

万达电影院线股份有限公司

2014 年年度报告



2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 560,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 8.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

公司负责人张霖、主管会计工作负责人许承宁及会计机构负责人(会计主管人员)李国良声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 董事会报告	25
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 优先股相关情况	38
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	39
第九节 公司治理	45
第十节 内部控制	51
第十一节 财务报告	53
第十二节 备查文件目录	165

释 义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/万达院线	指	万达电影院线股份有限公司及万达电影院线股份有限公司的所有子公司
万达集团	指	大连万达集团股份有限公司
文化产业集团	指	北京万达文化产业集团有限公司
万达投资	指	北京万达投资有限公司
万达商业地产	指	大连万达商业地产股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家广电总局	指	国家新闻出版广电总局
院线、院线公司	指	由一个发行主体以资本或供片为纽带，与若干影院组合，实行统一品牌、统一排片、统一经营、统一管理的发行放映机构
全国电影票房收入	指	指我国全国电影市场放映票房收入总和
净票房收入	指	影院的票房收入扣除国家电影专项资金和营业税金及附加等税费
3D 电影	指	利用人眼视差原理和视觉心理作用，在电影拍摄、制作和放映等环节中采用立体图像技术及相关设备，通过同时处理左、右眼两幅图像，以使观众获得视觉的三维纵深感
IMAX	指	加拿大 IMAX 集团所研发的一种巨型银幕，被誉为目前世界上最好的影像系统及“电影的终极体验”。IMAX 体验由三大技术成分组成：IMAX 放映机、IMAX 银幕和顶级数字环绕音响系统
X-land	指	万达院线自主开发的巨幕放映系统，拥有世界领先的电影放映工艺技术，标准配置包括：全墙面金属巨幕、4K 超高分辨率服务器、超高亮度 3D 设备、全环绕 3D 立体 7.1 声道音箱矩阵，从银幕、分辨率、音响、3D 效果等方面为观众提供高端观影体验

重大风险提示

（一）市场竞争加剧的风险

近年来，随着我国经济的持续高速增长、人民生活质量的普遍提高，越来越多的电影观众选择在影院观影，人们的影院观影习惯正在稳步形成。受此影响，我国影院规模也在迅速扩大，影院数量也呈现出快速增长的趋势。与此同时，在国家鼓励影院投资建设的大背景下，各大院线的竞争将更加激烈，除了既有影院投资主体继续加快投资以外，来自业内外新的投资主体也逐渐涌现。目前，与本公司构成直接竞争的企业主要包括中影星美、上海联和等全国性院线公司。虽然本公司已取得了一定的相对竞争优势，但由于我国电影产业已进入了快速发展时期，随着竞争对手的跨区域扩张以及新的投资主体的陆续进入，影院数量将进一步增长，公司将面临越来越广泛而激烈的竞争。若本公司无法迅速有效的应对市场激烈的竞争，可能会对公司的经营业绩和发展前景带来影响。

（二）优质影片供给的风险

在我国现有市场环境下，观众的观影需求受影片供应情况影响较大，因此，本公司所处电影院线、影院行业受到上游电影制片、发行行业的影响，也即片源的数量和质量在一定程度上决定着公司的票房收入。一方面，虽然我国电影产量已初具规模，但是具备较高商业价值的影片数量仍较少；另一方面，进口影片数量受限，根据我国加入世界贸易组织的承诺，我国每年进口片数量为 64 部，其中分账片 34 部。2014 年，全年国产故事片总量为 618 部。其中，国产影片票房 161.55 亿元，占总票房的 54.51%，全年票房过亿影片共 66 部，其中国产影片 36 部。2014 年，票房收入前十大国产影片和票房收入前十大进口影片贡献的票房合计占全国电影票房收入近 50%。整体而言，国内真正能够赢得口碑、获得好评、全面满足市场需要和观众文化需求的优质影片仍然较为缺乏，票房收入依赖优质影片供应量的风险较大。

（三）影院选址的风险

影院的选址是基于对多种因素的综合考虑进行的，如当地经济发展水平及增长速度、城镇化发展规划、人口密度、人均收入水平、竞争状况、目标消费群体、优势互动、物业配套服务水平、交通情况等。经过多年的发展，本公司积累了较为丰富和成熟的影院选址经验并形成了较为健全的影院选址决策流程。在实际影院建设项目中，公司通常选择商业人流密集的地段或者大型商业综合体作为项目实施地点。如果影院选址不当，将影响本公司经营效益。此外，由于市场竞争逐渐加剧，各影院投资主体纷纷选择经济发达城市的有利地段开设影院，影院选址面临激烈竞争。如果公司不能在合适的地段获得开设影院的场址，有可能延缓扩张计划，对公司的未来业务增长造成负面影响。

（四）影院物业租赁的风险

随着我国 2002 年电影院线制改革和现代商业的蓬勃发展，影院投资主体普遍以物业租赁的方式发展和经营影院，而影院“嵌入商业地产”的经营模式已成为城市影院建设的主流。截至本年报披露之日，本公司的影院物业均为租赁取得，无自有

物业。因此，本公司存在一定的物业租赁的风险。本公司及下属子公司与相关物业出租方签订了使用期为 10 至 20 年的租赁合同，物业租赁到期后在同等条件下拥有优先续租权。上述措施可以从一定程度上减少经营场所租赁期满而无法续租的风险。但是，当部分物业到期后，可能由于竞争对手的出现导致租赁合同商务条款发生不利变化，本公司仍有可能面临续租成本增加甚至无法续租原有物业所造成的经营风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	万达院线	股票代码	002739
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	万达电影院线股份有限公司		
公司的中文简称	万达院线		
公司的外文名称（如有）	WANDA CINEMA LINE CO., LTD		
公司的法定代表人	张霖		
注册地址	北京市朝阳区建国路 93 号万达广场 B 座 11 层		
注册地址的邮政编码	100022		
办公地址	北京市朝阳区建国路 93 号万达广场 B 座 11 层		
办公地址的邮政编码	100022		
公司网址	http://www.wandacinemas.com/		
电子信箱	wandafilm-ir@wanda.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王会武	彭涛
联系地址	北京市朝阳区建国路 93 号万达广场 B 座 11 层	北京市朝阳区建国路 93 号万达广场 B 座 11 层
电话	010-85587602	010-85587602
传真	010-85587500	010-85587500
电子信箱	wandafilm-ir@wanda.com.cn	wandafilm-ir@wanda.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	北京市朝阳区建国路 93 号万达广场 B 座 11 层 证券事务部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2005 年 01 月 20 日	北京市工商行政管理局	1101051792847	110105771592841	77159284-1
报告期末注册	2014 年 08 月 19 日	北京市工商行政管理局	1101051792847	110105771592841	77159284-1
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况 (如有)	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	刘志文、韩旺

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中银国际证券有限责任公司	北京市西城区西单北大街 110 号 7 层	胡悦、徐晨	2015 年 1 月 22 日至 2017 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	5,338,992,065.33	4,022,557,517.27	32.73%	3,031,112,655.62
归属于上市公司股东的净利润（元）	800,950,507.74	602,533,510.04	32.93%	388,273,193.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	707,610,091.17	521,308,115.52	35.74%	342,295,942.35
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,261,361,268.08	1,018,587,206.92	23.83%	910,194,871.38
基本每股收益（元/股）	1.602	1.205	32.95%	0.78
稀释每股收益（元/股）	1.602	1.205	32.95%	0.78
加权平均净资产收益率	30.83%	31.76%	-0.93%	27.72%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	4,573,780,791.82	3,452,449,053.28	32.48%	2,597,717,205.68
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,998,124,758.42	2,197,174,250.68	36.45%	1,594,640,740.64

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	1.430
---------------------	-------

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-19,786,134.75	-15,636,327.12	-15,598,368.58	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	136,002,979.37	102,104,905.52	75,315,682.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,184,341.41	19,706,189.74	1,871,293.82	
减：所得税影响额	27,068,077.57	24,807,520.59	15,283,545.43	
少数股东权益影响额（税后）	-7,308.11	141,853.03	327,811.51	

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
合计	93,340,416.57	81,225,394.52	45,977,250.87	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

随着国民经济的快速增长以及国家对于文化产业的大力支持，国内电影产业保持持续增长。2002年开始的院线制改革使国内电影市场步入快速发展期，从改革之初的9.2亿元票房，中国电影市场用时9年时间达到100亿规模，而从100亿到近300亿仅用时4年。中国电影市场票房在全球已仅次于北美地区，排名第二。

据美国电影协会（MPAA）统计，2014年全球电影市场票房达到364亿美元，同比2013年增加了5亿美元，增幅仅1%。而中国电影市场贡献了13亿美元的票房增长，增幅超过其他地区，中国已成为全球电影票房增长的主引擎。

1、2014年中国电影市场回顾

（1）电影票房、观影人次持续增长

自2004年起，中国电影市场已连续11年保持25%以上的票房增速。根据国家新闻出版广电总局统计数据显示，2014年中国内地电影总票房296.39亿元，同比增长36.15%，全年城市影院观影人次8.3亿，同比增长34.52%，中国电影市场依然处于快速增长状态。2014年全国城镇年人均观影1.1次，较发达国家人均3次以上的观影频次仍存在较大差距，增长空间广阔。

（2）国产影片市场份额过半

2014年，全年共生产故事影片618部，同比减少20部。全年票房过亿影片共计66部，其中国产影片36部，进口影片30部，《变形金刚4》以19.8亿元票房位列进口影片榜首，创造了单部影片票房新纪录，《心花路放》以11.7亿元票房位列国产影片第一，票房收入前十大国产影片和票房收入前十大进口影片贡献的票房合计占全国电影票房收入近50%。全年国产影片票房161.55亿元，占总票房的54.51%，占据票房份额的一半以上，国产影片质量的不断提高，有力支撑了电影行业的快速发展。

（3）影院投资热情不减

2014年全国影院投资依旧保持较快增长，全年新增影院1015家，新增银幕5397块，较上年增长30%，平均每天新增银幕15块，银幕增长数量已连续2年超过5000块，影院投资重心逐步从一二线城市向三四线城市转移。2014年末，全国银幕总数达到2.36万块，未来几年有望超越北美，成为全球第一。

（4）行业集中度低，存在整合空间

截止2014年末，全国共有48条院线，其中票房过10亿的院线10条，过1亿的院线33条。万达院线处于院线行业第一梯队，大幅领先于其他院线。2014年末，全国已有影院投资公司244家，其中影院数量在5家以下的公司有180家，影院投资公司规模普遍偏小，行业集中度较低，经营效率较差。统计数据显示，全球成熟电影市场院线行业集中度很高，北美前三大院线公司REGAL、AMC、CINEMARK占有北美电影票房约60%，国内院线行业存在较大整合空间。

2、2014年公司经营管理回顾

中国电影市场近些年的快速发展促使各种资本不断涌入，而互联网的发展和进入带动了电影行业的变革与发展。面对行业的变化以及激烈的市场竞争，2014年，公司在董事会的领导下，锐意进取，积极变革营销模式，优化收入结构，挖掘利润增长点，提升运营效率，各项指标在同行业保持领先。公司2014年总体经营管理情况回顾如下：

（1）收入利润大幅增长，行业地位优势明显

2014年，公司实现营业收入53.39亿元，比上年同期增长32.7%，净利润8.03亿元，比上年同期增长32.7%，实现收入、利润同比大幅增长，其中2011-2014年净利润复合增长率高达37.7%。

公司全年实现票房42.1亿元，观影人次1.02亿人次，成为全国第一个票房超过40亿的院线，也是第一个观影人次突破1亿人次的院线。公司2014年市场占有率14.2%，领先第二名约6个百分点，连续6年票房收入、观影人次、市场占有率位于全国第一，行业地位优势明显。2014年，公司平均单银幕产出260万元，是全国平均水平的2.1倍。2014年，公司下属41家影院跻身我国影院票房收入100强，68家影院进入我国影院票房收入200强。

（2）创新营销模式，会员数量创新高

2014年公司积极采取互联网思维不断创新营销模式，取得了良好的经营业绩。公司全年线上票房销售收入突破12亿元，同比增长超过200%。在创新营销方面，公司通过整合营销融合第三方会员，通过事件营销不断发展新会员，通过品牌营销持续提升会员粘度，2014年底公司会员突破2600万，会员数量不断创出新高，已成为全球最大的电影会员俱乐部；公司持卡会员年均观影频次超过6次，远高于全国城镇人口年平均观影频次，会员消费占比超过70%，效果显著。在精准营销方面，公司通过大数据模型对历年消费数据进行分析，针对性开发了多种会员精准营销工具，会员响应率及活跃度保持较高水平。公司还与支付宝、百度、猫眼、格瓦拉、微信等签订业务合作协议，开通在线选座，获得大量合作资源。

（3）开拓非票房收入，不断提高服务品质

公司不断创新卖品、衍生品等业务模式，积极开拓非票房收入。公司首次推出自营餐饮品牌“ONE”和衍生品店中店“万影随行”，为拓宽影院自营业务做出尝试。公司还与衍生品上游研发公司合作，取得授权，组织热销衍生品，在《变形金刚》上映期间衍生品获得较好收益。在提高营运服务品质方面，公司推行以“顾客满意度”为评价中心的管理绩效评价体系，建立了营运培训和督导体系、现场追踪和监督体系、反馈调研和评价体系。公司每周收集、反馈下属影城舆情监测信息，每月通过神秘访客调查加强外部监督，每季度根据实际工作修正营运标准，不断提高服务品质。公司全年客诉办结率99%，客诉满意度97.8%。

（4）实施过程管理，创新发行模式

公司建立了数据实时监测体系，对下属影城经营数据实施过程管理，及时发现经营过程中的潜在风险。公司通过建立预警机制，对落后影城实行督导点对点过程管理，保证各项经营指标按计划完成。在影片排片方面，公司创造了“分区发行”模式，使影城排片更加精准。在重要影片上映期间，总部通过数据实时监测、分析，及时对排映进行调整，实现影片票房最大化，公司的“排映指导”已成为全国电影市场影片排映的风向标。

（5）加速信息化建设，提升管理效能

2014年，公司加快信息化建设，共完成了核心业务系统，大数据分析系统，项目发展模块化系统，营运和人力巡检系统等开发，有效提升公司管理效能，为公司在快速发展下的业务管控提供了有力支持。

（6）加速项目发展，提高影城设计品质

2014年，为应对全国影院的快速扩容，公司加快了项目发展速度，全年新建影城40家，369块银幕。同时，公司与国内知名商业地产开发商建立战略合作关系，实现全国快速布局，为公司未来发展提供坚实保障。公司在影城设计上大胆创新，将电影元素和地方特色进行了有机结合，在满足装修设计标准化的同时突出了地域特点，贴近当地风俗习惯。同时，公司在项目管理中首次引入了切片管理，严控工程质量。

二、主营业务分析

1、概述

2014年，公司在董事会领导下各项业务继续保持较快增长。公司全年共实现票房收入42.1亿元，观影人次1.02亿人次，市场占有率14.2%，单银幕产出260万元，继续在同行业保持领先地位。2014年，公司新开业影城40家，新增银幕369块，截止2014年12月31日，公司拥有已开业影院182家，银幕1616块。

报告期内，公司实现营业收入53.39亿元，比上年同期增长32.7%；利润总额10.57亿元，比上年同期增长34.0%；净利润8.03亿元，比上年同期增长32.7%；归属于公司普通股股东的净利润为8.01亿元，比上年同期增长32.9%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

单位：元

	2014年	2013年	同比增减
主营业务收入	4,816,466,065.02	3,629,822,490.07	32.69%
其他	522,526,000.31	392,735,027.20	33.05%
合计	5,338,992,065.33	4,022,557,517.27	32.73%

- 1、公司主营业务收入主要为票房收入及商品销售收入，其增长的原因主要为公司2014年新建影院40家，同时公司电影票房及观影人次的持续增长所致。
- 2、其他业务主要为广告、场租等其他收入，其增长的原因因为公司影城数量、以及观影人次的增加导致广告、场租等其他收入增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	507,575,219.70
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	9.51%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	237,475,222.23	4.45%
2	第二名	89,134,035.00	1.67%
3	第三名	79,982,714.98	1.50%
4	第四名	55,046,124.00	1.03%
5	第五名	45,937,123.49	0.86%
合计	--	507,575,219.70	9.51%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电影行业	票房分账成本	1,641,244,018.36	46.77%	1,208,224,997.93	46.06%	35.84%

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电影行业	商品销售成本	196,594,172.31	5.60%	141,881,056.22	5.41%	38.56%
	职工薪酬	343,004,245.67	9.77%	264,429,063.45	10.08%	29.72%
	房屋租赁费	442,600,064.53	12.61%	328,667,893.70	12.53%	34.66%
	物业管理费	158,167,967.61	4.51%	126,566,908.51	4.82%	24.97%
	折旧及摊销费	360,376,811.03	10.27%	274,316,443.14	10.46%	31.37%
	水电气费	125,166,360.02	3.57%	91,245,637.02	3.48%	37.18%
	氙灯	44,571,591.17	1.27%	33,177,877.42	1.26%	34.34%
	设备租金	182,097,676.55	5.19%	134,875,992.19	5.14%	35.01%
	其他	132,011.98	0.00%	302,064.70	0.01%	-56.30%
	合计	3,493,954,919.23	99.57%	2,603,687,934.28	99.25%	34.19%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
票房收入	主营业务成本	3,297,228,734.94	93.96%	2,461,504,813.36	93.83%	33.95%
商品销售收入	主营业务成本	196,594,172.31	5.60%	141,881,056.22	5.41%	38.56%
其他收入	主营业务成本	132,011.98	0.00%	302,064.70	0.01%	-56.30%
合计	主营业务成本	3,493,954,919.23	99.57%	2,603,687,934.28	99.25%	34.19%

说明：

上述成本较上年同期增长的原因，均因为公司经营规模不断扩大，下属影城数量不断增加，票房收入持续增长导致了相应成本的增长。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,616,092,306.54
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	46.05%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	1,019,634,817.96	29.06%
2	第二名	292,711,375.57	8.34%
3	第三名	121,648,436.46	3.47%
4	第四名	114,789,516.71	3.27%
5	第五名	67,308,159.84	1.92%
合计	--	1,616,092,306.54	46.05%

4、费用

单位：元

项目	2014年		2013年		增减百分比
	金额	占营业收入比	金额	占营业收入比	
销售费用	285,745,497.62	5.35%	201,506,538.38	5.01%	41.80%
管理费用	338,043,960.83	6.33%	256,998,681.36	6.39%	31.54%
财务费用	-14,783,366.99	-0.28%	-5,189,115.41	-0.13%	184.89%
所得税	254,835,029.05	4.77%	184,360,561.09	4.58%	38.23%

- 1、销售费用同比增长41.80%，主要是因为公司经营规模扩大、新开业影城数量增加，广告促销费等销售费用同比增加。
- 2、管理费用同比增长31.54%，主要是由于公司快速发展员工数量及薪酬相应增加、职工薪酬同比增长。
- 3、财务费用同比下降184.89%，主要是公司收入增长，银行存款增加，导致利息收入增加。
- 4、所得税同比增长38.23%，主要是由于本年利润总额增加。

5、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,882,444,683.89	4,399,178,297.83	33.72%
经营活动现金流出小计	4,621,083,415.81	3,380,591,090.91	36.69%
经营活动产生的现金流量净额	1,261,361,268.08	1,018,587,206.92	23.83%
投资活动现金流入小计	729,154.61	145,483.95	401.19%
投资活动现金流出小计	689,084,229.48	537,061,711.62	28.31%
投资活动产生的现金流量净额	-688,355,074.87	-536,916,227.67	28.21%
筹资活动现金流出小计	2,250,000.00	1,800,000.00	25.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,250,000.00	-1,800,000.00	25.00%
现金及现金等价物净增加额	570,756,193.21	479,870,979.25	18.94%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、经营活动现金流入同比增长33.72%、经营活动现金流出同比增长36.69%，主要原因是公司营业收入及营业成本增加，与公司业务规模变动趋势一致。
- 2、投资活动现金流入同比增长401.19%，主要原因是公司处置固定资产收入增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分行业						
电影行业	4,816,466,065.02	3,493,954,919.23	27.46%	32.69%	34.19%	-0.81%
分产品						
票房收入	4,104,911,558.92	3,297,228,734.94	19.68%	32.98%	33.95%	-0.58%
商品销售收入	631,122,751.59	196,594,172.31	68.85%	32.10%	38.56%	-1.45%
其他收入	80,431,754.51	132,011.98	99.84%	23.33%	-56.30%	0.30%
分地区						
东北地区	732,639,949.30	531,530,250.71	27.45%	38.36%	44.04%	-2.86%
华北地区	643,766,187.13	448,864,689.69	30.28%	27.75%	19.81%	4.62%
华东地区	1,792,999,547.97	1,323,396,516.73	26.19%	32.63%	35.11%	-1.36%
华南地区	344,390,196.24	262,975,070.34	23.64%	39.17%	45.19%	-3.17%
华中地区	536,729,961.63	381,584,107.53	28.91%	14.41%	23.87%	-5.43%
西北地区	305,737,009.04	209,793,195.68	31.38%	70.09%	53.82%	7.26%
西南地区	460,203,213.71	335,811,088.55	27.03%	32.18%	31.70%	0.27%
合计	4,816,466,065.02	3,493,954,919.23	27.46%	32.69%	34.19%	-0.81%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,745,986,623.51	38.17%	1,175,230,430.30	34.04%	4.13%	主要是电影票房收入持续增长，经营性现金流入量持续增加，货币资金大幅增加
应收账款	86,051,209.06	1.88%	26,620,686.50	0.77%	1.11%	
存货	39,489,223.03	0.86%	31,650,223.57	0.92%	-0.06%	

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
固定资产	1,224,938,860.31	26.78%	1,063,199,112.00	30.80%	-4.02%	公司新建影院不断增加, 固定资产规模不断扩大
在建工程	42,740,073.62	0.93%	25,588,074.14	0.74%	0.19%	

五、核心竞争力分析

公司借助国内电影市场蓬勃发展的契机, 在较短的时间内迅速打造了“万达院线”、“万达电影城”品牌, 成为行业龙头并拥有较高的市场声誉。公司秉承可持续发展的科学经营理念, 依托于快速的跨区域扩张能力、超强的连锁经营能力、持续的创新经营能力、领先的放映工艺技术、高品质的观影服务, 构筑起公司的核心竞争力。

1、快速的跨区域扩张能力

公司与国内知名商业地产开发商、运营商建立了良好的合作关系, 积极推动公司的全国布局。优质商业广场项目, 可以保证影院获得足够良好的位置、规划、人群、消费氛围以及物业服务, 公司与优秀商业地产开发商的良性互动合作为公司的跨区域拓展提供了强有力的支持, 并为该等商业地产带来文化娱乐价值, 为双方长期合作奠定了良好的基础。

标准化、可复制的投资建设模式是公司跨区域扩张能力的另一重要方面。公司拥有专门的影院建设团队, 在影院项目投资建设的各个环节建立了一系列标准, 包括对新建影院进行统一规划设计, 工程物资和设备采购进行统一招投标, 工程施工按照相关标准统一建设等, 能严格保证公司旗下影院建设品质的一致性。

2、超强的连锁经营能力

公司与旗下影院为纯资产联结关系, 采取直营连锁方式经营。经过多年的发展, 公司已经具备了现代一流连锁服务企业的特质, 拥有完善的运营标准体系, 统一的经营策略, 实现了强大的院线总部管理。在对旗下影院管理方面, 公司形成了强大的管控能力, 高效的执行能力, 规模化的运营能力和创新的营销能力, 能保证影院在各方面的统一。基于公司的连锁经营能力, 公司得以在业务规模不断扩张的同时, 品牌形象和盈利能力也得到同步提升, 从而实现公司的可持续发展。

3、持续的创新经营能力

公司秉承持续创新理念, 保持公司领先优势, 增强市场竞争力。在产品营销方面, 公司充分利用互联网, 实施整合营销、事件营销、品牌营销等多种营销方式, 不断创新营销模式; 在放映技术方面, 公司于2012年推出了自有巨幕品牌“X-Land”放映系统, 通过集成一系列领先电影放映工艺技术, 从银幕、音响、分辨率、3D效果等方面为观众提供高端观影体验; 在影城设计方面, 公司不断创新设计理念和设计风格, 在统一风格的同时, 融入文化、时尚、娱乐等独具电影气质与个性的多重元素, 用心为观众创造良好的观影氛围。

4、领先的放映工艺技术

公司全面采用世界一流的放映工艺标准，拥有世界先进的进口数字放映设备、音响系统和银幕，从工艺上确保了观影品质。公司率先在国内引进双机3D技术和RealD 3D技术，并采用数字影院管理系统（TMS系统）进行联网远程放映管理，为观众提供上佳的数字3D观影体验。同时，本公司已与加拿大IMAX公司达成战略合作，截至2014年12月31日，公司已投入运营的IMAX银幕合计117块，超过全国IMAX商业银幕数量的50%，是全国拥有IMAX银幕数量最多的院线，具有较强的市场竞争优势。此外，公司已推出自主研发且集成领先电影放映工艺技术的X-land巨幕37块。

5、高品质的观影服务

公司秉承“一切以观众的观影体验、观影价值为核心追求”的服务经营理念，努力将服务文化贯彻到管理机制和团队建设中。公司始终将为顾客服务放在经营工作的第一位，推行院线服务于影院，影院管理团队服务于一线员工，一线员工服务于观众的服务理念。公司建立了培训和督导体系、现场追踪和监督体系、反馈调研和评价体系，实现营运服务品质闭环管理。为确保为观众提供高品质的观影服务，公司推行以“顾客满意度”为评价中心的管理绩效评价体系，通过增加神秘访客机制，结合第三方满意度调研，不断提高服务标准和质量。通过提供高品质观影服务，公司观影人次逐年增加，2014年，公司观影人次突破1亿人次，会员数量突破2,600万，显示出观众对公司服务品质的认可。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
28,000,000.00	0.00	-
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
宝鸡万达电影城有限公司	电影放映	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

3、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
长春万达国际电影城有限公司	子公司	电影放映	电影放映	500 万元	97,830,401.16	49,259,854.25	247,898,665.20	47,294,660.12	36,939,282.70
西安万达国际电影城有限公司	子公司	电影放映	电影放映	500 万元	76,497,993.21	42,567,546.56	189,993,195.20	37,579,169.55	35,067,518.86
哈尔滨万达国际电影城有限公司	子公司	电影放映	电影放映	500 万元	76,464,421.43	45,804,505.06	219,572,732.60	40,389,432.27	35,004,562.62
成都万达国际电影城有限公司	子公司	电影放映	电影放映	500 万元	106,103,849.60	42,283,249.03	241,246,013.50	34,818,741.89	34,773,998.67
武汉万达国际电影城有限公司	子公司	电影放映	电影放映	500 万元	124,226,454.00	34,188,873.93	216,115,788.50	28,651,719.22	26,079,263.96

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福州万达国际电影城有限公司	子公司	电影放映	电影放映	500 万元	48,444,487.62	31,945,941.48	117,033,643.70	27,699,565.55	24,399,207.14
北京万达国际电影城有限公司	子公司	电影放映	电影放映	500 万元	115,972,571.70	33,427,543.60	197,868,782.50	31,599,386.22	23,269,411.64
郑州万达电影城有限公司	子公司	电影放映	电影放映	500 万元	42,382,133.85	24,851,688.93	99,068,783.45	20,713,682.18	18,039,579.45
南昌万达国际电影城有限公司	子公司	电影放映	电影放映	500 万元	48,171,509.51	24,704,618.85	109,207,890.70	20,668,090.11	16,528,591.84
绵阳万达电影城有限公司	子公司	电影放映	电影放映	500 万元	33,944,393.76	21,716,143.21	74,589,192.08	15,290,504.17	15,965,550.85

主要子公司、参股公司情况说明

上述为2014年度净利润排名前十名的全资子公司。报告期内，公司无单个子公司净利润或单个参股公司投资收益对公司净利润影响达10%以上的情况。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
宝鸡万达电影城有限公司	完善公司网点布局	购买股权	宝鸡影城于 2014 年 12 月 9 日完成股权交割，当年实现营业收入 79.97 万元，净利润-83.35 万元，对公司业绩影响较小。

4、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

公司2015年工作重点：

1、积极拓展新项目，提高市场占有率

(1) 2015年公司仍将加快项目发展速度，新开业影城不少于40家。为此，公司将加强与国内知名商业地产开发商的战略合作，积极拓展重点城市及重点区域，保持非万达广场项目储备充足。

(2) 公司将积极探索包括控股、参股在内的多种发展模式，加快公司新发展项目在全国的布局。

(3) 公司将充分利用资本市场融资工具，通过收购兼并、合资、战略合作在内的多种方式，扩大影城规模，提高市场份额。

2、优化管理架构，坚持业务创新

(1) 随着影城规模的迅速扩大，公司计划对原有的组织架构进行调整，以适应影城的管理要求，重点对业务管理部门进行整合，对外加强资源整合能力，对内加强影城管理。

(2) 2015年，公司将持续探索创新精准营销及其他营销模式，做好O2O线上线下融合，从产品思维、用户思维出发，做到营销、服务一体化，加强国内电影产业相关资源整合，为公司创造最大价值。

(3) 与关联产业合作，增加盈利增长点

公司将逐步与国内外制片公司、第三方电商平台、互联网视频及知名品牌电影衍生品商开展合作，打造公司O2O生态圈，增加新的盈利增长点。

3、抓好核心指标，提高电商消费占比

2015年公司将继续增加会员数量，全年会员累计人数力争超过4000万人，会员消费占比力争达到75%，会员活跃度进一步提高。电商方面，公司全年电商消费占比争取超过50%，票房收入20亿元以上。

4、加强人才培养，提升团队管理能力

2015年公司将重点提升团队管理能力，通过落实执行人才培养、人才梯队建设，建立人才内生机制，以及完善的培训、培养体系，形成人才选拔、培养、成长的良性循环。

5、优化安全机制，狠抓安全管理

公司继续优化安全管理机制，加强对下属影城的安全检查，提高安全管理队伍建设水平，强化一线员工和管理人员的安全培训和安全意识，确保影城安全运营。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第三届董事会第十四次会议于2014年11月12日决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，执行上述新准则对当期和列报前期财务报表项目影响如下：

本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》将本公司基本养老保险及失业保险单独分类至设定提存计划核算，并进行了补充披露。

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》将导致企业在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露，并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、2014年纳入合并范围子公司共计110家，比2013年新增合并子公司19家，除宝鸡万达影城有限公司系购买所得之外，其余均为新设子公司。

2、本公司于2014年11月与陕西百合影城管理股份有限公司签订《股权转让协议》，购买宝鸡百合影城管理有限公司100%的股权，转让完成后宝鸡百合影城管理有限公司更名为宝鸡万达电影城有限公司。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于 2014 年 3 月 7 日召开的 2013 年度股东大会中审议通过了《关于修订<公司章程（上市后适用）>的议案》，对公司上市后的股利分配政策进行了再次调整，修订后的内容为：

1、公司利润分配政策为：

（1）利润分配原则：公司注重投资者的合理投资回报，并兼顾公司发展的可持续性，实行持续和稳定的利润分配政策。

（2）利润分配形式：公司采用现金、股票或者法律允许的其他形式分配利润。在有条件的情况下，可以进行中期利润分配。

（3）利润分配方案：公司应当优先采用现金形式分配利润，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。

公司董事会未作出现金分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

（4）公司应当及时行使对全资或控股子公司的股东权利，依照全资或控股子公司公司章程的规定，促使全资或控股子公司向公司进行现金分红，并确保该等分红款在公司向股东进行分红前支付给公司。

2、利润分配政策的制定及修改：

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

a、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

b、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

c、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司将根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）和独立董事的意见，在上述利润分配政策规定的范围内制定或调整股东回报计划。

公司利润分配政策制订和修改由公司董事会向公司股东大会提出，董事会提出的利润分配政策须经董事会三分之二以上

表决通过，独立董事应当对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

公司监事会应当对董事会制订和修改的利润分配政策进行审议，并且经半数以上监事表决通过。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过接听投资者电话、公司公共邮箱、网络平台、召开投资者见面会等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

公司利润分配政策制订和修改需提交公司股东大会审议，应当由出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。独立董事对利润分配政策的制订或修改的意见应当作为公司利润分配政策制订和修改议案的附件提交股东大会。

若公司外部经营环境发生重大变化或现有的利润分配政策影响公司可持续经营时，公司可以根据内外部环境修改利润分配政策。公司提出修改利润分配政策时应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护，并在提交股东大会的议案中详细说明原因。

3、公司股利分配方案应从公司盈利情况和战略发展的实际需要出发，综合考虑股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素，兼顾股东的即期利益和长远利益，应保持持续、稳定的利润分配制度，注重对投资者稳定、合理的回报，但公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

公司董事会应在定期报告中披露股利分配方案。对于当年盈利但未提出现金利润分配预案或现金分红的利润少于当年实现的可供分配利润的10%时，公司董事会应在定期报告中说明原因以及未分配利润的用途和使用计划。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2012年、2013年未进行利润分配，未进行资本公积转增股本。

公司2014年度利润分配预案为：以现有公司总股本56,000万股为基数，每10股派发现金股利8元（含税），合计派发现金股利448,000,000.00元（含税），2014年度不进行公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的金额	以现金方式要约回购 股份资金计入现金分 红的比例
2014 年	448,000,000.00	800,950,507.74	55.93%		
2013 年	0.00	602,533,510.04			
2012 年	0.00	388,273,193.22			

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	8.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	560,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	448,000,000.00
可分配利润 (元)	2,307,681,358.39
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司利润分配预案为: 以现有公司总股本 56,000 万股为基数, 每 10 股派发现金股利 8 元 (含税), 合计派发现金股利 448,000,000.00 元 (含税), 不以资本公积金转增股本。	

十五、社会责任情况

适用 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用 公司报告期无股权激励计划及其实施情况

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
商业地产板块	同一实际控制人控制的企业	提供观影服务	提供观影服务	市场定价原则	市场价格	4,664.08	1.14%	实时结算			未披露
百货板块	同一实际控制人控制的企业	提供观影服务	提供观影服务	市场定价原则	市场价格	862.6	0.21%	实时结算			未披露
大歌星板块	同一实际控制人控制的企业	提供观影服务	提供观影服务	市场定价原则	市场价格	424.47	0.10%	实时结算			未披露
万达集团及其其他公司	同一实际控制人控制的企业	提供观影服务	提供观影服务	市场定价原则	市场价格	945.48	0.23%	实时结算			未披露
商业地产板块	同一实际控制人控制的企业	销售卖品	销售卖品	市场定价原则	市场价格	204.51	0.32%	实时结算			未披露
百货板块	同一实际控制人控制的企业	销售卖品	销售卖品	市场定价原则	市场价格	27.13	0.04%	实时结算			未披露
大歌星板块	同一实际控制人控制的企业	销售卖品	销售卖品	市场定价原则	市场价格	1.24	0.00%	实时结算			未披露
万达集团其他公司	同一实际控制人控制的企业	销售卖品	销售卖品	市场定价原则	市场价格	31.64	0.05%	实时结算			未披露
商业地产板块	同一实际控制	提供广告服务	提供广告服务	市场定价原则	市场价格	12.9	0.06%	按月结算			未披露

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
	人控制的企业										
大歌星板块	同一实际控制人控制的企业	提供广告服务	提供广告服务	市场定价原则	市场价格	1.08	0.00%	按月结算			未披露
万达集团其他公司	同一实际控制人控制的企业	提供广告服务	提供广告服务	市场定价原则	市场价格	17,805.19	80.02%	按月结算			未披露
商业地产板块	同一实际控制人控制的企业	提供场地服务	提供场地服务	市场定价原则	市场价格	101.4	2.89%	实时结算			未披露
百货板块	同一实际控制人控制的企业	提供场地服务	提供场地服务	市场定价原则	市场价格	0.3	0.01%	实时结算			未披露
万达集团其他公司	同一实际控制人控制的企业	提供场地服务	提供场地服务	市场定价原则	市场价格	13.17	0.37%	实时结算			未披露
商业地产板块	同一实际控制人控制的企业	接受场地租赁服务	接受场地租赁服务	市场定价原则	租赁费用为净票房收入的 11%	30,370.08	67.53%	按月结算			未披露
万达集团其他公司	同一实际控制人控制的企业	接受场地租赁服务	接受场地租赁服务	市场定价原则	租赁费用为净票房收入的 11%	40.92	0.09%	按月结算			未披露
商业地产板块	同一实际控制人控制的企业	接受物业服务	接受物业服务	市场定价原则	每月 15-19 元/平方米	12,084.85	75.99%	按月结算			未披露
万达集团其他公司	同一实际控制人控制的企业	接受物业服务	接受物业服务	市场定价原则	每月 15-16 元/平方米	109.06	0.69%	按月结算			未披露
合计				--	--	67,700.1	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				万达商业地产作为公司重要的战略合作伙伴在全国的快速扩张，公司下属部分影院向万达商业地产租赁房屋并接受物业服务的是生产经营所需的，双方通过市场化原则进行合作。							

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
关联交易对上市公司独立性的影响				公司与关联方的交易按照市场原则定价、交易公允，公司与上述关联方发生的交易不影响公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				除日常的关联交易外，本公司仍将尽量避免或减少偶发性关联交易，对于因业务需要与关联方发生的关联交易，公司将严格按照有关法律法规、《公司章程》及其他公司制度的有关规定进行规范运作，保障全体股东的利益。本公司已制定了《关联交易决策制度》等规章制度，对关联交易的决策权力和程序作出了详细的规定，有利于公司规范和减少关联交易。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来

5、其他关联交易

适用 不适用

接受其他关联方服务

单位：元

关联方	本年发生额	上年发生额
北京万达电影文化传媒有限公司	3,269,431.46	
廊坊万达学苑投资有限公司	2,952,200.00	2,460,000.00
北京华夏时报传媒广告有限公司	2,233,389.27	1,141,020.83
长白山国际旅游度假区开发有限公司	60,199.92	270,212.96
万达影视传媒有限公司		4,097,246.11
漳州万达广场商业管理有限公司		200,000.00
合 计	8,515,220.65	8,168,479.90

关联交易临时报告披露网站相关查询

不适用

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司租赁情况主要为：

1、经营场所租赁

公司根据行业惯例及商业模式，下属影院经营场所均为租赁取得，公司与租赁方签订 10-20 年的租赁协议，目前租赁协议均在正常履行中。

2、影院放映设备租赁

公司部分 IMAX 及 Real-D 放映设备为租赁取得，公司与设备出租方签订了相关设备租赁协议，目前租赁协议均正常履行中。**2、担保情况**

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
北京华夏时报传媒广告有限公司	《映前广告独家代理权合同》	2014年12月01日					市场定价		是	实际控制人控制的其他企业	正在履行中
内蒙古蓝海矿泉水有限责任公司	《2014年-2016年度产品采购合同》	2014年05月01日					市场定价		否		正在履行中
北京博伟伟业科技有限责任公司	《信息系统集成设备集中采购合作协议》	2014年06月02日					市场定价		否		正在履行中
哈克尼斯银幕国际有限公司	《2014-2015年度银幕供货集采合作协议》	2014年08月01日					市场定价		否		正在履行中
天津东风电影设备销售有限公司	《2014-2015年度电影放映机配套设备及集中供应和系统集成安装合作协议》	2014年10月03日					市场定价		否		正在履行中

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京万达投资有限公司	股份限售承诺	2015 年 01 月 22 日	2018 年 01 月 22 日	正在履行中
	万达电影院线股份有限公司	分红承诺	2015 年 01 月 22 日	2018 年 01 月 22 日	正在履行中
	北京万达投资有限公司、王健林	避免同业竞争承诺	2015 年 01 月 22 日	无限期	正在履行中
	北京万达投资有限公司	稳定股价承诺	2015 年 01 月 22 日	2018 年 01 月 22 日	正在履行中
	万达电影院线股份有限公司	稳定股价承诺	2015 年 01 月 22 日	2018 年 01 月 22 日	正在履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	200.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘志文、韩旺

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积 金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	500,000,000	100.00%						500,000,000	100.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	500,000,000	100.00%						500,000,000	100.00%
其中：境内法人持股	426,000,000	85.20%				-6,000,000.00	-6,000,000.00	420,000,000	84.00%
境内自然人持股	74,000,000	14.80%				6,000,000.00	6,000,000.00	80,000,000	16.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	500,000,000	100.00%						500,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2014年1月，本公司股东武汉市同力物资有限公司与孙喜双先生签署《股权转让协议》，将武汉市同力物资有限公司持有的600万股本公司股份转让给孙喜双先生。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

2014年1月，本公司就本次股权变更依法在北京市工商行政管理局办理了工商变更登记。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
万达院线 (A 股)	2015 年 01 月 14 日	21.35	60,000,000	2015 年 01 月 22 日	60,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]24号”文核准，首次公开发行人民币普通股6,000万股，发行价格为21.35元/股。本次发行募集资金总额为1,281,000,000.00元，扣除保荐承销等发行费用40,674,698.00元，实际募集资金净额为1,240,325,302.00元。

经深圳证券交易所《关于万达电影院线股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2015]29号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深交所上市，证券简称“万达院线”，证券代码为“002739”。公司发行的6000万股股票于2015年1月22日起上市交易。发行完成后公司总股本由50,000万股变更为56,000万股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

上市前股权转让

2014年1月，本公司股东武汉市同力物资有限公司与孙喜双先生签署《股权转让协议》，将武汉市同力物资有限公司持有的600万股本公司股份转让给孙喜双先生，本公司就本次股权变更依法在北京市工商行政管理局办理了工商变更登记。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东 总数	28	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东 总数	27,166	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数（如 有）（参见注 8）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况					

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京万达投资有限公司	境内非国有法人	68.00%	340,000,000		340,000,000			
孙喜双	境内自然人	4.20%	21,000,000	6,000,000	21,000,000			
博瑞远达（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.00%	20,000,000		20,000,000			
上海仁福投资有限公司	境内非国有法人	3.00%	15,000,000		15,000,000			
东莞市凯德实业投资有限公司	境内非国有法人	2.00%	10,000,000		10,000,000			
戴成书	境内自然人	2.00%	10,000,000		10,000,000			
华控成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.60%	8,000,000		8,000,000			
天津红杉基业股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.40%	7,000,000		7,000,000			
石根建	境内自然人	1.40%	7,000,000		7,000,000			
北京国英富诚投资有限公司	境内非国有法人	1.00%	5,000,000		5,000,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
							股份种类	数量
不适用								
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
北京万达投资有限公司	丁本锡	2006 年 12 月 25 日	79755145-8	300000 万元	项目投资、投资管理、投资咨询
未来发展战略	万达投资主要从事长期股权投资，不从事实际业务经营。				
经营成果、财务状况、现金流等	截止 2014 年 12 月 31 日，万达投资营业收入 1.09 亿元，实现净利润-3.0 亿元，期末现金及现金等价物余额 1.46 亿元（以上数据均为母公司口径审计数据）				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股股东万达投资除万达院线外未持有其他上市公司股权。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

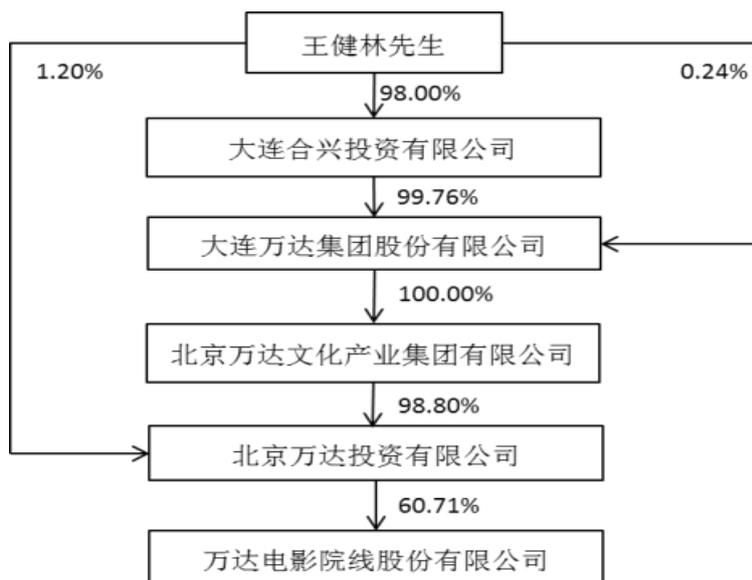
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王健林	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	万达集团董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	大连万达商业地产股份有限公司（3699.HK），萬達酒店發展有限公司（0169.HK），AMC ENTERTAINMENT HOLDINGS INC（AMC.N）	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
张霖	董事长	现任	男	43	2012年11月30日	2015年11月30日	0	0	0	0
叶宁	董事	现任	男	42	2012年11月30日	2015年11月30日	0	0	0	0
曾茂军	董事、总经理	现任	男	44	2013年07月30日	2015年11月30日	0	0	0	0
王会武	董事、董事会秘书	现任	男	46	2014年07月18日	2015年11月30日	0	0	0	0
赵晓	独立董事	现任	男	48	2012年11月30日	2015年11月30日	0	0	0	0
吴联生	独立董事	现任	男	45	2012年11月30日	2015年11月30日	0	0	0	0
张谡	监事会主席	现任	男	42	2012年11月30日	2015年10月30日	0	0	0	0
韩旭	监事	现任	男	44	2012年11月30日	2015年11月30日	0	0	0	0
宗树阔	职工代表监事	现任	男	31	2014年01月05日	2015年11月30日	0	0	0	0
许承宁	财务负责人	现任	男	47	2012年11月30日	2015年11月30日	0	0	0	0
卜义飞	副总经理	现任	男	46	2012年11月30日	2015年11月30日	0	0	0	0
包文	副总经理	现任	男	47	2014年05月28日	2015年11月30日	0	0	0	0
李函霏	副总经理	离任	男	44	2014年05月28日	2015年02月15日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）董事

1、张霖，男，1972年出生，中国国籍，无境外居留权

张霖先生毕业于东北财经大学，会计学学士学位，北京大学工商管理硕士学位，中国注册会计师协会非执业会员、中国注册税务师协会非执业会员，现任公司董事长，文化产业集团总裁。自1997年起，历任大连保税区会计师事务所副所长、大连北方税务师事务所副所长。2000年3月加入万达集团，历任南京万达项目公司总经理、沈阳万达项目公司总经理、成都万达项目公司总经理、万达集团财务总监、万达商业地产总裁助理、副总裁、文化产业集团执行总裁。

2、叶宁，男，1973年出生，中国国籍，无境外居留权

叶宁先生毕业于重庆建筑大学，经济与管理学硕士学位，注册造价工程师，现任公司董事、文化产业集团副总裁。1998年起，任职于深圳南油房地产公司。2001年加入万达集团，历任大连万达集团商业发展有限公司发展部总经理，万达商业地产发展部总经理，万达院线总经理。

3、曾茂军，男，1971年出生，中国国籍，无境外居留权

曾茂军先生毕业于中国人民大学，工商管理硕士学位，工程师，现任公司董事、总经理。1994年起历任北京航空材料研究院工程师，北京百慕航材科技股份有限公司人力资源部部长，恒宝股份有限公司助理总裁，2006年加入万达集团，历任万达集团人力资源部副总经理，万达酒店建设有限公司副总经理，万达商业管理有限公司副总经理，万达院线常务副总经理。

4、王会武，男，1969年出生，中国国籍，无境外居留权

王会武先生毕业于东北财经大学，工商管理硕士学位，高级会计师，现任公司董事会秘书。1994年获得中国注册会计师执业资格，历任大连光华会计师事务所审计部经理，大通证券股份有限公司投资银行部区域投行负责人。2004年加入万达集团，历任万达集团投资部副总经理，万达商业地产投资证券部副总经理。

5、赵晓，男，1967年出生，中国国籍，无境外居留权

赵晓先生毕业于北京大学，经济学博士学位，现任公司独立董事，北京科技大学教授（博士生导师），兼任中国体改基金会理事、学术委员；中国房地产协会产业与市场研究专业委员会专家委员；中央电视台“经济半小时”年度人物评委；哈佛大学、高登康威尔神学院、香港浸会大学等多所大学访问学者。赵晓先生曾任国家经贸委及国务院国资委研究中心宏观战略部部长。

6、吴联生，男，1970年出生，中国国籍，无境外居留权

吴联生先生毕业于中南财经大学，管理学（会计学）博士学位，工商管理博士后，现任北京大学光华管理学院教授、博士生导师、副院长、MBA中心主任，公司独立董事，并任西部矿业（601168）、中国建材股份有限公司和新华网股份有限公司独立董事。吴联生先生是国家杰出青年基金获得者、国务院特殊政府津贴专家。

（二）监事

1、张谌，男，1973年出生，中国国籍，无境外居留权

张谏先生毕业于东北财经大学，经济学学士学位，现任公司监事，万达集团审计部副总经理。自1996年起，历任大连立信会计师事务所会计师，大连永禄合伙会计师事务所会计师，2002年加入万达集团，任万达集团审计部副总经理。

2、韩旭，男，1971年出生，中国国籍，无境外居留权

韩旭先生毕业于东北财经大学，工商管理硕士学位，会计师，现任公司监事，万达集团财务管理中心总经理。自1992年起历任中国外运大连公司财务部职员、德国瑞克麦斯轮船公司大连办财务负责人；2002年3月加入万达集团，历任万达集团财务部主任经济师、万达商业地产财务部副总经理、万达集团总裁助理兼财务部总经理、万达商业地产财务中心总经理。

3、宗树阔，男，1984年出生，中国国籍，无境外居留权

宗树阔先生2009年毕业于武汉纺织大学，管理学硕士，现任公司监事、财务成本中心主任工程师。自2009年起，历任万达商业地产洛阳、济南项目公司财务部出纳、会计，商业地产财务部检查指导经理。

(三) 高级管理人员

1、曾茂军先生的简历请参见本节“（一）董事”。

2、卜义飞，男，1969年出生，中国国籍，无境外居留权

卜义飞先生毕业于大连海事大学，法学硕士学位，现任公司副总经理，分管人力资源中心。1991年起，历任大连华能-小野田水泥有限公司人事部职员、大连总新工艺有限公司副总经理。2001年加入万达集团，历任万达集团人力资源部副总经理，集团商业管理副总经理。

3、许承宁，男，1968年出生，中国国籍，无境外居留权

许承宁先生毕业于哈尔滨建筑工程学院，管理学学士学位，会计师，现任公司财务负责人。1994年起历任大连新型企业集团财务部长，董事长助理，2002年加入万达集团，历任万达集团项目公司副总经理，万达酒店建设有限公司副总经理，万达商业地产财务部副总经理。

4、王会武先生的简历请参见本节“（一）董事”。

5、包文，男，1968年出生，中国国籍，无境外居留权

包文先生1991年毕业于四川大学，获工学学士学位，现任公司副总经理兼项目建设中心总经理。1991-1995年任北京有色冶金设计研究总院工程师，1996-2007年任中国国际信托投资有限公司兴业海南公司副总经理，2008年加入万达集团，历任万达酒店建设公司北京万达铂尔曼、青岛万达艾美等酒店项目部副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张霖	文化产业集团	总裁	2012年12月01日		是
叶宁	文化产业集团	副总裁	2013年07月30日		是

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
韩旭	万达集团	财务管理中心总经理	2015 年 01 月 10 日		是
张谡	万达集团	审计部副总经理	2004 年 10 月 20 日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵晓	北京香柏领导力机构	-	2014 年 7 月 1 日		是
吴联生	北京大学光华管理学院	教授、博士生导师、副院长、MBA 中心主任			是
吴联生	西部矿业股份有限公司	独立董事	2011 年 02 月 22 日		是
吴联生	中国建材股份有限公司	独立董事	2011 年 11 月 15 日		是
吴联生	新华网股份有限公司	独立董事	2012 年 07 月 20 日		是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司任职的董事、监事、高级管理人员根据公司股东大会审议通过的《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》确定的标准领取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张霖	董事长	男	43	现任	0		0
叶宁	董事	男	42	现任	0		0
曾茂军	董事、总经理	男	44	现任	238		238
王会武	董事、董事会秘书	男	46	现任	99		99
赵晓	独立董事	男	48	现任	15		15
吴联生	独立董事	男	45	现任	15		15
张谡	监事会主席	男	42	现任	0		0
韩旭	监事	男	44	现任	0		0
宗树阔	职工代表监事	男	31	现任	35		35
许承宁	财务负责人	男	47	现任	126		126
卜义飞	副总经理	男	46	现任	99		99
包文	副总经理	男	47	现任	74		74

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李函霏	副总经理	男	44	离任	96		96
合计	--	--	--	--	797	0	797

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘朝晖	董事	离任	2014年07月18日	工作变动
王会武	董事	被选举	2014年07月18日	选举产生
贾小鹏	职工代表监事	离任	2014年01月05日	工作变动
宗树阔	职工代表监事	被选举	2014年01月05日	职工代表大会选举产生
徐跃东	副总经理	离任	2014年02月20日	工作变动
王守川	副总经理	离任	2014年05月28日	工作变动
包文	副总经理	聘任	2014年05月28日	董事会聘任
李函霏	副总经理	聘任	2014年05月28日	董事会聘任
李函霏	副总经理	离任	2015年02月15日	工作变动

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

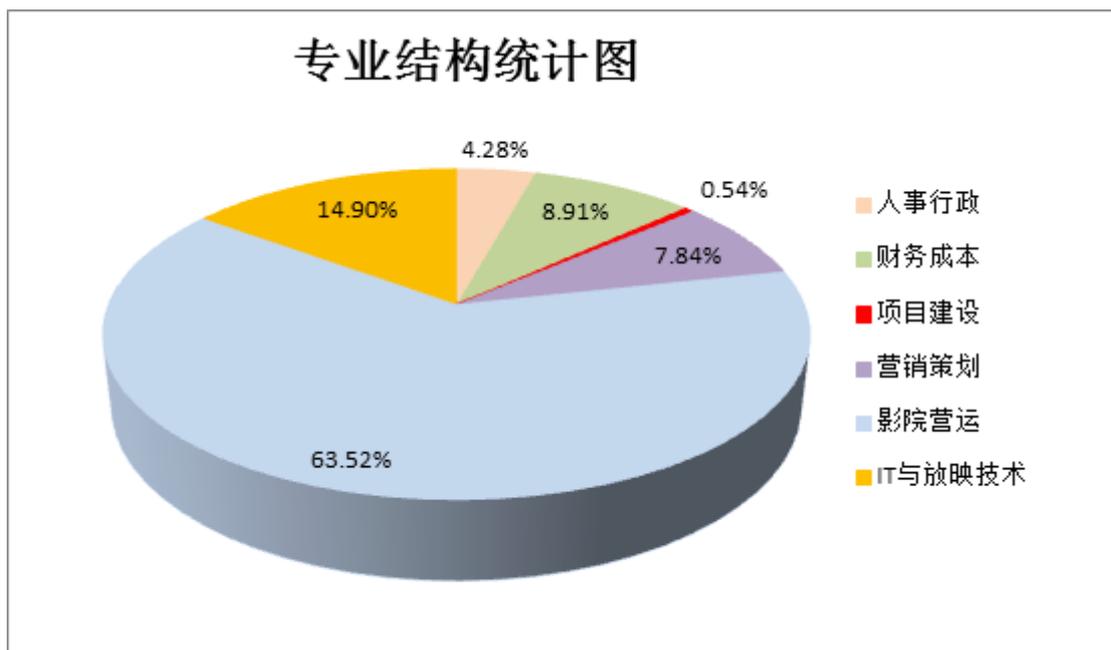
不适用

六、公司员工情况

截至2014年12月31日，本公司（含子公司）员工人数为6,327名，具体结构如下表所示：

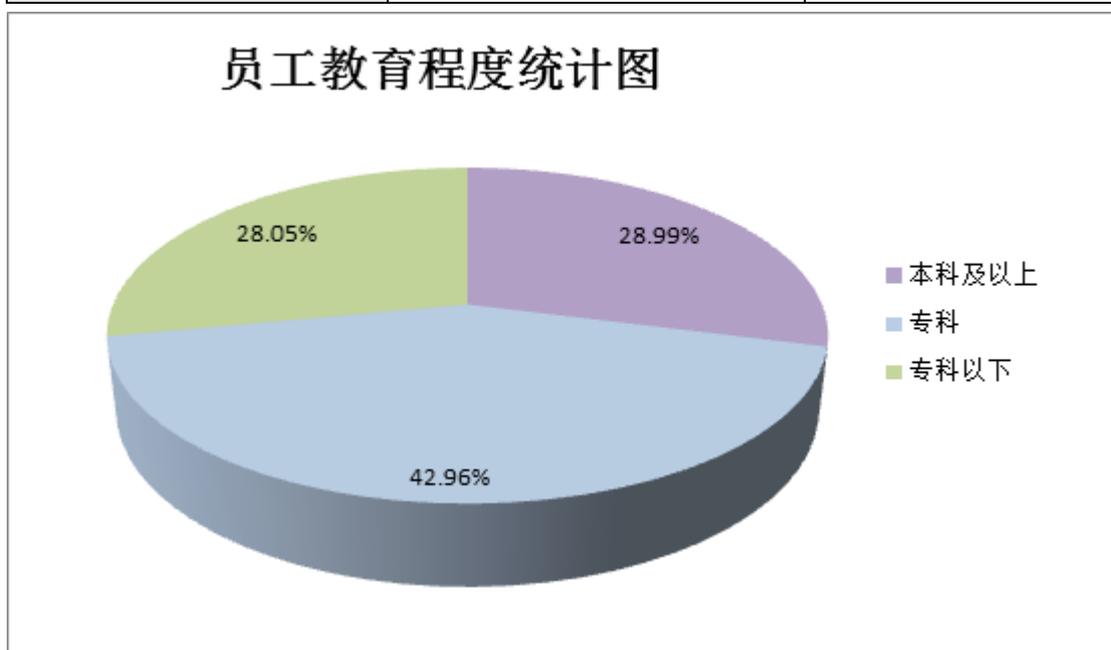
1、按专业结构划分

项目	人数（人）	占总员工比例
人事行政	271	4.28%
财务成本	564	8.91%
项目建设	34	0.54%
营销策划	496	7.84%
影院营运	4019	63.52%
IT与放映技术	943	14.90%
合计	6327	100.00%



2、按受教育程度划分

学历	人数(人)	占总员工比例
本科及以上	1834	28.99%
专科	2718	42.96%
专科以下	1775	28.05%
合计	6327	100.00%



公司无需要承担费用的离退休职工。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照中国证监会规定及《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，不断规范公司运作，提高公司治理水平，具体内容如下：

1、股东与股东大会

报告期内，公司股东大会的召开、召集程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、公司《股东大会议事规则》等相关法律法规、规章制度的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等的地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司召开的股东大会均由董事会召集召开。

2、公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《中小企业板上市公司控股股东、实际控制人行为指引》规范自身行为，履行义务，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在公司为控股股东、实际控制人提供担保的行为。公司具有独立的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东。

3、董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会设立了审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，维护公司的整体利益。

4、监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等相关要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

5、关于管理层

公司高级管理人员职责清晰，能够严格按照《公司章程》、《总经理工作细则》等各项管理制度履行职责，全面负责公司的经营管理工作、组织实施公司年度经营计划和投资方案、拟定公司的基本管理制度、制订公司的具体规章等，勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。

7、内部审计部

公司建立了专门的审计部门并配备了专职人员。内审部门在董事会审计委员会的领导下，根据《内部审计制度》的规定对公司内控制度执行情况、公司项目进展情况等进行审计与监督，有力加强了公司的规范运作。

8、关于信息披露与透明度

报告期内，公司已开始按上市公司的要求及公司《董事会秘书工作细则》、《信息披露制度》的规定，设立投资者专线、传真和邮箱，为公司更加规范、透明的运作打好基础。

9、关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，积极与相关利益者合作，在公司创造利润的同时，重视承担社会责任，实现股东、员工、社会等各方利益的平衡，推动公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为加强本公司的信息管理，确保对外信息披露工作的真实性、准确性与及时性，保护公司及股东的合法权益，公司根据相关法律法规的要求，制定了《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》和《重大事项内部报告制度》等相关制度和实施细则。公司已制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，明确规定信息管理职责划定、知情人员范围、信息保密规定、信息流转审批、知情人登记备案及责任追究等方面内容。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 03 月 07 日	1、公司 2013 年度董事会工作报告；2、公司 2013 年度监事会工作报告；3、关于批准公司 2013 年度财务报告的议案；4、关于公司 2013 年度利润分配方案的议案；5、关于公司 2014 年度投资计划方案的议案；6、关于续聘会计师事务所的议案；7、关于审议日常关联交易事项的议案；8、关于调整发行上市方案的议案；9、关于首次公开发行 A 股股票并上市所涉重大承诺事项的议案；10、关于 A 股股价稳定计划预案的议案；11、关于首次公开发行 A 股股票所涉承诺约束措施的议案；12、关于修订《公司上市后股东分红回报规划》的议案；13、关于修订《公司章程（上市后适用）》的议案	审议通过		

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 23 日	关于修订《公司章程》的议案	审议通过		
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 07 月 18 日	关于改选公司第三届董事会董事的议案	审议通过		
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 11 月 27 日	1、关于修改《公司章程（上市后适用）》的议案；2、关于修改《公司股东大会议事规则（上市后适用）》的议案；3、关于与华夏时报续签映前广告发布合同的议案；4、关于再次延长“首次公开发行人民币普通股(A 股)股票并在深圳证券交易所中小企业板上市”有效期的议案	审议通过		

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
赵晓	7	7	0	0	0	否
吴联生	7	7	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事赵晓与吴联生严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，独立、公正地履行职责。报告期内，两位独立董事均按时亲自以现场方式参加了全部董事会会议，列席了全部股东大会，认真审议各项议案，根据制度规定客观的发表了独立意见，对董事会的科学决策发挥了积极的作用。同时，通过多种途径深入了解公司经营情况，通过与高级管理人员及相关工作人员进行交流与沟通，并利用自己的专业优势及经验为公司的经营管理工作提出合理化建议，促进了公司持续健康发展，维护了公司和股东利益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况

审计委员会根据《公司法》、《公司章程》以及《董事会审计委员会工作细则》等有关规定积极履行职责。报告期内，审计委员会共召开了2次会议，审议了公司财务报告、内部控制自我评价报告、续聘会计师事务所等事项。

2、战略委员会履职情况

战略委员会根据《公司法》、《公司章程》以及《董事会战略委员会工作细则》等有关规定积极履行职责。报告期内，战略委员会共召开了1次会议，对公司2014年度投资计划预案进行讨论并提出建议。

3、提名委员会履职情况

提名委员会根据《公司法》、《公司章程》以及《董事会提名委员会工作细则》等有关规定积极履行职责。报告期内，提名委员会召开了2次会议，审议了关于提名总经理及更换董事的事项。

4、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会根据《公司法》、《公司章程》以及《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等有关规定，积极履行职责。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和公司章程的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的自主经营能力。

七、同业竞争情况

适用 不适用

报告期内，公司不存在同业竞争情况。公司实际控制人王健林先生、控股股东万达投资分别于2011年3月20日出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

“1、本人/本公司及本人/本公司直接或间接控制的任何公司（不包括万达院线及其附属公司，下同）目前均没有直接或间接地从事任何与万达院线（包括其直接或间接控制的公司，下同）所从事的影院投资建设、院线电影发行、影院电影放映业务（以下统称‘万达院线所从事的业务’）构成同业竞争或实质性同业竞争的业务活动。

2、本人/本公司在今后的任何时间将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作、联营、提供技术、渠道、客户资料等信息）参与或进行任何与万达院线所从事的业务有或可能有实质性竞争的业务活动。

3、除万达院线外，现有的或将来成立的由本人/本公司直接或间接控制的任何公司将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作、联营、提供技术、渠道、客户资料等信息）参与或进行与万达院线所从事的业务有或可能有实质性竞争的业务活动。

4、本人/本公司直接或间接控制的任何公司从任何第三者获得的任何商业机会与万达院线所从事的业务构成或可能构成实质性竞争的，则其将立即通知万达院线，并尽力将该商业机会让与万达院线。

5、本人/本公司特别确认及承诺：本人/本公司直接和间接控制的任何公司与万达院线不存在同业竞争，其不从事亦将不会从事与万达院线所从事的业务存在竞争关系的任何业务。

6、本人/本公司特别确认及承诺：本人/本公司直接和间接控制的任何公司将不会使用万达院线许可使用的商标从事与万达院线所从事的业务存在竞争关系的任何业务。

7、本人/本公司特别确认及承诺：本人/本公司直接和间接控制的公司（不含公司及其子公司）将不会申请商标或取得商标使用许可用以从事与万达院线所从事的业务存在竞争关系的任何业务。

8、本人/本公司直接或间接控制的任何公司如违反上述声明、确认及承诺，愿向万达院线承担相应的经济赔偿责任。

9、为避免疑义，本承诺函中，万达院线所从事的影院投资建设业务指万达院线及其附属公司采取设立子公司或分公司形式投资建设影院业务；万达院线所从事的院线电影发行业务指万达院线向下属各影院提供电影拷贝（数字或胶片）用于放映的电影发行业务；万达院线所从事的影院电影放映业务指万达院线下属各影院所从事的电影放映业务。

10、本承诺自本人/本公司签署之日起生效，在本人/本公司作为公司的实际控制人/控股股东之前提下，持续有效；若本人/本公司不再作为公司的实际控制人/控股股东，本声明之有效期持续至自本人/本公司不再作为公司的实际控制人/控股股东之日。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为健全的考评和激励机制，以公司规范化管理并通过公开、公正、透明的程序进行考核，保证管理人员的稳定和公司的持续健康发展。构建了合理的管理人员培养体系，以确保公司管理层的人才储备。经过考评，报告期内公司高级管人员认真履行了工作职责，基本完成了本年度的各项工作任务。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

2014年公司根据《企业内部控制基本规范》、《公司章程》等相关法律法规和规范性文件的要求，以上市为契机，对公司主要业务流程和制度进行梳理，推动内部控制建设不断完善，同时加强自我检查评价工作，确保内部控制制度的有效性，以降低公司经营风险，完善公司经营管理工作。2014年，公司各项内部控制制度都得到有效的贯彻与实施。

二、董事会关于内部控制责任的声明

建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经营层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司董事会认为：报告期内，公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制环境良好，能够适应公司管理要求和发展的需要，在公司内部控制设计或执行方面没有发现重大缺陷，公司内部控制的设计是完整和合理的，执行是有效的，保证了公司业务的持续、健康、稳步发展。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》以及监管部门的相关规范性文件为依据，引导和规范企业加强财务报告内部控制，防范财务报告风险。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年04月10日
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网上的《万达电影院线股份有限公司2014年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段

我们阅读了由万达院线编写并后附的《万达电影院线股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》。基于作为我们为了对上述财务报表整体发表审计意见之目的而实施的审计程序的一部分而对该报告中所述的与万达院线上述财务报表编制相关的内部控制的研究和评价，我们未发现万达院线编写的《万达电影院线股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》中所述的与财务报表编制相关的内部控制的相关情况与我们对万达院线就上述财务报表的审计发现存在重大的不一致。

内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 10 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见巨潮资讯网上的《内部控制专项报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

报告期内，公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度，也未发生年度报告出现重大差错的情形。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 08 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2015] 62060001 号
注册会计师姓名	刘志文、韩旺

审计报告正文

万达电影院线股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的万达电影院线股份有限公司（以下简称“万达院线”）的财务报表，包括2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是万达院线管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万达院线2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘志文

中国·北京

中国注册会计师：韩 旺

二〇一五年四月八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：万达电影院线股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,745,986,623.51	1,175,230,430.30
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	86,051,209.06	26,620,686.50
预付款项	35,810,796.86	45,247,601.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	66,856,941.89	53,759,737.13
买入返售金融资产		
存货	39,489,223.03	31,650,223.57
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	4,258,490.69	6,703,136.52
流动资产合计	1,978,453,285.04	1,339,211,815.22

项目	期末余额	期初余额
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,224,938,860.31	1,063,199,112.00
在建工程	42,740,073.62	25,588,074.14
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	39,441,710.58	26,528,522.40
开发支出		
商誉	23,000,000.00	0.00
长期待摊费用	1,236,591,665.45	982,269,043.22
递延所得税资产	21,404,858.60	15,652,486.30
其他非流动资产	7,210,338.22	
非流动资产合计	2,595,327,506.78	2,113,237,238.06
资产总计	4,573,780,791.82	3,452,449,053.28
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	231,061,508.74	282,988,772.25
预收款项	514,234,844.54	415,618,939.03
卖出回购金融资产款		

项目	期末余额	期初余额
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	125,790,710.53	91,498,230.10
应交税费	89,893,138.94	76,792,191.74
应付利息		
应付股利		
其他应付款	600,195,482.63	372,897,240.47
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,561,175,685.38	1,239,795,373.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	9,236,924.00	9,600,000.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,236,924.00	9,600,000.00
负债合计	1,570,412,609.38	1,249,395,373.59
所有者权益：		
股本	500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

项目	期末余额	期初余额
资本公积	12,473,873.48	12,473,873.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	177,969,526.55	108,095,816.95
一般风险准备		
未分配利润	2,307,681,358.39	1,576,604,560.25
归属于母公司所有者权益合计	2,998,124,758.42	2,197,174,250.68
少数股东权益	5,243,424.02	5,879,429.01
所有者权益合计	3,003,368,182.44	2,203,053,679.69
负债和所有者权益总计	4,573,780,791.82	3,452,449,053.28

法定代表人：张霖

主管会计工作负责人：许承宁

会计机构负责人：李国良

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,391,069,199.61	662,522,732.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	145,413.71	1,906,645.92
预付款项	7,436,480.00	27,124,627.73
应收利息		
应收股利		
其他应收款	755,370,385.33	782,862,704.48
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	626,744.56	
流动资产合计	2,154,648,223.21	1,474,416,710.69
非流动资产：		

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	524,500,000.00	411,500,000.00
投资性房地产		
固定资产	6,462,274.91	8,177,839.12
在建工程		
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	27,513,748.88	16,842,240.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,505,530.58	4,015,653.70
递延所得税资产	7,022,997.06	6,866,498.19
其他非流动资产	6,113,713.80	
非流动资产合计	575,118,265.23	447,402,231.58
资产总计	2,729,766,488.44	1,921,818,942.27
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	160,193,378.26	185,500,869.33
预收款项	19,577,912.84	7,159,427.04
应付职工薪酬	13,703,701.15	14,780,234.52
应交税费	9,354,993.97	-188,080.32
应付利息		
应付股利		
其他应付款	234,468,638.53	120,472,647.96
划分为持有待售的负债		

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	437,298,624.75	327,725,098.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	9,236,924.00	9,600,000.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,236,924.00	9,600,000.00
负债合计	446,535,548.75	337,325,098.53
所有者权益：		
股本	500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,659,867.49	9,659,867.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	177,969,526.55	108,095,816.95
未分配利润	1,595,601,545.65	966,738,159.30
所有者权益合计	2,283,230,939.69	1,584,493,843.74
负债和所有者权益总计	2,729,766,488.44	1,921,818,942.27

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5,338,992,065.33	4,022,557,517.27
其中：营业收入	5,338,992,065.33	4,022,557,517.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,401,993,719.56	3,339,583,117.47
其中：营业成本	3,509,178,155.20	2,623,270,478.98
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	256,949,174.29	257,262,250.29
销售费用	285,745,497.62	201,506,538.38
管理费用	338,043,960.83	256,998,681.36
财务费用	-14,783,366.99	-5,189,115.41
资产减值损失	26,860,298.61	5,734,283.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	936,998,345.77	682,974,399.80
加：营业外收入	140,716,408.79	122,404,561.23
其中：非流动资产处置利得	32,059.18	51,861.28
减：营业外支出	20,315,222.76	16,229,793.09
其中：非流动资产处置损失	19,818,193.93	15,688,188.40
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,057,399,531.80	789,149,167.94
减：所得税费用	254,835,029.05	184,360,561.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	802,564,502.75	604,788,606.85

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的净利润	800,950,507.74	602,533,510.04
少数股东损益	1,613,995.01	2,255,096.81
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	802,564,502.75	604,788,606.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	800,950,507.74	602,533,510.04
归属于少数股东的综合收益总额	1,613,995.01	2,255,096.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.602	1.205
（二）稀释每股收益	1.602	1.205

法定代表人：张霖

主管会计工作负责人：许承宁

会计机构负责人：李国良

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,006,163,554.97	1,458,275,181.71
减：营业成本	1,708,343,947.24	1,264,406,375.01
营业税金及附加	6,057,636.97	2,145,230.14
销售费用	34,104,150.67	47,923,843.66
管理费用	91,010,015.16	71,794,453.86
财务费用	-19,609,798.42	-9,622,838.92
资产减值损失	409,618.73	283,116.09
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	559,850,000.00	382,200,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	745,697,984.62	463,545,001.87
加：营业外收入	383,363.09	143,100.61
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	240,827.04	25,521.69
其中：非流动资产处置损失		21,052.82
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	745,840,520.67	463,662,580.79
减：所得税费用	47,103,424.72	20,601,497.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	698,737,095.95	443,061,083.39
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

项目	本期发生额	上期发生额
以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	698,737,095.95	443,061,083.39
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,659,120,427.46	4,260,003,262.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	94,531,384.51	74,586,979.96
收到其他与经营活动有关的现金	128,792,871.92	64,588,055.19

项目	本期发生额	上期金额发生额
经营活动现金流入小计	5,882,444,683.89	4,399,178,297.83
购买商品、接受劳务支付的现金	2,923,269,503.04	2,079,216,660.73
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	562,617,728.59	414,012,248.69
支付的各项税费	780,420,877.84	600,090,673.79
支付其他与经营活动有关的现金	354,775,306.34	287,271,507.70
经营活动现金流出小计	4,621,083,415.81	3,380,591,090.91
经营活动产生的现金流量净额	1,261,361,268.08	1,018,587,206.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	729,154.61	145,483.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	729,154.61	145,483.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	672,284,229.48	537,061,711.62
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,800,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	689,084,229.48	537,061,711.62
投资活动产生的现金流量净额	-688,355,074.87	-536,916,227.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资		

项目	本期发生额	上期金额发生额
收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,250,000.00	1,800,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,250,000.00	1,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-2,250,000.00	-1,800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	570,756,193.21	479,870,979.25
加：期初现金及现金等价物余额	1,175,230,430.30	695,359,451.05
六、期末现金及现金等价物余额	1,745,986,623.51	1,175,230,430.30

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,027,703,184.01	1,607,208,065.96
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	189,861,916.67	9,795,782.68
经营活动现金流入小计	2,217,565,100.68	1,617,003,848.64
购买商品、接受劳务支付的现金	1,717,963,477.95	1,231,735,700.58
支付给职工以及为职工支付的现金	58,996,895.05	47,735,430.62
支付的各项税费	88,552,180.25	33,630,065.90
支付其他与经营活动有关的现金	59,634,393.39	209,072,512.41
经营活动现金流出小计	1,925,146,946.64	1,522,173,709.51
经营活动产生的现金流量净额	292,418,154.04	94,830,139.13

项目	本期发生额	上期发生额
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	559,850,000.00	537,200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70,239.39	23,159.00
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		
投资活动现金流入小计	559,920,239.39	537,223,159.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,991,926.38	19,124,212.95
投资支付的现金	85,000,000.00	90,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,800,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	123,791,926.38	109,124,212.95
投资活动产生的现金流量净额	436,128,313.01	428,098,946.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	728,546,467.05	522,929,085.18
加：期初现金及现金等价物余额	662,522,732.56	139,593,647.38
六、期末现金及现金等价物余额	1,391,069,199.61	662,522,732.56

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	500,000,000.00				12,473,873.48				108,095,816.95		1,576,604,560.25	5,879,429.01	2,203,053,679.69
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、本年期初余额	500,000,000.00				12,473,873.48				108,095,816.95		1,576,604,560.25	5,879,429.01	2,203,053,679.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								69,873,709.60		731,076,798.14	-636,004.99		800,314,502.75
（一）综合收益总额										800,950,507.74	1,613,995.01		802,564,502.75
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
	优先股	永续债	其他									
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								69,873,709.60		-69,873,709.60	-2,250,000.00	-2,250,000.00
1. 提取盈余公积								69,873,709.60		-69,873,709.60		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,250,000.00	-2,250,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	500,000,000.00				12,473,873.48				177,969,526.55		2,307,681,358.39	5,243,424.02	3,003,368,182.44

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	500,000,000.00				12,473,873.48				63,789,708.61		1,018,377,158.55	5,424,332.20	1,600,065,072.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
二、本年期初余额	500,000,000.00				12,473,873.48				63,789,708.61		1,018,377,158.55	5,424,332.20	1,600,065,072.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									44,306,108.34		558,227,401.70	455,096.81	602,988,606.85
（一）综合收益总额											602,533,510.04	2,255,096.81	604,788,606.85
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									44,306,108.34		-44,306,108.34	-1,800,000.00	-1,800,000.00
1. 提取盈余公积									44,306,108.34		-44,306,108.34		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-1,800,000.00	-1,800,000.00

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	500,000,000.00				12,473,873.48				108,095,816.95		1,576,604,560.25	5,879,429.01	2,203,053,679.69

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	500,000,000.00				9,659,867.49				108,095,816.95	966,738,159.30	1,584,493,843.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	500,000,000.00				9,659,867.49				108,095,816.95	966,738,159.30	1,584,493,843.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									69,873,709.60	628,863,386.35	698,737,095.95
（一）综合收益总额										698,737,095.95	698,737,095.95
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
(三) 利润分配									69,873,709.60	-69,873,709.60	
1. 提取盈余公积									69,873,709.60	-69,873,709.60	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	500,000,000.00				9,659,867.49				177,969,526.55	1,595,601,545.65	2,283,230,939.69

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	500,000,000.00				9,659,867.49				63,789,708.61	567,983,184.25	1,141,432,760.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	500,000,000.00				9,659,867.49				63,789,708.61	567,983,184.25	1,141,432,760.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									44,306,108.34	398,754,975.05	443,061,083.39
（一）综合收益总额										443,061,083.39	443,061,083.39
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
4. 其他											
(三) 利润分配									44,306,108.34	-44,306,108.34	
1. 提取盈余公积									44,306,108.34	-44,306,108.34	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	500,000,000.00				9,659,867.49				108,095,816.95	966,738,159.30	1,584,493,843.74

三、公司基本情况

万达电影院线股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）经国家广电总局电影事业管理局《关于同意组建万达电影院线公司的批复》（广影字[2004]第626号）批准设立，公司成立时的名称为北京万达电影院线有限公司，于2005年1月20日注册成立。2006年11月30日，公司以经审计的净资产折股整体变更为股份有限公司，并于2006年12月14日更为现名。截至2014年12月31日，本公司注册资本为50,000万元，其中北京万达投资有限公司出资34,000万元，占68%。

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

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

本公司的法人治理结构由股东大会、董事会和监事会构成。公司下设项目建设中心、营运中心、人力资源中心、财务成本中心、安全监督部、证券事务部、内部审计部和发展部八个职能部门。本公司2014年度纳入合并范围的子公司共110户，详见本附注八“在其他主体中的权益”；本公司本年度合并范围比上年度增加19户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本申报财务报表业经本公司董事会于2015年4月8日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司从事电影院投资及影片发行，各子公司从事电影放映。本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、23“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、28“重大会计判断和估计”。

1、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2014年12月31日的财务状况及2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司从事电影院投资及影片发行，各子公司从事电影放映，正常营业周期短于一年。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个

月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

10、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④ 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利

率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（3）金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

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

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确

认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试（扣除对合并范围内的关联方之间的应收款项）。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
业务组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，确认减值损失，计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括周转材料、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法/分次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

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

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权

益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核

算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35-40	5.00%	2.38%-2.71%
机器设备	年限平均法	10-20	5.00%	4.75%-9.5%
其中：IMAX 设备	年限平均法	20	5.00%	4.75%
其他机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

(4) 其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程核算内容

本公司影城装修费及IMAX安装等。

(3) 在建工程结转时点

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

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

19、长期资产减值

长期待摊费用主要核算影城装修费摊销。

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

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用主要核算影城装修费摊销。

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

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

22、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

23、收入

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

（2）销售商品收入：顾客购买商品，商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量时，确认商品收入的实现。

（3）提供劳务收入

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（4）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

24、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

① 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

① 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

27、其他重要的会计政策和会计估计

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

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更	公司第三届董事会第十四次会议	

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第三届董事会第十四次会议于2014年11月12日决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，执行上述新准则对当期和列报前期财务报表项目影响如下：

本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》将本公司基本养老保险及失业保险单独分类至设定提存计划核算，并进行了补充披露。

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》将导致企业在财务报表附注中作

出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露，并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

29、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 租赁的归类

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

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

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

(4) 非金融非流动资产减值准备

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

明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

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

（5）折旧和摊销

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

（6）递延所得税资产

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

（7）所得税

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入计算的销项税扣除当期允许抵扣的进项税额	17%、6%、3%
营业税	应税票房收入、应税广告收入、应税其他营业额	3%、5%、5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税	5%或7%

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
电影专项资金	票房收入	5%

2、 增值税简易征收情况

根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106号）附件2第一条第六款第四目“试点纳税人中的一般纳税人提供的电影放映服务、仓储服务、装卸搬运服务和收派服务，可以选择按照简易计税办法计算缴纳增值税”之规定，本公司之164家门店本期申请增值税简易征收。

3、 税收优惠

（1） 增值税

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

（2） 企业所得税

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012第12号）、国家发展与改革委员会《产业结构调整指导目录（2011年本）》等规定，本公司之部分子公司享受企业所得税的西部大开发优惠政策，本公司之子公司西安万达国际电影城有限公司、银川万达国际电影城有限公司、重庆万达国际电影城有限公司、南宁万达国际电影城有限公司、呼和浩特万达国际电影城有限公司、成都万达国际电影城有限公司、银川金凤万达电影城有限公司、汉中万达国际电影城有限公司、包头万达国际电影城有限公司、重庆市万州区万达电影城有限公司、贵阳万达电影城有限公司、满洲里万达电影城有限公司2014年度所得税减按15%税率缴纳，其中贵阳万达电影城有限公司和满洲里万达电影城有限公司已取得备案手续，其他公司备案手续正在办理之中。

七、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	416,011.20	331,879.97

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,745,570,612.31	1,174,898,550.33
合计	1,745,986,623.51	1,175,230,430.30

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	86,932,048.77	99.14%	880,839.71	1.01%	86,051,209.06	26,935,146.82	100.00%	314,460.32	1.17%	26,620,686.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	750,000.00	0.86%	750,000.00	100.00%						
合计	87,682,048.77	100.00%	1,630,839.71	1.86%	86,051,209.06	26,935,146.82	100.00%	314,460.32	1.17%	26,620,686.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	86,660,766.40	866,607.64	1.00%
1 至 2 年	257,923.50	12,896.18	5.00%
2 至 3 年	13,358.87	1,335.89	10.00%
合计	86,932,048.77	880,839.71	1.01%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 1,318,159.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,780.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 51,184,913.67 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 58.38%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 511,849.14 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	28,367,100.26	79.22%	43,632,271.87	96.43%
1 至 2 年	7,442,093.94	20.78%	1,251,777.66	2.77%
2 至 3 年	1,602.66	0.00%	363,551.67	0.80%
合计	35,810,796.86	--	45,247,601.20	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 12,120,403.62 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 33.85%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	80,988,381.23	100%	14,131,439.34	17.45%	66,856,941.89	62,980,958.37	100%	9,221,221.24	14.64%	53,759,737.13
合计	80,988,381.23	100%	14,131,439.34	17.45%	66,856,941.89	62,980,958.37	100%	9,221,221.24	14.64%	53,759,737.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	35,669,493.25	356,694.98	1.00%
1 至 2 年	13,732,530.73	686,626.55	5.00%
2 至 3 年	12,593,859.53	1,259,385.95	10.00%
3 至 4 年	8,381,238.00	4,190,619.00	50.00%
4 至 5 年	5,946,293.72	2,973,146.86	50.00%
5 年以上	4,664,966.00	4,664,966.00	100.00%
合计	80,988,381.23	14,131,439.34	17.45%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 4,910,218.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	64,340,739.81	46,151,712.21
备用金	8,034,047.00	6,386,057.00
其他	8,613,594.42	10,443,189.16
合计	80,988,381.23	62,980,958.37

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	2,578,178.00	1-5 年	3.18%	390,112.90
第二名	财产保全金	2,136,900.00	1 年以内	2.64%	21,369.00
第三名	保证金	2,000,000.00	2-3 年	2.47%	200,000.00
第四名	保证金	1,772,133.00	1-2 年/5 年以上	2.19%	658,606.65
第五名	保证金	1,600,000.00	1-5 年	1.98%	1,310,000.00
合计	--	10,087,211.00	--	12.46%	2,580,088.55

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	19,575,732.52		19,575,732.52	21,296,786.00		21,296,786.00
周转材料	19,913,490.51		19,913,490.51	10,353,437.57		10,353,437.57
合计	39,489,223.03		39,489,223.03	31,650,223.57		31,650,223.57

(2) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	4,258,490.69	6,703,136.52
合计	4,258,490.69	6,703,136.52

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额		1,034,872,968.58	177,968,016.46	10,993,290.26	351,052,330.57	1,574,886,605.87
2.本期增加金额		271,031,433.81	69,344,918.93	6,713,138.69	26,888,561.00	373,978,052.43
(1) 购置		95,994,633.02	34,039,617.83	6,713,138.69	8,901,537.00	145,648,926.54
(2) 在建工程转入		175,036,800.79	35,305,301.10		17,987,024.00	228,329,125.89
3.本期减少金额		14,550,446.65	7,601,369.22		16,543,511.62	38,695,327.49
(1) 处置或报废		14,550,446.65	7,601,369.22		16,543,511.62	38,695,327.49
4.期末余额		1,291,353,955.74	239,711,566.17	17,706,428.95	361,397,379.95	1,910,169,330.81
1.期初余额		287,651,115.08	68,304,567.66	5,567,085.30	148,025,323.47	509,548,091.51
2.本期增加金额		98,220,067.81	38,865,272.77	2,365,929.59	43,798,122.54	183,249,392.71
(1) 计提		98,220,067.81	38,865,272.77	2,365,929.59	43,798,122.54	183,249,392.71
3.本期减少金额		8,949,207.91	6,093,780.90		13,795,945.95	28,838,934.76
(1) 处置或报废		8,949,207.91	6,093,780.90		13,795,945.95	28,838,934.76
4.期末余额		376,921,974.98	101,076,059.53	7,933,014.89	178,027,500.06	663,958,549.46
1.期初余额		853,554.29	162,984.10		1,122,863.97	2,139,402.36
2.本期增加金额		20,272,967.76	229,818.74		129,134.62	20,631,921.12
(1) 计提		20,272,967.76	229,818.74		129,134.62	20,631,921.12
3.本期减少金额		492,276.92	63,869.44		943,256.08	1,499,402.44
(1) 处置或报废		492,276.92	63,869.44		943,256.08	1,499,402.44
4.期末余额		20,634,245.13	328,933.40		308,742.51	21,271,921.04
1.期末账面价值		893,797,735.63	138,306,573.24	9,773,414.06	183,061,137.38	1,224,938,860.31
2.期初账面价值		746,368,299.21	109,500,464.70	5,426,204.96	201,904,143.13	1,063,199,112.00

(2) 固定资产其他情况

本公司的胶片放映机已被数字放映机取代，本年度本公司对所有胶片放映机计提减值准备人民币20,631,921.12元。

8、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
影院建设改造工程	42,740,073.62		42,740,073.62	25,588,074.14		25,588,074.14
合计	42,740,073.62		42,740,073.62	25,588,074.14		25,588,074.14

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
影院建设改造工程		25,588,074.14	549,916,991.92	228,329,125.89	304,435,866.55	42,740,073.62						
合计		25,588,074.14	549,916,991.92	228,329,125.89	304,435,866.55	42,740,073.62	--	--				--

9、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额			32,764,364.67		32,764,364.67
2.本期增加金额			20,127,944.18		20,127,944.18
(1) 购置			20,127,944.18		20,127,944.18
4.期末余额			52,892,308.85		52,892,308.85
1.期初余额			6,235,842.27		6,235,842.27
2.本期增加金额			7,214,756.00		7,214,756.00

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
(1) 计提			7,214,756.00		7,214,756.00
4.期末余额			13,450,598.27		13,450,598.27
1.期末账面价值			39,441,710.58		39,441,710.58
2.期初账面价值			26,528,522.40		26,528,522.40

10、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
宝鸡万达电影城有限公司		23,000,000.00				23,000,000.00
合计		23,000,000.00				23,000,000.00

11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租赁房产装修及改造	975,774,268.14	439,089,520.05	169,310,967.94	14,093,126.62	1,231,459,693.63
其他	6,494,775.08		1,362,803.26		5,131,971.82
合计	982,269,043.22	439,089,520.05	170,673,771.20	14,093,126.62	1,236,591,665.45

其他说明

摊销期限：影城装修费按10年摊销。其他长期待摊费用按照项目受益期限摊销。

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	35,795,629.27	8,044,947.38	11,577,694.45	2,639,529.97
可抵扣亏损	1,616,713.64	404,178.41	1,822,692.30	455,673.08
无形资产摊销	3,850,813.34	956,882.08	1,798,895.79	432,941.54
固定资产折旧	930,668.90	232,667.23	4,574,509.07	1,143,627.27

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
长期待摊费用	9,786,545.31	2,436,446.77	13,506,212.03	3,376,553.01
应付职工薪酬	24,997,156.86	6,037,455.83	21,493,916.74	5,204,161.43
预计负债	9,236,924.00	2,309,231.00	9,600,000.00	2,400,000.00
计提未支付费用	2,202,704.00	550,676.00		
广告宣传费	1,548,967.06	387,241.77		
预收账款	180,528.52	45,132.13		
合计	90,146,650.90	21,404,858.60	64,373,920.38	15,652,486.30

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	1,238,570.81	97,389.47
合计	1,238,570.81	97,389.47

13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	7,210,338.22	
合计	7,210,338.22	

其他说明：

14、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	227,678,213.14	267,085,382.48
1-2 年	2,302,106.03	15,471,235.68
2-3 年	684,188.48	91,016.82
3 年以上	397,001.09	341,137.27
合计	231,061,508.74	282,988,772.25

15、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	497,955,266.00	408,920,535.36
1-2 年	13,055,684.54	3,589,403.67
2-3 年	2,373,894.00	2,579,000.00
3 年以上	850,000.00	530,000.00
合计	514,234,844.54	415,618,939.03

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收储值型会员卡预收款	16,279,578.54	尚未消费，故尚未结转
合计	16,279,578.54	--

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	90,219,845.99	548,076,784.26	514,426,151.01	123,870,479.24
二、离职后福利-设定提存计划	1,272,984.11	47,941,307.14	47,392,546.66	1,821,744.59
三、辞退福利	5,400.00	763,731.20	670,644.50	98,486.70
合计	91,498,230.10	596,781,822.60	562,489,342.17	125,790,710.53

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	85,587,370.52	467,911,500.03	434,458,104.58	119,040,765.97
2、职工福利费		29,155,867.89	29,155,867.89	
3、社会保险费	778,873.30	23,149,033.78	22,943,659.55	984,247.53

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费	678,670.58	20,006,080.10	19,824,874.44	859,876.24
工伤保险费	40,362.59	1,344,181.27	1,329,797.74	54,746.12
生育保险费	53,373.17	1,702,671.63	1,686,419.63	69,625.17
其他保险费	6,466.96	96,100.78	102,567.74	
4、住房公积金	538,980.42	22,490,016.24	22,383,665.82	645,330.84
5、工会经费和职工教育经费	3,169,568.45	5,231,991.44	5,258,961.11	3,142,598.78
8、其他	145,053.30	138,374.88	225,892.06	57,536.12
合计	90,219,845.99	548,076,784.26	514,426,151.01	123,870,479.24

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,117,505.97	44,318,460.54	43,753,743.40	1,682,223.11
2、失业保险费	155,478.14	3,622,846.60	3,638,803.26	139,521.48
合计	1,272,984.11	47,941,307.14	47,392,546.66	1,821,744.59

其他说明：

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

17、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,262,302.77	21,719,065.12
营业税	179,628.55	142,635.01
企业所得税	47,219,561.01	32,868,114.85
城市维护建设税	1,504,591.64	1,799,389.91
教育费附加	653,822.19	783,731.63
地方教育费附加	423,788.54	491,906.93
电影专项基金	18,213,693.65	15,526,909.46
其他	3,435,750.59	3,460,438.83
合计	89,893,138.94	76,792,191.74

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备及工程款	444,605,561.96	280,259,636.22
押金及保证金	52,563,626.56	26,144,986.08
影院租金	25,047,402.22	21,610,700.46
待付费用	35,288,020.67	27,511,239.90
其他	42,690,871.22	17,370,677.81
合计	600,195,482.63	372,897,240.47

19、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	9,236,924.00	9,600,000.00	
会员积分兑换	9,236,924.00	9,600,000.00	
合计	9,236,924.00	9,600,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2013年度本公司上线会员积分系统，根据2014年12月31日会员积分数量及本公司预估的兑换比例计提预计负债9,236,924.00元。

20、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	500,000,000.00						500,000,000.00

其他说明：

21、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	9,659,867.49			9,659,867.49
其他资本公积	2,814,005.99			2,814,005.99

合计	12,473,873.48			12,473,873.48
----	---------------	--	--	---------------

22、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	108,095,816.95	69,873,709.60		177,969,526.55
合计	108,095,816.95	69,873,709.60		177,969,526.55

23、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,576,604,560.25	1,018,377,158.55
调整后期初未分配利润	1,576,604,560.25	1,018,377,158.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	800,950,507.74	602,533,510.04
减：提取法定盈余公积	69,873,709.60	44,306,108.34
期末未分配利润	2,307,681,358.39	1,576,604,560.25

24、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,816,466,065.02	3,493,954,919.23	3,629,822,490.07	2,603,687,934.28
其他业务	522,526,000.31	15,223,235.97	392,735,027.20	19,582,544.70
合计	5,338,992,065.33	3,509,178,155.20	4,022,557,517.27	2,623,270,478.98

25、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,670,618.50	66,795,050.34
城市维护建设税	18,748,873.40	14,866,556.00
教育费附加	8,214,686.07	6,488,096.67
地方教育费附加	5,256,583.99	4,234,235.90
电影专项基金	206,969,810.68	158,083,479.85
文化事业建设费	13,316,122.04	6,556,119.17

其他	1,772,479.61	238,712.36
合计	256,949,174.29	257,262,250.29

26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公、差旅费	12,964,924.21	9,533,127.60
业务招待费	4,553,597.00	5,500,643.84
车辆、市内交通费	515,902.94	554,490.51
保险费	3,223,921.44	2,926,261.80
维修费	16,599,486.67	9,541,844.37
系统维护费	21,488,780.53	19,860,557.35
清洁、保安费	85,127,028.80	58,192,708.47
印刷制作、广告促销费	119,557,456.43	77,493,285.18
其他	21,714,399.60	17,903,619.26
合计	285,745,497.62	201,506,538.38

27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	252,248,133.36	184,168,182.16
办公、差旅费	19,372,515.93	15,723,530.67
房租及物业费	8,634,810.25	7,503,324.48
业务招待费	5,868,958.57	6,753,813.64
保险费	1,189,478.44	1,150,773.55
车辆、市内交通费	2,172,509.73	1,683,290.83
折旧及摊销费	16,548,373.71	9,977,026.44
税费	5,254,700.17	5,838,314.81
审计、咨询等中介费	11,098,179.10	8,384,738.05
培训费	3,537,507.25	2,400,775.32
其他支出	12,118,794.32	13,414,911.41
合计	338,043,960.83	256,998,681.36

28、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	22,274,929.48	11,721,055.71
其他	7,491,562.49	6,531,940.30
合计	-14,783,366.99	-5,189,115.41

29、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,228,377.49	3,594,881.51
七、固定资产减值损失	20,631,921.12	2,139,402.36
合计	26,860,298.61	5,734,283.87

30、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	32,059.18	51,861.28	32,059.18
政府补助	136,002,979.37	102,104,905.52	136,002,979.37
其他	4,681,370.24	20,247,794.43	4,681,370.24
合计	140,716,408.79	122,404,561.23	140,716,408.79

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
电影专项资金返还	94,531,384.51	72,267,669.96	与收益相关
税收优惠		2,319,310.00	与收益相关
政府奖励	538,362.00	1,995,150.00	与收益相关
文化企业补助款	2,143,300.00	4,850,000.00	与收益相关
国产重点影片宣传发行费补贴	643,000.00	220,000.00	与收益相关
财政扶持资金	20,242,191.00	2,827,096.12	与收益相关
数字机补贴款	16,109,000.00	16,677,900.00	与收益相关
建造影城补贴款	1,670,000.00	100,000.00	与收益相关
其他	125,741.86	847,779.44	与收益相关
合计	136,002,979.37	102,104,905.52	--

31、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	19,818,193.93	15,688,188.40	19,818,193.93
其他	497,028.83	541,604.69	497,028.83
合计	20,315,222.76	16,229,793.09	20,315,222.76

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	260,587,401.35	191,573,828.54
递延所得税费用	-5,752,372.30	-7,213,267.45
合计	254,835,029.05	184,360,561.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,057,399,531.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	264,349,882.95
子公司适用不同税率的影响	-18,022,527.41
调整以前期间所得税的影响	439,390.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,094,153.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,064,556.91
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,038,686.42
所得税费用	254,835,029.05

33、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

补贴款	41,471,594.86	27,517,925.56
经营性的利息收入	22,274,929.48	11,721,055.71
其他	65,046,347.58	25,349,073.92
合计	128,792,871.92	64,588,055.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	12,784,089.40	11,960,810.86
广告宣传费	109,771,850.78	61,996,758.85
保洁费	57,992,482.42	40,025,223.36
保安费	26,669,165.49	16,980,401.19
印刷制作费	7,430,309.32	9,018,180.09
业务招待费	10,379,395.05	12,201,412.48
系统维护费	20,901,368.77	20,511,894.92
维修费	16,979,969.34	9,091,012.27
培训费	2,628,221.98	2,620,281.21
差旅费	19,328,829.14	13,494,351.68
保险费	4,236,953.36	3,844,574.46
其他	65,672,671.29	85,526,606.33
合计	354,775,306.34	287,271,507.70

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	802,564,502.75	604,788,606.85
加：资产减值准备	26,860,298.61	5,734,283.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	183,249,392.71	154,288,562.99
无形资产摊销	7,214,756.00	4,587,619.38
长期待摊费用摊销	170,673,771.20	119,286,660.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	2,891,677.35	7,205,108.32

补充资料	本期金额	上期金额
的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,894,457.40	8,431,218.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,752,372.30	-7,213,267.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,838,999.46	-12,380,354.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-131,705,425.13	-22,986,105.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	196,309,208.95	156,844,874.21
经营活动产生的现金流量净额	1,261,361,268.08	1,018,587,206.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,745,986,623.51	1,175,230,430.30
减：现金的期初余额	1,175,230,430.30	695,359,451.05
现金及现金等价物净增加额	570,756,193.21	479,870,979.25

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	16,800,000.00
其中：	--
宝鸡万达电影城有限公司	16,800,000.00
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	16,800,000.00

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,745,986,623.51	1,175,230,430.30
其中：库存现金	416,011.20	331,879.97
可随时用于支付的银行存款	1,742,520,639.67	1,174,898,550.33
三、期末现金及现金等价物余额	1,745,986,623.51	1,175,230,430.30

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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
宝鸡万达电影城有限公司	2014年12月04日	28,000,000.00	100.00%	购买	2014年12月04日	注	799,741.05	-833,471.74

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

(2) 合并成本及商誉

单位：元

项目	宝鸡万达电影城有限公司
合并成本	28,000,000.00
—现金	16,800,000.00
—发行或承担的债务的公允价值	11,200,000.00
合并成本合计	28,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,000,000.00
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	23,000,000.00

大额商誉形成的主要原因：

公司于2014年底收购了宝鸡万达电影城有限公司，由于宝鸡万达电影城有限公司地处宝鸡核心商圈，市场份额在当地超过30%，经营业绩良好，影城又属于租赁方式取得，资产价格较低，因此收购价格较其资产价格形成部分溢价，计入商誉。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	宝鸡万达电影城有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	5,000,000.00	5,000,000.00
存货	76,965.00	76,965.00
固定资产	1,535,535.00	1,535,535.00
长期待摊费用	3,387,500.00	3,387,500.00

项 目	宝鸡万达电影城有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
净资产	5,000,000.00	5,000,000.00
减：少数股东权益		
取得的净资产	5,000,000.00	5,000,000.00

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2014年纳入合并范围子公司共计110家，比2013年新增合并子公司19家，除宝鸡万达电影城有限公司系购买所得之外，其余均为新设子公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天津万达国际电影城有限公司	天津	天津	电影放映	100.00%		设立
南宁万达国际电影城有限公司	南宁	南宁	电影放映	100.00%		设立
武汉万达国际电影城有限公司	武汉	武汉	电影放映	100.00%		设立
哈尔滨万达国际电影城有限公司	哈尔滨	哈尔滨	电影放映	100.00%		设立
大连万达国际电影城有限公司	大连	大连	电影放映	100.00%		设立
长春万达国际电影城有限公司	长春	长春	电影放映	100.00%		设立
青岛万达国际电影城有限公司	青岛	青岛	电影放映	100.00%		设立
南昌万达国际电影城有限公司	南昌	南昌	电影放映	100.00%		设立
北京万达国际电影城有限公司	北京	北京	电影放映	100.00%		设立
上海万达国际电影城有限公司	上海	上海	电影放映	100.00%		设立
宁波万达国际电影城有限公司	宁波	宁波	电影放映	100.00%		设立
成都万达国际电影城有限公司	成都	成都	电影放映	100.00%		设立
东莞市万达国际电影有限公司	东莞	东莞	电影放映	100.00%		设立
呼和浩特万达国际电影城有限公司	呼和浩特	呼和浩特	电影放映	100.00%		设立
惠州万达国际电影城有限公司	惠州	惠州	电影放映	100.00%		设立
长沙万达国际电影城有限公司	长沙	长沙	电影放映	100.00%		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
银川万达国际电影城有限公司	银川	银川	电影放映	70.00%		设立
西安万达国际电影城有限公司	西安	西安	电影放映	100.00%		设立
潍坊万达国际电影城有限公司	潍坊	潍坊	电影放映	100.00%		设立
蚌埠万达国际电影城有限公司	蚌埠	蚌埠	电影放映	100.00%		设立
晋江市万达国际电影有限公司	晋江	晋江	电影放映	100.00%		设立
南京万达国际电影城有限公司	南京	南京	电影放映	100.00%		设立
株洲万达国际电影城有限公司	株洲	株洲	电影放映	100.00%		设立
汉中万达国际电影城有限公司	汉中	汉中	电影放映	100.00%		设立
海口万达国际电影城有限公司	海口	海口	电影放映	100.00%		设立
大同万达国际电影城有限公司	大同	大同	电影放映	100.00%		设立
苏州万达国际电影城有限公司	苏州	苏州	电影放映	100.00%		设立
沈阳万达国际电影城有限公司	沈阳	沈阳	电影放映	100.00%		设立
厦门万达国际电影城有限公司	厦门	厦门	电影放映	100.00%		设立
上海周浦万达国际电影城有限公司	上海	上海	电影放映	100.00%		设立
南京万达电影城有限公司	南京	南京	电影放映	100.00%		设立
重庆万达国际电影城有限公司	重庆	重庆	电影放映	100.00%		设立
洛阳万达国际电影城有限公司	洛阳	洛阳	电影放映	100.00%		设立
无锡滨湖万达电影城有限公司	无锡	无锡	电影放映	100.00%		设立
包头万达国际电影城有限公司	包头	包头	电影放映	100.00%		设立
济南万达国际电影城有限公司	济南	济南	电影放映	100.00%		设立
襄阳万达国际电影城有限公司	襄阳	襄阳	电影放映	100.00%		设立
宜昌万达国际电影城有限公司	宜昌	宜昌	电影放映	100.00%		设立
兰州万达国际电影城有限公司	兰州	兰州	电影放映	100.00%		设立
广州万达国际电影城有限公司	广州	广州	电影放映	100.00%		设立
绍兴万达国际电影城有限公司	绍兴	绍兴	电影放映	100.00%		设立
福州万达国际电影城有限公司	福州	福州	电影放映	100.00%		设立
淮安万达国际电影城有限公司	淮安	淮安	电影放映	100.00%		设立
合肥万达国际电影城有限公司	合肥	合肥	电影放映	100.00%		设立
吉林市万达国际电影有限公司	吉林	吉林	电影放映	100.00%		设立
三亚万达电影城有限公司	三亚	三亚	电影放映	100.00%		设立
上海江桥万达电影城有限公司	上海	上海	电影放映	100.00%		设立
镇江万达电影城有限公司	镇江	镇江	电影放映	100.00%		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
银川金凤万达电影城有限公司	银川	银川	电影放映	100.00%		设立
石家庄万达电影城有限公司	石家庄	石家庄	电影放映	100.00%		设立
郑州万达电影城有限公司	郑州	郑州	电影放映	100.00%		设立
廊坊市万达电影城有限公司	廊坊	廊坊	电影放映	100.00%		设立
大庆万达电影城有限公司	大庆	大庆	电影放映	100.00%		设立
泰州万达电影城有限公司	泰州	泰州	电影放映	100.00%		设立
常州万达电影城有限公司	常州	常州	电影放映	100.00%		设立
岳阳万达电影城有限公司	岳阳	岳阳	电影放映	100.00%		设立
唐山万达电影城有限公司	唐山	唐山	电影放映	100.00%		设立
上海宝山万达电影城有限公司	上海	上海	电影放映	100.00%		设立
合肥天鹅湖万达电影城有限公司	合肥	合肥	电影放映	100.00%		设立
泉州万达电影城有限公司	泉州	泉州	电影放映	100.00%		设立
芜湖万达电影城有限公司	芜湖	芜湖	电影放映	100.00%		设立
宁德万达电影城有限公司	宁德	宁德	电影放映	100.00%		设立
绵阳万达电影城有限公司	绵阳	绵阳	电影放映	100.00%		设立
白山万达电影城有限公司	白山	白山	电影放映	100.00%		设立
江阴万达电影城有限公司	江阴	江阴	电影放映	100.00%		设立
保定万达电影城有限公司	保定	保定	电影放映	100.00%		设立
莆田万达电影城有限公司	莆田	莆田	电影放映	100.00%		设立
漳州万达电影城有限公司	漳州	漳州	电影放映	100.00%		设立
温州龙湾万达电影城有限公司	温州	温州	电影放映	100.00%		设立
晋城万达电影城有限公司	晋城	晋城	电影放映	100.00%		设立
德州万达电影城有限公司	德州	德州	电影放映	100.00%		设立
太仓万达电影城有限公司	太仓	太仓	电影放映	100.00%		设立
深圳万达电影城有限公司	深圳	深圳	电影放映	100.00%		设立
寿光万达电影城有限公司	寿光	寿光	电影放映	100.00%		设立
宜兴万达电影城有限公司	宜兴	宜兴	电影放映	100.00%		设立
无锡惠山万达电影城有限公司	无锡	无锡	电影放映	100.00%		设立
厦门集美万达电影城有限公司	厦门	厦门	电影放映	100.00%		设立
重庆市万州区万达电影城有限公司	重庆	重庆	电影放映	100.00%		设立
淮北万达电影城有限公司	淮北	淮北	电影放映	100.00%		设立
抚顺万达电影城有限公司	抚顺	抚顺	电影放映	100.00%		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
余姚兰江万达电影城有限公司	余姚	余姚	电影放映	100.00%		设立
郴州万达电影城有限公司	郴州	郴州	电影放映	100.00%		设立
德阳万达电影城有限公司	德阳	德阳	电影放映	100.00%		设立
淄博万达电影城有限公司	淄博	淄博	电影放映	100.00%		设立
丹东万达电影城有限公司	丹东	丹东	电影放映	100.00%		设立
徐州万达电影城有限公司	徐州	徐州	电影放映	100.00%		设立
威海万达电影城有限公司	威海	威海	电影放映	100.00%		设立
贵阳万达电影城有限公司	贵阳	贵阳	电影放映	100.00%		设立
盱眙万达电影城有限公司	盱眙	盱眙	电影放映	100.00%		设立
淮南万达电影城有限公司	淮南	淮南	电影放映	100.00%		设立
衡阳万达电影城有限公司	衡阳	衡阳	电影放映	100.00%		设立
上海松江万达电影城有限公司	上海	上海	电影放映	100.00%		设立
满洲里万达电影城有限公司	满洲里	满洲里	电影放映	100.00%		设立
金华万达电影城有限公司	金华	金华	电影放映	100.00%		设立
赤峰万达电影城有限公司	赤峰	赤峰	电影放映	100.00%		设立
昆明万达电影城有限公司	昆明	昆明	电影放映	100.00%		设立
杭州拱墅万达电影城有限公司	杭州	杭州	电影放映	100.00%		设立
济宁万达电影城有限公司	济宁	济宁	电影放映	100.00%		设立
佛山万达电影城有限公司	佛山	佛山	电影放映	100.00%		设立
福清万达电影城有限公司	福清	福清	电影放映	100.00%		设立
龙岩万达电影城有限公司	龙岩	龙岩	电影放映	100.00%		设立
江门万达电影城有限公司	江门	江门	电影放映	100.00%		设立
铜陵万达电影城有限公司	铜陵	铜陵	电影放映	100.00%		设立
马鞍山万达电影城有限公司	马鞍山	马鞍山	电影放映	100.00%		设立
荆州万达电影城有限公司	荆州	荆州	电影放映	100.00%		设立
温州平阳万达电影城有限公司	温州	温州	电影放映	100.00%		设立
烟台万达电影城有限公司	烟台	烟台	电影放映	100.00%		设立
南通万达电影城有限公司	南通	南通	电影放映	100.00%		设立
澄迈万达电影城有限公司	澄迈	澄迈	电影放映	100.00%		设立
宝鸡万达电影城有限公司	宝鸡	宝鸡	电影放映	100.00%		购买

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
银川万达国际电影城有限公司	30.00%	1,613,995.01	2,250,000.00	5,243,424.02

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
银川万达国际电影城有限公司	14,543,071.70	7,615,687.96	22,158,759.66	4,680,679.57		4,680,679.57
子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
银川万达国际电影城有限公司	15,144,762.14	10,121,487.56	25,266,249.70	5,668,152.98		5,668,152.98

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
银川万达国际电影城有限公司	28,668,185.63	5,379,983.37	5,379,983.37	7,801,365.99	28,727,498.49	7,516,989.37	7,516,989.37	5,399,298.52

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

无。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

无。

(3) 其他价格风险

无。

2、信用风险

2014年12月31日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险,公司专门进行信用审批,并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本公司于每个资产负债表日确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京万达投资有限公司	北京	投资	300,000 万元	68.00%	68.00%

本企业的母公司情况的说明

北京万达投资有限公司的法定代表人为丁本锡,其控股股东为北京万达文化产业集团有限公司,北京万达文化产业集团有限公司的控股股东为大连万达集团股份有限公司。

本企业最终控制方是王健林。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
1、商业地产板块的项目公司	
大连万达商业地产股份有限公司	受同一实际控制人控制
上海万达商业广场置业有限公司	受同一实际控制人控制
哈尔滨万达商业投资有限公司	受同一实际控制人控制
成都万达商业广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
西安万达商业广场有限公司	受同一实际控制人控制
苏州万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
无锡万达商业广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
重庆万达商业广场有限公司	受同一实际控制人控制
沈阳万达房地产有限公司	受同一实际控制人控制
北京银河万达置业有限公司	受同一实际控制人控制
青岛万达广场置业有限公司	受同一实际控制人控制
济南万达商业广场置业有限公司	受同一实际控制人控制
上海万达广场置业有限公司	受同一实际控制人控制
淮安万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
南京万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
吉林省地王置业开发有限公司	受同一实际控制人控制
陕西银丰民乐置业有限公司	受同一实际控制人控制
唐山万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
石家庄万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
包头万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
呼和浩特万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
洛阳万达建业置业有限公司	受同一实际控制人控制
上海嘉定万达投资有限公司	受同一实际控制人控制
天津河东万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
武汉万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
宜昌万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
福州万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
合肥万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
襄阳万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
陕西华源房地产开发有限公司	受同一实际控制人控制
绍兴柯桥万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波江北万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
成都金牛万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
大连高新万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
武汉武昌万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
郑州万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
广州万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
大庆萨尔图万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
银川金凤万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
镇江万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
厦门湖里万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
泰州海陵万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
长沙开福万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
廊坊万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
常州新北万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
泉州浦西万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
武汉经开万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
合肥天鹅湖万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
重庆万州万达商业广场有限公司	受同一实际控制人控制
上海宝山万达投资有限公司	受同一实际控制人控制
南昌红谷滩万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
廊坊万达学苑投资有限公司	受同一实际控制人控制
郑州二七万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
宁德万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
晋江万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
江阴万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
漳州万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
青岛李沧万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
芜湖万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
绵阳涪城万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
北京万达广场房地产开发有限公司	受同一实际控制人控制
温州龙湾万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
宜兴万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
莆田万达广场有限公司	受同一实际控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
无锡惠山万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
东莞长安万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
厦门集美万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
沈阳奥体万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
万达商业规划研究院有限公司	受同一实际控制人控制
万达酒店建设有限公司	受同一实际控制人控制
万达酒店设计研究院有限公司	受同一实际控制人控制
三亚万达大酒店有限公司	受同一实际控制人控制
长春宽城万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
蚌埠万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
丹东万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
抚顺万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
南京江宁万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
宁波万达商业广场有限公司	受同一实际控制人控制
西安大明宫万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
徐州万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
大连一方商业投资有限公司	受同一实际控制人控制
余姚万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
万达信息科技有限公司	受同一实际控制人控制
赤峰万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
上海松江万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
金华万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
满洲里万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
银川西夏万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
佛山南海万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
广州增城万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
常州武进万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
潍坊万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
合肥万达城投资有限公司	受同一实际控制人控制
广州市万诺投资管理有限公司	受同一实际控制人控制
兰州万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
济宁太白路万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
马鞍山万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福清万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
银川万达投资置业有限公司	受同一实际控制人控制
哈尔滨哈西万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
太仓万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
荆州万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
东莞东城万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
南宁青秀万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
温州平阳万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
龙岩万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
昆明万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
江门万达广场投资有限公司	受同一实际控制人控制
烟台芝罘万达广场有限公司	受同一实际控制人控制
2、商业地产板块的商业管理公司	
万达商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
北京万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
北京万达时代物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
长春万达广场商业物业服务有限公司	受同一实际控制人控制
长沙万达广场商业物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
成都万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
大连万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
哈尔滨万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
淮安万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
济南万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
南昌万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
南京万达广场新街口商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
南宁万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
宁波万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
青岛万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
上海万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
沈阳万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
苏州万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
天津万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
无锡万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
西安万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
重庆万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
上海万达广场南汇商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
南京万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
洛阳万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
石家庄万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
宜昌万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
襄阳万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
呼和浩特万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
包头万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
唐山万达广场商业物业服务有限公司	受同一实际控制人控制
福州万达广场商业物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
绍兴柯桥万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
宁波江北万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
合肥万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
沈阳铁西万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
广州万达广场商业物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
镇江万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
天津河东万达广场物业服务有限公司	受同一实际控制人控制
银川金凤万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
大庆万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
厦门湖里万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
上海江桥万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
吉林省长白山万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
重庆市万州区万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
郑州万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
廊坊万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
泰州万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
泉州万达广场商业物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
常州万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
上海宝山万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
南昌红谷滩万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都金牛万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
江阴万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
晋江万达广场商业物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
东莞万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
绵阳万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
宁德万达广场商业物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
莆田万达广场商业物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
厦门集美万达广场商业物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
沈阳奥体万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
太仓万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
温州万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
无锡惠山万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
芜湖镜湖万达广场商业物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
宜兴万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
漳州万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
抚顺万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
余姚万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
丹东万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
蚌埠万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
南京江宁万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
徐州万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
潍坊万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
广州增城万达广场商业物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
常州武进万达广场商业物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
济宁万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
马鞍山万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
广州番禺万达广场商业物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
银川西夏万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
赤峰万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
佛山万达广场商业物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
上海松江万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
东莞东城万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
满洲里万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
烟台万达广场商业物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
龙岩万达广场商业物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
兰州万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
昆明万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
江门万达广场商业物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
杭州拱墅万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
福清万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
北京通州万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
荆州万达广场商业管理有限公司	受同一实际控制人控制
3、百货板块	
万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
成都锦华万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
哈尔滨万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
西安万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
上海江桥万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
北京银河万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
上海周浦万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
苏州万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
青岛万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
重庆万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
南京万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
洛阳万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
西安民乐园万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
无锡梁溪万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
宁波万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
武汉菱角湖万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
襄阳万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
宜昌万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
天津泰兴万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
长春万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
沈阳滑翔万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
广州万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
唐山万达百货有限公司	受同一实际控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
呼和浩特万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
合肥精品万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
淮安万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
绍兴万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
包头万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
济南万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
镇江万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
厦门万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
石家庄万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
泰州济川万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
廊坊华彩万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
常州万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
大庆万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
郑州万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
上海宝山万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
银川万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
福州仓山万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
合肥天鹅湖万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
泉州万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
福州闽江万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
武汉三角湖万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
成都金牛万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
江阴澄江万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
晋江万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
南昌万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
绵阳万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
太仓经开万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
长沙万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
沈阳兴华万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
温州万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
芜湖镜湖万达广场百货有限公司	受同一实际控制人控制
漳州万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
郑州二七万达百货有限公司	受同一实际控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛李沧万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
白山万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
莆田万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
宁德万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
哈尔滨哈西万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
武汉东湖万达精品百货有限公司	受同一实际控制人控制
厦门集美万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
大连高新万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
宜兴万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
重庆市万州区万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
长春凯旋万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
无锡锡惠万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
沈阳奥体万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
东莞长安万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
抚顺万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
余姚兰江万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
西安大明宫万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
蚌埠万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
丹东万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
南京江宁万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
徐州云龙万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
上海松江万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
佛山万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
金华万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
荆州东门万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
马鞍山万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
银川西夏万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
满洲里万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
广州番禺万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
潍坊万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
济宁万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
广州增城万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
赤峰万达百货有限公司	受同一实际控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
常州武进万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
东莞东城万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
福清万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
杭州拱墅万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
烟台芝罘万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
荆州东门万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
马鞍山万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
龙岩万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
昆明万达百货有限公司	受同一实际控制人控制
4、大歌星板块	
北京大歌星投资有限公司	受同一母公司控制
南宁大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
南宁大歌星自选超市有限公司	受同一母公司控制
宁波大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
上海五角场大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
成都星歌餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
哈尔滨大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
西安大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
北京大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
北京大歌星超市有限公司	受同一母公司控制
北京大歌星康食坊餐饮有限公司	受同一母公司控制
苏州大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
上海漕溪大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
青岛大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
沈阳泰元大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
重庆大歌星餐饮文化有限公司	受同一母公司控制
南京诺星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
西安星歌餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
洛阳大歌星娱乐有限公司	受同一母公司控制
沈阳大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
无锡大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
长春大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
包头大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
呼和浩特大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
济南激情飞乐餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
天津大歌星娱乐有限公司	受同一母公司控制
襄阳大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
宜昌大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
广州大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
绍兴大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
武汉大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
福州大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
合肥大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
淮安大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
上海江桥大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
镇江大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
武汉沌阳大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
银川大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
石家庄大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
厦门大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
郑州大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
廊坊市大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
大庆大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
福州市仓山区大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
常州大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
唐山大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
上海宝山大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
泰州市大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
合肥天鹅湖大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
三亚大歌星娱乐有限公司	受同一母公司控制
晋江大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
宁德大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
白山大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
南昌大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
沈阳北一路大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
芜湖大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江阴大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
青岛李沧大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
泉州大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
郑州航海大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
莆田大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
漳州大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
温州大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
绵阳大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
成都金牛欢歌餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
太仓大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
无锡惠山大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
厦门集美大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
东莞大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
重庆市万州区星歌餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
长沙大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
蚌埠大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
大连大歌星娱乐有限公司	受同一母公司控制
丹东大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
抚顺大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
哈尔滨哈西大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
沈阳浑南大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
武汉东沙大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
西安欢歌餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
徐州大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
宜兴大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
余姚大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
长春凯旋大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
南京江宁欢歌餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
宜兴大歌星餐饮娱乐管理有限公司	受同一母公司控制
上海松江大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
赤峰大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
宁波余姚大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
济宁大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
烟台大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
马鞍山大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
龙岩大歌星餐饮娱乐有限公司	受同一母公司控制
5、儿童娱乐板块	
万达儿童娱乐有限公司	受同一实际控制人控制
东莞东城万达儿童娱乐有限公司	受同一实际控制人控制
马鞍山万达儿童娱乐有限公司	受同一实际控制人控制
淮安万达儿童娱乐有限公司	受同一实际控制人控制
包头万达儿童娱乐有限公司	受同一实际控制人控制
北京京通万达儿童娱乐有限公司	受同一实际控制人控制
昆明万达儿童娱乐有限公司	受同一实际控制人控制
江门万达儿童娱乐有限公司	受同一实际控制人控制
烟台芝罘万达儿童娱乐有限公司	受同一实际控制人控制
龙岩万达儿童娱乐有限公司	受同一实际控制人控制
6、万达集团其他公司	
长白山国际旅游度假区开发有限公司	受同一实际控制人控制
北京万达电影发行有限公司	受同一母公司控制
万达影视传媒有限公司	受同一母公司控制
三亚万达娱乐文化管理有限公司	受同一实际控制人控制
北京万达电影文化传媒有限公司	受同一实际控制人控制
北京华夏时报传媒广告有限公司	受同一实际控制人控制

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
包头万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,263,216.00	1,263,216.00
北京万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,636,584.00	1,636,584.00
北京万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,612,555.08	1,870,855.08
长春万达国际电影城有限公司	接受物业服务	3,891,341.00	2,775,020.00
长沙万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,472,880.00	384,585.34

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,508,020.80	1,508,020.80
大连万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,804,224.00	1,729,774.75
福州万达国际电影城有限公司	接受物业服务	2,575,030.64	2,560,832.60
广州万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,301,831.00	1,266,131.00
哈尔滨万达国际电影城有限公司	接受物业服务	2,933,136.00	1,514,400.00
合肥万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,108,464.00	1,108,464.00
呼和浩特万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,074,136.00	1,073,136.00
济南万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,385,489.00	1,310,064.00
洛阳万达国际电影城有限公司	接受物业服务	727,968.00	727,968.00
南昌万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,136,095.60	1,126,470.60
南京万达电影城有限公司	接受物业服务	1,343,967.36	1,343,967.36
南宁万达国际电影城有限公司	接受物业服务	91,453.60	
宁波万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,361,190.00	1,335,565.00
宁波万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,409,659.44	1,439,827.14
青岛万达国际电影城有限公司	接受物业服务	4,010,964.71	3,587,835.84
上海周浦万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,190,965.60	1,183,515.60
上海万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,619,308.40	1,681,058.40
绍兴万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,083,960.00	1,092,960.00
沈阳万达国际电影城有限公司	接受物业服务	2,697,912.00	2,634,912.00
沈阳万达国际电影城有限公司	接受物业服务	764,643.84	764,643.84
苏州万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,136,064.00	1,136,064.00
天津万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,494,960.00	1,494,960.00
天津万达国际电影城有限公司	接受物业服务		129,210.00
无锡滨湖万达电影城有限公司	接受物业服务	1,214,056.00	1,195,056.00
武汉万达国际电影城有限公司	接受物业服务	4,431,299.00	2,747,617.20
西安万达国际电影城有限公司	接受物业服务	3,859,567.20	2,618,864.36
襄阳万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,028,805.00	1,039,305.00
宜昌万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,063,536.00	1,063,536.00
重庆万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,199,320.32	1,199,320.32
淮安万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,188,850.00	1,206,307.95
万达电影院线股份有限公司	接受物业服务	626,055.36	1,116,619.36
厦门万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,312,632.00	1,384,907.00
镇江万达电影城有限公司	接受物业服务	1,109,740.00	1,069,740.00

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
石家庄万达电影城有限公司	接受物业服务	1,276,656.00	1,276,656.00
郑州万达电影城有限公司	接受物业服务	2,778,144.00	2,778,144.00
大庆万达电影城有限公司	接受物业服务	1,205,328.00	1,250,328.00
泰州万达电影城有限公司	接受物业服务	1,152,792.00	1,152,792.00
常州万达电影城有限公司	接受物业服务	1,175,389.00	1,135,489.00
廊坊市万达电影城有限公司	接受物业服务	1,272,484.00	1,270,184.00
银川金凤万达电影城有限公司	接受物业服务	1,450,536.00	1,449,136.00
上海江桥万达电影城有限公司	接受物业服务	1,267,440.40	1,263,940.40
唐山万达电影城有限公司	接受物业服务	1,167,226.00	1,163,026.00
泉州万达电影城有限公司	接受物业服务	1,301,796.40	1,312,646.40
晋江市万达国际电影有限公司	接受物业服务	1,096,118.40	1,096,118.40
温州龙湾万达电影城有限公司	接受物业服务	1,734,480.00	1,734,480.00
绵阳万达电影城有限公司	接受物业服务	1,603,096.00	1,598,196.00
合肥天鹅湖万达电影城有限公司	接受物业服务	1,270,125.12	1,270,125.12
成都万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,820,736.00	1,820,736.00
太仓万达电影城有限公司	接受物业服务	1,545,134.00	1,511,184.00
南昌万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,592,675.00	1,554,500.00
江阴万达电影城有限公司	接受物业服务	1,349,616.00	1,349,616.00
漳州万达电影城有限公司	接受物业服务	1,461,000.00	1,461,000.00
莆田万达电影城有限公司	接受物业服务	1,333,084.80	1,333,084.80
上海宝山万达电影城有限公司	接受物业服务	2,023,653.80	1,897,828.80
宁德万达电影城有限公司	接受物业服务	1,442,203.00	1,431,628.00
芜湖万达电影城有限公司	接受物业服务	1,205,424.00	1,205,424.00
厦门集美万达电影城有限公司	接受物业服务	1,267,809.60	714,903.74
宜兴万达电影城有限公司	接受物业服务	1,276,848.00	748,374.80
丹东万达电影城有限公司	接受物业服务	1,331,475.20	41,715.84
东莞市万达国际电影有限公司	接受物业服务	1,393,946.88	655,877.22
抚顺万达电影城有限公司	接受物业服务	1,597,344.00	296,281.55
沈阳万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,524,144.00	611,020.33
无锡惠山万达电影城有限公司	接受物业服务	1,280,496.00	675,817.30
徐州万达电影城有限公司	接受物业服务	1,342,060.80	93,799.95
余姚兰江万达电影城有限公司	接受物业服务	1,290,528.00	215,088.00
重庆市万州区万达电影城有限公司	接受物业服务	1,130,736.00	561,738.20

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
满洲里万达电影城有限公司	接受物业服务	441,920.07	
南京万达电影城有限公司	接受物业服务	1,631,600.81	
蚌埠万达国际电影城有限公司	接受物业服务	1,288,560.00	
广州万达国际电影城有限公司	接受物业服务	941,867.48	
潍坊万达国际电影城有限公司	接受物业服务	968,967.13	
上海松江万达电影城有限公司	接受物业服务	1,088,371.00	
马鞍山万达电影城有限公司	接受物业服务	438,668.00	
金华万达电影城有限公司	接受物业服务	602,224.44	
济宁万达电影城有限公司	接受物业服务	620,309.01	
东莞市万达国际电影有限公司	接受物业服务	377,547.08	
佛山万达电影城有限公司	接受物业服务	463,074.99	
赤峰万达电影城有限公司	接受物业服务	1,062,624.66	
银川金凤万达电影城有限公司	接受物业服务	578,657.60	
常州万达电影城有限公司	接受物业服务	543,365.38	
荆州万达电影城有限公司	接受物业服务	378,560.66	
北京万达国际电影城有限公司	接受物业服务	225,183.67	
福清万达电影城有限公司	接受物业服务	88,131.60	
广州万达国际电影城有限公司	接受物业服务	239,482.27	
杭州拱墅万达电影城有限公司	接受物业服务	88,008.00	
江门万达电影城有限公司	接受物业服务	121,636.43	
昆明万达电影城有限公司	接受物业服务	293,032.00	
兰州万达国际电影城有限公司	接受物业服务	279,000.00	
龙岩万达电影城有限公司	接受物业服务	203,603.04	
烟台万达电影城有限公司	接受物业服务	160,372.26	
温州平阳万达电影城有限公司	接受物业服务	93,298.95	
2、万达集团其他公司	接受物业服务	1,090,558.77	750,751.20
三亚万达电影城有限公司	接受物业服务	883,773.36	750,751.20
白山万达电影城有限公司	接受物业服务	206,785.41	
合 计		121,939,032.65	93,002,945.59

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
1、商业地产板块	提供观影服务	46,640,834.81	37,221,856.42
2、百货板块	提供观影服务	8,626,039.10	6,721,984.90
3、大歌星板块	提供观影服务	4,244,701.00	3,312,550.00
4、万达集团及其其他公司	提供观影服务	9,454,785.37	810,805.20
关联方合计	提供观影服务	68,966,360.28	48,067,196.52
1、商业地产板块	销售卖品	2,045,050.00	468,815.00
2、百货板块	销售卖品	271,272.43	99,920.00
3、大歌星板块	销售卖品	12,360.00	115,480.00
4、万达集团其他公司	销售卖品	316,449.23	1,650.00
关联方合计	销售卖品	2,645,131.66	685,865.00
1、商业地产板块	提供广告服务	129,000.00	332,790.00
2、百货板块	提供广告服务		350,000.00
3、大歌星板块	提供广告服务	10,800.00	
4、万达集团其他公司	提供广告服务	178,051,895.59	112,119,053.92
关联方合计	提供广告服务	178,191,695.59	112,801,843.92

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
1、商业地产板块	场地租赁	1,014,000.00	25,750.00
2、百货板块	场地租赁	3,000.00	14,000.00
3、万达集团其他公司	场地租赁	131,650.00	169,964.00
合计		1,148,650.00	209,714.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
包头万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	4,183,148.65	3,539,515.00
北京万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	5,233,507.69	4,928,881.58
北京万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	6,030,116.09	5,966,970.40
成都万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	5,523,102.36	4,755,674.11
福州万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	9,589,954.47	8,638,373.53

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广州万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	7,293,365.10	6,304,678.69
哈尔滨万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	5,440,569.68	5,026,282.58
合肥万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	3,708,138.30	4,103,038.79
呼和浩特万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	4,954,648.32	4,352,259.36
长春万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	9,481,066.34	8,251,037.01
济南万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	3,031,744.17	2,662,658.83
洛阳万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	2,155,955.27	2,118,343.39
南京万达电影城有限公司	经营场所租赁	4,269,193.51	3,676,329.01
宁波万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	2,480,427.59	2,210,459.50
宁波万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	4,436,926.50	4,652,408.36
青岛万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	3,003,277.54	2,420,690.40
西安万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	5,030,850.39	4,563,869.51
上海周浦万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	4,741,195.07	3,781,400.35
上海万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	7,353,553.93	6,768,403.74
绍兴万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	1,993,671.57	1,808,065.61
沈阳万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	7,402,332.07	6,540,973.10
苏州万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	1,959,260.13	1,792,377.60
天津万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	3,204,753.18	2,933,232.82
无锡滨湖万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	3,551,101.41	3,634,954.55
武汉万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	4,264,184.39	4,278,355.72
西安万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	4,288,222.31	3,814,832.62
襄阳万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	3,050,499.47	2,617,061.23
宜昌万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	2,804,197.76	2,426,680.56
重庆万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	2,733,768.51	2,783,334.11
南昌万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	7,663,711.62	6,996,000.91
上海江桥万达电影城有限公司	经营场所租赁	2,874,395.34	2,381,380.72
三亚万达电影城有限公司	经营场所租赁	1,167,288.86	1,064,410.66
淮安万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	3,386,871.00	3,187,061.84
唐山万达电影城有限公司	经营场所租赁	2,257,111.90	2,091,963.49
镇江万达电影城有限公司	经营场所租赁	2,251,728.82	2,105,527.69
石家庄万达电影城有限公司	经营场所租赁	3,970,412.33	3,192,614.08
郑州万达电影城有限公司	经营场所租赁	3,793,470.91	3,549,805.30
银川金凤万达电影城有限公司	经营场所租赁	3,794,666.23	3,563,044.59

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
武汉万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	2,465,770.17	1,350,768.83
廊坊市万达电影城有限公司	经营场所租赁	4,536,167.58	3,387,455.30
厦门万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	3,798,483.85	2,995,419.36
常州万达电影城有限公司	经营场所租赁	2,953,803.55	2,766,053.72
泰州万达电影城有限公司	经营场所租赁	3,380,648.76	2,663,829.44
大庆万达电影城有限公司	经营场所租赁	2,642,273.02	2,407,140.18
万达电影院线股份有限公司	经营场所租赁	6,707,736.00	6,707,736.00
芜湖万达电影城有限公司	经营场所租赁	2,144,630.21	1,831,467.31
江阴万达电影城有限公司	经营场所租赁	3,618,130.52	3,730,985.22
漳州万达电影城有限公司	经营场所租赁	2,359,649.90	1,598,800.16
太仓万达电影城有限公司	经营场所租赁	2,005,012.41	1,413,667.68
郑州万达电影城有限公司	经营场所租赁	4,137,120.85	2,735,736.07
成都万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	4,723,761.59	3,620,307.98
晋江市万达国际电影有限公司	经营场所租赁	2,437,902.47	1,969,562.04
上海宝山万达电影城有限公司	经营场所租赁	5,521,170.60	3,702,424.33
青岛万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	2,491,661.31	1,772,348.95
宁德万达电影城有限公司	经营场所租赁	2,413,272.54	1,879,597.81
绵阳万达电影城有限公司	经营场所租赁	3,948,674.14	3,118,387.94
泉州万达电影城有限公司	经营场所租赁	3,343,337.32	2,748,053.96
合肥天鹅湖万达电影城有限公司	经营场所租赁	2,224,911.54	1,905,099.39
莆田万达电影城有限公司	经营场所租赁	3,302,205.60	2,103,614.24
温州龙湾万达电影城有限公司	经营场所租赁	3,682,086.34	3,204,253.19
大连万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	3,515,252.19	1,498,579.74
无锡惠山万达电影城有限公司	经营场所租赁	2,224,645.13	988,333.50
宜兴万达电影城有限公司	经营场所租赁	3,672,890.35	1,555,457.90
厦门集美万达电影城有限公司	经营场所租赁	2,686,083.64	895,000.45
东莞市万达国际电影有限公司	经营场所租赁	2,601,745.35	1,003,960.40
抚顺万达电影城有限公司	经营场所租赁	1,379,065.29	164,465.18
哈尔滨万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	4,365,980.39	854,100.69
沈阳万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	1,545,693.61	590,008.83
武汉万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	3,589,415.28	642,639.06
西安万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	4,095,990.17	272,236.01
徐州万达电影城有限公司	经营场所租赁	1,817,442.86	87,946.41

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
余姚兰江万达电影城有限公司	经营场所租赁	1,636,404.90	251,545.82
重庆市万州区万达电影城有限公司	经营场所租赁	1,931,346.16	629,327.46
长春万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	2,764,133.98	792,174.49
长沙万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	3,861,935.08	719,319.91
丹东万达电影城有限公司	经营场所租赁	2,189,042.12	90,771.50
南京万达电影城有限公司	经营场所租赁	4,045,335.85	103,636.00
青岛万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	2,417,778.46	1,945,210.08
上海松江万达电影城有限公司	经营场所租赁	1,485,858.86	
满洲里万达电影城有限公司	经营场所租赁	293,200.23	
蚌埠万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	1,720,911.57	
赤峰万达电影城有限公司	经营场所租赁	867,716.20	
潍坊万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	1,177,170.52	
广州万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	1,054,034.31	
佛山万达电影城有限公司	经营场所租赁	874,260.74	
济宁万达电影城有限公司	经营场所租赁	948,213.46	
金华万达电影城有限公司	经营场所租赁	790,472.39	
荆州万达电影城有限公司	经营场所租赁	538,736.20	
马鞍山万达电影城有限公司	经营场所租赁	330,753.41	
银川金凤万达电影城有限公司	经营场所租赁	780,319.58	
东莞市万达国际电影有限公司	经营场所租赁	699,458.16	
常州万达电影城有限公司	经营场所租赁	706,823.48	
福清万达电影城有限公司	经营场所租赁	131,441.94	
广州万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	281,219.63	
江门万达电影城有限公司	经营场所租赁	106,895.79	
昆明万达电影城有限公司	经营场所租赁	198,712.31	
兰州万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	260,579.45	
龙岩万达电影城有限公司	经营场所租赁	247,150.35	
温州平阳万达电影城有限公司	经营场所租赁	201,192.86	
南宁万达国际电影城有限公司	经营场所租赁	95,627.68	
烟台万达电影城有限公司	经营场所租赁	144,974.77	
万达电影院线股份有限公司	经营场所租赁	234,108.00	
白山万达电影城有限公司	经营场所租赁	409,163.29	
合 计		304,109,975.04	222,180,373.87

(3) 其他关联交易

接受其他服务

单位：元

关联方	本年发生额	上年发生额
北京万达电影文化传媒有限公司	3,269,431.46	
廊坊万达学苑投资有限公司	2,952,200.00	2,460,000.00
北京华夏时报传媒广告有限公司	2,233,389.27	1,141,020.83
长白山国际旅游度假区开发有限公司	60,199.92	270,212.96
万达影视传媒有限公司		4,097,246.11
漳州万达广场商业管理有限公司		200,000.00
合 计	8,515,220.65	8,168,479.90

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	昆明万达广场投资有限公司	123,930.00	1,239.30		
其他应收款	沈阳万达房地产有限公司	900,000.00	195,000.00	900,000.00	195,000.00
其他应收款	福州万达广场投资有限公司	600,000.00	300,000.00	600,000.00	180,000.00
其他应收款	青岛万达广场置业有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	150,000.00
其他应收款	包头万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
其他应收款	北京银河万达置业有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
其他应收款	广州万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
其他应收款	合肥万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
其他应收款	呼和浩特万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
其他应收款	济南万达商业广场置业有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
其他应收款	洛阳万达建业置业有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	150,000.00
其他应收款	南京万达广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	150,000.00
其他应收款	淮安万达广场投资有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	30,000.00
其他应收款	宁波江北万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
其他应收款	上海万达广场置业有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
其他应收款	绍兴柯桥万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
其他应收款	苏州万达广场投资有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	150,000.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	天津河东万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
其他应收款	无锡万达商业广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
其他应收款	武汉万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
其他应收款	陕西银丰民乐置业有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	150,000.00
其他应收款	襄阳万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
其他应收款	宜昌万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
其他应收款	吉林省地王置业开发有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	150,000.00
其他应收款	重庆万达商业广场有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	150,000.00
其他应收款	三亚万达大酒店有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	30,000.00
其他应收款	上海嘉定万达投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	30,000.00
其他应收款	石家庄万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	30,000.00
其他应收款	唐山万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	30,000.00
其他应收款	大庆萨尔图万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	30,000.00
其他应收款	银川金凤万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	30,000.00
其他应收款	武汉经开万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	30,000.00
其他应收款	厦门湖里万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	30,000.00
其他应收款	廊坊万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	30,000.00
其他应收款	镇江万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	30,000.00
其他应收款	郑州万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	30,000.00
其他应收款	泰州海陵万达广场投资有限公司	300,000.00	150,000.00	300,000.00	30,000.00
其他应收款	上海宝山万达投资有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
其他应收款	合肥天鹅湖万达广场投资有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
其他应收款	郑州二七万达广场有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
其他应收款	南昌红谷滩万达广场投资有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
其他应收款	常州新北万达广场投资有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
其他应收款	泉州浦西万达广场投资有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
其他应收款	漳州万达广场有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
其他应收款	晋江万达广场有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
其他应收款	成都金牛万达广场投资有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
其他应收款	绵阳涪城万达广场有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
其他应收款	莆田万达广场有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
其他应收款	江阴万达广场投资有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	芜湖万达广场有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
其他应收款	青岛李沧万达广场投资有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
其他应收款	宁德万达广场有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
其他应收款	太仓万达广场投资有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
其他应收款	温州龙湾万达广场投资有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
其他应收款	大连高新万达广场投资有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	3,000.00
其他应收款	东莞长安万达广场有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	3,000.00
其他应收款	厦门集美万达广场有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	3,000.00
其他应收款	沈阳奥体万达广场有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	3,000.00
其他应收款	无锡惠山万达广场有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	3,000.00
其他应收款	宜兴万达广场有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	3,000.00
其他应收款	长春宽城万达广场有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	3,000.00
其他应收款	武汉万达东湖置业有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	3,000.00
其他应收款	哈尔滨哈西万达广场有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	3,000.00
其他应收款	抚顺万达广场有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	3,000.00
其他应收款	余姚万达广场投资有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	3,000.00
其他应收款	长沙开福万达广场投资有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	3,000.00
其他应收款	西安大明宫万达广场有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	3,000.00
其他应收款	蚌埠万达广场有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	3,000.00
其他应收款	南京江宁万达广场有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	3,000.00
其他应收款	重庆万州万达商业广场有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	3,000.00
其他应收款	徐州万达广场有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	3,000.00
其他应收款	赤峰万达广场有限公司	300,000.00	3,000.00		
其他应收款	上海松江万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00		
其他应收款	金华万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00		
其他应收款	满洲里万达广场有限公司	300,000.00	3,000.00		
其他应收款	丹东万达广场有限公司	300,000.00	3,000.00		
其他应收款	银川西夏万达广场有限公司	300,000.00	3,000.00		
其他应收款	佛山南海万达广场有限公司	300,000.00	3,000.00		
其他应收款	广州增城万达广场有限公司	300,000.00	3,000.00		
其他应收款	广州市万诺投资管理有限公司	300,000.00	3,000.00		
其他应收款	常州武进万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00		

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	潍坊万达广场有限公司	300,000.00	3,000.00		
其他应收款	马鞍山万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00		
其他应收款	荆州万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00		
其他应收款	江门万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00		
其他应收款	济宁太白路万达广场有限公司	300,000.00	3,000.00		
其他应收款	东莞东城万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00		
其他应收款	福清万达广场有限公司	300,000.00	3,000.00		
其他应收款	杭州拱墅万达投资有限公司	300,000.00	3,000.00		
其他应收款	昆明万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00		
其他应收款	兰州万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00		
其他应收款	龙岩万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00		
其他应收款	南宁青秀万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00		
其他应收款	温州平阳万达广场投资有限公司	300,000.00	3,000.00		
其他应收款	烟台芝罘万达广场有限公司	300,000.00	3,000.00		
其他应收款	北京万达时代物业管理有限公司	80,910.00	26,425.62	71,658.00	5,819.04
其他应收款	宁波万达广场商业管理有限公司	20,000.00	200.00	24,996.60	1,535.44
其他应收款	无锡万达广场商业管理有限公司	5,000.00	500.00	5,000.00	250.00
其他应收款	上海万达广场商业管理有限公司	3,080.00	154.00	63,759.00	5,055.39
其他应收款	唐山万达广场商业物业服务有限公司	2,000.00	100.00	2,000.00	20.00
其他应收款	长春万达广场商业物业服务有限公司	1,300.00	275.00	800.00	257.00
其他应收款	宜昌万达广场商业管理有限公司	700.00	350.00	700.00	230.00
其他应收款	廊坊万达广场商业管理有限公司	300.00	30.00	300.00	25.00
其他应收款	上海宝山万达广场商业管理有限公司	180.00	18.00	180.00	9.00
其他应收款	天津河东万达广场物业服务有限公司	100.00	10.00	100.00	5.00
其他应收款	郑州万达广场商业管理有限公司	100.00	10.00	100.00	5.00
其他应收款	泉州万达广场商业物业管理有限公司	100.00	1.00		
其他应收款	合肥万达广场商业管理有限公司	100.00	1.00		
其他应收款	大庆万达广场商业管理有限公司	40.00	20.00	40.00	4.00
其他应收款	西安万达广场商业管理有限公司			117,712.00	1,177.12
其他应收款	绍兴柯桥万达广场商业管理有限公司			1,000.00	50.00
其他应收款	太仓万达广场商业管理有限公司			100.00	1.00
其他应收款	万达武汉电影科技娱乐有限公司	5,000.00	50.00		

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	长白山国际旅游度假区开发有限公司	300,000.00	3,000.00		
	合计	29,642,840.00	29,642,840.00	22,188,445.60	4,385,442.99

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款中应收关联方款项余额 29,518,910.00 元，主要系接受关联方场地租赁服务形成的履约保证金。

(2) 预付款项

单位：元

关联方	年末数	年初数
1、商业地产板块	9,046,379.83	5,279,503.72
北京万达时代物业管理有限公司	264,834.59	114,759.00
温州万达广场商业管理有限公司	252,192.64	144,540.00
赤峰万达广场商业管理有限公司	242,120.59	
郑州万达广场商业管理有限公司	231,512.00	231,512.00
北京通州万达广场商业管理有限公司	211,195.91	
南宁万达广场商业管理有限公司	195,972.00	
长春万达广场商业物业服务有限公司	164,765.00	160,399.00
上海宝山万达广场商业管理有限公司	158,152.40	158,152.40
上海松江万达广场商业管理有限公司	152,628.00	
成都金牛万达广场商业管理有限公司	151,728.00	151,728.00
大连万达广场商业管理有限公司	150,352.00	
昆明万达广场商业管理有限公司	146,516.00	
青岛万达广场商业管理有限公司	142,670.86	138,930.40
兰州万达广场商业管理有限公司	139,500.00	
南京江宁万达广场商业管理有限公司	135,958.40	
广州番禺万达广场商业物业管理有限公司	135,556.00	
哈尔滨万达广场商业管理有限公司	134,340.00	134,340.00
抚顺万达广场商业管理有限公司	133,112.00	133,112.00
绵阳万达广场商业管理有限公司	131,546.00	131,546.00
潍坊万达广场商业管理有限公司	130,937.28	
马鞍山万达广场商业管理有限公司	129,020.00	
南昌红谷滩万达广场商业管理有限公司	127,700.00	127,700.00
太仓万达广场商业管理有限公司	125,932.00	125,932.00
成都万达广场商业管理有限公司	125,668.40	125,668.40
长沙万达广场商业物业管理有限公司	122,740.00	46,040.00
漳州万达广场商业管理有限公司	121,750.00	121,750.00
烟台万达广场商业物业管理有限公司	120,279.20	

关联方	年末数	年初数
广州增城万达广场商业物业管理有限公司	119,026.36	
沈阳铁西万达广场商业管理有限公司	118,996.00	118,996.00
沈阳奥体万达广场商业管理有限公司	118,262.00	118,262.00
西安万达广场商业管理有限公司	117,712.00	
东莞万达广场商业管理有限公司	116,162.24	116,162.24
金华万达广场商业管理有限公司	115,240.48	
宁德万达广场商业物业管理有限公司	115,044.00	115,044.00
常州武进万达广场商业物业管理有限公司	113,201.12	
龙岩万达广场商业物业管理有限公司	113,112.80	
佛山万达广场商业物业管理有限公司	112,945.12	
江阴万达广场商业管理有限公司	112,468.00	112,468.00
荆州万达广场商业管理有限公司	112,027.20	
徐州万达广场商业管理有限公司	111,838.40	111,838.40
莆田万达广场商业物业管理有限公司	111,090.40	111,090.40
江门万达广场商业物业管理有限公司	110,578.56	
厦门湖里万达广场商业管理有限公司	108,336.00	108,336.00
余姚万达广场商业管理有限公司	107,544.00	107,544.00
蚌埠万达广场商业管理有限公司	107,380.00	
无锡惠山万达广场商业管理有限公司	106,708.00	106,708.00
宜兴万达广场商业管理有限公司	106,404.00	106,404.00
石家庄万达广场商业管理有限公司	106,388.00	106,388.00
银川西夏万达广场商业管理有限公司	105,852.00	
合肥万达广场商业管理有限公司	105,843.76	105,843.76
厦门集美万达广场商业物业管理有限公司	105,650.80	105,650.80
济宁万达广场商业管理有限公司	105,137.12	
丹东万达广场商业管理有限公司	104,289.60	39,233.60
东莞东城万达广场商业管理有限公司	103,912.04	
上海江桥万达广场商业管理有限公司	102,936.70	102,936.70
武汉万达广场商业管理有限公司	269,032.00	269,032.00
银川金凤万达广场商业管理有限公司	102,628.00	102,628.00
泉州万达广场商业物业管理有限公司	102,387.20	102,387.20
廊坊万达广场商业管理有限公司	101,757.00	101,757.00
唐山万达广场商业物业服务有限公司	100,798.00	100,798.00
芜湖镜湖万达广场商业物业管理有限公司	100,452.00	100,452.00
大庆万达广场商业管理有限公司	100,444.00	100,444.00
福清万达广场商业管理有限公司	97,924.00	
福州万达广场商业物业管理有限公司	96,576.00	96,576.00
泰州万达广场商业管理有限公司	96,066.00	96,066.00
重庆市万州区万达广场商业管理有限公司	94,228.00	94,228.00

关联方	年末数	年初数
晋江万达广场商业物业管理有限公司	91,343.20	91,343.20
镇江万达广场商业管理有限公司	89,145.00	89,145.00
常州万达广场商业管理有限公司	87,172.00	87,172.00
满洲里万达广场商业管理有限公司	71,368.00	
杭州拱墅万达广场商业管理有限公司	49,567.00	
宁波万达广场商业管理有限公司	14,750.94	34,660.22
南京万达广场商业管理有限公司	7,975.52	
上海万达广场商业管理有限公司		73,800.00
2、万达集团其他公司		
北京华夏时报传媒广告有限公司		1,417,715.66
合 计	9,046,379.83	6,697,219.38

截至2014年12月31日，预付账款中预付关联方款项余额9,046,379.83元，主要是预付物业费。

(3) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付款项	吉林省地王置业开发有限公司	810,880.47	700,512.83
应付款项	福州万达广场投资有限公司	656,052.57	678,340.40
应付款项	南昌红谷滩万达广场投资有限公司	626,315.60	587,172.14
应付款项	沈阳万达房地产有限公司	600,380.62	622,487.67
应付款项	北京万达广场房地产开发有限公司	564,935.35	604,100.04
应付款项	广州万达广场投资有限公司	523,570.75	559,767.44
应付款项	哈尔滨万达商业投资有限公司	450,842.45	481,491.45
应付款项	成都万达商业广场投资有限公司	448,951.08	479,874.99
应付款项	北京银河万达置业有限公司	447,987.56	464,241.65
应付款项	陕西银丰民乐置业有限公司	432,592.47	410,888.83
应付款项	上海万达商业广场置业有限公司	428,864.52	500,693.24
应付款项	西安大明宫万达广场有限公司	412,528.56	272,236.01
应付款项	郑州二七万达广场有限公司	401,561.95	297,146.71
应付款项	上海宝山万达投资有限公司	395,860.02	312,878.45
应付款项	廊坊万达广场投资有限公司	394,602.86	335,800.30
应付款项	南京万达广场投资有限公司	393,150.70	351,084.66
应付款项	宁波万达商业广场有限公司	385,585.82	354,651.01
应付款项	西安万达商业广场有限公司	383,686.23	416,698.95

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付款项	哈尔滨哈西万达广场有限公司	382,676.95	293,135.96
应付款项	成都金牛万达广场投资有限公司	380,252.83	397,798.25
应付款项	呼和浩特万达广场投资有限公司	374,069.80	388,195.79
应付款项	石家庄万达广场投资有限公司	354,630.96	327,163.29
应付款项	南京江宁万达广场有限公司	354,130.19	103,636.42
应付款项	大连高新万达广场投资有限公司	331,668.27	233,889.54
应付款项	郑州万达广场投资有限公司	328,310.60	303,279.17
应付款项	合肥万达广场投资有限公司	324,574.33	364,987.23
应付款项	上海万达广场置业有限公司	310,703.25	314,575.79
应付款项	重庆万达商业广场有限公司	306,609.38	208,542.35
应付款项	包头万达广场投资有限公司	298,223.11	319,903.36
应付款项	长沙开福万达广场投资有限公司	297,056.91	240,483.57
应付款项	绵阳涪城万达广场有限公司	286,141.11	266,528.72
应付款项	武汉万达广场投资有限公司	279,401.05	431,899.98
应付款项	无锡万达商业广场投资有限公司	278,111.26	283,611.50
应付款项	厦门湖里万达广场投资有限公司	268,436.26	262,040.53
应付款项	长春宽城万达广场有限公司	264,656.73	254,186.73
应付款项	济南万达商业广场置业有限公司	258,214.57	259,543.06
应付款项	银川金凤万达广场投资有限公司	257,247.53	317,989.15
应付款项	厦门集美万达广场有限公司	255,569.30	176,030.63
应付款项	天津河东万达广场投资有限公司	251,893.65	293,874.29
应付款项	泰州海陵万达广场投资有限公司	244,971.45	222,774.42
应付款项	襄阳万达广场投资有限公司	238,249.82	207,828.63
应付款项	江阴万达广场投资有限公司	237,641.52	297,947.02
应付款项	大庆萨尔图万达广场投资有限公司	236,954.38	253,097.88
应付款项	泉州浦西万达广场投资有限公司	233,307.07	246,335.44
应付款项	宜兴万达广场有限公司	224,951.91	204,746.90
应付款项	莆田万达广场有限公司	219,284.90	188,272.12
应付款项	青岛万达广场置业有限公司	212,168.60	243,697.55
应付款项	常州新北万达广场投资有限公司	210,586.64	216,996.46
应付款项	常州武进万达广场投资有限公司	209,468.81	
应付款项	淮安万达广场投资有限公司	203,256.00	243,896.25
应付款项	温州龙湾万达广场投资有限公司	201,698.02	240,844.73

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付款项	温州平阳万达广场投资有限公司	201,192.86	
应付款项	昆明万达广场投资有限公司	198,712.31	
应付款项	大连一方商业投资有限公司	193,858.96	184,474.47
应付款项	洛阳万达建业置业有限公司	193,299.21	179,296.03
应付款项	武汉经开万达广场投资有限公司	191,481.68	200,514.40
应付款项	银川西夏万达广场有限公司	187,396.99	
应付款项	宜昌万达广场投资有限公司	190,657.07	201,731.68
应付款项	上海松江万达广场投资有限公司	183,442.80	
应付款项	青岛李沧万达广场投资有限公司	182,815.99	180,327.75
应付款项	合肥天鹅湖万达广场投资有限公司	182,750.28	200,710.72
应付款项	唐山万达广场投资有限公司	179,259.98	178,715.12
应付款项	佛山南海万达广场有限公司	179,112.18	
应付款项	宁波江北万达广场投资有限公司	170,737.30	191,291.95
应付款项	沈阳奥体万达广场有限公司	170,632.11	134,263.01
应付款项	济宁太白路万达广场有限公司	168,058.80	
应付款项	丹东万达广场有限公司	167,993.10	90,771.50
应付款项	宁德万达广场有限公司	163,326.55	171,292.62
应付款项	抚顺万达广场有限公司	161,656.26	75,744.20
应付款项	东莞东城万达广场投资有限公司	158,706.27	
应付款项	上海嘉定万达投资有限公司	157,800.11	201,726.73
应付款项	蚌埠万达广场有限公司	155,757.11	116,571.27
应付款项	潍坊万达广场有限公司	152,149.10	
应付款项	龙岩万达广场投资有限公司	151,863.26	
应付款项	重庆万州万达商业广场有限公司	150,578.72	110,896.46
应付款项	漳州万达广场有限公司	147,954.55	190,375.50
应付款项	徐州万达广场有限公司	147,660.24	87,946.41
应付款项	广州市万诺投资管理有限公司	147,435.82	
应付款项	绍兴柯桥万达广场投资有限公司	147,187.54	179,869.43
应付款项	镇江万达广场投资有限公司	139,393.44	173,842.08
应付款项	东莞长安万达广场有限公司	137,974.93	179,245.27
应付款项	广州增城万达广场有限公司	136,065.95	
应付款项	太仓万达广场投资有限公司	135,761.83	139,276.87
应付款项	福清万达广场有限公司	131,441.94	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付款项	晋江万达广场有限公司	130,824.45	163,555.85
应付款项	赤峰万达广场有限公司	128,071.39	
应付款项	金华万达广场投资有限公司	127,956.91	
应付款项	苏州万达广场投资有限公司	124,261.16	149,670.75
应付款项	芜湖万达广场有限公司	119,242.01	142,513.93
应付款项	无锡惠山万达广场有限公司	114,864.38	152,063.72
应付款项	余姚万达广场投资有限公司	112,938.81	121,349.66
应付款项	荆州万达广场投资有限公司	106,986.78	
应付款项	马鞍山万达广场投资有限公司	102,498.19	
应付款项	武汉万达东湖置业有限公司	100,091.38	230,510.95
应付款项	南宁青秀万达广场投资有限公司	95,627.68	
应付款项	杭州拱墅万达投资有限公司	92,479.50	
应付款项	烟台芝罘万达广场有限公司	90,298.05	
应付款项	江门万达广场投资有限公司	85,838.90	
应付款项	厦门湖里万达广场商业管理有限公司	66,259.43	65,694.55
应付款项	三亚万达大酒店有限公司	54,833.60	106,658.10
应付款项	满洲里万达广场有限公司	44,747.62	
应付款项	哈尔滨万达广场商业管理有限公司	12,000.00	12,000.00
应付款项	晋江万达广场商业物业管理有限公司		60,000.00
应付款项	北京华夏时报传媒广告有限公司	200,000.00	296,200.00
应付款项	北京万达电影文化传媒有限公司	100,000.00	
应付款项	万达影视传媒有限公司		4,097,246.11
应付款项	合计	25,347,402.22	26,004,146.57

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款中应付关联方款项余额 25,347,402.22 元，主要是应付租金。

(4) 预收账款

单位：元

关联方	年末数	年初数
丹东大歌星餐饮娱乐有限公司	21,000.00	
合计	21,000.00	

6、其他

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	根据中国证券监督管理委员会《关于核准万达电影院线股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]24号），本公司于2015年1月14日公开发行人民币普通股（A股）6,000万股，每股面值人民币1元，发行价格21.35元/股，募集资金净额人民币1,240,325,302.00元。公司股票于2015年1月22日在深圳证券交易所上市交易。	1,240,325,302.00	

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	448,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	448,000,000.00

十四、其他重要事项

1、其他

本公司因提供喷绘劳务应收北京中博世纪影视传媒有限公司款项750,000.00元，经本公司多次催收无果，本公司已向北京市朝阳区人民法院起诉且已胜诉。

除上述披露的其他重要事项外，截至2014年12月31日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	152,943.14	16.94%	7,529.43	4.92%	145,413.71	1,956,208.00	100.00%	49,562.08	2.53%	1,906,645.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	750,000.00	83.06%	750,000.00	100.00%						
合计	902,943.14	100.00%	757,529.43	83.90%	145,413.71	1,956,208.00	100.00%	49,562.08	2.53%	1,906,645.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,943.14	29.43	1.00%
1 至 2 年	150,000.00	7,500.00	5.00%
合计	152,943.14	7,529.43	4.92%

(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 707,967.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 902,943.14 元，占应收账款年末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 757,529.43 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,118,682.60	1.21%	287,151.35	3.15%	8,831,531.25	7,975,228.90	1.02%	585,499.97	7.34%	7,389,728.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	746,538,854.08	98.79%			746,538,854.08	775,472,975.55	98.98%			775,472,975.55
合计	755,657,536.68	100.00%	287,151.35	0.04%	755,370,385.33	783,448,204.45	100.00%	585,499.97	0.07%	782,862,704.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,988,074.60	69,880.75	1.00%
1 至 2 年	1,403,084.00	70,154.20	5.00%
2 至 3 年	541,614.00	54,161.40	10.00%
3 至 4 年	18,510.00	9,255.00	50.00%
4 至 5 年	167,400.00	83,700.00	50.00%
合计	9,118,682.60	287,151.35	3.15%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 298,348.62 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来	746,538,854.08	775,472,975.55
押金及保证金	8,915,960.00	7,740,608.00
代收代付款项	202,722.60	234,620.90
合计	755,657,536.68	783,448,204.45

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武汉万达国际电影城有限公司	往来款项	50,059,973.12	1 年以内	6.62%	
昆明万达电影城有限公司	往来款项	41,881,530.86	1 年以内	5.54%	
长沙万达国际电影城有限公司	往来款项	30,616,207.48	1 年以内	4.05%	
兰州万达国际电影城有限公司	往来款项	23,242,185.23	1 年以内	3.08%	
杭州拱墅万达电影城有限公司	往来款项	19,942,933.21	1 年以内	2.64%	
合计	--	165,742,829.90	--	21.93%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	524,500,000.00		524,500,000.00	411,500,000.00		411,500,000.00
合计	524,500,000.00		524,500,000.00	411,500,000.00		411,500,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

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

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

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期 末余额
无锡滨湖万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
包头万达国际电影城有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
济南万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
襄阳万达国际电影城有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
宜昌万达国际电影城有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
兰州万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广州万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
绍兴万达国际电影城有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
福州万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
淮安万达国际电影城有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合肥万达国际电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
吉林市万达国际电影有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
三亚万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海江桥万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
镇江万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
银川金凤万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
石家庄万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
郑州万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
廊坊市万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
大庆万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
泰州万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
常州万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
岳阳万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
唐山万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海宝山万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合肥天鹅湖万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
泉州万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
芜湖万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
宁德万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
绵阳万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
白山万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
江阴万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期 末余额
保定万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
莆田万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
漳州万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
温州龙湾万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
晋城万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
德州万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
太仓万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
深圳万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
寿光万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
宜兴万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
无锡惠山万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
厦门集美万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
重庆市万州区万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
淮北万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
抚顺万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
余姚兰江万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
郴州万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
德阳万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
淄博万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
丹东万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
徐州万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
威海万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
贵阳万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
盱眙万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
淮南万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
衡阳万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海松江万达电影城有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
满洲里万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
金华万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
赤峰万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
昆明万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
佛山万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江门万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
马鞍山万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
荆州万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
济宁万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
铜陵万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
宝鸡万达电影城有限公司		28,000,000.00		28,000,000.00		
杭州拱墅万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
南通万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
龙岩万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
福清万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
烟台万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
温州平阳万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
澄迈万达电影城有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	411,500,000.00	113,000,000.00		524,500,000.00		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,868,739,560.28	1,602,009,122.45	1,387,602,251.46	1,208,027,971.50
其他业务	137,423,994.69	106,334,824.79	70,672,930.25	56,378,403.51
合计	2,006,163,554.97	1,708,343,947.24	1,458,275,181.71	1,264,406,375.01

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	559,850,000.00	382,200,000.00
合计	559,850,000.00	382,200,000.00

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-19,786,134.75	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	136,002,979.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,184,341.41	
减：所得税影响额	27,068,077.57	
少数股东权益影响额	-7,308.11	
合计	93,340,416.57	--

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	30.83%	1.602	1.602
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.24%	1.415	1.415

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的公司2014年度审计报告；
- 3、公司第三届十七次董事会决议；
- 4、以上文件备查地址：公司证券事务部