
197	南昌西湖万达广场投资有限公司	江西省南昌市	全资子公司	1,000.00	实业投资；房地产开发、经营	1,000.00		100%	100%	是				齐界	35654088-4
198	枣庄万达广场投资有限公司	枣庄市薛城	全资子公司	1,000.00	房地产开发、经营	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91370403349305886T
199	吉林市万达房地产开发有限公司	吉林省吉林市	全资子公司	17,300.00	房地产开发与经营；房屋出租；以自有资产对外投资；物业管理；	17,300.00		100%	100%	是				齐界	91220201340044763F
200	大连普兰店万达广场投资有限公司	辽宁省大连普兰店经济开发区	全资子公司	1,000.00	项目投资；房地产开发经营；物业管理；房屋租赁；柜台出租；国内一般贸易。	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91210282MA0QC0THX5
201	盐城万达广场投资有限公司	盐城市盐都区	全资子公司	1,000.00	商业广场投资，房地产开发经营。	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91320903MA1MANML8A
202	北海万达广场置业有限公司	北海市北海大道	全资子公司	1,000.00	房地产开发经营，对商业服务设施的投资物业管理服务，自有房屋出租。	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91450500MA5K9FRJ1M
203	锦州万达广场投资有限公司	锦州市太和区雨露街29号	全资子公司	1,000.00	对房地产业进行投资，房地产开发、经营；自有房屋出租及物业服务。	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91210700MA0QCF6J08
204	大连庄河万达广场投资有限公司	辽宁省大连庄河市	全资子公司	1,000.00	房地产项目投资；房地产开发经营；物业管理；房屋租赁；柜台出租；国内一般贸易。	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91210283MA0QCDS525
205	焦作万达广场投资有限公司	焦作市解放区	全资子公司	1,000.00	对商业投资；房地产开发与经营；房屋租赁	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91410802MA3X5A8R9B

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额	本公 司合 计持 股比 例	本公 司合 计享 有表 决 权比 例	是 否 合 并 报 表	少数股 东权 益(万 元)	少数股 东权 益中 用于 冲减 少数 股东 损益 的金 额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额	法定 代表 人	社会统一信 用代码证
206	重庆綦江万达广场置业有限公司	重庆市 綦江区	全资子公 司	1,000.00	房地产开发经营；房屋销 售、房屋租赁。	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91500222M A5U3Q6B91
207	包头九原万达广场投资有限公司	内蒙古 自治区 包头市	全资子公 司	1,000.00	商业投资、房地产开发经 营；自有房屋出租；百货 的销售。	1,000.00		100%	100%	是				曲晓 东	91150207M AOMWDRX 96
208	成都金堂万达广场置业有限公司	成都市 金堂县	全资子公 司	30,000.00	房地产开发经营。			100%	100%	是				齐界	91510121M A61RX1378
209	重庆北碚万达广场置业有限公司	重庆市 北碚区	全资子公 司	1,000.00	房地产开发；房屋租赁。	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91500109M A5U46HY8 N
210	成都天府万达置业有限公司	四川省 成都市	全资子公 司	60,000.00	房地产开发经营。(依法 须经批准的项目，经相关 部门批准后方可开展经营 活动)。	60,000.00		100%	100%	是				齐界	91510100M A61T48B94
211	宜春万达广场投资有限公司	宜春市 袁州区	子公司	27,101.00	商业投资、房地产开发经 营				100%	是	41,083.59			王亮	9136090233 3013344M
212	三门峡万达广场投资有限公司	三门峡 市湖滨 区	子公司	33,000.00	商业投资、房地产开发经 营				100%	是	47,853.44			王亮	9141120033 0201120M
213	郑州碧源万达广场投资有限公司	郑州市 惠济区	子公司	50,000.00	对商业投资；房地产开发 与经营；房屋租赁				100%	是	75,909.90			王亮	9141010833 00529628
214	绍兴上虞万达广场置业有限公司	绍兴市 上虞区	子公司	12,773.55	房地产开发、经营项目投 资及经营管理；房屋出 租；物业管理服务				100%	是	39,196.55			王亮	9133060434 4034466K
215	双流万达广场投资有限公司	成都市 双流县	子公司	20,002.00	项目投资、房地产开发经 营				100%	是	56,095.09			王亮	9151012233 20541876
216	乐山万达广场实业有限公司	四川省 乐山市	子公司	25,701.00	商业项目的投资；房地 产开发；建筑工程施工；房 屋租赁；物业服务；				100%	是	40,929.77			王亮	9151110032 70464578
217	常德万达置业有限公司	湖南省 常德市	子公司	27,000.00	房地产投资、开发、经 营；自有房屋租赁服务； 写字楼、公寓、商场投资 及管理；物业管理。				100%	是	41,748.66			王亮	9143070033 8446114G

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额	本公 司合 计持 股比 例	本公 司合 计享 有表 决 权比 例	是 否 合 并 报 表	少数 股东 权益 (万 元)	少数 股东 权益 中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额	法定 代表 人	社会统一信 用代码证
218	德阳万达广场实业有限公司	德阳市	子公司	25,500.00	商业广场项目投资与运营, 自有房屋租赁, 物业管理服务, 建筑装饰设计, 房地产开发。				100%	是	35,831.63			王亮	9151060033 7844196X
219	重庆永川万达广场地产有限公司	重庆市永川区	子公司	5,332.00	房地产开发; 自有房屋租赁。				100%	是	44,837.66			王亮	9150011833 9662628N
220	梅州万达地产有限公司	梅州市金燕大道	子公司	26,201.00	房地产开发及销售; 商业服务设施(包括写字楼、公寓、商场和酒店)的投资及管理; 房屋出租; 物业管理。				100%	是	49,385.55			王亮	9144140033 4848319C
221	雅安万达广场置业有限公司	四川省雅安市	全资子公司	1,000.00	房地产开发经营、项目投资。	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91511800M A62C10G9 W
222	惠州大亚湾万达广场投资有限公司	惠州大亚湾	全资子公司	1,000.00	房地产开发经营; 商业服务设施的投资; 物业服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。)	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91441300M A4ULPEJ9B
223	平顶山万达广场投资有限公司	河南省平顶山市	全资子公司	1,000.00	对商业投资、房地产开发与经营、房屋租赁。	-		100%	100%	是				齐界	91410403M A3X6T979K
224	晋中万达广场置业有限公司	山西省晋中市	全资子公司	1,000.00	房地产开发、经营; 房屋租赁	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91140700M A0GT1PP6Q
225	酒泉万达广场投资有限公司	甘肃省酒泉市	全资子公司	1,000.00	房地产开发、经营; 自有房屋出租及物业服务。	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91620900M A71NMUT4 6
226	上海颀桥万达广场投资有限公司	上海市闵行区	全资子公司	1,000.00	房地产开发、经营, 项目投资, 实业投资, 建筑工程施工, 物业服务, 日用百货的销售。	-		100%	100%	是				齐界	91310112M A1GB58AX T
227	寿光万达广场投资有限公司	寿光市圣城街道	全资子公司	1,000.00	以企业自有资金对商业进行投资; 房地产开发、经营(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91370783M A3C6KC31 N

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额	本公 司合 计持 股比 例	本公 司合 计享 有表 决 权比 例	是 否 合 并 报 表	少数股 东权 益(万 元)	少数股 东权 益中 用于 冲减 少数 股东 损益 的金 额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额	法定 代表 人	社会统一信 用代码证
228	贵阳万达投资有限公司	贵州省 贵阳市	全资子公 司	1,000.00	房地产开发、房屋出租、 物业出租	-		100%	100%	是				齐界	91520190M A6DK8174X
229	衡阳万达广场置业有限公司	湖南省 衡阳市	全资子公 司	1,000.00	房地产开发、经营，自有 房屋出租。（依法须经批 准的项目，经相关部门批 准后方可开展经营活动）	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91430400M A4L2YFP7R
230	新乡万达广场置业有限公司	河南省 新乡市	全资子公 司	1,000.00	房地产开发与经营；房屋 租赁；以自有资金对商业 投资；	-		100%	100%	是				齐界	91410711M A3X7GEP8 Y
231	鹤壁万达置业有限公司	河南省 鹤壁市	全资子公 司	1,000.00	房地产开发与经营；房屋 出租；物业管理服务。	-		100%	100%	是				齐界	91410600M A3X88XM8 W
232	阜新万达广场投资有限公司	辽宁省 阜新市	全资子公 司	1,000.00	对商业项目投资，房地产 开发经营，房屋租赁。	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91210900M A0QDF5Q7 G
233	石嘴山万达广场有限公司	大武口 区贺兰 山路	全资子公 司	1,000.00	对商业项目投资（依法需 取得许可和备案的项目除 外，不得吸收公众存款、 不得非法集资），房地产 开发（需取得资质许可后 方可开展房地产开发的经 营活动），房屋租赁	-		100%	100%	是				齐界	91640200M A75WKGQ8 G
234	常州溧阳万达广场投资有限公司	溧阳市 溧城镇	全资子公 司	1,000.00	实业投资；房地产开发、 经营；商业服务设施的投 资及管理；自有房屋出 租；物业管理；房屋工程 设计、城市规划设计。	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91320481M A1MG0NQ5 F
235	宣城万达广场投资有限公司	宣城市 水阳江 大道	全资子公 司	1,000.00	房地产投资及开发。（依 法须经批准的项目，经相 关部门批准后方可开展经 营活动）	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91341800M A2MTR2W7 F
236	崇州万达广场置业有限公司	崇州市 羊马镇	全资子公 司	1,000.00	房地产开发经营	-		100%	100%	是				齐界	91510184M A61TP4E53
237	佛山金沙洲万达广场有限公司	佛山市 南海区	全资子公 司	1,000.00	投资与资产管理（房地产 投资），房地产开发经营	-		100%	100%	是				齐界	91440605M A4ULJG34Y

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上 构成对子 公司净投 资的其他 项目余 额	本公 司合 计持 股比 例	本公 司合 计享 有表 决 权比 例	是 否 合 并 报 表	少数股 东权 益(万 元)	少数股 东权 益中 用于 冲减 少数 股东 损益 的金 额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额	法定 代表 人	社会统一信 用代码证
238	曲靖万达广场投资有限公司	云南省 曲靖开 发区	全资子公 司	1,000.00	项目投资及对所投资的项目进行管理；房地产开发经营；房屋租赁。	-		100%	100%	是				齐界	91530300M A6K48JHXL
239	六盘水万达广场投资有限公司	贵州省 六盘水 市	全资子公 司	1,000.00	房地产开发；项目投资及投资管理；房屋租赁；物业管理；房屋建设工程设计	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91520201M A6DKME83 U
240	南通通州万达广场有限公司	南通市 通州区	全资子公 司	1,000.00	房地产开发、经营；自有房屋租赁；百货零售。	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91320612M A1MGTYG2 K
241	桂林叠彩万达广场投资有限公司	桂林市 叠彩区	全资子公 司	1,000.00	商业服务设施（包括写字楼、公寓、商场和酒店）的投资及管理；房地产开发及销售；房屋租赁；物业管理。	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91450303M A5KBM493 7
242	大同万达房地产开发有限公司	大同市 城区永 泰南路	全资子公 司	1,000.00	房地产开发；物业管理；室内外装修；房屋建设工程设计（以上项目凭有效许可证或资质证经营）；房屋租赁	-		100%	100%	是				齐界	91140200M A0GU0QM0 G
243	衢州万达广场投资有限公司	衢州市 柯城区	全资子公 司	1,000.00	商业广场投资；房地产开发、经营；物业管理；自有房产租赁	1,000.00		100%	100%	是				齐界	91330800M A28F3G50B
244	杭州余杭万达广场置业有限公司	浙江省 杭州市	全资子公 司	1,000.00	商业广场项目投资、房地产开发、经营；物业管理；自有房产租赁。	-		100%	100%	是				齐界	91330110M A27XUDCX X
245	商丘万达广场投资有限公司	商丘市 城乡一 体化示 范区	全资子公 司	1,000.00	对商业服务设施的投资；房地产开发与经营；房屋租赁。	-		100%	100%	是				齐界	91411400M A3XA8HFX 5
246	重庆万达城投资有限公司	重庆市 沙坪坝 区	全资子公 司	100,000.00	房地产开发利用自有资金对房地产开发项目、旅游产业开发项目进行投资；房屋租赁；货物、技术进出口；物业管理；房屋工程设计；城市规划设计	-		100%	100%	是				齐界	91500106M A5U6H344K

4)本公司将部分子公司股权转让给若干金融机构进行信托融资，视同以股权质押取得借款，尚未履行完的合同如下：

子公司名称	股权转让情况
石家庄万达广场投资有限公司	2013 年 8 月 26 日公司将 32%股权转让给珠海融昭投资管理合伙企业（有限合伙）作为贷款条件，到期后回购。款项已于 2015 年 8 月 26 日到期归还，工商变更手续正在办理中。
太仓万达广场投资有限公司	2011 年 11 月 13 日公司将 49%的股权转让给长安国际信托股份有限公司作为贷款条件，到期后回购。款项已于 2013 年 11 月 13 日到期归还，工商变更手续正在办理中。

5)子公司的持股比例不同于表决权比例的原因

详见本附注 6)、7)

6)持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

本公司于 2015 年 8 月 25 日与快钱（天津）金融服务有限公司（一家在中国注册成立的有限责任公司，王健林先生直接及间接持有 68.7%的股权，以下简称“快钱金融”）及万达稳升（上海）投资合伙企业（一家于中国注册成立并由快钱金融作为普通合伙的有限合伙企业，以下简称“万达稳升”）订立了如下协议，包括：

a.与万达稳升订立了股权转让协议，据此，本公司同意向万达稳升转让，且万达稳升同意向本公司收购本公司的全资子公司常德万达置业有限公司、梅州万达地产有限公司、三门峡万达广场投资有限公司、宜春万达广场投资有限公司、郑州碧源万达广场投资有限公司（以下简称资产包 1）的全部股权；

b.与快钱金融及万达稳升订立了轻资产合作框架协议，据此，（1）本公司同意向万达稳升和资产包 1 提供建设管理和运营管理服务以及若干知识产权许可；（2）万达稳升同意向资产包 1 提供资金用于资产包 1 万达广场项目的开发建设和运营管理。

根据轻资产合作框架协议，于资产包 1 被转让予万达稳升后，本公司应对资产包 1 的建设管理和运营管理拥有绝对、排他和不可撤销的权利，有权任命项目公司的所有董事和高级管理人员（法定代表人除外）。就本公司提供的上述建设和运营管理服务，本公司将自相关万达广场开业后收取资产包 1 一定比例的收益作为服务对价，据此，资产包 1 依然作为本公司的子公司继续纳入合并报表范围。

2015 年 9 月 10 日本公司与快钱金融及万达稳余（上海）投资合伙企业（一家于中国注册成立并由快钱金融作为普通合伙的有限合伙企业，以下简称“万达稳余”）订立了如下协议，包括：

a.与万达稳余订立了股权转让协议，据此，本公司同意向万达稳余转让，且万达稳余同意向本公司收购本公司的全资子公司德阳万达广场实业有限公司、重庆永川万达广场地产有限公司、乐山万达广场实业有限公司、双流万达广场投资有限公司、绍兴上虞万达广场置业有限公司（以下简称资产包 2）的全部股权；

b.与快钱金融及万达稳余订立了轻资产合作框架协议，据此，（1）本公司同意向万达稳余和资产包 2 提供建设管理和运营管理服务以及若干知识产权许可；（2）万达稳余同意向资产包 2 提供资金用于项目公司万达广场项目的开发建设和运营管理。

根据轻资产合作框架协议，于资产包 2 被转让予万达稳余后，本公司应对资产包 2 的建设管理和运营管理拥有绝对、排他和不可撤销的权利，有权任命资产包 2 的所有董事和高级管理人员（法定代表人除外）。就本公司提供的上述建设和运营管理服务，本公司将自相关万达广场开业后收取资产包 2 一定比例的收益作为服务对价，据此，资产包 2 依然作为本公司的子公司继续纳入合并报表范围。

7)持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据

本公司所属子公司万达商业地产(香港)有限公司（以下简称商业地产香港）附属公司投资 Ridong(GoldCoast)DevelopmentPtyLtd(Australia)，持股比例为 55%，根据董事会函件约定该公司的重要经营活动必须经过董事会一致通过才能进行，未能对其形成控制。

商业地产香港附属公司投资 WandaCity(GoldCoast)DevelopmentPtyLtd，持股比例为 65%，根据合资协议，该公司的重要经营活动必须经过双方的一致同意才能实施，未能对其形成控制。

2. 重要的非全资子公司

无少数股东持有的权益对本公司存在重要影响的非全资子公司。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

详见本附注（一）1.（2）持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	
	重庆永川万达广场地产有限公司	资产包 1	资产包 2
现金	57,538,886.81	1,035,003,045.10	501,284,008.37
购买成本/处置对价合计	57,538,886.81	1,035,003,045.10	501,284,008.37
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	54,925,348.85	1,006,184,879.11	483,442,323.72
差额	2,613,537.96	28,818,165.99	17,841,684.65
其中：调整资本公积	2,613,537.96	28,818,165.99	17,841,684.65

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的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(%)		会计处理方法
				直接	间接	
Ridong(GoldCoast)DevelopmentPtyLtd(Australia)	Australia	Australia	房地产开发	55%		权益法
WandaCity(GoldCoast)DevelopmentPtyLtd	Australia	Australia	房地产开发	65%		权益法
万达信息科技有限公司	BVI	BVI	信息技术	50%		权益法
万达酒店管理有限公司	BVI	BVI	酒店管理	40%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明详见本附注（一）1.（3）持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据。

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	2016 年 6 月 30 日/本期发生额	
	Ridong(GoldCoast)DevelopmentPtyLtd(Australia)	WandaCity(GoldCoast)DevelopmentPtyLtd
流动资产	61,998,387.45	11,812,826.22
其中：现金和现金等价物	58,760,926.47	11,755,937.93
非流动资产	1,001,932,173.24	202,143,218.14

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	2016 年 6 月 30 日/本期发生额	
	Ridong(GoldCoast)DevelopmentPtyLtd(Australia)	WandaCity(GoldCoast)DevelopmentPtyLtd
资产合计	1,063,930,560.69	213,956,044.36
流动负债	250,961,097.22	22,873,093.20
非流动负债	862,040,628.28	38,493,047.91
负债合计	1,113,001,725.50	61,366,141.11
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	-26,989,140.65	99,183,437.11
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对合营企业权益投资的账面价值		99,183,437.11
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	20,670.77	36,772.79
财务费用	331,966.29	97,377.77
所得税费用	0	0
净利润	-42,179,738.65	93,181.66
终止经营的净利润		
其他综合收益	-1,210,363.97	6,667,519.55
综合收益总额	-43,390,102.62	6,760,701.21
企业本期收到的来自合营企业的股利		

续:

项目	2015 年 12 月 31 日/本期发生额	
	Ridong(GoldCoast)DevelopmentPtyLtd(Australia)	WandaCity(GoldCoast)DevelopmentPtyLtd
流动资产	46,998,184.00	11,372,476.29
其中:现金和现金等价物	43,903,386.75	11,319,160.31
非流动资产	749,913,868.44	193,077,134.09

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	2015 年 12 月 31 日/本期发生额	
	Ridong(GoldCoast)Deve lopmentPtyLtd(Australia)	WandaCity(GoldCoast)Develo pmentPtyLtd
资产合计	796,912,052.44	204,449,610.38
流动负债	25,760,226.35	21,821,141.72
非流动负债	776,832,888.27	36,799,266.62
负债合计	802,593,114.62	58,620,408.34
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	-3,124,584.20	94,788,981.30
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	-	94,788,981.30
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	2,815.62	78,564.68
财务费用	-2,645,152.49	304,750.66
所得税费用		
净利润	-45,218,042.88	62,639.29
终止经营的净利润		
其他综合收益	-907,645.54	-1,862.79
综合收益总额	-46,125,688.42	60,776.50
企业本期收到的来自合营企业的股利		

3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2016 年 6 月 30 日/本期发生额	2015 年 12 月 31 日/本期发生额
合营企业投资账面价值合计	33.14	32.48
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润		
其他综合收益	0.66	3.8
综合收益总额	0.66	3.8
联营企业投资账面价值合计	26.51	25.99
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润		

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	2016 年 6 月 30 日/本期发生额	2015 年 12 月 31 日/本期发生额
其他综合收益	0.52	3.8
综合收益总额	0.52	3.8

4. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	2016 年 6 月 30 日		
	累积未确认前期累计确认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
Ridong(GoldCoast)DevelopmentPtyLtd(Australia)	-3,124,584.20	-23,864,556.45	-26,989,140.65
合计	-3,124,584.20	-23,864,556.45	-26,989,140.65

九、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动面临的各种金融风险：信用风险、流动性风险及市场风险（利率风险、外汇风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一)信用风险

本公司并无集中的信用风险。本公司持有的货币资金，主要存放于境内外信誉良好的商业银行，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款、受限货币资金、现金及现金等价物的账面价值代表本公司就其金融资产所承受的最高信用风险。本公司无其他附有重大信用风险的金融资产。

除附注十二所列本公司为商品房承购人向银行提供的抵押贷款担保，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二)流动性风险

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求，保持利用银行贷款融资的持续性与灵活性的平衡。

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司未折现付款（含预计支付的利息）计算的金融负债的到期情况列示如下：

项目	2016 年 6 月 30 日				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款	889,366,168.30				889,366,168.30
应付票据	2,239,548,968.29				2,239,548,968.29
应付账款	62,363,063,037.97				62,363,063,037.97

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	2016 年 6 月 30 日				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
应付利息	1,460,824,582.21				1,460,824,582.21
其他应付款	26,964,995,879.53				26,964,995,879.53
一年内到期的非流动负债	31,121,864,347.74				31,121,864,347.74
长期借款		36,666,463,843.16	60,673,901,984.77	59,238,598,612.02	156,578,964,439.95
应付债券	2,799,250,163.91	2,799,250,163.91	63,812,878,514.23	4,676,979,288.51	74,088,358,130.56
小计	127,838,913,147.95	39,465,714,007.07	124,486,780,499.00	63,915,577,900.53	355,706,985,554.55

(三) 市场风险

1. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。随着公司国际化进程逐步加快，本公司境外投资逐渐增多，本公司对境外投资实体的所面临的外汇波动风险进行持续性监控，以最大程度降低面临的外汇风险。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付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重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2016 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，而其他因素保持不变，本公司的当期利息支出会减少或增加约 4.93 亿元。

十、公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示以公允价值计量的金融资产工具于资产负债表日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利

率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4）市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

公司将自用固定资产等转换为投资性房地产，在转换日前，按照固定资产相应政策入账，在转换日，该项固定资产账面价值与公允价值之间的差异计入资本公积；由存货转为投资性房地产的，该存货转换日公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

(二)期末公允价值计量

持续的公允价值计量

项目	2016 年 6 月 30 日公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
投资性房地产			336,235,538,341.85	336,235,538,341.85
合计			336,235,538,341.85	336,235,538,341.85

关于期末本公司确定投资性房地产的相关参数详见附注六（十七）。

(三)不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司已评估货币资金、应收款项、应收票据、预付款项、其他应收款等包括的金融资产，短期借款、应付款项、应付票据、其他应付款、一年内到期的非流动负债和长期借款等包括的金融负债，由于公允价值与其账面价值相当，不以公允价值计量。

十一、关联方及关联方交易

(一)本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	社会统一信用代码证
大连万达集团股份有限公司	母公司	股份公司	大连市西岗区长江路 539 号	王健林	商业地产、酒店、百货、电影院线等产业的投资及经营管理	100,000.00	43.712%	43.712%	王健林	91210200241281392F

(二)本企业的子公司情况

受本公司控制的子公司的信息参见附注八（一）在子公司中的权益中相关信息。

(三)本企业的合营和联营企业情况详见附注八（三）在合营安排活联营企业中的权益。

(四)本企业的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
1.北京万达文化产业集团有限公司及旗下公司		
北京万达文化产业集团有限公司	受控股股东控制的公司	9111000005358074XU
(1) 北京万达投资有限公司及旗下公司		
北京万达投资有限公司	受控股股东控制的公司	91110105797551458Q
a. 大歌星板块		
白山大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	9122062159447363XY
蚌埠大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
包头大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	56415591-3
北京大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	56040063-5
北京大歌星超市有限公司	受控股股东控制的公司	56040060-0
北京大歌星康食坊餐饮有限公司	受控股股东控制的公司	58256350-7
北京大歌星投资有限公司	受控股股东控制的公司	91110105558563881A
北京通苑大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
常州大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	91320411582306877M
常州武进大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	91320412088437652L
成都金牛欢歌餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	05490960-7
成都星歌餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
赤峰大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	911504020926010483
大连高新园区大歌星餐饮管理有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
大庆大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	57869031-9
丹东大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	07219634-8
东莞大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	06670157-1
东莞东城大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	39819015-7
佛山大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	39805814-8
福清大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	31079334-1
福州大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
福州市仓山区大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
抚顺大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	06408726-4
广州大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	56598354-2
广州番禺大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
广州增城大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
哈尔滨大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	55826503-2
哈尔滨哈西大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	07000885-X
杭州大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	91330105311297809J
合肥大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
合肥天鹅湖大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	59570247-3
呼和浩特大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
淮安大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
济南激情飞乐餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	91370103560781255H
济宁大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
江门大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	31487596-9
江阴大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	913202810502187969
金华大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	09631609-2
晋江大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
荆州大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
昆明大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	30966704-9
兰州大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
廊坊市大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	57957539-8
龙岩大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
洛阳大歌星娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
马鞍山大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	91340500099507118B
满洲里大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	09260754-6
绵阳大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	05219470-8
南昌大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	59654440-3
南京江宁大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	07587907-2
南京诺星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	55888422-0
南宁大歌星自选超市有限公司	受控股股东控制的公司	914501035640013323
南宁青秀大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	31588865-7
宁波大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
宁波余姚大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	07149047-3
宁德大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
平阳大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	30763613-4
莆田大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
青岛大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
青岛李沧大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
泉州大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	91350503050324038U
三亚大歌星娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	91460200578736364J
厦门大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	56844444-8
厦门集美大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	05838914-3
上海宝山大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	59038028-4
上海江桥大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
上海漕溪大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
上海松江大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	30136203-X
上海五角场大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已转让
绍兴大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
沈阳北一路大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	91210106594143315X
沈阳大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	55995821-X
沈阳浑南大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	06471920-9
沈阳泰元大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
石家庄大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
苏州大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
太仓大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	05189411-2
泰州市大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
唐山大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	58815674-2
天津大歌星娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	56269362-X
潍坊大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
温州大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	05282077-2
无锡大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	56177918-1
无锡惠山大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	06456187-8
芜湖大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
武汉大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
武汉东沙大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	9142010607446107XT
武汉沌阳大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	914201005782584115
西安大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	56146829-5

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
西安欢歌餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
西安星歌餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
襄阳大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	56274944-3
徐州大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	07636594-6
烟台大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
宜昌大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
宜兴大歌星餐饮娱乐管理有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
银川大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
银川西夏大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
漳州大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
长春大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
长春凯旋大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	05964014-1
长沙大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	07058416-0
镇江大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
郑州大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
郑州航海大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	05339660-0
重庆大歌星餐饮文化有限公司	受控股股东控制的公司	56160373-3
重庆市万州区星歌餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
b. 院线板块		
安阳万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	914105023416363818
蚌埠万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	9134030067090325XH
包头万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91150204561221452C
北京万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91110105796721929W
常州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91320411585501918U
成都万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91510100794900878X
赤峰万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91150400097036682H
大连万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91210200764427688K
大庆万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	912306025786927956
丹东万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91210600076285727E
德州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91371400057902259D
东莞市万达国际电影有限公司	受控股股东控制的公司	91441900799336962D
东营大连万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91370502344518583T
佛山万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	914406053041157471
福清万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91350181310796833W
福州万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91350103561692377R
抚顺万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91210400072180522R
阜阳万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91341200343953604X
广元万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91510802MA6252758P
广州万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91440111563995769L
桂林万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91450300348544754G
哈尔滨万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	G1023010200581530V
杭州拱墅万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	G1033010512934511U
合肥天鹅湖万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91340100597059928R
合肥万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91340100563425475G
呼和浩特万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91150100667346149P
淮安万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913208005629549814
黄石万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	G10420202002511004
吉林市万达国际电影有限公司	受控股股东控制的公司	91220201569961594X
济南万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91370103560773052K
济宁万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	9137081149379563X9

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
佳木斯万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91230800333402438W
嘉兴万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	33688122-7
江门万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	914407033149746259
江阴万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913202810502386660
金华万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91330703097230450R
晋江市万达国际电影有限公司	受控股股东控制的公司	9135058266929109XC
荆门万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91420800MA4894UA43
荆州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91421000309851399M
昆明万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91530112096189265D
兰州万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	9162010256640192X1
廊坊市万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91131003585401159Y
柳州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91450206MA5K910663
六安万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913415003438792645
龙岩万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91350800310779830K
洛阳万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	9141030569730787X5
马鞍山万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91340500399758007N
满洲里万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91150781095552579G
绵阳万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	915107035927665511
慕威时尚文化传播(北京)有限公司	受控股股东控制的公司	911101056828680929
南昌万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91360100784125724T
南京万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91320105694649444K
南宁万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	9145010076305551XQ
南通万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91320600302011901J
内江万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	915110113378570772
宁波万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91330212793026154H
宁德万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913509025959656604
莆田万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91350300056123157K
齐齐哈尔万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91230200333304539J
青岛万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91370200783748436Q
泉州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913505005978576124
三亚万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91460200567971705X
厦门集美万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913502110658563448
厦门万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913502006930204685
上海宝山万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	9131011358873096X3
上海江桥万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91310114572685092Y
上海金山万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91310116324355078Q
上海松江万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91310117084135438F
上海万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913101107927035392
上海周浦万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91310115692936714T
绍兴万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91330621562388967G
深圳万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	914403000589838557
沈阳万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	912101026919938999
石家庄万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	911301005795786600
苏州万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91320508694516844T
台州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91331000MA28G943X5
太仓万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91320585055166286R
太原万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91140100346773342Q
泰安万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	9137090233444666XP
泰州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91321202585573102G
唐山万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91130202588152071T

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
天津万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91120101754847478M
通辽万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91150500MA0MX6GY31
万达电影院线股份有限公司	受控股股东控制的公司	911100007715928418
潍坊万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91370705566735620W
渭南万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91610501338629279G
温州龙湾万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91330300056852966Q
温州平阳万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91330326313596888C
无锡万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91320211561753416C
无锡政和电影城有限公司	受控股股东控制的公司	9132020606947794X9
芜湖万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91340200597093077H
武汉万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	914201007646278150
西安万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91610103668659139E
西双版纳万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91532800346686775A
襄阳万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91420600562703007L
徐州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	9132030007986058X7
烟台万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913706023127579264
宜昌万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	914205005627064786
宜兴万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91320282066216461W
银川金凤万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	916401005748650700
营口万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	912108003188722638
余姚兰江万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913302810749166362
湛江万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91440800MA4UMU302N
漳州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913506030503485314
长沙万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91430103666322655D
镇江万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913211115766784129
郑州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91410102584358777K
重庆市万州区万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	915001010703105306
重庆万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91500108696550878T
资阳万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91512000MA62K2XT1K
长春万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91220101776598062Q
(2) 北京万达主题娱乐文化有限公司(原万达演艺文化管理有限公司)及旗下公司		
北京万达主题娱乐文化有限公司	受控股股东控制的公司	91110105558556403F
三亚万达娱乐文化管理有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
(3) 北京万达时代文化传媒有限公司		
	受控股股东控制的公司	已注销
(4) 万达文化旅游规划研究院有限公司		
	受控股股东控制的公司	911101050673285027
(5) 北京万达旅业投资有限公司及旗下公司		
湖北万达新航线国际旅行社有限责任公司	受控股股东控制的公司	91420104767437662F
北京万达五洲国际旅行社有限公司	受控股股东控制的公司	91110105766775846D
江西万达亚细亚国际旅行社有限公司	受控股股东控制的公司	91360100685965656W
安徽万达环球国际旅行社有限责任公司	受控股股东控制的公司	9134010074894364XJ
山东万达国际旅行社有限公司	受控股股东控制的公司	91370200756919607M
江苏万达原野国际旅行社有限公司	受控股股东控制的公司	913201066867167153
万达(北京)国际会议展览有限公司	受控股股东控制的公司	91110105330403056U
(6) 合肥万达城文化旅游管理有限公司		
	受控股股东控制的公司	913401003532640790
(7) 南昌万达海洋生物科普有限公司		
	受控股股东控制的公司	91360125MA35F4TC2N
(8) 青岛万达东方影都影视产业园管理有限公司		
	受控股股东控制的公司	91370211350333737E
(9) 武汉万达德贡演艺有限公司		
	受控股股东控制的公司	9142010605571078XF

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
(10) 哈尔滨万达文化旅游管理有限公司	受控股股东控制的公司	91230199MA18X8QQ6U
2.上海万达文化产业集团有限公司旗下公司		
(1)北京华夏时报传媒广告有限公司	受控股股东控制的公司	未办完
(2)万达武汉电影科技娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	91420106074466161w
(3)西双版纳万达主题乐园管理有限公司	受控股股东控制的公司	91532800091328211W
(4)南昌万达城文化旅游管理有限公司	受控股股东控制的公司	91360100314717573U
3.万达百货有限公司及旗下公司		
蚌埠万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	340300000101983
包头万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	911502046994834470
北京通州万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91110112091863855K
北京银河万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	9111010767878585XD
常州万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91320411569198277R
常州武进万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	08444551-6
成都金牛万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	9151010058756682X3
成都锦华万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91510104663039096F
赤峰万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	08218292-7
大连高新万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	05113654-9
大庆万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91230602569863898E
丹东万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	06408492-8
东莞东城万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	914419000901261831
东莞长安万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	441900001468125
东营万达广场百货有限公司	最终控制人的控股公司	32618568-2
佛山万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	08681862-X
福清万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	913501810953016654
福州仓山万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91350104572955101R
福州闽江万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	9135010055096527XT
抚顺万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	05982323-9
阜阳颍州万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	913412023254482251
广元万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	31458839-6
广州番禺万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	06580732-3
广州萝岗万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	914401013209564234
广州万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	9144011169867863XQ
广州增城万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	07844583-5
桂林万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	32739531-5
哈尔滨哈西万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	912301000563348866 (1-1)
哈尔滨万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	912301007992933415
杭州拱墅万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91330105093311595J
合肥精品万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91340100550190443W
合肥天鹅湖万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91340100583046958L
呼和浩特万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	911501056994633588
淮安万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	9132080255027986X3
黄石万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	914202003164957672
济南万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	69748764-7
济宁万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	08295157-0
嘉兴万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	913304013077121000
江门万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	09179480-2
江阴澄江万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	58841423-8
金华万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	08736764-8
晋江万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	913505825895743809

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
荆州东门万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	09027726-4
昆明万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91530112091332878N
兰州万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91620100091180907B
廊坊华彩万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91131003570054174J
龙岩万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	09269196-0
洛阳万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91410300685665696M
马鞍山万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	09077969-4
满洲里万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	9115078108215829XU
绵阳万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91510703592766068B
南昌万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91360100589203977H
南京江宁万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	913201150670582151
南京万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91320105682528020N
南宁万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	09654154-8
内江万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	915110003997674211
宁波万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	69508389-2
宁德万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	913509005895627855
莆田万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	350302597866148
齐齐哈尔万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	912302003086949340
青岛李沧万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	59129143-5
青岛万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	68257414-X
泉州万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91350503587511626Q
厦门集美万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91350211051166836L
厦门万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91350206562848484P
上海宝山万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91310113570808239U
上海江桥万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	9131011467268744XX
上海金山万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91310116312416128M
上海松江万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	310117003064619
上海周浦万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91310115679302389E
绍兴万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	55054551-5
沈阳奥体万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	05715862-6
沈阳滑翔万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	210100000054476
沈阳兴华万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	912101065893501000
石家庄万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	56891712-9
苏州万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	68491274-7
太仓经开万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	320585000201505210239
太原万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	911401003257515077
泰州济川万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91321202569129263E
唐山万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91130202699246206R
天津泰兴万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	911201026974318629
万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	66050666-4
潍坊万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	08510301-6
温州平阳万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91330326093300482B
温州万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	59288917-2
无锡梁溪万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	913202116945024424
无锡锡惠万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	05522029-7
芜湖镜湖万达广场百货有限公司	最终控制人的控股公司	58724561-2
武汉东湖万达精品百货有限公司	最终控制人的控股公司	91420106587989128X
武汉菱角湖万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91420103695349814F
武汉三角湖万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	914201005683627416
西安大明宫万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	916101120571499818

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
西安民乐园万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91610102688966486T
西安万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91610103663190191X
襄阳万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	9142060069800706XG
徐州云龙万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	06458387-4
烟台芝罘万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91370600493036852H
宜昌万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	914205006980088202
宜兴万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	05519435-9
银川万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	56413589-1
银川西夏万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	07384370-3
余姚兰江万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91330281058298196T
漳州万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	59171709-6
长春凯旋万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	05054471-9
长春万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	69775393-3
长沙万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	58704272-7
镇江万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	913211005652604329
郑州二七万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91410103589745178Y
郑州万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91410102571034642J
重庆市万州区万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	G1050010111869971H
重庆万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	68393365-0
4. 万达儿童娱乐有限公司旗下公司		0
安阳万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91410502344957826Y
包头万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91150204399334722B
湖北黄石万达宝贝王儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91420200343432366P
北京京通万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	911101120996423283
常州新北万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91320411331054935A
成都蜀都万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91510124MA61TL207W
大连经开万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91210213341114196K
德州万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91371402MA3BXBNQ1D
东莞东城万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91441900304106058G
东营大连万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91370502348997876X
阜阳颍州万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	913412003486981479
广元万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91510802MA62507J7K
广州万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	914401013402650054
桂林高新万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	914503003485192251
湖北黄石万达宝贝王儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91420200343432366P
淮安万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91320802302162195J
济南万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91370103MA3BXG9B33
佳木斯万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91230800325857790T
嘉兴万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91330401336979101U
江门万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91440703304069330W
晋江万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91350582M000051L2N
荆门万达宝贝王儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91420800MA489CBF6D
昆明万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91530112397055498N
柳州万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91450200MA5K9CDK2G
龙岩万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91350802310617815E
洛阳万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91410305MA3X43JY1P
马鞍山万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91340504099325875U
南昌万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91360125MA35GTP2Q
南京江宁万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91320115MA1MHJXL5T
南宁安吉万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91450107MA5K9D5L2B

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
南通港闸万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91320611354961933E
内江万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91511011337848656E
宁波江北万达宝贝王儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	913302053169750077
宁德万达宝贝王儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91350902MA3466K451
莆田万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91350302MA2XNAWT4U
齐齐哈尔万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91230203333342260L
厦门集美万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91350211MA344AKM2K
上海金山万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	913101163421830118
上海周浦万达儿童室内游乐有限公司	最终控制人的控股公司	913101153325819052
沈阳奥体万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91210112340838424U
沈阳北一路万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91210106340844605D
沈阳铁西万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91210106340867583Y
四平万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91220300MA0Y4LXK01
苏州吴中万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91320506MA1M94DG23
台州经开万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91331000MA28GD0B0R
太原龙湖万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	911401073468983059
泰安万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91370902348959159H
唐山路南万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91130202347686873A
万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	911100094871957D
渭南万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	9161050033864177X2
乌海万达宝贝王儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91150302MA0MXFANXT
无锡滨湖万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91320211331172480W
芜湖万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91340200MA2MQR2419
武汉汉街万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91420106303789512U
西安万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91610100MA6TX00JXD
西双版纳万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91532800351835886E
湘潭万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91430300MA4L3JT22Y
襄阳万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91420600MA4870D02C
烟台芝罘万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91370602494474635B
宜兴万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91320282MA1M993P6L
银川金凤万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91640106MA75W38N6Q
营口万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91210800318882031B
长沙开福万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91430105MA4L314M8B
镇江润州万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91321111MA1MAXUW6N
郑州二七区万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91410103MA3X4QE71R
重庆万州万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	915001013460609248
资阳万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91512000MA62K2KA3G
5.万达互联网金融服务（上海）有限公司及旗下公司		
上海万达网络金融服务有限公司	受控股股东控制的公司	913100003323553696
万达稳升（上海）投资合伙企业	受控股股东控制的公司	91310000342030453Y
万达稳余（上海）投资合伙企业	受控股股东控制的公司	913100003507130435
万达稳欣（上海）投资合伙企业（有限合伙）	受控股股东控制的公司	310141000184260
快钱金融服务（上海）有限公司	受控股股东控制的公司	913100005834094802
万达信息科技有限公司	受控股股东控制的公司	911101070627990575
成都万达电子科技有限公司	受控股股东控制的公司	91510122327503080N
6.其他公司		
北京普思投资有限公司	受控于与实际控制人关系密切的家庭成员	91110105697678742F
北京万达电影文化传媒有限公司	受控股股东控制的公司	91110105059272844M

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
北京万方置业有限公司	持股 5%以上股东控制的公司	911101120592979456
大连一方集团有限公司	持股 5%以上股东控制的公司	9121020074785627XM
大连金石文化旅游投资有限公司	受控股股东控制的公司	91210213582008386M
青岛万达游艇产业投资有限公司	受控股股东控制的公司	913702110773577453
吉林省长白山旅游度假区物业管理有限公司	受控股股东控制的公司	91220621574073081W
昆明万达房地产有限公司	受控股股东控制的公司	91530100741474211H
昆明万达高尔夫有限公司	受控股股东控制的公司	91530100795197360R
南昌万达购物广场有限公司	受控股股东控制的公司	91360100736382611T
上海新飞凡电子商务有限公司	最终控制人的控股公司	913101153324575174
深圳迪迅实业有限公司	最终控制人的控股公司	73628288-0
万达金粟投资管理有限公司	受控股股东控制的公司	91120116093767381J
西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	受控股股东控制的公司	91532800563160024T
长白山国际旅游度假区开发有限公司	受控股股东控制的公司	91220621686986053E

注：2015 年北京华夏时报传媒广告有限公司、万达武汉电影科技娱乐有限公司、西双版纳万达主题乐园管理有限公司、南昌万达城文化旅游管理有限公司四家公司的股权由北京万达文化产业集团有限公司转入上海万达文化产业集团有限公司。

2015 年 7 月大连金石文化旅游投资有限公司、青岛万达游艇产业投资有限公司两家公司的股权由北京万达文化产业集团有限公司转入万达集团。

2016 年 1 月西双版纳国际旅游度假区开发有限公司的股权由北京万达文化产业集团有限公司转入万达集团。

2016 年武汉万达德贡演艺有限公司由北京万达主题娱乐文化有限公司转入北京万达文化产业集团有限公司。

(五)关联方交易

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

关联交易定价原则：按市场公允价值定价。

1. 向关联方转让资产

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价方式	2016 年 1-6 月 金额 (万元)	2015 年度 金额 (万元)	2014 年度 金额 (万元)	2013 年度 金额 (万元)
大连万达集团股份有限公司	昆明万达房地产有限公司	股权投资	评估值			9,400.00	
北京万达文化产业集团有限	青岛万达游艇产业投资有限	股权投资	评估值			104,193.20	

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价方式	2016 年 1-6 月 金额 (万元)	2015 年度 金额 (万元)	2014 年度 金额 (万元)	2013 年度 金额 (万元)
公司	公司						
北京万达文化产业集团有限公司	西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	股权交易	评估值			214,367.50	
北京万达文化产业集团有限公司	大连金石文化旅游投资有限公司	股权交易	评估值			94,867.00	
大连一方集团有限公司	北京万方置业有限公司	股权交易	评估值				107,626.67
万达互联网金融服务(上海)有限公司	万达信息科技有限公司	股权交易	协议价		6,000.00		

说明:

本公司 2015 年 12 月与万达互联网金融服务(上海)有限公司签订股权转让协议,将全资子公司万达信息科技有限公司 100%股权进行转让,转让对价款 6,000.00 万元。

本公司 2014 年 3 月与母公司万达集团签订股权转让协议,将全资子公司昆明万达房地产有限公司 100%股权进行转让,转让价款 9,400.00 万元。定价参照以 2013 年 12 月 31 日为基准日的昆明万达房地产有限公司净资产的评估价值 25,315.93 万元,减去分红款 16,000 万元后的金额确定。

本公司 2014 年 10 月与北京万达文化产业集团有限公司签订股权转让协议,将本公司持有青岛万达游艇产业投资有限公司 100%股权、西双版纳国际旅游度假区开发有限公司 80%股权、大连金石文化旅游投资有限公司 80%股权进行转让,定价参考以 2013 年 12 月 31 日为评估基准日确定的目标资产评估值确定。

本公司 2013 年 3 月与大连一方集团有限公司签订股权转让协议,将本公司持有的北京万方置业有限公司 100%股权进行转让,定价参照以 2013 年 1 月 31 日为基准日的北京万方置业有限公司净资产评估价值 107,626.67 万元确定。

2. 购买关联方资产

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价方式	2016 年 1-6 月 金额(万元)	2015 年度 金额(万元)	2014 年度 金额(万元)	2013 年度 金额(万元)
万达集团	万达游艇投资控股(泽西岛)有限公司	股权交易	评估值			4,152.48	
万达集团	西双版纳国际旅游度假区开发有限公司股权	股权交易	评估值			53,591.87	
万达集团	大连金石文化旅游投资有限公司	股权交易	评估值			84,327.28	

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价方式	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
				金额（万元）	金额（万元）	金额（万元）	金额（万元）
万达集团	南昌万达城投资有限公司	股权投资	评估值			96,519.23	
万达集团	合肥万达城投资有限公司	股权投资	评估值			96,706.15	
万达集团	哈尔滨万达城投资有限公司	股权投资	评估值			94,746.13	
万达集团	青岛万达东方影都投资有限公司	股权投资	评估值			120,331.86	
万达集团	青岛万达游艇产业投资有限公司	股权投资	评估值			30,000.00	
北京万方置业有限公司	通州万达广场购物中心	购买资产	协议价		200,000.00		

根据本公司与北京万方置业有限公司 2015 年 2 月 28 日签订的转让协议，本公司受让通州万达广场项目中的购物中心资产，双方协商确定对价为 20 亿元。

根据本公司与母公司万达集团 2014 年 1 月签订的股权转让协议，本公司分别以 53,591.87 万元、96,519.23 万元、96,706.15 万元、94,746.13 万元、120,331.86 万元、30,000.00 万元、84,327.28 万元受让万达集团所持子公司西双版纳国际旅游度假区开发有限公司 20%股权、南昌万达城投资有限公司 30%股权、合肥万达城投资有限公司 30%股权、哈尔滨万达城投资有限公司 30%股权、青岛万达东方影都投资有限公司 30%股权、青岛万达游艇产业投资有限公司 30%股权、大连金石文化旅游投资有限公司 40%股权。交易价格参考 2013 年 12 月 31 日为评估基准日确定的目标资产评估值确定。

根据本公司与母公司万达集团 2014 年 1 月签订的股权转让协议，本公司以 402.93 万英镑（按照付款日汇率折合人民币 4,152.48 万元）受让万达集团所持子公司万达游艇投资控股(泽西岛)有限公司 100%的股权。交易价格参考评估基准日为 2013 年 8 月 31 日在持续经营前提下的市场价值确定。

根据本公司与母公司万达集团 2012 年 12 月签订的股权转让协议，本公司以 40,768.67 万元受让万达集团所持西双版纳国际旅游度假区开发有限公司 30.77%股权，交易价格按 2012 年 6 月 30 日为评估基准日确定的目标资产评估值确定。

3. 向关联方采购货物

关联方名称	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
	金额	金额	金额	金额
1.北京万达文化产业集团有限公司旗下公司		854,175.63	30,727,709.29	14,925,774.23
(1) 北京万达投资有限公司旗下公司		39,650.00	23,599,573.70	814,550.00
a.大歌星板块		21,000.00	21,554,523.70	345,735.00
b.院线板块		18,650.00	2,045,050.00	468,815.00

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

关联方名称	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
	金额	金额	金额	金额
(2) 北京万达主题娱乐文化有限公司(更名前为万达演艺文化管理有限公司)及旗下公司		77,360.00		
(3) 北京华夏时报传媒广告有限公司			7,031,158.97	11,733,274.23
(4) 北京万达时代文化传媒有限公司			96,976.62	2,377,950.00
(5) 北京万达旅业投资有限公司旗下公司		737,165.63		
2.上海万达文化产业集团有限公司旗下公司	2,044,780.08	6,100,634.27		
(1) 北京华夏时报传媒广告有限公司	2,044,780.08	6,044,634.27		
(2) 万达武汉电影科技娱乐有限公司		56,000.00		
3.万达百货有限公司及旗下公司	991,752.97	32,374,857.92	83,227,825.58	23,031,081.71
4.万达儿童娱乐有限公司旗下公司	30,000.00	849,993.00	96,200.00	
5.其他公司		3,424,346.98	3,783,185.64	

4. 接受关联方劳务

关联方名称	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
	金额	金额	金额	金额
1.北京万达文化产业集团有限公司旗下公司	339,011,524.46	514,498,860.82	543,264,008.40	312,671,576.34
北京万达文化产业集团有限公司	212,528,302.68	369,179,246.12	210,144,151.19	137,918,666.51
(1) 北京万达投资有限公司旗下公司	7,030,958.44	19,213,358.72	66,682,802.65	49,606,230.44
a.大歌星板块		74,396.15	19,912,967.84	12,439,438.02
b.院线板块	7,030,958.44	19,138,962.57	46,769,834.81	37,166,792.42
(2) 北京万达主题娱乐文化有限公司(更名前为万达演艺文化管理有限公司)及旗下公司		926,570.00	3,248,238.00	38,920,830.00
(3) 北京华夏时报传媒广告有限公司			22,552,614.83	40,751,312.54
(4) 北京万达时代文化传媒有限公司			783,695.38	2,746,931.07
(5) 万达文化旅游规划研究院有限公司	57,000,000.09	44,113,207.51	220,773,585.12	42,727,605.78
(6) 西双版纳万达主题乐园管理有限公司			11,251,819.36	
(7) 西双版纳国际旅游度假区开发有限公司		64,073.33		
(8) 北京万达旅业投资有限公司旗下公司	1,704,751.70	12,395,059.42	2,972,732.94	
(9) 南昌万达城文化旅游管理有限公司			4,854,368.93	
(10) 合肥万达城文化旅游管理有限公司	38,010,624.80	29,126,213.70		
(11) 南昌万达海洋生物科普有限公司	8,680,282.99	5,188,679.22		
(12) 青岛万达东方影都影视产业园管理有限公司	14,056,603.76	34,292,452.80		
2. 上海万达文化产业集团有限公司旗下公司	34,427,648.87	64,623,217.27		
(1) 北京华夏时报传媒广告有限公司	4,666,136.65	13,769,437.50		
(2) 南昌万达城文化旅游管理有限公司	29,761,512.22	50,700,219.77		
(3) 万达武汉电影科技娱乐有限公司		153,560.00		
3.其他公司		2,212,716.21	3,680,332.15	8,490,566.04

5. 接受场地服务

关联方名称	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
	金额	金额	金额	金额
院线板块	4,504.50	1,047,989.96	1,014,000.00	25,750.00

6. 向关联方销售货物

无

7. 向关联方提供劳务

1) 规划设计

关联方名称	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度		2013 年度	
	金额	占期间提供劳务百分比	金额	占期间提供劳务百分比	金额	占期间提供劳务百分比	金额	占期间提供劳务百分比
长白山国际旅游度假区开发有限公司							40,370,943.40	75.35%
西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	918,460.84	100.00%	38,632,392.63	85.69%				
大连金石文化旅游投资有限公司							13,207,547.19	24.65%
青岛万达游艇产业投资有限公司			6,449,056.62	14.31%				

2)商业及物业管理

关联方名称	定价方式	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度		2013 年度	
		金额	占期间提供劳务百分比	金额	占期间提供劳务百分比	金额	占期间提供劳务百分比	金额	占期间提供劳务百分比
万达集团	市场价	213,510.04	0.01%	127,319.40	0.01%	520,036.89	0.01%	839,424.47	0.03%
1.北京万达文化产业集团有限公司及旗下公司	市场价	93,881,017.55	3.99%	193,138,695.17	4.78%	205,340,872.71	5.07%	175,782,763.47	5.83%
北京万达文化产业集团有限公司	市场价	1,553,745.84	0.01%	683,748.20	0.02%	894,141.36	0.02%	994,982.60	0.03%
(1) 北京万达投资有限公司及旗下公司	市场价	92,296,131.71	3.97%	178,394,406.86	4.40%	163,889,982.94	4.04%	135,903,322.17	4.51%
a.大歌星板块	市场价			18,219,453.24	0.45%	43,041,509.06	1.06%	43,651,127.78	1.45%
b.院线板块	市场价	92,296,131.71	3.97%	160,174,953.62	3.95%	120,848,473.88	2.98%	92,252,194.39	3.06%
(2) 北京华夏时报传媒广告有限公司	市场价					34,772,373.63	0.86%	38,884,458.70	1.29%
(3) 万达武汉电影科技娱乐有限公司	市场价					330,401.60	0.01%		
(4) 北京万达主题娱乐文化有限公司(更名前为万达演艺文化管理有限公司)及旗下公司	市场价					4,001,352.00	0.10%		
(5) 北京万达旅业投资有限公司旗下公司	市场价	31,140.00	0.01%	62,280.00	0.01%				
(6) 大连金石文化旅游投资有限公司	市场价			1,169,951.23	0.03%	1,452,621.18	0.04%		
(7) 青岛万达游艇产业投资有限公司	市场价			2,453,584.66	0.06%				
(8) 西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	市场价			10,374,724.22	0.26%				
2.上海万达文化产业集团有限公司旗下公司	市场价	22,019,811.40	0.95%	19,481,626.01	0.48%				
(1) 北京华夏时报传媒广告有限公司	市场价	22,019,811.40	0.95%	19,481,626.01	0.48%				
3.万达百货有限公司及旗下公司	市场价	46,871,996.78	2.02%	142,529,752.67	3.51%	159,615,507.22	3.93%	130,376,179.65	4.25%
4.万达儿童娱乐有限公司旗下公司	市场价	17,117,039.90	0.74%	8,919,319.81	0.22%	299,166.52	0.01%		
5.上海万达网络金融服务有限公司(更名前为万达互联网金融服务(上海)有限公司)及旗下公司	市场价	3,575,480.00	0.15%						
6.其他公司	市场价	3,117,651.61	0.13%	9,743,286.06	0.24%	27,015,810.05	0.67%	300,000.00	0.01%

8. 向关联方收取租金收入

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

关联方名称	定价方式	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度		2013 年度	
		金额	占期间提供劳务百分比	金额	占期间提供劳务百分比	金额	占期间提供劳务百分比	金额	占期间提供劳务百分比
万达集团	市场价	3,854,651.45	0.06%	593,803.56	0.01%				
1.北京万达文化产业集团有限公司及旗下公司	市场价	233,610,670.00	3.66%	513,566,989.50	4.96%	439,296,169.05	5.47%	339,593,617.03	5.66%
北京万达文化产业集团有限公司	市场价	3,196,897.14	0.05%	6,496,920.00	0.06%	9,580,086.00	0.12%	8,462,127.87	0.14%
(1) 北京万达投资有限公司旗下公司	市场价	223,846,086.47	3.60%	493,676,960.67	4.76%	424,527,736.87	5.29%	330,735,103.56	5.51%
a.大歌星板块	市场价			67,540,928.57	0.65%	120,826,925.12	1.51%	108,554,729.69	1.81%
b.院线板块	市场价	223,846,086.47	3.60%	426,136,032.10	4.11%	303,700,811.75	3.78%	222,180,373.87	3.70%
(2) 北京万达主题娱乐文化有限公司(更名前为万达演艺文化管理有限公司)旗下公司	市场价			13,024,738.78	0.13%	5,188,346.18	0.06%	396,385.60	0.01%
(3) 武汉万达德贡演艺有限公司	市场价	1,624,691.05	0.03%						
(4) 北京万达旅业投资有限公司旗下公司	市场价	192,015.93	0.01%	368,370.05	0.01%				
(5) 南昌万达海洋生物科普有限公司	市场价	6,375,670.46	0.10%						
2.上海万达文化产业集团有限公司旗下公司	市场价	21,404,463.73	0.34%	37,291,887.65	0.36%				
(1) 万达武汉电影科技娱乐有限公司	市场价	8,356,789.89	0.13%	37,291,887.65	0.36%				
(2) 南昌万达城文化旅游管理有限公司	市场价	13,047,673.84	0.21%						
3.万达百货有限公司及旗下公司	市场价	351,583,482.19	5.66%	1,117,965,621.57	10.77%	1,199,156,338.19	14.94%	915,063,977.34	15.24%
4.万达儿童娱乐有限公司旗下公司	市场价	49,780,041.12	0.80%	28,690,386.15	0.28%	2,732,241.13	0.03%		
5.其他	市场价			2,460,204.00	0.02%	724,393.40	0.01%		

9. 提供其他劳务

关联方名称	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
	金额	金额	金额	金额
万达集团			476,000.00	
1. 北京万达文化产业集团有限公司及旗下公司	35,000.00	4,597,442.81	4,507,859.27	3,639,191.74
北京万达文化产业集团有限公司		610,000.00		62,525.00
(1) 北京万达投资有限公司旗下公司	35,000.00	1,786,310.74	4,507,859.27	3,080,933.68
a. 大歌星板块		184,483.64	1,184,601.97	420,933.68
b. 院线板块	35,000.00	1,601,827.10	3,323,257.30	2,660,000.00
(2) 北京华夏时报传媒广告有限公司				182,734.00
(3) 北京万达主题娱乐文化有限公司(更名前为万达演艺文化管理有限公司)旗下公司				30,000.00
(4) 北京万达旅业投资有限公司		170,000.00		
(5) 大连金石文化旅游投资有限公司		94,339.62		282,999.06
(6) 西双版纳国际旅游度假区开发有限公司		1,936,792.45		
(7) 青岛万达游艇产业投资有限公司				
2. 万达百货有限公司及旗下公司			1,496,025.00	1,374,221.68
3. 万达儿童娱乐有限公司旗下公司			1,497,842.28	
4. 上海万达网络金融服务有限公司(更名前为万达互联网金融服务有限公司(上海)有限公司)及旗下公司	111,687.64			
5. 其他公司		37,803,868.65		317,849.06

10. 关联托管情况

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	托管期限	托管收益定价依据	2016 年 1-6 月 托管收益	2015 年度托 管收益
万达集团	大连万达商业地产股份有限公司	长白山国际旅游度假区开发有限公司	2015 年 9 月	5 年	所开发项目当年度拟投资额之和的 1%	961,800.00	4,980,000.00
万达集团	大连万达商业地产股份有限公司	大连金石文化旅游投资有限公司	2015 年 9 月	5 年	所开发项目当年度拟投资额之和的 1%	172,500.00	190,000.00
万达集团	大连万达商业地产股份有限公司	青岛万达游艇产业投资有限公司	2015 年 9 月	5 年	所开发项目当年度拟投资额之和的 1%	7,851,623.50	2,420,000.00
万达集团	大连万达商业地产股份有限公司	西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	2015 年 9 月	5 年	所开发项目当年度拟投资额之和的 1%	8,408,300.00	12,190,000.00
深圳迪迅实业有限公司	万达商业管理有限公司	万达百货有限公司及其控制的下属企业	2015 年 10 月	截止 2016 年 12 月 31 日	托管标的公司主营业务收入*3%	14,271,590.00	10,090,000.00
合计						31,665,813.50	29,870,000.00

11. 关联借款

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

贷款人	受托行	年利率	本金	借款日期	还款日期
万达百货有限公司	渤海银行股份有限公司 北京分行	12.40%	600,000,000.00	2012.12.4	2013.10.21
					2013/12/17 (注)
万达百货有限公司	北京银行股份有限公司 建国支行	12.50%	500,000,000.00	2012.12.20	2013.11.21
万达百货有限公司	北京银行股份有限公司 建国支行	12.50%	800,000,000.00	2012.12.20	2013.8.27
万达百货有限公司	吉林银行大连分行	12.39%	900,000,000.00	2012.7.20	2014.12.9
万达百货有限公司	吉林银行大连分行	12.39%	100,000,000.00	2012.7.31	2014.12.9
万达百货有限公司	大连银行股份有限公司 北京分行	12.57%	900,000,000.00	2014.2.17	2014.7.3
万达百货有限公司	大连银行股份有限公司 北京分行	12.57%	200,000,000.00	2014.2.21	2014.9.3
万达百货有限公司	大连银行股份有限公司 北京分行	12.57%	200,000,000.00	2014.2.21	2014.9.21
万达百货有限公司	大连银行股份有限公司 北京分行	9.97%	350,000,000.00	2014.4.15	2014.11.19
万达百货有限公司	大连银行股份有限公司 北京分行	9.97%	150,000,000.00	2014.4.15	2014.11.19
万达集团	大连银行股份有限公司 北京分行	9.97%	2,500,000,000.00	2014.4.24	2014.11.19
北京万达文化产业 集团有限公司	招商银行股份有限公司 大连分行	9.50%	2,000,000,000.00	2014.3.6	2014.6.3
北京万达投资有限 公司	渤海银行股份有限公 司北京分行	9.50%	190,000,000.00	2014.3.7	2014.5.21
北京万达投资有限 公司	渤海银行股份有限公 司北京分行	9.50%	300,000,000.00	2014.3.7	2014.6.16
北京万达投资有限 公司	渤海银行股份有限公 司北京分行	9.50%	1,000,000,000.00	2014.3.7	2014.9.19
北京万达投资有限 公司	渤海银行股份有限公 司北京分行	9.50%	350,000,000.00	2014.3.7	2014.12.1
北京万达投资有限 公司	渤海银行股份有限公 司北京分行	9.50%	300,000,000.00	2014.3.7	2014.12.19
北京万达文化产业 集团有限公司	渤海银行北京商务中 心区支行	9.60%	2,000,000,000.00	2014.9.9	2015.6.24
万达集团	中信银行大连中山支行	9.60%	1,400,000,000.00	2014.9.10	2014.12.19
万达集团	渤海银行北京商务中 心区支行	9.60%	2,000,000,000.00	2014.9.26	2014.12.19
青岛万达游艇产业 投资有限公司	中国民生股份有限公 司青岛分行黄岛支行	5.23%	300,000,000.00	2015.3.5	2018.3.5
青岛万达游艇产业 投资有限公司	中国民生股份有限公 司青岛分行黄岛支行	5.23%	200,000,000.00	2015.3.12	2018.3.12
青岛万达游艇产业 投资有限公司	中国民生股份有限公 司青岛分行黄岛支行	5.23%	200,000,000.00	2015.7.14	2018.7.14
青岛万达游艇产业 投资有限公司	中国民生股份有限公 司青岛分行黄岛支行	5.23%	200,000,000.00	2015.7.31	2018.7.31
青岛万达游艇产业 投资有限公司	中国民生股份有限公 司青岛分行黄岛支行	5.23%	100,000,000.00	2015.9.22	2018.9.22

注：该笔借款分两笔归还，2013 年 10 月 21 日归还 2 亿元，2013 年 12 月 17 日归还 4 亿元。

12. 提供资金

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

(1) 本公司向关联方提供资金

关联方名称	本公司向关联方提供资金余额（万元）			
	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2016 年 6 月 30 日
万达集团	258,025.43			
合计	258,025.43			

(2) 关联方向本公司提供资金

关联方名称	关联方向本公司提供资金余额（万元）			
	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2016 年 6 月 30 日
万达集团	29,979.43	30,861.65	30,257.87	30,184.59
合计	29,979.43	30,861.65	30,257.87	30,184.59

13. 委托理财

受托方	期末委托余额	2016 年 1-6 月收益
快钱金融服务（上海）有限公司	160,000,000.00	26,266,575.99
合计：	160,000,000.00	26,266,575.99

14. 关联方往来款项余额

项目	期末金额（万元）							
	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	11,201.99	92.49	8,051.77	58.70	4,122.19	38.91	5,695.95	55.84
1. 北京万达文化产业集团有限公司旗下公司	4,858.62	48.41	5,349.35	41.27	3,618.07	35.77	5,593.01	55.84
(1) 北京万达投资有限公司旗下公司	4,108.43	40.91	3,975.40	39.72	2,521.19	24.8	2,191.50	21.82
a. 大歌星板块	11.5	0.12	11.5	0.12	23.04	0.25	43	0.43
b. 院线板块	4,096.93	40.79	3,963.90	39.6	2,498.15	24.55	2,148.50	21.39
(2) 北京万达主题娱乐文化有限公司(更名前为万达演艺文化管理有限公司)旗下公司			118.54	1.19			5.81	0.06
(3) 北京华夏时报传媒广告有限公司					1,050.00	10.5	3,395.70	33.96
(4) 西双版纳国际旅游度假区开发有限公司			1,255.41	0.36	46.88	0.47		
(5) 南昌万达海洋生物科普有限公司	669.45	6.69						
(6) 武汉万达德贡演艺有限公司	80.74	0.81						
2. 上海万达文化产业集团有限公司旗下公司	1,808.83	18.09	657.42	6.57				
(1) 万达武汉电影科技娱乐有限公司	438.82	4.39	657.42	6.57				
(2) 南昌万达城文化旅游管理有限公司	1,370.01	13.7						
3. 万达百货有限公司及旗下公司	2,436.16	24.36	1,018.16	10.18	38.8	0.14		
4. 上海万达网络金融服务有限公司(更名前为万达互联网金融服务(上海)有限公司)及旗下公司	3.00	0.03	39.69	0.4				
5. 其他公司	2,095.38	1.6	987.15	0.28	465.32	3	102.94	

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	期末金额（万元）							
	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	850.03	8.48	3107.51	31.09	152.47	1.53	291,929.03	6.6
万达集团							258,025.43	
1.北京万达文化产业集团有限公司及旗下公司	31.86	0.32	37.58	0.38	47.55	0.48	650.97	6.26
（1）北京万达投资有限公司及旗下公司	31.86	0.32	37.58	0.38	30.82	0.31	25.97	0.26
a.大歌星板块					24.19	0.24	13.4	0.13
b.院线板块	31.86	0.32	37.58	0.38	6.63	0.07	12.57	0.13
（2）万达武汉电影科技娱乐有限公司					16.73	0.17	600.00	6.00
（3）大连金石文化旅游投资有限公司							25.00	
2.万达百货有限公司及旗下公司	50.08	0.50	34.98	0.36	104.92	1.05	34.30	0.34
3.上海万达网络金融服务有限公司（更名前为万达互联网金融服务（上海）有限公司）及旗下公司			3,034.95	30.35				
4.其他公司	768.09	7.66					33,218.33	

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

续：

项目	期末金额（万元）			
	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
预付帐款	3,168.55	20.41	8.18	447.83
1.北京万达文化产业集团有限公司旗下公司	3,168.55	18.52	6.02	447.83
(1) 北京万达投资有限公司及旗下公司	1.64	0.43		
a.院线板块	1.64	0.43		
(2) 北京华夏时报传媒广告有限公司			4.24	447.83
(3) 北京万达主题娱乐文化有限公司(更名前为万达演艺文化管理有限公司)旗下公司		18.09	1.78	
(4) 哈尔滨万达文化旅游管理有限公司	3,150.00			
(5) 武汉万达德贡演艺有限公司	16.91			
2.上海万达文化产业集团有限公司旗下公司		1.89		
(1) 北京华夏时报传媒广告有限公司		1.89		
3.其他公司			2.16	
应付账款	631.81	749.51	3,604.24	2,348.45
1.北京万达文化产业集团有限公司及旗下公司	25.33	54.71	767.18	1,652.92
(1) 北京万达投资有限公司及旗下公司	4.50	2.88	27.39	31.26
a.大歌星板块			15.00	31.26
b.院线板块	4.50	2.88	12.39	
(2) 北京华夏时报传媒广告有限公司			699.47	1,256.46
(3) 北京万达主题娱乐文化有限公司(更名前为万达演艺文化管理有限公司)旗下公司				365.2
(4) 北京万达旅业投资有限公司旗下公司	20.83	51.83	40.32	
2.上海万达文化产业集团有限公司旗下公司	182.13	208.25		
(1) 北京华夏时报传媒广告有限公司	182.13	208.25		
3.万达百货有限公司及旗下公司	421.35	382.05	2,837.06	695.53
4.万达儿童娱乐有限公司旗下公司	3.00	104.50		
预收账款	7,643.85	8,758.98	15,060.30	11,851.38
万达集团	2.59	13.53		
1.北京万达文化产业集团有限公司及旗下公司	1,303.96	1,242.68	3,887.59	1,540.33
(1) 北京万达投资有限公司及旗下公司	1,290.34	1,242.68	2,052.36	1,529.47
a.大歌星板块			1,159.46	989.75
b.院线板块	1,290.34	1,242.68	892.90	539.72

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	期末金额（万元）			
	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
(2) 北京华夏时报传媒广告有限公司			4.51	10.3
(3) 万达文化旅游规划研究院有限公司			0.72	0.56
(4) 北京万达旅业投资有限公司旗下公司	13.62			
(5) 西双版纳国际旅游度假区开发有限公司			1,830.00	
2. 万达百货有限公司及旗下公司	5,294.48	6,383.63	10,972.59	8,671.05
3. 万达儿童娱乐有限公司旗下公司	1,042.82	1,119.14	200.12	
4. 其他公司				1,640.00
其他应付款	237,470.17	36,647.63	43,692.34	37,011.63
万达集团	30,184.59	30,257.87	30,861.65	29,979.43
1. 北京万达文化产业集团有限公司及旗下公司	3,930.63	3,726.09	3,859.36	5,052.56
(1) 北京万达投资有限公司及旗下公司	3,923.31	3,717.77	3,851.18	4,866.66
a. 大歌星板块	23.55	32.37	918.05	2,659.59
b. 院线板块	3,899.76	3,685.40	2,933.13	2,207.07
(2) 北京华夏时报传媒广告有限公司			6.54	184.78
(3) 万达文化旅游规划研究院有限公司	1.44	1.44	1.44	1.12
(4) 北京万达旅业投资有限公司旗下公司	5.88	6.88	0.20	
2. 上海万达文化产业集团有限公司旗下公司	12.44	5.68		
(1) 北京华夏时报传媒广告有限公司	12.44	5.68		
3. 万达百货有限公司及旗下公司	279.83	226.09	7,893.69	1,243.61
4. 万达儿童娱乐有限公司旗下公司	1,244.82	1,107.31	142.41	
5. 上海万达网络金融服务有限公司（更名前为万达互联网金融服务有限公司（上海）有限公司）及旗下公司	200,744.40	49.74		
6. 其他公司	1,073.46	1,274.85	935.23	736.03

15. 其他关联方交易事项

(1) 本公司为关联方提供担保情况，详见附注十三。

(2) 本公司为关联方提供抵押情况，详见附注十三。

(3) 截止 2016 年 6 月 30 日本公司接受关联方万达集团和（或）王健林提供担保情况如下（金额单位：万元）：

序号	被担保单位名称	担保合同额	担保余额	贷款金融机构名称
1	成都万达商业广场投资有限公司	80,000.00	29,750.00	中行辽宁省分行、中行成都锦江支行
2	济南万达商业广场置业有限公司	150,000.00	25,000.00	上海浦东发展银行股份有限公司济南分行

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	被担保单位名称	担保合同额	担保余额	贷款金融机构名称
3	宁波万达商业广场有限公司	70,000.00	65,000.00	民生银行北京西长安街支行
4	三亚万达大酒店有限公司	75,000.00	37,500.00	中国银行股份有限公司三亚分行
5	三亚万达大酒店有限公司	40,000.00	19,000.00	中国农业银行股份有限公司三亚分行
6	三亚万达大酒店有限公司	10,000.00	4,500.00	中国银行股份有限公司三亚分行
7	广州市万诺投资管理有限公司	163,337.79	48,404.81	广州农村商业银行股份有限公司番禺支行
8	哈尔滨万达城投资有限公司	300,000.00	288,500.00	华能贵诚信托有限公司
9	西安万达商业广场有限公司	66,000.00	22,424.69	东亚银行（中国）有限公司西安分行
10	宁波江北万达广场投资有限公司	30,000.00	18,450.00	中国银行股份有限公司宁波市江北支行
11	宁波江北万达广场投资有限公司	20,000.00	8,000.00	招行银行股份有限公司宁波分行
12	宁波江北万达广场投资有限公司	10,000.00	5,216.50	招行银行股份有限公司宁波分行
13	宁波江北万达广场投资有限公司	20,000.00	1,500.00	上海银行股份有限公司宁波分行
14	青岛万达东方影都投资有限公司	400,000.00	220,900.00	中国农业银行股份有限公司青岛市分行、中国农业银行股份有限公司青岛市北第一支行、上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行、渤海银行股份有限公司济南分行、招商银行股份有限公司青岛中山路支行
15	大连万达商业地产股份有限公司	80,000.00	45,000.00	中行广州番禺支行
16	大连万达商业地产股份有限公司	36,000.00	36,000.00	平安资产管理有限责任公司
17	大连万达商业地产股份有限公司	80,000.00	60,000.00	中信信托
18	大连万达商业地产股份有限公司	110,000.00	110,000.00	交银国际信托有限公司
19	哈尔滨万达商业投资有限公司	78,000.00	25,500.00	中国银行股份有限公司辽宁省分行营业部
合计		1,818,337.79	1,070,646.00	

截止 2015 年 12 月 31 日本公司接受关联方万达集团和（或）王健林提供担保情况如下（金额单位：万元）：

序号	被担保单位名称	担保合同额	担保余额	贷款金融机构名称
1	成都万达商业广场投资有限公司	80,000.00	35,500.00	中行辽宁省分行、中行成都锦江支行
2	济南万达商业广场置业有限公司	150,000.00	30,000.00	上海浦东发展银行股份有限公司济南分行
3	宁波万达商业广场有限公司	70,000.00	65,000.00	民生银行北京西长安街支行
5	三亚万达大酒店有限公司	75,000.00	42,600.00	中国银行股份有限公司三亚分行
6	三亚万达大酒店有限公司	40,000.00	23,000.00	中国农业银行股份有限公司三亚分行

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	被担保单位名称	担保合同额	担保余额	贷款金融机构名称
7	三亚万达大酒店有限公司	10,000.00	5,400.00	中国银行股份有限公司三亚分行
8	兰州万达广场投资有限公司	120,000.00	120,000.00	中融国际信托有限公司
9	广州市万诺投资管理有限公司	163,337.79	82,385.57	广州农村商业银行股份有限公司番禺支行
10	哈尔滨万达城投资有限公司	300,000.00	297,000.00	华能贵诚信托有限公司
11	西安万达商业广场有限公司	66,000.00	26,177.29	东亚银行（中国）有限公司西安分行
12	宁波江北万达广场投资有限公司	30,000.00	19,600.00	中国银行股份有限公司宁波市江北支行
13	宁波江北万达广场投资有限公司	20,000.00	9,500.00	招行银行股份有限公司宁波分行
14	宁波江北万达广场投资有限公司	10,000.00	6,188.50	招行银行股份有限公司宁波分行
15	宁波江北万达广场投资有限公司	20,000.00	3,000.00	上海银行股份有限公司宁波分行
16	青岛万达东方影都投资有限公司	400,000.00	348,990.00	中国农业银行股份有限公司青岛市分行、中国农业银行股份有限公司青岛市北第一支行、上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行、渤海银行股份有限公司济南分行、招商银行股份有限公司青岛中山路支行
17	福清万达广场有限公司	55,000.00	55,000.00	昆仑信托有限责任公司
18	东营大连万达广场投资有限公司	50,000.00	50,000.00	新时代信托
19	大连万达商业地产股份有限公司	80,000.00	60,000.00	中行广州番禺支行
20	大连万达商业地产股份有限公司	36,000.00	36,000.00	平安资产管理有限责任公司
21	大连万达商业地产股份有限公司	50,000.00	50,000.00	新时代信托
22	大连万达商业地产股份有限公司	80,000.00	80,000.00	中信信托
23	大连万达商业地产股份有限公司	200,000.00	100,000.00	北京东富宝盈投资中心（有限合伙）
24	大连万达商业地产股份有限公司	180,000.00	180,000.00	华润深国投信托有限公司
25	大连万达商业地产股份有限公司	70,000.00	70,000.00	华能贵诚信托有限公司
26	大连万达商业地产股份有限公司	120,000.00	120,000.00	华润深国投信托有限公司
27	大连万达商业地产股份有限公司	110,000.00	110,000.00	交银国际信托有限公司
28	大连万达商业地产股份有限公司	110,000.00	110,000.00	交银国际信托有限公司
29	哈尔滨万达商业投资有限公司	78,000.00	30,500.00	中国银行股份有限公司辽宁省分行营业部
合计		2,773,337.79	2,165,841.36	

截止 2014 年 12 月 31 日本公司接受关联方万达集团和（或）王健林提供担保情况如下（金额单位：万元）：

序号	被担保单位	担保金额	担保余额	贷款金融机构名称
1	大连万达商业地产股份有限公司	80,000.00	80,000.00	中行广州番禺支行
2	大连万达商业地产股份有限公司	36,000.00	36,000.00	平安资产管理有限责任公司
3	大连万达商业地产股份有限公司	50,000.00	50,000.00	新时代信托
4	大连万达商业地产股份有限公司	110,000.00	110,000.00	交银国际
5	大连万达商业地产股份有限公司	80,000.00	80,000.00	中信信托
6	大连万达商业地产股份有限公司	100,000.00	70,500.00	华鑫信托

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	被担保单位	担保金额	担保余额	贷款金融机构名称
7	大连万达商业地产股份有限公司	80,000.00	80,000.00	中融信托
8	大连万达商业地产股份有限公司	90,000.00	90,000.00	齐鲁证券有限公司
9	大连万达商业地产股份有限公司	90,000.00	90,000.00	交银国际信托
10	大连万达商业地产股份有限公司	100,000.00	100,000.00	北京东富宝盈投资中心（有限合伙）
11	大连万达商业地产股份有限公司	50,000.00	50,000.00	陆家嘴信托
12	大连万达商业地产股份有限公司	180,000.00	180,000.00	华润信托
13	大连万达商业地产股份有限公司	70,000.00	70,000.00	华能贵诚信托有限公司
14	大连万达商业地产股份有限公司	120,000.00	120,000.00	华润信托
15	大连万达商业地产股份有限公司	50,000.00	50,000.00	中海信托
16	大连万达商业地产股份有限公司	100,000.00	50,000.00	珠海融昭投资管理合伙企业（有限合伙）
17	大连万达商业地产股份有限公司	48,500.00	48,500.00	昆仑信托
18	大连万达商业地产股份有限公司	110,000.00	10,000.00	交银国际
19	成都万达商业广场投资有限公司	80,000.00	45,000.00	中国银行股份有限公司辽宁省分行
20	济南万达商业广场置业有限公司	60,000.00	40,000.00	浦发银行济南分行
21	宁波万达商业广场有限公司	135,000.00	14,250.00	民生银行北京西长安街支行
22	宁波万达商业广场有限公司	70,000.00	70,000.00	民生银行北京西长安街支行
23	三亚万达大酒店有限公司	55,000.00	43,800.00	中国银行股份有限公司三亚分行
24	三亚万达大酒店有限公司	40,000.00	32,000.00	中国农业银行股份有限公司三亚分行
25	三亚万达大酒店有限公司	10,000.00	7,200.00	中国银行股份有限公司三亚分行
26	唐山万达广场投资有限公司	100,000.00	100,000.00	中投信托有限责任公司
27	西安万达商业广场有限公司	66,000.00	32,281.97	东亚银行（中国）有限公司西安分行
28	宁波江北万达广场投资有限公司	30,000.00	30,000.00	中国对外经济贸易信托有限公司
29	兰州万达广场投资有限公司	120,000.00	120,000.00	中融国际信托有限公司
30	广州市万诺投资管理有限公司	163,337.79	117,725.93	广州农村商业银行股份有限公司番禺支行
31	福清万达广场有限公司	55,000.00	55,000.00	昆仑信托有限责任公司
32	东营大连万达广场投资有限公司	50,000.00	50,000.00	新时代信托股份有限公司
33	哈尔滨万达城投资有限公司	432,988.00	397,568.00	华能贵诚信托有限公司
34	青岛万达东方影都投资有限公司	400,000.00	323,690.00	中国农业银行股份有限公司青岛市分行、中国农业银行股份有限公司青岛市北第一支行、上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行、渤海银行股份有限公司济南分行、招商银行股份有限公司青岛中山路支行
35	常熟万达广场投资有限公司	80,000.00	80,000.00	招商银行青岛中山路支行
36	哈尔滨万达商业投资有限公司	78,000.00	39,500.00	中国银行股份有限公司辽宁省分行营业部
合计		3,569,825.79	2,963,015.90	

截止 2013 年 12 月 31 日本公司接受关联方万达集团和（或）王健林提供担保情况如下（金额单位：万元）：

序号	被担保单位	担保金额	担保余额	贷款金融机构名称
1	北京银河万达置业有限公司	180,000.00	115,000.00	北京银行股份有限公司右安门支行

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	被担保单位	担保金额	担保余额	贷款金融机构名称
2	北京万达广场房地产开发有限公司	260,000.00	148,000.00	中国建设银行股份有限公司北京长安支行、中国建设银行股份有限公司大连市分行
3	哈尔滨万达城投资有限公司	40,000.00	40,000.00	华能贵诚信托有限公司
4	哈尔滨万达城投资有限公司	60,000.00	60,000.00	华能贵诚信托有限公司
5	哈尔滨万达城投资有限公司	200,000.00	200,000.00	华能贵诚信托有限公司
6	淮安万达广场投资有限公司	18,000.00	18,000.00	中国银行股份有限公司淮安市分行
7	淮安万达广场投资有限公司	30,000.00	30,000.00	中国银行股份有限公司淮安市分行
8	宁波万达置业有限公司	53,000.00	34,300.00	东亚银行（中国）有限公司杭州分行
9	青岛万达东方影都投资有限公司	400,000.00	400,000.00	中国农业银行股份有限公司青岛市分行、中国农业银行股份有限公司青岛市北第一支行、上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行、渤海银行股份有限公司济南分行、招商银行股份有限公司青岛中山路支行
10	三亚万达大酒店有限公司	55,000.00		中国银行股份有限公司三亚分行
11	三亚万达大酒店有限公司	10,000.00		中国银行股份有限公司三亚分行
12	三亚万达大酒店有限公司	40,000.00		中国农业银行股份有限公司三亚分行
13	上海万达广场置业有限公司	82,000.00	82,000.00	招商银行天钥桥支行
14	石家庄万达广场投资有限公司	80,000.00	64,487.18	兴业银行股份有限公司石家庄分行
15	石家庄万达广场投资有限公司	40,000.00	36,093.15	河北银行胜利路支行
16	唐山万达广场投资有限公司	100,000.00	100,000.00	中投信托有限责任公司
17	唐山万达广场投资有限公司	200,000.00		唐山农行胜利路支行
18	无锡万达商业广场投资有限公司	100,000.00	84,999.00	招商银行股份有限公司大连分行
19	武汉武昌万达广场投资有限公司	80,000.00		中国对外经济贸易信托有限公司
20	西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	10,000.00		中国工商银行股份有限公司西双版纳州分行
21	西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	10,000.00		中国工商银行股份有限公司西双版纳州分行
22	西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	15,000.00		中国建设银行股份有限公司西双版纳州分行
23	西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	15,000.00		中国建设银行股份有限公司西双版纳州分行
24	重庆万达酒店管理有限公司	40,000.00	28,300.00	华夏银行重庆南岸支行
25	重庆万达酒店管理有限公司	55,000.00	40,000.00	中国银行重庆南岸支行
26	重庆万达酒店管理有限公司	60,000.00	36,000.00	光大银行重庆分行
27	大连万达商业地产股份有限公司	115,000.00	115,000.00	华润信托
28	大连万达商业地产股份有限公司	80,000.00	80,000.00	中行广州番禺支行
29	大连万达商业地产股份有限公司	50,000.00	50,000.00	大业信托有限责任公司
30	大连万达商业地产股份有限公司	100,000.00	100,000.00	大业信托有限责任公司
31	大连万达商业地产股份有限公司	38,940.00	38,940.00	西部信托有限公司
32	大连万达商业地产股份有限公司	90,000.00	90,000.00	齐鲁证券有限公司
33	大连万达商业地产股份有限公司	90,000.00	90,000.00	交银国际信托

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

序号	被担保单位	担保金额	担保余额	贷款金融机构名称
34	哈尔滨哈西万达广场有限公司	150,000.00	150,000.00	中信信托
35	大连万达商业地产股份有限公司	100,000.00	100,000.00	北京东富宝盈投资中心（有限合伙）
36	淮安万达广场投资有限公司	30,000.00	30,000.00	五矿国际信托有限公司
37	大连万达商业地产股份有限公司	99,960.00	99,960.00	交银国际信托有限公司
38	大连万达商业地产股份有限公司	50,000.00	50,000.00	陆家嘴信托
39	大连万达商业地产股份有限公司	180,000.00	180,000.00	华润信托
40	大连万达商业地产股份有限公司	70,000.00	70,000.00	华能贵诚信托有限公司
41	大连万达商业地产股份有限公司	120,000.00	120,000.00	华润信托
42	大连万达商业地产股份有限公司	50,000.00	50,000.00	中海信托
43	大连万达商业地产股份有限公司	50,000.00	50,000.00	中海信托
44	大连万达商业地产股份有限公司	100,000.00	100,000.00	珠海融昭投资管理合伙企业（有限合伙）
45	大连万达商业地产股份有限公司	48,500.00	48,500.00	昆仑信托有限责任公司
46	哈尔滨万达商业投资有限公司	78,000.00	48,500.00	中国银行股份有限公司辽宁省分行营业部
合计		3,923,400.00	3,178,079.33	

（4）根据公司与母公司万达集团签订的股份代持协议，本公司于 2012 年 12 月代其持有长白山国际旅游度假区开发有限公司的股份，并按照其指示代其行使股东权利。2014 年 5 月 27 日，本公司已将所有代持股份办理至万达集团名下。

（5）报告期公司将常德万达置业有限公司等 10 家公司股权分别转让给关联方万达稳升（上海）投资合伙企业及万达稳余（上海）投资合伙企业，具体情况详见“附注八（一）（2）持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据”。

十二、或有事项

截止 2016 年 6 月 30 日本公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司为商品房承购人向银行提供的抵押贷款担保余额为 49,882,333,924.05 元，担保期限为自保证合同生效之日起，至商品房承购人所购住房的《房地产证》办出及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止。该项业务为房地产公司正常业务，对本公司财务状况无影响。

十三、承诺事项

1. 截止 2016 年 6 月 30 日公司为取得借款相关资产抵押情况

项目	2016 年 6 月 30 日 金额（百万元）	2015 年 12 月 31 日 金额（百万元）
银行存款	568	169
存货	36,881	42,010
投资性房地产	235,420	231,997
固定资产、无形资产、在建工程等	18,124	20,164
合计	290,993	294,340

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

2. 截止 2016 年 6 月 30 日质押资产情况如下

质押物所有权人	质押物	质押期限	借款人	抵押物对应 借款金额	备注
万达欧洲地产投资有限公司 (HK)	WandaMadridDevelopmentS.L.100%股权	2015/4/20 至 2019/7/23	万达酒店发展有限公司	106,099.20	
大连万达商业地产股份有限公司	北京银河万达置业有限公司 100%股权	2014/12/9 至 2017/12/8	大连万达商业地产股份有限公司	280,000.00	
	廊坊万达广场投资有限公司 100%股权				
	杭州拱墅万达投资有限公司 100%股权				
	长沙开福万达广场投资有限公司 100%股权				
佛山南海万达广场有限公司	佛山南海万达广场综合商业体经营物业应收租金	2015/3/26 至 2025/3/25	佛山南海万达广场有限公司	60,000.00	质押加抵押加保证
洛阳万达建业置业有限公司	保证金, 应收账款	2012/7/4 至 2022/7/3	洛阳万达建业置业有限公司	51,000.00	质押加抵押加保证
福州万达广场投资有限公司	金融街万达广场所有承租方的应收账款权益	2011/9/27 至 2019/9/27	福州万达广场投资有限公司	28,151.82	质押加抵押
福州万达广场投资有限公司	仓山万达广场所有承租方的应收账款权益	2012/6/26 至 2022/2/21	福州万达广场投资有限公司	37,000.00	质押加抵押
江阴万达广场投资有限公司	出质人应收江阴万达广场投资有限公司大商业部分租金收入	2012/12/31 至 2020/12/30	江阴万达广场投资有限公司	45,700.00	质押加抵押
福清万达广场有限公司	福清万达广场有限公司所有承租方的应收账款权益、1000 万元质押存单	2014/12/9 至 2024/12/9	福清万达广场有限公司	49,400.00	质押加抵押
南京江宁万达广场有限公司	南京江宁万达广场有限公司大商业物业租金收入	2014/11/20 至 2019/11/20	南京江宁万达广场有限公司	78,544.00	质押加抵押加保证
南京江宁万达广场有限公司	南京江宁万达广场有限公司大商业物业租金收入	2014/12/02 至 2017/12/01	南京江宁万达广场有限公司	37,000.00	质押加抵押加保证
哈尔滨哈南万达广场投资有限公司	租金收入、房产销售收入及抵押物形成的其他收入和应收账款	2014/9/2 至 2017/9/2	哈尔滨哈南万达广场有限公司	20,000.00	质押加抵押加保证

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

质押物所有权人	质押物	质押期限	借款人	抵押物对应 借款金额	备注
大连万达商业地产股份有限公司	重庆万达广场置业有限公司 100%股权	2014/12/26 至 2016/12/25	大连万达商业地产股份有限公司	110,000.00	质押加保证
大连万达商业地产股份有限公司	广州万达广场投资有限公司 100%股权	2012/9/30 至 2017/9/30	大连万达商业地产股份有限公司	45,000.00	质押加保证
渭南万达广场投资有限公司	渭南万达广场经营租赁租金收入	2016/1/29 至 2025/12/20	渭南万达广场投资有限公司	33,500.00	质押加抵押
东营大连万达广场投资有限公司	东营万达广场经营租赁租金收入	2016/2/23 至 2026/2/21	东营大连万达广场投资有限公司	60,000.00	质押+保证+抵押
泰安万达广场投资有限公司	泰安万达广场经营租赁租金收入	2016/4/15 至 2024/3/13	泰安万达广场投资有限公司	19,679.76	
台州经开万达置业有限公司	定期存单	2016/6/16 至 2016/12/16	台州经开万达置业有限公司	40,000.00	
上海嘉定万达投资有限公司	嘉定万达广场经营租赁租金收入	2016/6/30 至 2026/6/30	上海嘉定万达投资有限公司	50,000.00	质押加抵押
上海万达商业广场置业有限公司	五角场万达广场经营租金租金收入	2016/1/18 至 2030/1/17	上海万达商业广场置业有限公司	299,250.00	
合计：				1,450,324.78	

十四、资产负债表日后事项

(一)资产负债表日后发行股票和债券以及其他大额举债

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]861 号”批复核准，本公司获准向社会公开发行面值不超过 200 亿元（含 200 亿元）的公司债券。2016 年 7 月 12 日，本公司发行 2016 年公司债券（第五期），发行规模 20 亿元，发行价格为每张人民币 100 元，期限为 5 年，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，采取网下面向合格投资者询价配售的方式公开发行，票面利率为 3.45%。2016 年 7 月 27 日，本公司发行 2016 年公司债券（第六期），发行规模 20 亿元，发行价格为每张人民币 100 元，期限为 5 年，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，采取网下面向合格投资者询价配售的方式公开发行，票面利率为 3.36%。

(二)资产负债表日后发生企业合并或处置子公司

2016 年 6 月 23 日，本公司与深圳市幸福万象投资合伙企业（有限合伙）及深圳前海嘉年投资基金管理有限公司（受让方）签订转让协议书，本公司将持有子公司万达物业管理有限公司的 100%股权转让给受让方，转让价款为 19.9 亿元，2016 年 8 月 2 日，完成股权交接工作。

十五、其他事项说明

(一)租赁

1.除子公司蚌埠万达广场有限公司、天津万达中心投资有限公司、东莞东城万达广场投资有限公司、东莞长安万达广场有限公司、沈阳万达房地产有限公司、江阴万达广场投资有限公司、宜兴万达广场有限公司、无锡惠山万达广场有限公司、烟台芝罘万达广场有限公司、营口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、泰安万达广场投资有限公司、满洲里万达广场有限公司、重庆万达广场置业有限公司存在出租开发产品外，本公司出租资产均为本公司持有的投资性房地产。

2.本公司 2016 年 1—6 月融资租入资产情况：

截至 2016 年 6 月 30 日止，万达游艇投资控股（泽西岛）有限公司融资租赁设备未确认融资费用 10,117.70 元，与融资租赁有关的信息如下：

(1) 各类租入固定资产的期初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额

资产类别	2016 年 6 月 30 日			
	固定资产原价	累计折旧额	减值准备 累计金额	固定资产账面价值
1. 机器设备	4,270,119.44	2,292,128.73		1,977,990.71
2. 运输工具	501,951.32	352,635.33		149,315.99

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

合计	4,772,070.76	2,644,764.06		2,127,306.70
(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额				
剩余租赁期			最低租赁付款额	
1 年以内（含 1 年）			652,735.64	
1 年以上 2 年以内（含 2 年）				
2 年以上 3 年以内（含 3 年）				
3 年以上				
合计			652,735.64	

(二) 股份支付

2014 年 7 月 10 日，本公司向 61 名自然人发行股份 138,800,000 股，每股价格为人民币 7.36 元，收到增资款 1,021,568,000.00 元。

新股发行涉及原持股股东、集团及所属企业员工、本公司员工，本公司对于原持股股东发行股份视为正常的股东增资；对于集团及其所属企业员工以及本公司员工，考虑其对集团及其所属企业员工以及本公司服务，本次发行作为权益结算的股份支付交易进行处理。

2014 年授予日股份公允价值为 556,480,000.00 元（每股人民币 22.16 元）；当期授予本公司员工的股份支付确认费用 67,415,024.54 元，授予集团所属员工的股份支付视同利润分配，冲减未分配利润 185,070,615.00 元，股份支付合计计入资本公积 252,485,639.54 元。

2015 年授予本公司员工的股份支付计入当期费用，授予集团所属员工的股份支付视同利润分配，本期离职的本公司员工及集团所属员工将其股份转让予王健林，因已不符合股份支付行权条件，将其影响在本期已做调整，本期合计确认费用 35,675,041.27 元，转回未分配利润 28,212,105.47 元，合计计入资本公积 7,462,935.80 元。

2016 年 1-6 月授予本公司员工的股份支付计入当期费用，授予集团所属员工的股份支付视同利润分配，本期离职的本公司员工及集团所属员工将其股份转让予王健林，因已不符合股份支付行权条件，将其影响在本期已做调整，本期合计确认费用 39,775,926.70 元，转回未分配利润 8,097,830.15 元，合计计入资本公积 31,678,096.55 元。

(三) 其他需要披露的重要事项

1. 2016 年 5 月 28 日，万达集团及其代表的联合要约人提出自愿有条件全面要约收购本公司已发行的全部 H 股股份，要约收购价格为现金 52.80 港元。2016 年 8 月 15 日，公司临时股东大会及 H 股类别股东大会通过公司自香港联合交易所撤回 H 股上市的决议，公司将向香港联合交易所申请自 2016 年 9 月 20 日下午四时起自联交所撤回 H 股上市。

2. 本公司于 2016 年 3 月 25 日与万达稳欣（上海）投资合伙企业（有限合伙）订立了股权转让协议，本公司向万达稳欣转让全资子公司三明万达广场投资有限公司、六安万达广场投资有限公司、湖州万达投资有限公司、海口万达广场投资有限公司、佛山三水万达地产有限公司（以

下简称项目公司)的全部股权;

截至报表日, 该转让事项尚未完成交割。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(如无特别说明, 以下金额单位为人民币元, 凡未注明期初数的均为期末数)

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	2016 年 6 月 30 日				
	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	532,345,947.27	100.00			532,345,947.27
合计	532,345,947.27	100.00			532,345,947.27

续:

种类	2015 年 12 月 31 日				
	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	25,301,387.02	100.00	65,181.10	0.26	25,236,205.92
合计	25,301,387.02	100.00	65,181.10		25,236,205.92

应收账款分类的说明:

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

无

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

无

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 65,181.10 元。

3. 本期实际核销的应收账款

无

4. 按欠款方归集的 2016 年 6 月 30 日前五名应收账款

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

单位名称	金额	占应收账款 2016 年 6 月 30 日的比例(%)	已计提坏账 准备
南昌万达城投资有限公司	22,730,000.00	4.27	
广州万达文化旅游城投资有限公司	21,220,000.00	3.99	
青岛万达东方影都投资有限公司	19,100,000.00	3.59	
合肥万达城投资有限公司	19,040,000.00	3.58	
无锡万达城投资有限公司	10,750,000.00	2.02	
合计	92,840,000.00	17.44	

5. 应收账款中外币余额

无

6. 应收账款 2016 年 6 月 30 日中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

7. 期末应收关联方账款为 50,607.00 万元，占应收账款 2016 年 6 月 30 日的 95.06%。

8. 应收账款期末数比期初数增加 507,109,741.35 元，增加比例为 2,009.45%，变动原因主要为计提本期服务费。

(二)其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	2016 年 6 月 30 日				
	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	55,919,824,887.39	95.95	553,160,548.93	0.99	55,366,664,338.46
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	50,287,479.17	0.09	4,168,546.82	8.29	46,118,932.35
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,311,795,617.24	3.96	20,078,092.50	0.90	2,291,717,524.74
合计	58,281,907,983.80	100.00	577,407,188.25		57,704,500,795.55

续：

种类	2015 年 12 月 31 日				
	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	46,576,651,727.14	95.82	457,668,371.26	0.98	46,118,983,355.88
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,121,508.96	0.09	2,430,561.39	5.51	41,690,947.57
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,988,036,303.58	4.09	16,496,289.67	0.83	1,971,540,013.91

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

种类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	48,608,809,539.68	100.00	476,595,222.32		48,132,214,317.36

其他应收款分类的说明:

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2016 年 6 月 30 日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
关联方往来	55,316,054,887.39	553,160,548.93	1.00	内部往来, 无法收回可能性较小
重庆市土地和矿业权交易中心	603,770,000.00			土地保证金, 不存在回收风险
合计	55,919,824,887.39	553,160,548.93		

续:

单位名称	2015 年 12 月 31 日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
关联往来	45,766,837,121.99	457,668,371.26	1.00	内部往来, 无法收回可能性较小
成都市公共资源交易服务中心	541,000,000.00			土地保证金, 不存在回收风险
泛海建设控股有限公司	268,814,605.15			往来款, 不存在回收风险
合计	46,576,651,727.14	457,668,371.26		

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

账龄	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,699,226.75	216,992.27	1.00	25,196,004.11	251,960.04	1.00
1~2 年	11,890,748.08	594,537.40	5.00	16,233,195.05	811,659.75	5.00
2~3 年	14,005,194.54	1,400,519.45	10.00	981,082.80	98,108.28	10.00
3~4 年	981,082.80	490,541.40	50.00	490,541.40	245,270.70	50.00
4~5 年	490,541.40	245,270.70	50.00	394,245.96	197,122.98	50.00
5 年以上	1,220,685.60	1,220,685.60	100.00	826,439.64	826,439.64	100.00
合计	50,287,479.17	4,168,546.82		44,121,508.96	2,430,561.39	

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 100,811,965.93 元。

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

3. 本期实际核销的其他应收款

无

4. 按欠款方归集的 2016 年 6 月 30 日前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款 2016 年 6 月 30 日的比例(%)	已计提坏账准备
万达商业地产(香港)有限公司	关联方往来款	3,258,826,218.17	4 年以内	5.60	32,588,262.18
武汉万达东湖置业有限公司	关联方往来款	2,966,104,419.76	3 年以内	5.10	29,661,044.20
广州万达文化旅游城投资有限公司	关联方往来款	2,849,492,761.86	2 年以内	4.90	28,494,927.62
西安高新万达广场有限公司	关联方往来款	2,709,790,000.00	3 年以内	4.66	27,097,900.00
万达游艇投资控股(泽西岛)有限公司	关联方往来款	2,681,590,025.04	1 年以内	4.61	26,815,900.25
合计		14,465,803,424.83		24.87	144,658,034.25

5. 其他应收款 2016 年 6 月 30 日中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

6. 期末其他应收关联方款项为 5,732,420.65 万元，占其他应收款 2016 年 6 月 30 日 98.36%。

7. 其他应收款期末数比期初数增加 9,502,029,474.00 元，增加比例为 19.74%，变动原因主要为：关联方往来款增加。

(三)长期股权投资

款项性质	2015 年 12 月 31 日			2016 年 6 月 30 日		
	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	119,275,689,257.03	193,670,198.12	119,082,019,058.91	120,035,689,257.03	193,670,198.12	119,842,019,058.91
对联营、合营企业投资						
合计	119,275,689,257.03	193,670,198.12	119,082,019,058.91	120,035,689,257.03	193,670,198.12	119,842,019,058.91

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备
徐州万达广场有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		
万达商业地产（香港）有限公司	0.79	0.79			0.79		
南昌万达城投资有限公司	2,365,192,300.00	2,365,192,300.00			2,365,192,300.00		
万达游艇投资控股(泽西岛)有限公司	41,524,757.01	41,524,757.01			41,524,757.01		
无锡万达城投资有限公司	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00			4,000,000,000.00		
天津自贸区万达置业有限公司	174,800,000.00	174,800,000.00			174,800,000.00		
万达信息科技有限公司							
万达商业规划研究院有限公司	41,689,655.70	41,689,655.70			41,689,655.70		
万达酒店建设有限公司	47,871,953.85	47,871,953.85			47,871,953.85		47,871,953.85
重庆万州万达酒店管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
重庆万达酒店管理有限公司	9,902,366.28	9,902,366.28			9,902,366.28		
万达酒店设计研究院有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		
南宁万达茂投资有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
万达物业管理有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		
宁波万达置业有限公司	272,691,460.94	272,691,460.94			272,691,460.94		
南京万达房地产开发有限公司	152,727,832.55	152,727,832.55			152,727,832.55		145,798,244.27
南昌万达房地产开发有限公司	121,495,690.54	121,495,690.54			121,495,690.54		

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

被投资单位	初始投资成本	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备
重庆万达商业广场有限公司	183,210,097.60	183,210,097.60			183,210,097.60		
上海万达商业广场置业有限公司	78,678,021.95	78,678,021.95			78,678,021.95		
沈阳万达房地产有限公司	1,595,041,319.23	1,595,041,319.23			1,595,041,319.23		
西安万达商业广场有限公司	33,123,451.71	33,123,451.71			33,123,451.71		
苏州万达广场投资有限公司	67,990,065.58	67,990,065.58			67,990,065.58		
成都万达商业广场投资有限公司	77,141,194.58	77,141,194.58			77,141,194.58		
哈尔滨万达商业投资有限公司	27,159,604.49	27,159,604.49			27,159,604.49		
无锡万达商业广场投资有限公司	94,810,124.64	94,810,124.64			94,810,124.64		
太原万达广场有限公司	97,920,279.08	97,920,279.08			97,920,279.08		
武汉万达广场投资有限公司	1,224,490,000.00	1,224,490,000.00			1,224,490,000.00		
北京万达广场房地产开发有限公司	59,322,284.08	59,322,284.08			59,322,284.08		
大连明珠房地产开发有限公司	11,451,731.57	11,451,731.57			11,451,731.57		
青岛万达广场置业有限公司	48,916,675.78	48,916,675.78			48,916,675.78		
济南万达商业广场置业有限公司	98,536,149.74	98,536,149.74			98,536,149.74		
宁波万达商业广场有限公司	25,910,870.65	25,910,870.65			25,910,870.65		
三亚万达大酒店有限公司	41,782,095.92	41,782,095.92			41,782,095.92		
嘉兴万达广场投资有限公司	800,000,000.00	800,000,000.00			800,000,000.00		
北京银河万达置业有限公司	26,543,043.54	26,543,043.54			26,543,043.54		

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

被投资单位	初始投资成本	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	本期计 提减值 准备	减值准备
南京万达广场投资有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00			300,000,000.00		
北京景藏健康置业有限公司	64,512,111.48	64,512,111.48			64,512,111.48		
上海万达广场置业有限公司	109,197,307.48	109,197,307.48			109,197,307.48		
淮安万达广场投资有限公司	169,966,838.00	169,966,838.00			169,966,838.00		
唐山万达广场投资有限公司	2,400,000,000.00	2,400,000,000.00			2,400,000,000.00		
石家庄万达广场投资有限公司	3,125,000,000.00	3,125,000,000.00			3,125,000,000.00		
洛阳万达建业置业有限公司	92,000,000.00	92,000,000.00			92,000,000.00		
陕西银丰民乐置业有限公司	77,663,564.87	77,663,564.87			77,663,564.87		
吉林省地王置业开发有限公司	1,050,000,000.00	1,050,000,000.00			1,050,000,000.00		
上海嘉定万达投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		
包头万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
宜昌万达广场投资有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00			80,000,000.00		
呼和浩特万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
天津河东万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
襄阳万达广场投资有限公司	2,080,000,000.00	2,080,000,000.00			2,080,000,000.00		
合肥万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
福州万达广场投资有限公司	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00			1,100,000,000.00		
陕西华源房地产开发有限公司	115,222,600.00	115,222,600.00			115,222,600.00		

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

被投资单位	初始投资成本	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	本期计 提减值 准备	减值准备
绍兴柯桥万达广场投资有限公司	2,100,000,000.00	2,100,000,000.00			2,100,000,000.00		
宁波江北万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
成都金牛万达广场投资有限公司	2,040,000,000.00	2,040,000,000.00			2,040,000,000.00		
武汉武昌万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
郑州万达广场投资有限公司	2,050,000,000.00	2,050,000,000.00			2,050,000,000.00		
广州万达广场投资有限公司	1,632,650,000.00	1,632,650,000.00			1,632,650,000.00		
大庆萨尔图万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
镇江万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
银川金凤万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
武汉万达东湖置业有限公司	2,700,000,000.00	2,700,000,000.00			2,700,000,000.00		
厦门湖里万达广场投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00		
长沙开福万达广场投资有限公司	3,060,000,000.00	3,060,000,000.00			3,060,000,000.00		
泰州海陵万达广场投资有限公司	1,250,000,000.00	1,250,000,000.00			1,250,000,000.00		
武汉经开万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
泉州浦西万达广场投资有限公司	311,300,000.00	311,300,000.00			311,300,000.00		
廊坊万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
常州新北万达广场投资有限公司	1,030,000,000.00	1,030,000,000.00			1,030,000,000.00		
重庆万州万达商业广场有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00			200,000,000.00		

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

被投资单位	初始投资成本	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	本期计 提减值 准备	减值准备
上海宝山万达投资有限公司	65,000,000.00	65,000,000.00			65,000,000.00		
合肥天鹅湖万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
南昌红谷滩万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
兰州万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
郑州二七万达广场有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
宁德万达广场有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
晋江万达广场有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
漳州万达广场有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
江阴万达广场投资有限公司	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00			1,300,000,000.00		
青岛李沧万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
烟台芝罘万达广场有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00			35,000,000.00		
抚顺万达广场有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		
长春宽城万达广场有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
温州龙湾万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
绵阳涪城万达广场有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
哈尔滨哈西万达广场有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
芜湖万达广场有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		
太仓万达广场投资有限公司	1,630,000,000.00	1,630,000,000.00			1,630,000,000.00		

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

被投资单位	初始投资成本	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	本期计 提减值 准备	减值准备
宜兴万达广场有限公司	271,270,000.00	271,270,000.00			271,270,000.00		
莆田万达广场有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
无锡惠山万达广场有限公司	360,000,000.00	360,000,000.00			360,000,000.00		
天津万达中心投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
东莞长安万达广场有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
厦门集美万达广场有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00			200,000,000.00		
济宁太白路万达广场有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
沈阳奥体万达广场有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00			300,000,000.00		
余姚万达广场投资有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00			250,000,000.00		
蚌埠万达广场有限公司	350,000,000.00	350,000,000.00			350,000,000.00		
西安大明宫万达广场有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		
广州市万诺投资管理有限公司	1,636,877,907.40	1,636,877,907.40			1,636,877,907.40		
赤峰万达广场有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00			400,000,000.00		
南京江宁万达广场有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00			400,000,000.00		
上海松江万达广场投资有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00			200,000,000.00		
潍坊万达广场有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00			400,000,000.00		
丹东万达广场有限公司	550,000,000.00	550,000,000.00			550,000,000.00		
广州增城万达广场有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00			250,000,000.00		

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

被投资单位	初始投资成本	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	本期计 提减值 准备	减值准备
东莞东城万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00		
昆明万达广场投资有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00			600,000,000.00		
佛山南海万达广场有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00			600,000,000.00		
满洲里万达广场有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00			150,000,000.00		
银川西夏万达广场有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00		
银川万达投资置业有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
金华万达广场投资有限公司	800,000,000.00	800,000,000.00			800,000,000.00		
南宁青秀万达广场投资有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
马鞍山万达广场投资有限公司	800,000,000.00	800,000,000.00			800,000,000.00		
常州武进万达广场投资有限公司	900,000,000.00	900,000,000.00			900,000,000.00		
上海万达酒店投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		
绵阳经开万达广场投资有限公司	800,000,000.00	800,000,000.00			800,000,000.00		
龙岩万达广场投资有限公司	800,000,000.00	800,000,000.00			800,000,000.00		
营口万达广场投资有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00			600,000,000.00		
齐齐哈尔万达广场投资有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00			600,000,000.00		
福清万达广场有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00			400,000,000.00		
荆州万达广场投资有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00			600,000,000.00		
江门万达广场投资有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00			600,000,000.00		

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

被投资单位	初始投资成本	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	本期计 提减值 准备	减值准备
安阳万达广场投资有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00			600,000,000.00		
哈尔滨万达城投资有限公司	2,407,461,300.00	2,407,461,300.00			2,407,461,300.00		
合肥万达城投资有限公司	2,367,061,500.00	2,367,061,500.00			2,367,061,500.00		
杭州拱墅万达投资有限公司	800,000,000.00	800,000,000.00			800,000,000.00		
温州平阳万达广场投资有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00			600,000,000.00		
佳木斯万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00		
郑州金水万达投资有限公司	700,000,000.00	700,000,000.00			700,000,000.00		
广元万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00		
鸡西万达广场投资有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00			300,000,000.00		
上海金山万达广场投资有限公司	700,000,000.00	700,000,000.00			700,000,000.00		
青岛万达东方影都投资有限公司	3,303,318,600.00	3,303,318,600.00			3,303,318,600.00		
渭南万达广场投资有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00			300,000,000.00		
东营大连万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00		
西宁万达广场投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		
德州万达广场投资有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00			600,000,000.00		
内江万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00		
泰安万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00		
通辽万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00		

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

被投资单位	初始投资成本	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备
乌海万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00		
黄石万达广场投资有限公司	700,000,000.00	700,000,000.00			700,000,000.00		
广州萝岗万达广场有限公司	800,000,000.00	800,000,000.00			800,000,000.00		
四平万达广场投资有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00			300,000,000.00		
湛江开发区万达广场投资有限公司	800,000,000.00	800,000,000.00			800,000,000.00		
阜阳万达广场投资有限公司	700,000,000.00	700,000,000.00			700,000,000.00		
重庆万达广场置业有限公司	700,000,000.00	700,000,000.00			700,000,000.00		
东莞厚街万达广场投资有限公司	800,000,000.00	800,000,000.00			800,000,000.00		
柳州万达广场投资有限公司	800,000,000.00	800,000,000.00			800,000,000.00		
漳州台商投资区万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00		
苏州吴中万达广场投资有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
湘潭万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00		
亳州万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00		
乌鲁木齐万达广场投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		
南宁安吉万达广场投资有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00			200,000,000.00		
台州经开万达置业有限公司	700,000,000.00	700,000,000.00			700,000,000.00		
大连经开万达广场投资有限公司	900,000,000.00	900,000,000.00			900,000,000.00		
成都万达酒店投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

被投资单位	初始投资成本	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	本期计 提减值 准备	减值准备
南通万达广场投资有限公司	700,000,000.00	700,000,000.00			700,000,000.00		
荆门万达广场投资有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00			400,000,000.00		
哈尔滨哈南万达广场投资有限公司	900,000,000.00	900,000,000.00			900,000,000.00		
广州南沙万达广场有限公司	900,000,000.00	900,000,000.00			900,000,000.00		
义乌万达广场投资有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
济南高新万达广场置业有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
上饶万达广场投资有限公司	900,000,000.00	900,000,000.00			900,000,000.00		
牡丹江万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00		
九江万达广场投资有限公司	887,000,000.00	887,000,000.00			887,000,000.00		
宿州万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00		
成都郫县万达广场投资有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00			600,000,000.00		
东莞虎门万达广场投资有限公司	900,000,000.00	900,000,000.00			900,000,000.00		
资阳万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00		
梅州万达广场投资有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00			600,000,000.00		
延吉万达广场投资有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00			400,000,000.00		
绍兴上虞万达广场投资有限公司	672,264,500.00	672,264,500.00			672,264,500.00		
泉州安溪万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00		
遂宁万达广场投资有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00			300,000,000.00		

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

被投资单位	初始投资成本	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	本期计 提减值 准备	减值准备
徐州万达广场置业有限公司	700,000,000.00	700,000,000.00			700,000,000.00		
呼和浩特万达广场置业有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00			600,000,000.00		
吉林市万达广场投资有限公司	727,000,000.00	727,000,000.00			727,000,000.00		
吉林市万达房地产开发有限公司	173,000,000.00	173,000,000.00			173,000,000.00		
合肥瑶海万达广场投资有限公司	900,000,000.00	900,000,000.00			900,000,000.00		
常熟万达广场投资有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
昆山万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00		
长春汽车城万达广场投资有限公司	900,000,000.00	900,000,000.00			900,000,000.00		
广州万达文化旅游城投资有限公司	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00		
诸暨万达广场投资有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
上海青浦万达茂投资有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
乐山万达广场投资有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00			600,000,000.00		
佛山三水万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00		
德阳万达广场投资有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00			400,000,000.00		
重庆永川万达广场投资有限公司	700,000,000.00	700,000,000.00			700,000,000.00		
南京万达茂投资有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
长春万达中心投资有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
长春万达中心置业有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

被投资单位	初始投资成本	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	本期计 提减值 准备	减值准备
常德万达广场投资有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00			600,000,000.00		
南平万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
南平万达地产有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00			200,000,000.00		
成都青羊万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00		
三门峡万达广场投资有限公司							
北京丰科万达广场有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
郑州碧源万达广场投资有限公司							
三明万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
三明万达地产有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00			200,000,000.00		
宜春万达广场投资有限公司							
连云港万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
南宁江南万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
营口鲅鱼圈万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
双流万达广场投资有限公司							
六安万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
六安万达地产有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
绍兴上虞万达广场置业有限公司							
烟台万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

被投资单位	初始投资成本	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	本期计 提减值 准备	减值准备
烟台万达地产有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
成都万达城投资有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
九江万达地产有限公司	113,000,000.00	113,000,000.00			113,000,000.00		
阜阳颍泉万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
湖州万达投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
海口万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
海口万达地产有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
滨州万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
朝阳万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
辽阳万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
抚州万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
益阳万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
柳州柳南万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
柳州柳南万达广场置业有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
清远清城万达广场有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
扬州万达广场置业有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
铜陵万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
枣庄万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

被投资单位	初始投资成本	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	本期计 提减值 准备	减值准备
南昌西湖万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
大连普兰店万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
盐城万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
锦州万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
重庆綦江万达广场置业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
大连庄河万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
包头九原万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
廊坊万达学苑投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00		
大连一方商业投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00		
西安高新万达广场有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00			200,000,000.00		
北海万达广场置业有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00		
重庆北碚万达广场置业有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00		
雅安万达广场置业有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00		
晋中万达广场置业有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00		
酒泉万达广场投资有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00		
惠州大亚湾万达广场投资有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00		
常州溧阳万达广场投资有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00		
宣城万达广场投资有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00		

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

被投资单位	初始投资成本	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备
南通通州万达广场有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00		
焦作万达广场投资有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00		
桂林叠彩万达广场投资有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00		
寿光万达广场投资有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00		
阜新万达广场投资有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00		
衢州万达广场投资有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00		
成都天府万达置业有限公司	600,000,000.00		600,000,000.00		600,000,000.00		
六盘水万达广场投资有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00		
桂林万达城投资有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00		100,000,000.00		
衡阳万达广场置业有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	120,135,689,257.03	119,275,689,257.03	860,000,000.00	100,000,000.00	120,035,689,257.03		193,670,198.12

2. 对联营、合营企业投资

无

(四) 营业收入、营业成本

项目	2016 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务	155,085,684.04	88,325,357.18
其他业务	930,456,814.62	

续：

项目	2015 年度	
	收入	成本
主营业务	518,759,565.84	331,849,957.52
其他业务	1,984,036,081.44	

续：

项目	2014 年度	
	收入	成本
主营业务	352,923,892.19	198,190,602.13
其他业务	1,715,117,787.14	

续：

项目	2013 年度	
	收入	成本
主营业务	1,072,007,710.74	542,439,992.51
其他业务	1,237,500,000.00	

1. 按经营分部列示主营业务收入、主营业务成本

项目	主营业务收入			
	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
投资物业租赁及管理	34,271,828.18	65,706,891.49	52,260,587.50	19,985,431.17
物业销售	40,245,842.05	282,341,958.00	118,154,567.00	845,176,069.00
酒店营运	69,934,784.93	170,710,716.35	182,508,737.69	206,846,210.57
其他	10,633,228.88			
合计	155,085,684.04	518,759,565.84	352,923,892.19	1,072,007,710.74

续：

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

项目	主营业务成本			
	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
投资物业租赁及管理	3,970,885.99	2,512,515.96	12,876,305.99	
物业销售	29,203,314.94	212,088,470.56	59,564,329.31	400,121,646.71
酒店营运	55,151,156.25	117,248,971.00	125,749,966.83	142,318,345.80
其他				
合计	88,325,357.18	331,849,957.52	198,190,602.13	542,439,992.51

2. 主营业务收入前五名明细

单位名称	主营业务收入	
	2016 年 1-6 月	占公司全部营业收入的比例
第一名	19,315,619.05	12.45%
第二名	5,135,000.00	3.31%
第三名	4,960,079.00	3.20%
第四名	4,910,000.00	3.17%
第五名	4,170,000.00	2.69%
合计	38,490,698.05	24.82%

续:

单位名称	主营业务收入	
	2015 年度	占公司全部营业收入的比例
第一名	9,400,000.00	0.38%
第二名	9,117,288.00	0.36%
第三名	8,720,000.00	0.35%
第四名	8,282,000.00	0.33%
第五名	8,270,000.00	0.33%
合计	43,789,288.00	1.75%

续:

单位名称	主营业务收入	
	2014 年度	占公司全部营业收入的比例
第一名	6,094,861.53	0.29%
第二名	4,010,912.00	0.19%
第三名	3,243,870.00	0.16%
第四名	2,664,032.48	0.13%
第五名	2,206,665.00	0.11%

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

单位名称	主营业务收入	
	2014 年度	占公司全部营业收入的比例
合计	18,220,341.01	0.88%

续:

单位名称	主营业务收入	
	2013 年度	占公司全部营业收入的比例
第一名	36,181,120.00	1.57%
第二名	34,700,000.00	1.50%
第三名	30,252,931.00	1.31%
第四名	11,659,058.00	0.50%
第五名	11,391,108.00	0.49%
合计	124,184,217.00	5.37%

(五)投资收益

产生投资收益的来源	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
权益法核算的长期股权投资收益			1,998,975.09	-8,696,812.29
成本法核算的长期股权投资收益	6,000,000,000.00	5,800,000,000.00	5,560,000,000.00	5,800,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		36,890,986.58	828,267,159.84	76,266,700.00
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益			122,301.37	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,021,798.58			
其他	4,269,502.46	28,091,827.71		
合计	6,006,291,301.04	5,864,982,814.29	6,390,388,436.30	5,867,569,887.71

1. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
泉州浦西万达广场投资有限公司		400,000,000.00	1,200,000,000.00	100,000,000.00
成都金牛万达广场投资有限公司		100,000,000.00	600,000,000.00	
长沙开福万达广场投资有限公司		800,000,000.00	600,000,000.00	
哈尔滨哈西万达广场有限公司		100,000,000.00	400,000,000.00	
漳州万达广场有限公司		200,000,000.00	300,000,000.00	
晋江万达广场有限公司		200,000,000.00	300,000,000.00	
宜兴万达广场有限公司		200,000,000.00		

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

被投资单位	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
武汉万达东湖置业有限公司	1,000,000,000.00	800,000,000.00		
福清万达广场有限公司		500,000,000.00		
南京江宁万达广场有限公司		400,000,000.00		
金华万达广场投资有限公司		300,000,000.00		
广州市万诺投资管理有限公司		300,000,000.00		
上海松江万达广场投资有限公司		300,000,000.00		
上海万达商业广场置业有限公司	400,000,000.00	300,000,000.00		
呼和浩特万达广场投资有限公司		200,000,000.00		
广州增城万达广场有限公司		200,000,000.00		
济宁太白路万达广场有限公司		200,000,000.00		
丹东万达广场有限公司		100,000,000.00		
南昌红谷滩万达广场投资有限公司		100,000,000.00		400,000,000.00
重庆万州万达商业广场有限公司		100,000,000.00		
济南万达商业广场置业有限公司				300,000,000.00
南京万达广场投资有限公司				1,200,000,000.00
沈阳万达房地产有限公司				400,000,000.00
合肥万达广场投资有限公司	700,000,000.00			200,000,000.00
陕西华源房地产开发有限公司				400,000,000.00
郑州万达广场投资有限公司				400,000,000.00
银川金凤万达广场投资有限公司				200,000,000.00
厦门湖里万达广场投资有限公司				700,000,000.00
常州新北万达广场投资有限公司				300,000,000.00
合肥天鹅湖万达广场投资有限公司				300,000,000.00
昆明万达房地产有限公司			160,000,000.00	
武汉经开万达广场投资有限公司			100,000,000.00	200,000,000.00
武汉武昌万达广场投资有限公司			400,000,000.00	700,000,000.00
郑州二七万达广场有限公司			600,000,000.00	
温州龙湾万达广场投资有限公司			400,000,000.00	
宁德万达广场有限公司			400,000,000.00	
莆田万达广场有限公司			100,000,000.00	
佛山南海万达广场有限公司	600,000,000.00			
石家庄万达广场投资有限公司	1,400,000,000.00			

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

被投资单位	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
广州萝岗万达广场有限公司	500,000,000.00			
重庆万达广场置业有限公司	400,000,000.00			
昆明万达广场投资有限公司	300,000,000.00			
柳州万达广场投资有限公司	300,000,000.00			
南昌万达城投资有限公司	400,000,000.00			
合计	6,000,000,000.00	5,800,000,000.00	5,560,000,000.00	5,800,000,000.00

2. 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
大连金石文化旅游投资有限公司			1,998,975.09	-8,696,812.29
合计			1,998,975.09	-8,696,812.29

十七、补充资料

(一)当期非经常性损益明细表(收益+、损失-):

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

明细项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
(一) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分;	114,138,894.00	753,260,908.04	1,110,026,310.49	113,634,542.37
(二) 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免;				
(三) 计入当期损益的政府补助, 但与公司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;	186,561,766.59	1,646,750,970.35	1,198,468,777.92	3,294,957,901.54
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费;				
(五) 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;		738,065.92	123,807.01	74,242,231.10
(六) 非货币性资产交换损益;				
(七) 委托他人投资或管理资产的损益;				
(八) 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;				
(九) 债务重组损益;				
(十) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等;				
(十一) 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;				
(十二) 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;				
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益;				
(十四) 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;	8,708,570.46	86,121,972.90	55,864,586.07	-210,941.51
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回;				

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

(十六) 对外委托贷款取得的损益；		9,966,250.95	13,734,999.99	
(十七) 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；	4,667,411,684.00	17,230,045,230.39	13,454,908,731.11	15,443,627,670.25
(十八) 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；				
(十九) 受托经营取得的托管费收入；	31,665,813.50	29,870,000.00		
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	45,621,857.54	-197,261,505.72	-108,107,332.55	-232,659,526.09
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目；	80,555,424.28	18,787,860.22	81,281,302.55	174,389,804.97
(二十二) 少数股东损益的影响数（税后）；	-87,446,702.07	-202,240,403.36	-106,735,527.45	-364,847,688.19
(二十三) 所得税的影响数；	-1,267,237,555.78	-4,840,859,840.85	-3,663,686,152.08	-4,544,165,548.67
合计	3,779,979,752.52	14,535,179,508.84	12,035,879,503.06	13,958,968,445.77

对非经常性损益项目的其他说明：

期间	项目	涉及金额	原因
2016 年 1-6 月	其他符合非经常性损益定义的损益项目	80,555,424.28	1. 子公司济南万达商业广场置业有限公司、柳州万达广场投资有限公司、呼和浩特万达广场投资有限公司的土地增值税，按照核定征收，与查账征收方式计算的税额差异计入的影响数 37,560,184.15 元。 2. 本公司的固定期限、固定收益或浮动收益型理财产品取得的收益计入投资收益，本公司将其界定为为非经常性损益项目，金额本期为 42,995,240.13 元。
2015 年度	其他符合非经常性损益定义的损益项目	18,787,860.22	1. 子公司大庆萨尔图万达广场投资有限公司、齐齐哈尔万达广场投资有限公司、佳木斯万达广场投资有限公司企业所得税、济南万达商业广场置业有限公司、柳州万达广场投资有限公司、呼和浩特万达广场投资有限公司的土地增值税，按照核定征收，与查账征收方式计算的税额差异计入的影响数-128,922,337.51 元。 2. 本公司的固定期限、固定收益或浮动收益型理财产品取得的收益计入投资收益，本公司将其界定为为非经常性损益项目，金额为 2015 年度 147,710,197.73 元。

大连万达商业地产股份有限公司
截至 2016 年 6 月 30 日止及前三个年度
财务报表附注

期间	项目	涉及金额	原因
2014 年度	其他符合非经常性损益定义的损益项目	81,281,302.55	1.子公司大庆萨尔图万达广场投资有限公司、齐齐哈尔万达广场投资有限公司、佳木斯万达广场投资有限公司企业所得税，按照核定征收，与查账征收方式计算的税额差异计入的影响数-50,432,220.79 元。 2.本公司的固定期限、固定收益或浮动收益型理财产品取得的收益计入投资收益，本公司将其界定为为非经常性损益项目，金额为 2014 年度为 131,713,523.34 元。
2013 年度	其他符合非经常性损益定义的损益项目	174,389,804.97	子公司大庆萨尔图万达广场投资有限公司、石家庄万达广场投资有限公司、齐齐哈尔万达广场投资有限公司、佳木斯万达广场投资有限公司企业所得税、上海宝山万达投资有限公司的土地增值税，按照核定征收，与查账征收方式计算的税额差异计入的影响数。

(二)净资产收益率及每股收益

报告期利润	2016 年 1-6 月		
	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	3.36	1.36	1.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.31	0.52	0.52

续:

报告期利润	2015 年度		
	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	17.98	6.62	6.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.68	3.41	3.41

续:

报告期利润	2014 年度		
	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	20.91	6.51	6.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.41	3.35	3.35

续:

报告期利润	2013 年度		
	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	25.43	6.58	6.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.84	2.84	2.84

大连万达商业地产股份有限公司
(公章)
二〇一六年八月二十五日



营业执照

(副本)⁽⁵⁻¹⁾

统一社会信用代码 91110108590676050Q

名称 大华会计师事务所(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7号楼1101

执行事务合伙人 梁春

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

经营范围 审查企业会计报表,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;无(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;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;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

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。

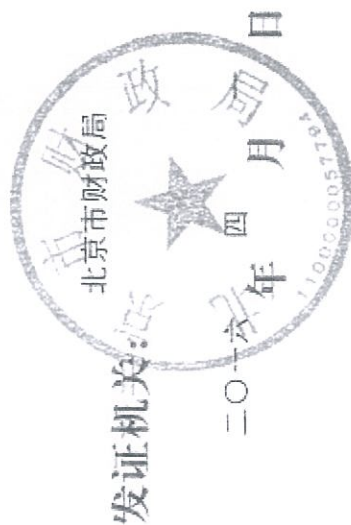
登记机关

2016 年 03 月 17 日

证书序号: NO 019761

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 大华会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 梁春

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

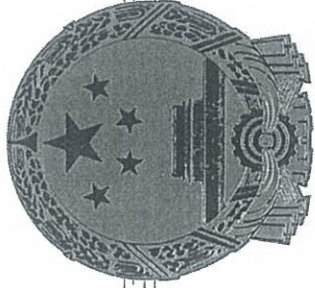
会计师事务所编号: 11010148

注册资本(出资额): 2800万元

批准设立文号: 京财企字[2004]0104号

批准设立日期: 2011-11-03





证书序号: 000191

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
大华会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

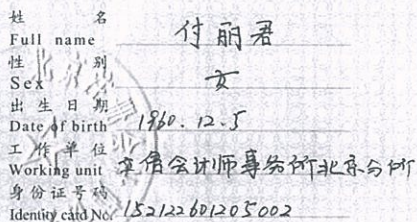
首席合伙人: 梁春



证书号: 01

发证时间: 二〇〇八年九月十六日

证书有效期至:



北京注册会计师协会
2007年资产评估师资格考试



批准注册协会: 内蒙古注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs



2010年3月1日



1009年3月20日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

OF CERTIFIED PUBLIC



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAS
2012年12月

所
務
事

同意调入
Agree the holder to be transferred to.



北京注册会计师协会
事务所 CPAS

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年12月

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

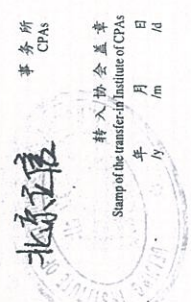
同意调出 Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
09 年 月 日
60 8 1 /d

上海北京会计师事务所
CPAS

同意调入
Agree the holder to be transferred to



北京子序

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注册税务师资格合格
BICPA
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
18507754 / 123456789

2016
This certificate is valid for 2016-03-21

注册税务师资格合格
BICPA
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
18507754 / 123456789

2013
This certificate is valid for 2013-03-21

证书编号: 110001610101
批准注册协会: 北京注册会计师协会
发证日期: 2007年6月13日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 杨卫国
性别: 男
出生日期: 1978-12-24
工作单位: 北京中天会计师事务所
身份证号码: 420103197812244338

注册税务师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年12月25日

同意调出
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年12月25日

大华会计师事务所
DA HUA ACCOUNTANTS

注意事项
一、注册税务师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册税务师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册税务师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册税务师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid for this renewal.

2013

北京注册会计师协会
2007年度年检合格

证书编号: 110001610101
批准注册协会: 北京注册会计师协会
发证日期: 2007年6月13日