

合并资产负债表

编制单位：大连万达商业管理集团股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

	附注六	2018-6-30	2017-12-31
流动资产：			
货币资金	注释1	87,067,448,045.81	119,813,006,789.43
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			
应收票据及应收账款	注释2	792,575,850.01	610,924,836.45
预付款项	注释3	2,418,158,749.05	2,626,922,466.23
其他应收款	注释4	7,782,392,388.07	4,919,377,732.87
存货	注释5	65,543,420,028.82	93,370,583,797.59
合同资产	注释6	40,451,698.92	
持有待售资产	注释7	3,887,529,178.63	12,885,237,316.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释8	33,988,901,710.85	43,493,712,575.85
流动资产合计		201,520,877,650.16	277,719,765,514.56
非流动资产：			
可供出售金融资产	注释9	5,980,071,684.88	5,052,754,091.43
持有至到期投资			
长期应收款	注释10	398,880,272.17	2,243,341,581.62
长期股权投资	注释11	234,583,634.22	32.41
投资性房地产	注释12	390,132,000,000.00	379,003,000,000.00
固定资产	注释13	7,710,762,739.10	7,885,422,244.93
在建工程	注释14	2,936,967,713.42	4,684,413,547.07
生产性生物资产	注释15	4,912,724.23	4,387,045.60
油气资产			
无形资产	注释16	3,102,746,032.38	3,266,864,906.22
开发支出			
商誉	注释17	1,751,363,712.31	2,451,363,712.31
长期待摊费用	注释18	128,208,866.02	178,542,217.54
递延所得税资产	注释19	4,716,750,008.50	6,416,437,471.85
其他非流动资产	注释20	15,313,814,438.66	198,475,281.04
非流动资产合计		432,411,061,825.89	411,385,002,132.02
资产总计		633,931,939,476.05	689,104,767,646.58

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：大连万达商业管理集团股份有限公司

负债和股东权益	附注六	2018-6-30	2017-12-31
流动负债：			
短期借款	注释22	519,306,000.09	526,748,335.47
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	注释23	181,938.86	965,675.13
应付票据及应付账款	注释24	42,105,542,160.22	57,954,646,692.87
预收款项	注释25	55,164,818,994.46	77,847,277,750.99
合同负债	注释26	1,792,803,994.23	
应付职工薪酬	注释27	1,280,655,687.30	2,206,964,052.79
应交税费	注释28	2,901,229,132.67	5,848,861,498.76
其他应付款	注释29	30,321,998,200.45	34,482,523,802.44
持有待售负债	注释30	1,439,870,143.74	8,825,397,786.21
一年内到期的非流动负债	注释31	14,576,647,868.05	27,290,696,111.17
其他流动负债	注释32	144,549,822.95	280,992,890.96
流动负债合计		150,247,603,943.02	215,265,074,596.79
非流动负债：			
长期借款	注释33	87,930,897,413.67	92,063,599,940.65
应付债券	注释34	90,599,104,430.81	90,485,287,382.49
其中：优先股			
其中：永续债			
长期应付款	注释35	3,570,935,581.34	2,869,562,939.75
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	注释19	47,041,782,774.08	45,073,639,372.88
其他非流动负债	注释36	536,826,956.11	495,679,886.59
非流动负债合计		229,679,547,156.01	230,987,769,522.36
负债合计		379,927,151,099.03	446,252,844,119.15
股东权益：			
股本	注释37	4,527,347,600.00	4,527,347,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释38	24,330,442,201.75	24,313,455,292.70
减：库存股			
其他综合收益	注释39	699,074,284.95	134,773,642.01
专项储备			
盈余公积	注释40	2,263,673,800.00	2,263,673,800.00
未分配利润	注释41	199,850,663,453.80	189,964,361,087.45
归属于母公司股东权益合计		231,671,201,340.50	221,203,611,422.16
少数股东权益		22,333,587,036.52	21,648,312,105.27
股东权益合计		254,004,788,377.02	242,851,923,527.43
负债和股东权益总计		633,931,939,476.05	689,104,767,646.58

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：大连万达商业管理集团股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注六	2018年1-6月	2017年1-6月
一、营业总收入	注释42	51,788,323,997.54	60,039,056,720.02
减：营业成本	注释42	24,680,991,455.46	33,249,490,718.38
税金及附加	注释43	5,088,283,048.96	8,505,776,247.82
销售费用	注释44	1,168,856,379.37	2,277,781,553.46
管理费用	注释45	2,256,333,466.23	3,044,877,880.69
研发费用	注释46	43,052,397.88	41,761,597.63
财务费用	注释47	3,883,086,669.71	3,922,990,070.09
其中：利息费用		4,217,587,183.12	4,438,984,192.16
利息收入		756,033,153.41	412,690,660.61
资产减值损失	注释48	1,088,090,547.56	136,242,932.22
加：其他收益	注释49	147,345,559.29	447,308,342.19
投资收益	注释50	3,341,367,149.91	-379,666,827.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-16,398.80	287,129.75
公允价值变动收益	注释51	4,307,086,306.68	4,047,087,649.43
资产处置收益	注释52	-744,495.95	12,291,252.45
二、营业利润		21,374,684,552.30	12,987,156,136.21
加：营业外收入	注释53	99,250,077.25	131,331,458.87
减：营业外支出	注释54	126,323,831.54	383,851,711.82
三、利润总额		21,347,610,798.01	12,734,635,883.26
减：所得税费用	注释55	5,495,740,561.84	3,687,230,563.76
四、净利润		15,851,870,236.17	9,047,405,319.50
其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类			
持续经营净利润		15,871,647,084.81	9,054,437,730.27
终止经营净利润		-19,776,848.64	-7,032,410.77
（二）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		14,577,675,330.25	8,345,512,454.14
少数股东损益		1,274,194,905.92	701,892,865.36
五、其他综合收益的税后净额		578,699,024.62	874,262,879.13
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		564,300,642.94	761,481,529.45
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		330,613,045.50	
1. 重新计量设定受益计划净变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		330,613,045.50	
（二）以后能重分类进损益的其他综合收益		233,687,597.44	761,481,529.45
1. 权益法下可转损益的其他综合收益中			
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		591,301.20	3,516,224.51
5. 外币财务报表折算差额		233,096,296.24	757,965,304.94
6. 一揽子交易处置对子公司股权投资在丧失控制权之前产生的投资收益			
7. 非投资性房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		14,398,381.68	112,781,349.68
六、综合收益总额		16,430,569,260.79	9,921,668,198.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,141,975,973.19	9,106,993,983.59
归属于少数股东的综合收益总额		1,288,593,287.60	814,674,215.04
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		3.22	1.84
（二）稀释每股收益		3.22	1.84

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：大连万达商业管理集团股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注六	2018年1-6月	2017年1-6月
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		42,659,851,511.32	66,169,587,031.05
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	注释56、1	25,265,949,065.50	21,360,031,187.67
经营活动现金流入小计		67,925,800,576.82	87,529,618,218.72
购买商品、接受劳务支付的现金		19,235,187,576.69	31,737,750,803.76
支付给职工以及为职工支付的现金		4,507,135,267.56	5,489,028,901.64
支付的各项税费		13,338,505,472.75	14,787,823,008.26
支付其他与经营活动有关的现金	注释56、2	21,437,759,951.94	23,919,311,692.19
经营活动现金流出小计		58,518,588,268.94	75,933,914,405.85
经营活动产生的现金流量净额		9,407,212,307.88	11,595,703,812.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		38,654,809,499.00	30,685,200,211.04
取得投资收益收到的现金		374,379,290.32	294,792,667.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		352,424.39	201,346,368.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,803,039,119.02	2,017,887,147.65
收到其他与投资活动有关的现金	注释56、3	1,069,835,920.75	472,320,223.34
投资活动现金流入小计		41,902,416,253.48	33,671,546,617.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,069,295,853.60	15,993,117,540.17
投资支付的现金		46,223,638,149.54	30,961,791,246.27
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,123,062,537.78
支付其他与投资活动有关的现金	注释56、4	7,168,702,029.45	853,101,646.41
投资活动现金流出小计		60,461,636,032.59	48,931,072,970.63
投资活动产生的现金流量净额		-18,559,219,779.11	-15,259,526,352.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			207,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			207,000,000.00
取得借款收到的现金		5,700,990,827.80	76,592,908,304.25
收到其他与筹资活动有关的现金	注释56、5	1,070,282,153.02	1,707,682,193.34
筹资活动现金流入小计		6,771,272,980.82	78,507,590,497.59
偿还债务支付的现金		21,026,932,153.01	27,017,521,280.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,379,691,553.21	11,093,366,630.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		637,925,941.46	472,260,013.38
支付其他与筹资活动有关的现金	注释56、6	71,665,371.92	1,122,202,159.88
筹资活动现金流出小计		30,478,289,078.14	39,233,090,070.65
筹资活动产生的现金流量净额		-23,707,016,097.32	39,274,500,426.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,655,819.03	33,170,410.90
五、现金及现金等价物净增加额		-32,857,367,749.52	35,643,848,297.96
加：年初现金及现金等价物余额		114,945,180,739.00	94,734,680,400.96
六、期末现金及现金等价物余额		82,087,812,989.48	130,378,528,698.92

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表

编制单位：大连万达商业管理集团股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	2018年1-6月									
	归属于母公司股东权益									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	4,527,347,600.00		24,313,455,292.70		134,773,642.01		2,263,673,800.00	189,964,361,087.45	21,648,312,105.27	242,851,923,527.43
加：会计政策变更								59,288,941.15	19,234,950.11	78,523,891.26
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年年初余额	4,527,347,600.00		24,313,455,292.70		134,773,642.01		2,263,673,800.00	190,023,650,028.60	21,667,547,055.38	242,930,447,418.69
三、本年增减变动金额			16,986,909.05		564,300,642.94			9,827,013,425.20	666,039,981.14	11,074,340,958.33
(一) 综合收益总额					564,300,642.94			14,577,675,330.25	1,288,593,287.60	16,430,569,260.79
(二) 股东投入和减少资本			16,986,909.05					3,053,074.95	-237,000,000.00	-216,960,016.00
1. 股东投入的普通股								3,053,074.95	-237,000,000.00	-237,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									-237,000,000.00	-237,000,000.00
3. 股份支付计入股东权益的金额			16,986,909.05							
4. 其他								3,053,074.95		20,039,984.00
(三) 利润分配								-4,753,714,980.00	-735,334,537.79	-5,489,049,517.79
1. 提取盈余公积								-4,753,714,980.00	-706,946,290.81	-5,460,661,270.81
2. 对股东的分配									-28,388,246.98	-28,388,246.98
3. 其他										
(四) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	4,527,347,600.00		24,330,442,201.75		699,074,284.95		2,263,673,800.00	199,850,663,453.80	22,333,587,036.52	254,004,788,377.02

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表

编制单位：大连万达商业管理集团股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	2017年度									
	归属于母公司股东权益									
附注六	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	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	4,527,347,600.00		24,275,055,196.01		-907,089,765.44		2,263,673,800.00	174,723,532,571.51	18,493,581,730.82	223,376,101,132.90
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年初余额	4,527,347,600.00		24,275,055,196.01		-907,089,765.44		2,263,673,800.00	174,723,532,571.51	18,493,581,730.82	223,376,101,132.90
三、本年增减变动金额			38,400,096.69		1,041,863,407.45			15,240,828,515.94	3,154,730,374.45	19,475,822,394.53
(一) 综合收益总额					1,041,863,407.45			20,009,614,631.88	2,313,885,020.67	23,365,363,060.00
(二) 股东投入和减少资本			38,400,096.69					-15,071,135.94	1,329,680,000.00	1,353,008,960.75
1. 股东投入的普通股									1,329,680,000.00	1,329,680,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他								-15,071,135.94		23,328,960.75
(三) 利润分配								-4,753,714,980.00	-994,911,459.15	-5,748,626,439.15
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他								-4,753,714,980.00	-994,911,459.15	-5,748,626,439.15
(四) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本年期末余额	4,527,347,600.00		24,313,455,292.70		134,773,642.01		2,263,673,800.00	189,964,361,087.45	21,648,312,105.27	506,076,812.93 242,851,923,527.43

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表

编制单位：大连万达商业管理集团股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资产	附注十五	2018-6-30	2017-12-31
流动资产：			
货币资金		16,069,133,346.41	41,667,235,117.68
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			
应收票据及应收账款	注释1	266,408,412.86	148,792,460.50
预付款项		8,264,076.69	6,727,575.33
其他应收款	注释2	112,674,747,980.23	76,704,638,919.70
存货		79,318,393.78	79,318,393.78
合同资产			
持有待售资产			3,318,710,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		26,708,729,194.56	36,164,857,281.82
流动资产合计		155,806,601,404.53	158,090,279,748.81
非流动资产：			
可供出售金融资产		5,890,071,684.88	5,052,754,091.43
持有至到期投资			
长期应收款		8,801,832.53	8,801,832.53
长期股权投资	注释3	54,446,493,623.58	55,844,174,522.38
投资性房地产			
固定资产		90,235,327.68	100,144,030.11
在建工程		27,605,199.77	27,605,199.77
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		256,751,712.76	261,536,997.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,919,243.33	4,864,380.37
递延所得税资产			
其他非流动资产		15,062,234,823.67	
非流动资产合计		75,786,113,448.20	61,299,881,054.02
资产总计		231,592,714,852.73	219,390,160,802.83

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：大连万达商业管理集团股份有限公司

负债和股东权益	附注十五	2018-6-30	2017-12-31
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		9,439,525.19	12,727,097.03
预收款项		564,729.53	564,729.53
合同负债			
应付职工薪酬		32,381,726.77	155,605,589.18
应交税费		19,670,897.54	87,383,594.05
其他应付款		75,981,565,104.12	84,343,798,236.46
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		132,445,840.00	50,400,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		76,176,067,823.15	84,650,479,246.25
非流动负债：			
长期借款		1,253,406,280.00	1,370,344,480.00
应付债券		86,694,407,788.94	86,629,217,981.70
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		110,204,348.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计		88,058,018,417.44	87,999,562,461.70
负债合计		164,234,086,240.59	172,650,041,707.95
股东权益：			
股本		4,527,347,600.00	4,527,347,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		24,808,938,533.63	24,791,951,624.58
减：库存股			
其他综合收益		330,613,045.50	
专项储备			
盈余公积		2,263,673,800.00	2,263,673,800.00
未分配利润		35,428,055,633.01	15,157,146,070.30
股东权益合计		67,358,628,612.14	46,740,119,094.88
负债和股东权益总计		231,592,714,852.73	219,390,160,802.83

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：大连万达商业管理集团股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	2018年1-6月	2017年1-6月
一、营业收入	注释4	546,713,605.09	951,736,215.45
减：营业成本			55,348,364.84
税金及附加		23,818,090.09	20,064,351.78
销售费用		1,824,150.12	4,075,747.40
管理费用		491,691,018.65	566,668,811.70
研发费用		36,844,803.88	25,939,008.90
财务费用		770,537,379.45	777,867,063.89
其中：利息费用		1,045,275,201.37	1,019,290,555.21
利息收入		343,478,557.04	171,188,618.26
资产减值损失		-656,259,425.13	325,892,025.15
加：其他收益			
投资收益	注释5	25,161,515,990.60	10,966,676,514.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益			3,000,000.00
资产处置收益		70,738.53	16,639.17
二、营业利润		25,039,844,317.16	10,145,573,995.86
加：营业外收入			5,172,244.48
减：营业外支出		18,272,849.40	17,072,587.78
三、利润总额		25,021,571,467.76	10,133,673,652.56
减：所得税费用			4,119,347.83
四、净利润		25,021,571,467.76	10,129,554,304.73
持续经营净利润		25,021,571,467.76	10,129,554,304.73
终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		330,613,045.50	
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		330,613,045.50	
1. 重新计量设定受益计划净变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		330,613,045.50	
(二) 以后能重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益中			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 一揽子交易处置对子公司股权投资在丧失控制权之前产生的投资收益			
7. 非投资性房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产			
六、综合收益总额		25,352,184,513.26	10,129,554,304.73
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：大连万达商业管理集团股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	2018年1-6月	2017年1-6月
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		460,465,923.37	580,985,486.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		49,472,579,709.97	64,734,299,559.53
经营活动现金流入小计		49,933,045,633.34	65,315,285,046.18
购买商品、接受劳务支付的现金		2,834,390.96	20,093,766.66
支付给职工以及为职工支付的现金		523,954,894.96	558,269,936.91
支付的各项税费		152,803,006.43	69,248,550.00
支付其他与经营活动有关的现金		66,598,188,486.81	82,727,906,801.83
经营活动现金流出小计		67,277,780,779.16	83,375,519,055.40
经营活动产生的现金流量净额		-17,344,735,145.82	-18,060,234,009.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		36,923,717,800.00	30,182,526,961.38
取得投资收益收到的现金		3,457,585,009.08	3,888,670,551.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		111,451.07	98,095.20
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			71,988,333.34
投资活动现金流入小计		40,381,414,260.15	34,143,283,941.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,374,062.37	21,311,001.31
投资支付的现金		42,659,876,781.36	15,025,942,229.67
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		42,673,250,843.73	15,047,253,230.98
投资活动产生的现金流量净额		-2,291,836,583.58	19,096,030,710.93
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			13,603,242,640.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,842,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,842,000,000.00	13,603,242,640.00
偿还债务支付的现金		40,241,100.00	1,902,362,120.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,878,587,449.65	6,305,613,085.62
支付其他与筹资活动有关的现金		971,795,000.00	633,900,000.00
筹资活动现金流出小计		6,890,623,549.65	8,841,875,205.62
筹资活动产生的现金流量净额		-5,048,623,549.65	4,761,367,434.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-20,907,351.81	-16,197,391.64
五、现金及现金等价物净增加额			
		-24,706,102,630.86	5,780,966,744.45
加：年初现金及现金等价物余额		40,574,668,568.29	18,510,235,710.94
六、期末现金及现金等价物余额			
		15,868,565,937.43	24,291,202,455.39

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

编制单位：大连万达商业管理集团股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	2018年1-6月								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	4,527,347,600.00		24,791,951,624.58				2,263,673,800.00	15,157,146,070.30	46,740,119,094.88
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	4,527,347,600.00		24,791,951,624.58				2,263,673,800.00	15,157,146,070.30	46,740,119,094.88
三、本年增减变动金额			16,986,909.05		330,613,045.50			20,270,909,562.71	20,618,509,517.26
(一) 综合收益总额					330,613,045.50			25,021,571,467.76	25,352,184,513.26
(二) 股东投入和减少资本			16,986,909.05					3,053,074.95	20,039,984.00
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他								3,053,074.95	20,039,984.00
(三) 利润分配								-4,753,714,980.00	-4,753,714,980.00
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他								-4,753,714,980.00	-4,753,714,980.00
(四) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									
5. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本年年末余额	4,527,347,600.00		24,808,938,533.63		330,613,045.50		2,263,673,800.00	35,428,055,633.01	67,358,628,612.14

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

编制单位：大连万达商业管理集团股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	2017年度								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	4,527,347,600.00		24,753,551,527.89				2,263,673,800.00	12,851,841,109.22	44,396,414,037.11
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	4,527,347,600.00		24,753,551,527.89				2,263,673,800.00	12,851,841,109.22	44,396,414,037.11
三、本年增减变动金额			38,400,096.69					2,305,304,961.08	2,343,705,057.76
（一）综合收益总额								7,074,091,077.02	7,074,091,077.02
（二）股东投入和减少资本			38,400,096.69					-15,071,135.94	23,328,960.75
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额			38,400,096.69					-15,071,135.94	23,328,960.75
4. 其他									
（三）利润分配								-4,753,714,980.00	-4,753,714,980.00
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配								-4,753,714,980.00	-4,753,714,980.00
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									
5. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本年年末余额	4,527,347,600.00		24,791,951,624.58				2,263,673,800.00	15,157,146,070.30	46,740,119,094.88

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



大连万达商业管理集团股份有限公司

截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期

财务报表附注

一、公司基本情况

(一)公司现状

截至 2018 年 6 月 30 日,大连万达商业管理集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)股本总额 452,734.76 万元,内资股普通股 387,480.00 万元、外资股普通股 65,254.76 万元。其中:大连万达集团股份有限公司(以下简称“万达集团”)持有公司股权 197,900.00 万元,占股本比例 43.712%;王健林直接持有公司股权 28,250.00 万元,占股本比例 6.240%;其他内资股东持有公司股权 161,330.00 万元,占股本比例 35.635%,外资股股东合计持股 65,254.76 万元,占股本比例 14.413%。

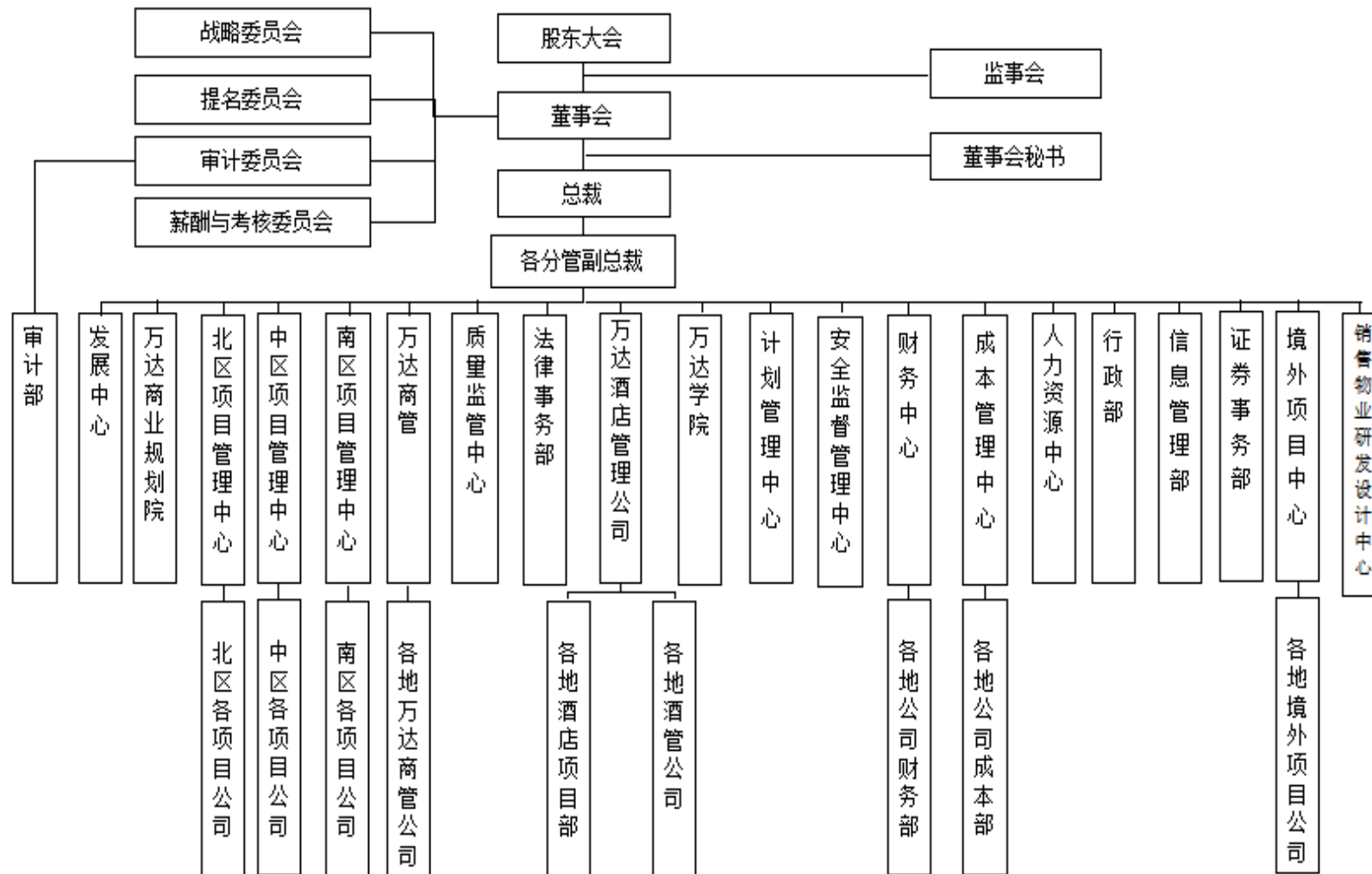
本公司为股份有限公司,经营期限为永久存续。

公司法定代表人:丁本锡。

公司注册地址:大连市西岗区长江路 539 号。

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

截至 2018 年 6 月 30 日公司组织结构如下:



(二)历史沿革

本公司前身为大连万峰房地产开发有限公司，成立于 2002 年 9 月 16 日，注册资本人民币 1,000.00 万元，由大连万达房地产有限公司（持股 50.00%）和大连一方地产有限公司（持股 50.00%）共同出资设立。

2007 年 9 月 24 日，由万达集团对本公司增资 161,000.00 万元，北京万达投资有限公司对本公司增资 18,000.00 万元。增资后公司注册资本由 1,000.00 万元增加至 180,000.00 万元。

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

2009 年 12 月 10 日，大连万达商业地产有限公司按 2009 年 8 月 31 日经审计的账面净资产人民币 3,654,832,896.80 元按照 1:0.9850 的比例折为 3,600,000,000.00 股整体变更为股份公司，并取得大连市工商行政管理局颁发的大工商企法字 2102001106143 的《企业法人营业执照》。变更后公司股本总额为 360,000.00 万元，其中万达集团持股 209,384.00 万元，占比 58.162%，王健林持股 26,586.00 万元，占比 7.385%，其他股东持股 124,030.00 万元，占比 34.453%。

2010 年 12 月 24 日，公司及万达集团 115 名管理人员增资共计 13,600.00 万元。增资后本公司股本由 360,000.00 万元增加至 373,600.00 万元。

2014 年 7 月 10 日，由 29 名原自然人股东及 32 名新增自然人股东对本公司增资 13,880.00 万元。增资后本公司股本由 373,600.00 万元增加至 387,480.00 万元。

2014 年 12 月 10 日，公司发行了 60,000.00 万股每股面值人民币 1 元的 H 股普通股股票（“H 股”），每股股份价格 48.00 港元，并于 2014 年 12 月 23 日在香港联合交易所有限公司上市交易。公司股本由 387,480.00 万元增至 447,480.00 万元。

2015 年 1 月 14 日，承销商部分行使超额配股权以补足国际发售的超额分配，每股股份价格 48.00 港元，共计发行 5,254.76 万股 H 股。公司股本由 447,480.00 万元增至 452,734.76 万元。

2016 年 8 月 15 日，公司临时股东大会及 H 股类别股东大会通过公司自香港联合交易所撤回 H 股上市的决议，公司向香港联合交易所申请自 2016 年 9 月 20 日自香港联合交易所撤回 H 股上市。2016 年 9 月 20 日，公司从香港联合交易所退市。

2018 年 2 月 22 日，公司更名为大连万达商业管理集团股份有限公司，取得大连市工商行政管理局颁发的更新《企业法人营业执照》。

(三)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 30 日批准报出。

二、合并财务报表范围

(一)纳入合并报表范围内的公司情况

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的主要公司情况如下：

序号	公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
001	北京景藏健康置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
002	北京银河万达置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
002-1	北京万达有机农业有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
003	万达商业规划研究院有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
004	万达酒店建设有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
004-1	北京万达游艇管理有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
005	石家庄万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
006	万达商业管理集团有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
007	吉林省地王置业开发有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
008	成都万达商业广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
009	大连明珠房地产开发有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
010	哈尔滨万达商业投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
011	淮安万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
012	济南万达商业广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
013	南昌万达房地产开发有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
014	南京万达房地产开发有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
015	南京万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
016	宁波万达商业广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
017	宁波万达物业管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
018	青岛万达广场物业管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
019	三亚万达大酒店有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
020	上海万达商业广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
021	上海万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
022	沈阳万达房地产有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
023	苏州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
024	太原万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
025	唐山万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
026	无锡万达商业广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
027	西安万达商业广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
028	陕西银丰民乐置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
029	重庆万达商业广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

序号	公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
030	重庆万达酒店管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
031	包头万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
032	呼和浩特万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
033	洛阳万达建业置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
034	上海嘉定万达投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
035	天津河东万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
036	武汉万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
037	宜昌万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
038	福州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
039	合肥万达广场商业发展有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
040	襄阳万达广场企业管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
041	成都金牛万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
041-1	大连高新万达广场投资有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
042	宁波江北万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
043	绍兴柯桥万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
044	陕西华源万达实业发展有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
045	广州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
046	郑州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
047	大庆萨尔图万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
048	镇江万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
049	银川金凤万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
050	武汉万达东湖置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
051	武汉经开万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
052	厦门湖里万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
053	长沙开福万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
054	泰州海陵万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
055	泉州浦西万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
056	常州新北万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
057	廊坊万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
058	重庆万州万达商业广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
059	上海宝山万达投资有限公司	控股子公司	二级	65.00	65.00
060	南昌红谷滩万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
061	合肥天鹅湖万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
062	廊坊万达学苑投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
063	晋江万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
064	漳州万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
065	抚顺万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

序号	公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
066	江阴万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
067	宁德万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
068	烟台芝罘万达广场有限公司	控股子公司	二级	70.00	70.00
069	郑州二七万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
070	青岛李沧万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
071	兰州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
072	长春宽城万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
073	芜湖万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
074	绵阳涪城万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
075	哈尔滨哈西万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
076	北京万达广场房地产开发有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
077	温州龙湾万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
078	莆田万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
079	东莞长安万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
080	潍坊万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
081	济宁太白路万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
082	宜兴万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
083	太仓万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
084	无锡惠山万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
085	天津万达中心投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
086	厦门集美万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
087	沈阳奥体万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
088	余姚万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
089	徐州万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
090	蚌埠万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
091	西安大明宫万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
092	广州市万诺投资管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
093	赤峰万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
094	南京江宁万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
095	上海松江万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
096	丹东万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
097	广州增城万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
098	佛山南海万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
099	满洲里万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
100	昆明万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
101	东莞东城万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
102	银川万达广场商业发展有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

序号	公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
103	银川西夏万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
104	马鞍山万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
105	南宁青秀万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
106	金华万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
107	常州武进万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
108	上海万达酒店投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
109	龙岩万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
110	营口万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
111	绵阳经开万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
112	万达酒店设计研究院有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
113	荆州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
114	福清万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
115	齐齐哈尔万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
116	江门万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
117	安阳万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
118	杭州拱墅万达投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
119	温州平阳万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
120	佳木斯万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
121	鸡西万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
122	广元万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
123	上海金山万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
124	郑州金水万达投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
125	渭南万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
126	嘉兴万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
127	通辽万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
128	东营大连万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
129	西宁万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
130	泰安万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
131	德州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
132	乌海万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
133	内江万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
134	黄石万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
135	四平万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
136	阜阳万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
137	湛江开发区万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
138	柳州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
139	广州萝岗万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

序号	公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
140	重庆万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
141	东莞厚街万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
142	大连一方商业投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
143	漳州台商投资区万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
144	苏州吴中万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
145	湘潭万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
146	亳州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
147	南宁安吉万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
148	乌鲁木齐万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
149	南通万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
150	台州经开万达置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
151	大连经开万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
152	成都万达酒店投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
153	荆门万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
154	哈尔滨哈南万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
155	广州南沙万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
156	义乌万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
157	宿州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
158	上饶万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
159	济南高新万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
160	牡丹江万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
161	成都郫县万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
162	东莞虎门万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
163	泉州安溪万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
164	资阳万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
165	呼和浩特万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
166	延吉万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
167	徐州万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
168	遂宁万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
169	昆山万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
170	合肥瑶海万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
171	常熟万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
172	南宁万达茂投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
173	长春汽车城万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
174	诸暨万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
175	上海青浦万达茂投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
176	乐山万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

序号	公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
177	重庆永川万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
178	长春万达中心投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
179	南京万达茂投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
180	南平万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
181	成都青羊万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
182	北京丰科万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
183	南宁江南万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
184	大连万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
184-1	北京万达广场置业有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
185	六安万达地产有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
186	万达(上海)股权投资基金管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
187	朝阳万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
188	清远清城万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
189	铜陵万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
190	扬州万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
191	天津自贸区万达置业有限公司	控股子公司	二级	85.00	85.00
192	吉林昌邑万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
193	大连普兰店万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
194	锦州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
195	大连庄河万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
196	重庆綦江万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
197	包头九原万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
198	重庆北碚万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
199	西安高新万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
199-1	陕西锦世达置业有限公司	控股子公司	三级	60.00	60.00
200	惠州大亚湾万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
201	晋中万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
202	酒泉万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
203	上海颀桥万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
204	寿光万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
205	贵阳万达投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
206	衡阳万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
207	鹤壁万达置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
208	阜新万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
209	石嘴山万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
210	常州溧阳万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
211	宣城万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

序号	公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
212	佛山金沙洲万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
213	曲靖万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
214	六盘水万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
215	杭州余杭万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
216	商丘万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
217	南京溧水万达广场有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
218	东营万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
219	黄冈万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
220	淮北万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
221	重庆大渡口万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
222	泸州万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
223	重庆沙坪坝万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
224	眉山万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
225	广州新塘万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
226	许昌万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
227	江门万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
228	巢湖万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
229	玉林万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
230	运城万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
231	邢台万达广场建设发展有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
232	宿迁万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
233	成都龙泉驿万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
234	武威万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
235	乌鲁木齐万达广场房地产业置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
236	南昌青山湖万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
237	宜宾万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
238	榆林万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
239	贵港万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
240	商洛万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
241	牡丹江易航房地产开发有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
242	延吉万达置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
243	攀枝花万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
244	汕头万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
245	鞍山万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
246	重庆涪陵万达广场置业有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
247	滁州万达广场投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
248	梅州万达地产有限公司	子公司	二级		100.00

序号	公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
249	乐山万达广场实业有限公司	子公司	二级		100.00
250	重庆永川万达广场地产有限公司	子公司	二级		100.00
251	佛山三水万达地产有限公司	子公司	二级		100.00
252	德阳万达广场实业有限公司	子公司	二级		100.00
253	常德万达置业有限公司	子公司	二级		100.00
254	三门峡万达广场投资有限公司	子公司	二级		100.00
255	宜春万达广场投资有限公司	子公司	二级		100.00
256	三明万达广场投资有限公司	子公司	二级		100.00
257	郑州碧源万达广场投资有限公司	子公司	二级		100.00
258	连云港万达广场投资有限公司	子公司	二级		100.00
259	双流万达广场投资有限公司	子公司	二级		100.00
260	滨州万达广场投资有限公司	子公司	二级		100.00
261	海口万达广场投资有限公司	子公司	二级		100.00
262	六安万达广场投资有限公司	子公司	二级		100.00
263	营口鲅鱼圈万达广场投资有限公司	子公司	二级		100.00
264	绍兴上虞万达广场置业有限公司	子公司	二级		100.00
265	阜阳颍泉万达广场投资有限公司	子公司	二级		100.00
266	湖州万达投资有限公司	子公司	二级		100.00
267	烟台万达广场投资有限公司	子公司	二级		100.00
268	万达游艇投资控股(泽西岛)有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
268-1	SunseekerInternationalLimited	控股子公司	四级	94.12	94.12
269	万达商业地产(香港)有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
269-1	万达酒店发展有限公司	控股子公司	五级	65.04	65.04
269-2	桂林高新万达广场有限公司	控股子公司	八级	82.00	82.00
269-3	十堰万达广场置业有限公司	全资子公司	五级	100.00	100.00
269-4	盘锦万达广场置业有限公司	全资子公司	五级	100.00	100.00
270	大连万达合泰企业管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
271	大连万达众泰企业管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
272	漳州万富酒店管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
273	三亚万富酒店管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
274	烟台万达文华酒店管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
275	上海浦星万达广场商业管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
276	营口天达发展有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
277	齐齐哈尔万富酒店管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

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

1. 本期新纳入合并范围的子公司

序号	名称	变更原因
1	佳木斯万兴房地产开发有限公司	新设
2	滁州万达广场投资有限公司	新设
3	营口天达发展有限公司	新设
4	上海浦星万达广场商业管理有限公司	新设
5	齐齐哈尔万富酒店管理有限公司	新设
6	九江万达酒店管理有限公司	新设

说明：

- 1) 2018 年 1-6 月，子公司万达商业管理集团有限公司新设子公司 1 家，纳入合并范围。
- 2) 2018 年 1-6 月，公司新设佳木斯万兴房地产开发有限公司等 6 家子公司，纳入合并范围。

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	处置时间	损益确认方法
九江万达广场投资有限公司	转让股权	2018 年 1-6 月	出售子公司收取价款与出售日子公司净资产差额确认为投资收益。
梅州万达广场投资有限公司	转让股权	2018 年 1-6 月	
绍兴上虞万达广场投资有限公司	转让股权	2018 年 1-6 月	
吉林市万达广场投资有限公司	转让股权	2018 年 1-6 月	
佛山三水万达广场投资有限公司	转让股权	2018 年 1-6 月	
德阳万达广场投资有限公司	转让股权	2018 年 1-6 月	
常德万达广场投资有限公司	转让股权	2018 年 1-6 月	
南平万达地产有限公司	转让股权	2018 年 1-6 月	
三明万达地产有限公司	转让股权	2018 年 1-6 月	
海口万达地产有限公司	转让股权	2018 年 1-6 月	
烟台万达地产有限公司	转让股权	2018 年 1-6 月	
柳州柳南万达广场置业有限公司	转让股权	2018 年 1-6 月	
成都天府万达置业有限公司	转让股权	2018 年 1-6 月	
重庆万达城投资有限公司	转让股权	2018 年 1-6 月	
广州白云区万富酒店管理有限公司	转让股权	2018 年 1-6 月	
佳木斯万兴房地产开发有限公司	转让股权	2018 年 1-6 月	
绍兴上虞万赢置业有限公司	转让股权	2018 年 1-6 月	
淄博万达广场置业有限公司	转让股权	2018 年 1-6 月	
九江万达酒店管理有限公司	转让股权	2018 年 1-6 月	

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

三、财务报表的编制基础

(一)财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

(二)持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

(三) 记账本位币

本公司境内子公司采用人民币为记账本位币。

本公司境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认

为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度

度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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，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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

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

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

2. 共同经营会计处理方法

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

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投

出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

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

（七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八） 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 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；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、

或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

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

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

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。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利

率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式, 企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

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

本公司对可供出售金融资产, 在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外, 直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时, 将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额, 计入投资损益; 同时, 将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出, 计入投资损益。

本公司对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, 按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确

认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产的减值准备

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

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

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

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

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十) 应收款项

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

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

2. 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	1.00	1.00
1—2年	5.00	5.00
2—3年	10.00	10.00
3—5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(十一) 存货

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

期末存货以成本与可变现净值孰低计量。各项存货的取得按实际成本计价。

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

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

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

公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(十二) 持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 划分为持有待售核算方法

对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所

得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(十三) 长期应收款

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

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

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

(十四) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成

本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计

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

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- (4) 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,不属于一揽子交易的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中,对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易,处置价款与处置长期股权投资相对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(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益;在丧失对子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十五）投资性房地产

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

投资性房地产包括已完工投资性房地产以及在建投资性房地产。

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

列示，以反映报告期末的公允价值情况。

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

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

公司将自用资产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中：

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准

备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35-40	5.00%	2.71%-2.375%
机器设备	10	5.00%	9.50%
运输工具	5	5.00%	19.00%
电子设备	5	5.00%	19.00%
其他设备	5	5.00%	19.00%

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两

者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。

（十七）在建工程

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

本公司对在建工程减值测试方法及减值准备计提方法见附注四（二十三）“长期资产减值”的规定。

（十八）生物资产核算方法

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

生物资产计价：本公司对生物资产的计价按照下列规定确定。

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

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

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

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

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

资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
种猪	2	10.00%	45.00%
蛋鸡	1	20.00%	80.00%
果树	10-14	10.00%	6.43%-9.00%
海洋展示生物	1-5		20.00%-100.00%

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

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

（十九）无形资产

无形资产按实际成本计价，在受益期限内分期平均摊销。

本公司对无形资产减值测试方法及减值准备计提方法见附注四（二十三）“长期资产减值”的规定。

（二十）长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在受益期限内（不超过经营期限）分期平均摊销。

（二十一）附回购条件的资产转让

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

（二十二）借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在所构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态前，按借款费用资本化金额的确定原则予以资本化，计入该项资产成本。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

（二十三）长期资产减值

1. 资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值，可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值两者间较高者确定。上述资产减值所涉及的资产包括：

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

2. 企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

3. 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

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

8) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

(二十四) 职工薪酬

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

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

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

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

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

(二十五) 维修基金

本公司收到代收代缴的业主交来的维修基金计入“其他应付款”, 并定时上交给房产行政主管部门, 实行专户管理、专款专用, 专项用于住宅共用部位、公用设施设备保修期满后的大修、更新、改造。

(二十六) 质量保证金

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

(二十七) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

该义务是本公司承担的现时义务;

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理:

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

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

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

(二十八) 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具,按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具,采用期权定价模型等确定其公允价值,选用的期权定价模型考虑以下因素:(1)期权的行权价格;(2)期权的有效期;(3)标的股

份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十九）收入确认原则

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

1. 销售商品收入

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

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

2. 物业出租

合同或协议约定的租金在租赁期内的各个期间内按权责发生制原则确认为营业收入。

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

3. 提供劳务

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

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

4. 利息收入

利息收入是按借出资金本金、货币资金存款和适用利率计算,并以时间为基准确认。

(三十) 政府补助

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

1. 政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。

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

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

4. 与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

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

2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3) 与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(三十一) 土地增值税

土地增值税系按照销售物业所得款项减可扣减开支（包括土地成本、借贷成本及其他物业开发开支）按介于 30.00%至 60.00%的递进税率征收。

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

(三十二) 所得税的会计处理方法

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

(三十三) 或有事项

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

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

(三十四) 盈余公积

本公司按照当期实现的净利润弥补以前年度亏损后金额的 10.00%提取法定盈余公积金，当公司法定盈余公积金累计额为公司注册资本的 50.00%以上时可以不再提取。境外子公司按照当地法律法规规定计提相关储备。

(三十五) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

(1) 其他收益

财政部于 2017 年 5 月 8 日发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会[2017]15 号）。

该文件规定：与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

本公司已根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》上述相关规定，对于 2017 年 1 月 1 日至该规定施行之间新增的政府补助进行列报调整，将与日常活动相关的政府补助由“营业外收入”调整至“其他收益”。报告期内调整情况如下：

报表科目	2017 年度
其他收益	792,975,971.54
营业外收入	-792,975,971.54

(2) 资产处置收益

财政部于 2017 年 12 月 25 日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号）。

该文件对一般企业财务报表格式进行了修订，新增“资产处置收益”报表项目。根据该文件及《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，本公司将出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）、处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失、债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失列报调整至此报表项目，并对可比期间的比较数据进行调整。报告期内调整情况如下：

报表科目	2017 年度
资产处置收益	-11,616,264.37
营业外收入	17,429,551.38
营业外支出	29,045,815.75

(3) 持有待售

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、

处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

(4) 财务报表格式调整

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发截至 2018 年 6 月 30 日止期间一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），根据该通知，本公司将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据和应收账款”项目，将“应收股利”及“应收利息”归并至“其他应收款”项目，将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据和应付账款”项目，将“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”归并至“其他应付款”项目；利润表新设研发费用项目，财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

2. 会计估计变更

报告期内，本公司重要会计估计未发生变更。

3. 会计差错更正

报告期内，本公司未发生会计差错更正事项。

五、税项

(一) 公司主要税种和税率

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

(二) 税收优惠政策及依据

1. 北京万达有机农业有限公司

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

2. 重庆万州万达商业广场有限公司、重庆万达商业广场有限公司、包头万达广场投资有限公司、兰州万达广场投资有限公司、武威万达广场置业有限公司、酒泉万达广场投资有限公司、银川金凤万达广场投资有限公司、重庆沙坪坝万达广场置业有限公司、重庆綦江万

达广场置业有限公司、重庆北碚万达广场置业有限公司。

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

序号	单位名称	报告期内享有税收优惠的会计期间
1	重庆万州万达广场商业有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
2	重庆万达广场商业有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
3	包头万达广场投资有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
4	兰州万达广场投资有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
5	武威万达广场置业有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
6	酒泉万达广场投资有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
7	银川金凤万达广场投资有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
8	重庆沙坪坝万达广场置业有限公司	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
9	重庆綦江万达广场置业有限公司	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
10	重庆北碚万达广场置业有限公司	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

3. 万达商业规划研究院有限公司、万达酒店设计研究院有限公司

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203 号），国家需重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率缴纳企业所得税。万达商业规划研究院有限公司自 2016 年起公司企业所得税减按 15% 的税率执行；万达酒店设计研究院有限公司自 2017 年起公司企业所得税减按 15% 的税率执行。

4. 本公司二级子公司万达商业管理集团有限公司所属公司

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，减按 15% 税率缴纳企业所得税。报告期内万达商业管理集团有限公司部分子公司适用此政策，企业所得税减按 15% 的税率执行，具体公司如下：

序号	单位名称	报告期内享有税收优惠的会计期间
1	重庆永川万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
2	重庆巴南万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
3	重庆市万州区万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
4	重庆万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
5	重庆万达广场物业管理有限公司万州分公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
6	重庆沙坪坝万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
7	广元万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
8	成都万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

序号	单位名称	报告期内享有税收优惠的会计期间
9	内江万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
10	资阳万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
11	绵阳万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
12	成都双流万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
13	成都金牛万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
14	郫县万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
15	成都崇州万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
16	成都滨河印象物业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
17	遂宁万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
18	乐山万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
19	德阳万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
20	泸州万达广场商业管理有限公司	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
21	昆明万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
22	西安万达广场物业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
23	西安万达广场商业管理有限公司解放路分公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
24	西安万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
25	西安万达广场商业管理有限公司大明宫分公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
26	渭南万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
27	万达商业管理集团有限公司咸阳分公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
28	西安万达广场商业管理有限公司高新分公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
29	桂林万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
30	柳州万达广场商业物业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
31	南宁万达广场商业管理有限公司安吉分公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
32	南宁万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
33	柳州万达广场商业物业管理有限公司柳南分公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
34	南宁万达广场商业管理有限公司江南分公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
35	桂林叠彩万达广场商业管理有限公司	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
36	北海万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
37	满洲里万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
38	包头万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
39	赤峰万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
40	呼和浩特万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
41	通辽万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
42	乌鲁木齐沙依巴克区万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
43	乌鲁木齐高新区万达广场商业管理有限公司	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
44	乌鲁木齐万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
45	兰州万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

序号	单位名称	报告期内享有税收优惠的会计期间
46	银川金凤万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
47	银川西夏万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
48	酒泉万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
49	西宁万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
50	石嘴山万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
51	吴忠万达广场商业管理有限公司	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
52	武威万达广场商业管理有限公司	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			2,127,996.01			24,943,778.69
其中：人民币			2,123,780.51			24,939,599.14
港元	5,000.00	0.8431	4,215.50	5,000.00	0.8359	4,179.55
澳元						
银行存款			81,679,705,904.24			113,931,769,949.11
其中：人民币			78,216,994,487.23			110,453,283,936.15
美元	271,484,845.07	6.6166	1,796,304,686.42	328,709,769.15	6.5341	2,147,804,628.45
港元	42,926,846.00	0.8431	36,191,623.86	751,218,974.04	0.8359	627,951,452.59
英镑	132,076,166.61	8.6551	1,143,132,426.65	71,903,193.58	8.7754	630,980,062.29
欧元	58,823.77	7.6649	450,877.69	1,220,798.53	7.8012	9,523,667.35
澳元	100,062,058.26	4.8633	486,631,802.39	12,218,474.32	5.0928	62,226,202.28
其他货币资金			5,385,614,145.56			5,856,293,061.63
其中：人民币			5,241,594,705.20			5,655,481,805.95
美元	21,766,381.58	6.6166	144,019,440.36	24,482,802.75	6.5341	159,975,530.12
澳元				8,018,325.00	5.0928	40,835,725.56
合计			87,067,448,045.81			119,813,006,789.43

1. 其他货币资金分类明细：

分类	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
政府监管资金	3,497,518,764.54	3,416,486,212.42
银行存单质押	304,926,944.52	1,146,556,684.02
按揭保证金	906,618,120.54	801,174,044.29
银行贷款保证金	35,039,838.39	70,026,354.96
保函保证金	24,665,816.54	48,748,976.38

分类	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
POS 机刷卡资金	318,127,710.98	59,235,996.28
还贷租金专户	77,380,792.93	72,751,110.03
履约保证金	11,594,376.00	52,430,101.56
农民工工资保证金	11,496,165.90	6,865,259.00
银行承兑汇票保证金	8,000,000.00	3,610,194.10
其他	190,245,615.22	178,408,128.59
合计	5,385,614,145.56	5,856,293,061.63

2. 受限制的货币资金明细如下：

分类	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
政府监管资金	3,497,518,764.54	3,416,486,212.42
银行存单质押	304,926,944.52	1,146,556,684.02
按揭保证金	906,618,120.54	801,174,044.29
银行贷款保证金	35,039,838.39	70,026,354.96
保函保证金	24,665,816.54	48,748,976.38
还贷租金专户	77,380,792.93	72,751,110.03
履约保证金	11,594,376.00	52,430,101.56
农民工工资保证金	11,496,165.90	6,865,259.00
银行承兑汇票保证金	8,000,000.00	3,610,194.10
其他	144,042,927.19	163,865,438.26
合计	5,021,283,746.55	5,782,514,375.02

注释2. 应收票据及应收账款

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应收票据	6,400,000.00	10,520,000.00
应收账款	786,175,850.01	600,404,836.45
合计	792,575,850.01	610,924,836.45

(一) 应收票据

1. 应收票据的分类

种类	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	6,400,000.00	10,520,000.00
合计	6,400,000.00	10,520,000.00

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	587,314,850.10	72.96	16,689,207.38	2.84	570,625,642.72
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	217,655,184.44	27.04	2,104,977.15	0.97	215,550,207.29
合计	804,970,034.54	100.00	18,794,184.53	2.33	786,175,850.01

续：

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	594,854,327.94	96.34	16,865,808.96	2.84	577,988,518.98
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	22,575,561.72	3.66	159,244.25	0.71	22,416,317.47
合计	617,429,889.66	100.00	17,025,053.21	2.76	600,404,836.45

应收账款分类的说明：

(1) 本公司期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 本公司信用风险特征组合确定为应收款项账龄组合，本组合坏账准备的计提方法为按账龄分析法计提。具体情况如下：

账龄	2018 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	518,481,383.31	5,183,209.22	1.00
1—2 年	53,664,869.60	2,683,243.48	5.00
2—3 年	5,392,230.14	539,223.02	10.00
3—4 年	2,115,913.27	1,057,956.64	50.00
4—5 年	869,757.52	434,878.76	50.00
5 年以上	6,790,696.26	6,790,696.26	100.00
合计	587,314,850.10	16,689,207.38	—

续：

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	534,331,522.46	5,343,315.24	1.00
1—2 年	40,020,003.70	2,001,000.19	5.00

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2—3 年	9,230,042.49	923,004.25	10.00
3—4 年	3,423,215.03	1,711,607.52	50.00
4—5 年	1,925,325.00	962,662.50	50.00
5 年以上	5,924,219.26	5,924,219.26	100.00
合计	594,854,327.94	16,865,808.96	—

2. 截至 2018 年 6 月 30 日止按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
Sunseeker London	57,777,154.87	7.18	598,197.58
广州万达文化旅游城投资有限公司	46,879,429.89	5.82	426,602.82
无锡万达城投资有限公司	46,244,659.01	5.74	420,826.40
Sunseeker Middle East LLC	38,534,689.01	4.79	386,159.39
Messers Wirtgen	31,386,918.76	3.90	313,869.19
合计	220,822,851.54	27.43	2,145,655.38

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	812,154,984.29	33.59	937,334,499.01	35.68
1 至 2 年	66,826,993.24	2.76	646,934,051.36	24.62
2 至 3 年	588,691,531.26	24.34	11,975,188.81	0.46
3 年以上	950,485,240.26	39.31	1,030,678,727.05	39.24
合计	2,418,158,749.05	100.00	2,626,922,466.23	100.00

2. 截至 2018 年 6 月 30 日止账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
武汉市土地交易中心	580,000,000.00	2-3 年	土地尚未交付
	941,048,964.00	3 年以上	
合计	1,521,048,964.00	—	—

3. 截至 2018 年 6 月 30 日止按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
武汉市土地交易中心	580,000,000.00	23.99	2-3 年	土地尚未交付
	941,048,964.00	38.92	3 年以上	
广州市增城区新塘镇人民政府	16,000,000.00	0.66	1 年以内	未到结算期

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
南京港华燃气有限公司	11,842,233.31	0.49	1 年以内	未到结算期
天津市管道工程集团有限公司	9,650,610.00	0.40	1 年以内	未到结算期
四平市供热管理中心	8,555,440.64	0.35	1 年以内	未到结算期
合计	1,567,097,247.95	64.81		

注释4. 其他应收款

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息	495,625,420.99	20,281,875.00
其他应收款	7,286,766,967.08	4,899,095,857.87
合计	7,782,392,388.07	4,919,377,732.87

(一) 应收利息

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
委托贷款利息	495,625,420.99	20,281,875.00
合计	495,625,420.99	20,281,875.00

(二) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,395,558,137.08	57.76	5,132,496.00	0.12	4,390,425,641.08
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,806,130,298.23	36.87	299,358,932.65	10.67	2,506,771,365.58
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	408,527,886.30	5.37	18,957,925.88	4.64	389,569,960.42
合计	7,610,216,321.61	100.00	323,449,354.53	4.25	7,286,766,967.08

续:

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,519,759,302.24	29.02	5,132,496.00	0.34	1,514,626,806.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,900,920,309.66	55.39	291,519,686.62	10.05	2,609,400,623.04
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	816,302,388.42	15.59	41,233,959.83	5.05	775,068,428.59
合计	5,236,982,000.32	100.00	337,886,142.45	6.45	4,899,095,857.87

其他应收款分类的说明：

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2018 年 6 月 30 日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
万达地产集团有限公司	3,232,845,000.00			无回收风险
AWH Investment Group	649,463,536.80			无回收风险
大连一方集团有限公司	400,000,000.00	4,000,000.00	1.00	坏账风险较低
广州市番禺区信息技术投资发展有限公司	113,249,600.28	1,132,496.00	1.00	坏账风险较低
合计	4,395,558,137.08	5,132,496.00		——

续：

单位名称	2017 年 12 月 31 日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
富力地产(香港)有限公司	526,753,701.96			代垫往来款，无回收风险
大连一方集团有限公司	400,000,000.00	4,000,000.00	1.00	坏账风险较低
Brookfield Multiplex	263,376,000.00			保证金，无回收风险
广州市番禺区信息技术投资发展有限公司	113,249,600.28	1,132,496.00	1.00	坏账风险较低
滁州市土地储备中心	113,000,000.00			土地保证金，无回收风险
攀枝花市公共资源交易服务中心	103,380,000.00			土地保证金，无回收风险
合计	1,519,759,302.24	5,132,496.00		——

(2) 本公司信用风险特征组合确定为应收款项账龄组合，本组合坏账准备的计提方法为按账龄分析法计提。具体情况如下：

账龄	2018 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,614,539,371.93	16,145,393.72	1.00
1—2 年	446,701,302.42	22,335,065.12	5.00
2—3 年	410,921,430.81	41,092,143.08	10.00
3—4 年	132,548,421.92	66,274,210.96	50.00
4—5 年	95,815,302.77	47,907,651.39	50.00
5 年以上	105,604,468.38	105,604,468.38	100.00
合计	2,806,130,298.23	299,358,932.65	——

续：

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,609,685,471.69	16,096,854.71	1.00

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1—2 年	610,717,148.17	30,535,857.41	5.00
2—3 年	355,376,602.75	35,537,660.28	10.00
3—4 年	138,843,851.15	69,421,925.58	50.00
4—5 年	92,739,694.52	46,369,847.26	50.00
5 年以上	93,557,541.38	93,557,541.38	100.00
合计	2,900,920,309.66	291,519,686.62	—

2. 截至 2018 年 6 月 30 日止按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
万达地产集团有限公司	股权收购款	3,232,845,000.00	1 年以内	42.48	
AWH Investment Group	股权收购款	649,463,536.80	1 年以内	8.53	
大连一方集团有限公司	往来款	400,000,000.00	1 年以内	5.26	1,187,766.35
广州市番禺区信息技术投资发展有限公司	往来款	113,249,600.28	2-3 年	1.49	1,132,496.00
济南市住房维修资金管理中心	保证金	55,558,632.07	1-2 年、 2-3 年	0.73	5,292,664.66
合计		4,451,116,769.15		58.49	7,612,927.01

注释5. 存货

1. 存货分类

项目	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	101,709,567.82	10,855,756.80	90,853,811.02	86,584,835.87	13,002,492.19	73,582,343.68
在产品	538,785,397.66	16,797,500.36	521,987,897.30	335,865,469.80	577,489.54	335,287,980.26
库存商品	2,144,334.02		2,144,334.02	2,862,777.17		2,862,777.17
周转材料	21,199,570.02		21,199,570.02	22,069,766.02		22,069,766.02
开发成本	37,550,758,648.90	221,991,434.67	37,328,767,214.23	48,390,612,947.62	99,844,034.03	48,290,768,913.59
开发产品	27,333,506,295.84	313,785,688.25	27,019,720,607.59	44,291,757,742.78	363,024,803.78	43,928,732,939.00
出租开发产品	571,785,116.50	13,038,521.86	558,746,594.64	731,339,459.79	14,060,381.92	717,279,077.87
合计	66,119,888,930.76	576,468,901.94	65,543,420,028.82	93,861,092,999.05	490,509,201.46	93,370,583,797.59

2. 存货跌价准备

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额			2018 年 6 月 30 日
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	13,002,492.19			2,146,735.39			10,855,756.80
开发成本	99,844,034.03	122,147,400.64					221,991,434.67
开发产品	363,024,803.78	57,169,228.39		28,023,873.27	78,384,470.65		313,785,688.25
出租开发产品	14,060,381.92			1,021,860.06			13,038,521.86
在产品	577,489.54	16,220,010.82					16,797,500.36
合计	490,509,201.46	195,536,639.85		31,192,468.72	78,384,470.65		576,468,901.94

3. 存货报告期末余额含有借款费用资本化金额的说明

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2018 年 6 月 30 日	本期确认资本 化金额的资本 化率 (%)
			出售减少	其他减少		
安阳万达广场	196,168.58				196,168.58	
蚌埠万达广场	19,203,444.59		4,891,334.49	-12,802,296.39	27,114,406.49	
北京丰台万达广场	1,777,077.54				1,777,077.54	
亳州万达广场	32,902,264.03		9,211,538.71		23,690,725.32	
常德万达广场	1,574,527.69		1,432,170.87	142,356.82		
常熟万达广场	6,464,707.75		1,071,487.52		5,393,220.23	
常州武进万达广场	51,730,765.88	63,532,408.26	50,650,239.08		64,612,935.06	4.94
成都国际医院项目	116,489,890.93	10,360,594.45		126,850,485.38		4.88
成都金牛万达广场	1,644,738.66				1,644,738.66	
成都青羊万达广场	5,034,726.15		626,893.95		4,407,832.20	
成都蜀都万达广场	88,978,580.13	16,835,950.83	28,902,553.81		76,911,977.15	5.05
成都万达瑞华酒店	52,590,278.40		2,385,256.92		50,205,021.48	
大连经开万达广场	7,807,325.71		5,711,050.85		2,096,274.86	
大连高新万达广场	24,886,063.20		6,400,871.38		18,485,191.82	
大连万达中心	3,624,793.99				3,624,793.99	4.99
丹东万达广场	8,620,595.24		1,265,176.99		7,355,418.25	
德阳万达广场	11,219,339.97	810,468.75	4,144,785.08	7,885,023.64		4.98
德州万达广场	75,276,681.84	842,171.21	1,750,211.00		74,368,642.05	5.91
东莞东城万达广场	30,622,639.39		636,993.62		29,985,645.77	
东莞厚街万达广场	3,270,206.60		1,926,581.22		1,343,625.38	
东莞虎门万达广场	1,465,795.74		1,068,544.96		397,250.78	

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2018 年 6 月 30 日	本期确认资本 化金额的资本 化率 (%)
			出售减少	其他减少		
东莞长安万达广场	4,954,945.77		56,707.92		4,898,237.85	
东营万达广场	57,017,047.39	532,501.09	16,024,756.21		41,524,792.27	4.75
佛山南海万达广场	2,537,071.24		498,112.54		2,038,958.70	
佛山三水万达广场	39,765,920.03		17,894,450.64	21,871,469.39		
福建南平万达广场	25,611,298.80		8,165,850.39	17,445,448.41		
福建三明万达广场	3,880,449.30		3,034,794.00	845,655.30		
福州恒力城项目	7,115,749.44		415,123.59		6,700,625.85	
抚顺万达广场	20,790,324.45		575,022.43		20,215,302.02	
阜阳颍州万达广场	866,697.78				866,697.78	
广元万达广场	55,635,258.16		4,687,450.66		50,947,807.50	
广州南沙万达广场	253,557.70		253,557.70			
桂林高新万达广场	6,391,857.45		68,066.55		6,323,790.90	
哈尔滨哈南万达广场	14,448,831.42	6,011,388.90	871,444.03		19,588,776.29	4.75
海口秀英万达广场	14,411,141.39		7,493,564.01	6,917,577.38		
合肥瑶海万达广场	13,100,563.64		1,254,189.47		11,846,374.17	
呼市回民区万达广场	8,359,944.42		2,382,223.01		5,977,721.41	
淮安万达广场	993,699.08				993,699.08	
黄石万达广场	25,976,067.23		1,858,306.07		24,117,761.16	
鸡西万达广场	21,409,985.02		2,271,482.93		19,138,502.09	
吉林昌邑万达广场	1,671,790.64		268,169.55	1,403,621.09		
济南高新万达广场	6,636,585.76		5,030,025.67		1,606,560.09	

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2018 年 6 月 30 日	本期确认资本 化金额的资本 化率 (%)
			出售减少	其他减少		
济宁太白路万达广场	1,991,392.00				1,991,392.00	
佳木斯万达广场	7,901,728.60		928,842.75		6,972,885.85	
嘉兴万达广场	18,078,952.00		9,891,384.99		8,187,567.01	
江门万达广场	58,304,481.90		40,755,775.46		17,548,706.44	
江阴万达广场	1,787,261.32		36,178.40		1,751,082.92	
金华万达广场	32,032.87		32,032.87			
晋江万达广场	558,547.83		476,609.32		81,938.51	
荆门万达广场	24,806,502.29	2,485,868.59	6,403,858.44		20,888,512.44	5.29
荆州万达广场	135,479.74		120,267.60		15,212.14	
九江万达广场	7,942,704.35	1,252,675.25	3,987,414.18	5,207,965.42		5.23
昆明 CBD 万达广场	89,021,051.31		932,749.88		88,088,301.43	
昆山万达广场	19,895,998.38		5,930,899.77		13,965,098.61	
乐山万达广场	7,898,864.96		1,592,938.74		6,305,926.22	
柳州城中万达广场	1,889,055.08		1,147,813.58		741,241.50	
柳州柳南万达广场	11,747,146.71		3,708,268.61	8,038,878.10		
六安万达广场	1,504,166.63		200,816.75		1,303,349.88	
龙岩万达广场	10,587,630.16		1,143,464.06		9,444,166.10	
伦敦 WANDA ONE 项目	68,740,769.54	20,977,434.16		89,718,203.70		3.9-3.91
马鞍山万达广场	131,643,929.49	14,256,600.00	7,984,718.94		137,915,810.55	4.17
满洲里万达广场	6,255,114.58				6,255,114.58	
梅州万达广场	4,625,666.63		3,437,396.23	1,188,270.40		

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2018 年 6 月 30 日	本期确认资本 化金额的资本 化率 (%)
			出售减少	其他减少		
绵阳经开万达广场	67,483,807.87	1,200,694.44	2,199,829.08	-34,155,744.85	100,640,418.08	4.75
牡丹江万达广场	32,306,833.68		2,743,195.61		29,563,638.07	
南昌万达星城	111,404.27				111,404.27	
南京建邺万达广场	1,421,989.20				1,421,989.20	
南京溧水万达广场	48,843,964.56	21,565,397.50			70,409,362.06	4.75
南京仙林万达茂	259,488,829.26	23,224,266.68	156,919,206.35		125,793,889.59	4.34
南宁安吉万达广场	18,950,535.41		7,073,977.64		11,876,557.77	
南宁江南万达广场	66,309,301.62	943,543.70	38,109,960.41		29,142,884.91	3.09
南宁青秀万达广场	14,878,526.86		5,756,631.97		9,121,894.89	
南宁万达茂	53,575,585.46	6,592,185.00	3,219,420.17		56,948,350.29	3.00
南通港闸万达广场	29,076,329.81	1,611,313.63	17,047,320.00		13,640,323.44	5.23
内江万达广场	66,354,155.05		66,145,097.13		209,057.92	
宁波鄞州万达广场	1,134,880.98				1,134,880.98	
宁波余姚万达广场	887,560.55		5,110.21		882,450.34	
盘锦万达广场	30,965,283.95		453,476.84		30,511,807.11	
齐齐哈尔万达广场	11,362,229.50		2,424,855.16		8,937,374.34	
青岛李沧万达广场	15,284,806.15		12,462,830.86		2,821,975.29	
泉州安溪万达广场	10,678,076.73	7,278,949.22	6,405,156.60		11,551,869.35	5.20
泉州浦西万达广场	5,238,141.95		1,008,309.32		4,229,832.63	
上海金山万达广场	7,670,216.70		4,696,734.31		2,973,482.39	
上海青浦万达茂	61,977,340.11	25,015,150.84	16,687,127.83		70,305,363.12	4.31

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2018 年 6 月 30 日	本期确认资本 化金额的资本 化率 (%)
			出售减少	其他减少		
上饶万达广场	4,776,079.89		2,954,137.92		1,821,941.97	
绍兴上虞万达广场	5,349,667.94		1,553,653.73	3,796,014.21		
沈阳奥体万达广场	149,366,631.49		4,835,622.71		144,531,008.78	
十堰万达广场	17,778,875.28	4,197,908.94	919,799.39		21,056,984.83	4.75
石家庄裕华万达广场	12,313.34				12,313.34	
四平万达广场	30,633,747.00		1,002,945.36		29,630,801.64	
苏州吴中万达广场	1,597,276.07		44,388.84		1,552,887.23	
遂宁万达广场	860,092.26				860,092.26	
台州经开万达广场	704,991.88		412,378.65		292,613.23	
太原龙湖万达广场	594,556,659.84	36,632,384.02	8,553,005.91		622,636,037.95	5.39
泰安万达广场	34,006,015.22		7,038,728.63		26,967,286.59	
泰州万达广场	5,598,174.75		5,038,357.28		559,817.47	
唐山路南万达广场	22,429,764.56		2,797,264.08		19,632,500.48	
天津塘沽万达广场	18,344,444.44	8,782,222.22			27,126,666.66	5.20
天津万达中心	17,589,104.76		9,023.10		17,580,081.66	
通辽万达广场	61,060,115.40		1,125,536.87		59,934,578.53	
潍坊万达广场	13,196,949.15		3,436,728.55		9,760,220.60	
渭南万达广场	22,474,166.30		2,512,202.50		19,961,963.80	
温州龙湾万达广场	4,876,654.24		2,486,245.16		2,390,409.08	
温州平阳万达广场	6,926,572.82		987,393.31		5,939,179.51	
乌海万达广场	50,670,894.21	356,250.00	10,644,723.15		40,382,421.06	4.75

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2018 年 6 月 30 日	本期确认资本 化金额的资本 化率 (%)
			出售减少	其他减少		
乌鲁木齐经开万达广场	5,874,355.60		3,816,724.02		2,057,631.58	
无锡惠山万达广场	1,632,226.27		408,056.57		1,224,169.70	
芜湖镜湖万达广场	42,222,219.33		9,081,975.55		33,140,243.78	
武汉中央文化旅游区	314,067,195.50	11,913,797.83	5,613,846.27	13,610,368.61	306,756,778.45	5.00
西安大明宫万达广场	23,390,057.35		16,112,066.19		7,277,991.16	
西安高新万达广场	7,847,538.63	599,953.58	2,348,593.83		6,098,898.38	4.75
西宁海湖万达广场	10,591,501.75		9,466,015.45		1,125,486.30	
湘潭万达广场	75,205,120.88	49,960,711.50	5,324,475.19		119,841,357.19	4.12
宿州万达广场	18,288,965.37		10,571,793.36		7,717,172.01	
徐州铜山万达广场	6,702,661.37		3,283,619.00		3,419,042.37	
徐州万达广场	898,024.46		336,434.66		561,589.80	
烟台开发区万达广场	1,177,961.25		942,307.88	235,653.37		
烟台芝罘万达广场	30,948,546.91		6,496,517.54		24,452,029.37	
扬州邗江万达广场	36,989,144.37		34,182,387.66		2,806,756.71	
宜兴万达广场	5,385,855.44		807,878.32		4,577,977.12	
义乌万达广场	48,917,264.71		14,720,999.42		34,196,265.29	
银川西夏万达广场	16,527,457.81		6,239,792.07		10,287,665.74	
营口万达广场	38,170,433.50		3,717,666.03		34,452,767.47	
湛江万达广场	10,782,267.15		2,936,134.72		7,846,132.43	
漳州台商万达广场	2,442,932.94		830,270.84		1,612,662.10	
长春车城万达广场	90,666,374.82		38,364,493.20		52,301,881.62	

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2018 年 6 月 30 日	本期确认资本化金额的资本化率 (%)
			出售减少	其他减少		
长春万达文华酒店项目	66,730,938.41	7,912,231.41	23,819,966.07		50,823,203.75	4.99
郑州万达文华酒店项目	2,065,268.55				2,065,268.55	
芝加哥万达大厦项目	21,352,911.35	39,428,794.33			60,781,705.68	2.2-4.42
重庆巴南万达广场	92,842,334.31		55,767,487.00		37,074,847.31	
重庆永川万达广场	7,106,673.10	357,051.07	3,597,777.74		3,865,946.43	5.23
诸暨万达广场	43,606,434.14		14,942,305.72		28,664,128.42	
资阳万达广场	50,986,852.86	16,230,034.71	8,518,601.39		58,698,286.18	5.20
合计	4,292,786,383.13	401,700,902.11	965,848,978.71	258,198,949.98	3,470,439,356.55	

4. 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资(万元)	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
亳州万达广场	2014 年 2 月	2019 年 5 月	306,627.24	776,218,751.97	267,286,023.51		1,043,504,775.48
常德万达广场 (注 1)	2015 年 5 月	2019 年 9 月	281,959.53	332,532,233.69	236,140,416.69	568,672,650.38	
常州武进万达广场	2012 年 9 月	2018 年 3 月	233,755.92	462,170,987.22	22,033,571.46	484,204,558.68	
成都国际医院项目 (注 1)	2016 年 5 月	2021 年 6 月	451,037.05	1,290,681,378.21	190,151,488.17	1,480,832,866.38	
成都蜀都万达广场	2014 年 5 月	2020 年 12 月	326,374.27	178,398,082.72	239,017,124.54		417,415,207.26
大连经开万达广场	2014 年 3 月	2018 年 10 月	282,092.05	620,849,184.43	1,015,095.35		621,864,279.78
丹东万达广场	2012 年 8 月	2018 年 12 月	440,579.21	134,246,649.47	111,352,914.06		245,599,563.53
德阳万达广场 (注 1)	2015 年 1 月	2018 年 9 月	159,576.66	226,426,035.38	92,400,308.35	318,826,343.73	
德州万达广场	2013 年 8 月	2019 年 4 月	307,834.53	329,767,090.99	131,185,569.39		460,952,660.38

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资(万元)	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
东营万达广场	2013 年 8 月	2018 年 5 月	324,228.30	610,356,339.02		610,356,339.02	
福建南平万达广场(注 1)	2015 年 3 月	2018 年 10 月	125,335.45	323,655,666.05	78,103,148.56	401,758,814.61	
哈尔滨哈南万达广场	2014 年 4 月	2022 年 8 月	397,469.04	519,937,469.99	19,005,031.94	3,594,776.78	535,347,725.15
海口秀英万达广场(注 1)	2015 年 8 月	2018 年 8 月	219,771.55	840,901,531.97	219,187,985.92	1,060,089,517.89	
合肥瑶海万达广场	2014 年 8 月	2018 年 8 月	317,512.66	404,393,408.34		120,349,053.69	284,044,354.65
呼市回民区万达广场	2014 年 12 月	2018 年 8 月	200,850.42	119,289,150.29	11,094,870.81		130,384,021.10
吉林昌邑万达广场(注 1)	2014 年 9 月	2019 年 5 月	286,810.05	142,281,327.45	51,190,390.78	193,471,718.23	
济南魏家庄万达广场	2009 年 8 月	2019 年 12 月	378,481.27	17,976,203.77	5,353,307.64		23,329,511.41
佳木斯万达广场	2013 年 5 月	2018 年 10 月	292,942.64	263,267,155.20	48,458,568.14		311,725,723.34
荆门万达广场	2014 年 4 月	2019 年 4 月	216,467.51	166,355,447.84	301,556,421.57		467,911,869.41
九江万达广场(注 1)	2014 年 4 月	2018 年 10 月	332,376.94	224,954,682.87	150,826,216.00	375,780,898.87	
乐山万达广场	2014 年 10 月	2019 年 9 月	236,242.60	245,191,076.48	7,086,749.34		252,277,825.82
柳州城中万达广场	2013 年 9 月	2018 年 10 月	248,315.99	10,227,438.49	5,300,172.46		15,527,610.95
柳州柳南万达广场(注 1)	2015 年 9 月	2018 年 9 月	225,488.96	811,989,828.26		811,989,828.26	
龙岩万达广场	2013 年 2 月	2018 年 9 月	266,452.27	219,617,386.43	64,132,911.49		283,750,297.92
伦敦 WANDAONE 项目(注 2)	2015 年 4 月	2020 年 8 月	49,241 英镑	2,153,096,242.01	379,219,671.20	2,532,315,913.21	
洛杉矶项目	2017 年 7 月	2020 年 6 月	107,622 美元	2,267,247,883.15	96,353,567.82	11,269,375.87	2,352,332,075.10
马鞍山万达广场	2012 年 10 月	2019 年 10 月	244,507.67	802,914,185.63	134,917,616.73	121,108,098.42	816,723,703.94
梅州万达广场(注 1)	2014 年 9 月	2018 年 4 月	199,059.79	687,392,421.85	38,746,673.79	726,139,095.64	
绵阳经开万达广场	2013 年 4 月	2019 年 4 月	371,969.12	520,449,586.62	169,246,785.55		689,696,372.17

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资(万元)	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
牡丹江万达广场	2014 年 6 月	2018 年 5 月	158,065.41	58,760,215.79		58,760,215.79	
南京溧水万达广场	2016 年 12 月	2019 年 5 月	394,900.28	1,436,141,718.56	479,405,625.24		1,915,547,343.80
南京仙林万达茂	2015 年 1 月	2020 年 4 月	731,958.31	2,439,134,732.98	487,106,609.98	62,366,013.72	2,863,875,329.24
南宁江南万达广场	2015 年 5 月	2019 年 5 月	335,145.16	1,064,533,406.61	266,678,678.81	998,234,448.52	332,977,636.90
南宁万达茂	2014 年 8 月	2018 年 12 月	725,334.50	1,123,572,413.93	-125,343,262.26	-143,555,029.84	1,141,784,181.51
内江万达广场	2013 年 8 月	2018 年 9 月	212,003.30	802,194,730.33	237,338,958.24	755,357,182.45	284,176,506.12
盘锦万达广场	2014 年 8 月	2018 年 12 月	279,446.80	388,552,359.43	1,738,700.69		390,291,060.12
泉州安溪万达广场	2014 年 9 月	2019 年 12 月	170,443.84	142,503,969.04	72,680,110.09		215,184,079.13
泉州浦西万达广场	2010 年 9 月	2018 年 10 月	645,804.03	294,552,531.40	31,084,060.74		325,636,592.14
上海青浦万达茂	2015 年 4 月	2020 年 8 月	190,211.83	971,239,418.39	139,932,020.59	30,509,823.83	1,080,661,615.15
绍兴上虞万达广场(注 1)	2014 年 8 月	2018 年 11 月	241,578.61	1,196,409,991.75		1,196,409,991.75	
沈阳奥体万达广场	2013 年 2 月	2018 年 8 月	295,573.80	738,390,378.03		1,276,281.54	737,114,096.49
十堰万达广场	2014 年 9 月	2018 年 12 月	259,858.68	273,587,246.32	72,780,178.81		346,367,425.13
四平万达广场	2013 年 10 月	2018 年 10 月	236,779.87	326,025,198.28		15,217,606.27	310,807,592.01
苏州吴中万达广场	2013 年 12 月	2018 年 8 月	207,840.48	168,841,848.79	82,611,918.25		251,453,767.04
太原龙湖万达广场	2009 年 11 月	2020 年 8 月	882,397.30	1,952,359,289.81	132,164,126.09		2,084,523,415.90
泰安万达广场	2013 年 7 月	2019 年 7 月	228,805.12	427,114,101.29			427,114,101.29
天津塘沽万达广场	2016 年 8 月	2018 年 10 月	293,820.75	1,495,314,022.19	99,724,700.41		1,595,038,722.60
通辽万达广场	2013 年 8 月	2019 年 9 月	360,004.54	349,876,512.06	163,119,656.48		512,996,168.54
渭南万达广场	2013 年 7 月	2018 年 9 月	65,804.22	156,316,476.28			156,316,476.28

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资(万元)	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
乌海万达广场	2014 年 7 月	2018 年 9 月	235,001.32	158,855,762.28	198,174,943.62	119,224,902.11	237,805,803.79
芜湖镜湖万达广场	2011 年 3 月	2018 年 5 月	172,756.82	198,184,229.28	79,814,125.46	277,998,354.74	
武汉中央文化旅游区	2011 年 4 月	2022 年 11 月	2,648,673.37	4,284,126,857.20	-716,333,071.35	-251,266,667.54	3,819,060,453.39
西安高新万达广场	2016 年 2 月	2025 年 4 月	1,213,521.13	3,409,600,103.72	471,961,416.94	509,234,016.51	3,372,327,504.15
悉尼项目	2018 年 3 月	2021 年 11 月	待定	1,952,717,078.90		1,952,717,078.90	
湘潭万达广场	2014 年 5 月	2018 年 9 月	294,694.08	615,416,501.71	311,800,827.39		927,217,329.10
宿州万达广场	2014 年 5 月	2018 年 3 月	240,264.02	361,559,736.32	180,997,071.48	542,556,807.80	
徐州铜山万达广场	2014 年 9 月	2018 年 10 月	227,542.66	15,188,543.34	26,067.54	26,067.54	15,188,543.34
扬州邗江万达广场	2015 年 10 月	2018 年 3 月	153,015.27	439,223,494.06	97,030,624.48	536,254,118.54	
营口万达广场	2013 年 3 月	2018 年 9 月	244,644.67	164,807,059.67			164,807,059.67
湛江万达广场	2013 年 12 月	2018 年 9 月	265,750.40	640,207,081.17	105,484,986.14	318,643,701.14	427,048,366.17
长春车城万达广场	2015 年 5 月	2020 年 7 月	315,352.98	720,711,210.93	224,262,448.17	326,642,958.34	618,330,700.76
长春万达文华酒店项目	2015 年 6 月	2018 年 9 月	219,394.37	332,478,569.23	42,685,292.31		375,163,861.54
芝加哥万达大厦项目	2016 年 8 月	2020 年 8 月	68274 美元	1,569,833,081.97	574,263,359.18		2,144,096,441.15
重庆巴南万达广场	2013 年 9 月	2018 年 7 月	507,487.49	532,862,628.65	158,616,451.04		691,479,079.69
重庆永川万达广场	2015 年 2 月	2020 年 6 月	223,261.36	233,284,554.71	157,568,373.74	241,261,610.81	149,591,317.64
诸暨万达广场	2014 年 11 月	2019 年 12 月	264,075.98	781,855,824.43	79,384,112.41	790,466,261.92	70,773,674.92
资阳万达广场	2014 年 7 月	2019 年 6 月	276,744.26	431,238,509.69	138,134,790.62		569,373,300.31
其他				40,256,733.31	3,984,793.19		44,241,526.50
合计	——	——	——	48,390,612,947.62	7,319,241,295.78	18,159,095,594.50	37,550,758,648.90

注 1: 2018 年 5 月, 本公司与万达地产集团有限公司签署股权转让协议, 将九江万达广场投资有限公司等 14 家公司转让予万达地产集团有限公司, 上述项目开发成本其他减少系合并范围变化所致。

注 2: 2018 年 1 月, 本公司的子公司万达酒店发展有限公司与富力地产(香港)有限公司签署《买卖协议》, 将其持有的 Wanda One Nine Elms(UK)Ltd.60.00%股权转让予富力地产(香港)有限公司, 截止 2018 年 6 月 30 日, 交易尚未完成, 开发成本项目中——伦敦 WANDAONE 项目期末余额划分至持有待售资产列示。

5. 开发产品

项目名称	竣工时间	2017 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期减少金额	2018 年 6 月 30 日
安阳万达广场	2014 年 12 月	3,729,306.69			3,729,306.69
蚌埠万达广场	2013 年 11 月	174,156,409.35		22,936,673.14	151,219,736.21
北京大湖公馆	2009 年 4 月	24,405,390.84			24,405,390.84
北京丰台万达广场	2016 年 11 月	32,965,394.44			32,965,394.44
亳州万达广场	2015 年 9 月	216,599,946.97		46,258,151.33	170,341,795.64
常德万达广场	2016 年 10 月	909,939,694.64		909,939,694.64	
常熟万达广场	2016 年 8 月	170,595,048.86		73,722,879.84	96,872,169.02
常州武进万达广场	2014 年 7 月	411,099,491.97	484,204,558.68	192,206,194.43	703,097,856.22
成都金牛万达广场	2013 年 3 月	50,214,293.07			50,214,293.07
成都青羊万达广场	2016 年 12 月	171,589,527.02	8,589,568.47	46,773,109.54	133,405,985.95
成都蜀都万达广场	2015 年 11 月	746,156,434.67		300,319,320.09	445,837,114.58
成都万达瑞华酒店项目	2015 年 12 月	716,942,987.33		25,547,036.97	691,395,950.36
赤峰万达广场	2015 年 4 月	45,274,775.62	4,031,348.79		49,306,124.41
大连高新万达广场	2013 年 10 月	597,691,704.86		161,964,928.22	435,726,776.64

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

项目名称	竣工时间	2017 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期减少金额	2018 年 6 月 30 日
大连经开万达广场	2016 年 4 月	936,061,167.19		130,298,190.18	805,762,977.01
大连明珠万达广场	2008 年 11 月	20,109,162.01			20,109,162.01
大连万达中心	2012 年 2 月	79,318,393.78			79,318,393.78
大庆萨尔图万达广场	2011 年 12 月	4,793,755.87		4,700,830.61	92,925.26
丹东万达广场	2013 年 11 月	285,389,680.30		118,230,982.76	167,158,697.54
德阳万达广场	2016 年 11 月	85,283,222.62		85,283,222.62	
德州万达广场	2015 年 6 月	295,489,611.63		79,755,940.01	215,733,671.62
东莞东城万达广场	2014 年 12 月	120,856,223.67		2,513,978.04	118,342,245.63
东莞厚街万达广场	2015 年 11 月	89,576,781.30		52,733,896.53	36,842,884.77
东莞虎门万达广场	2016 年 6 月	96,332,304.60	1,780,036.40	70,389,190.25	27,723,150.75
东莞长安万达广场	2013 年 11 月	86,548,121.58		1,526,821.54	85,021,300.04
东营万达广场	2015 年 8 月	536,893,559.68	486,151,631.24	371,051,269.44	651,993,921.48
佛山南海万达广场	2014 年 7 月	57,492,974.68	8,645,313.56	19,676,222.74	46,462,065.50
佛山三水万达广场	2017 年 2 月	1,573,106,786.92		1,573,106,786.92	
福建南平万达广场	2017 年 1 月	706,472,054.43		706,472,054.43	
福建三明万达广场	2017 年 4 月	386,410,943.46		386,410,943.46	
福州恒力城	2012 年 6 月	35,770,063.62		7,861,490.10	27,908,573.52
抚顺万达广场	2013 年 12 月	185,248,865.53	867,444.59	57,128,066.98	128,988,243.14
阜阳颍州万达广场	2015 年 9 月	13,331,113.13	12,952,823.85		26,283,936.98
广元万达广场	2015 年 5 月	572,425,079.68		43,314,322.29	529,110,757.39
广州番禺万达广场	2014 年 9 月	2,922,501.70			2,922,501.70
广州南沙万达广场	2015 年 12 月	18,921,075.18		18,921,075.18	

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

项目名称	竣工时间	2017 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期减少金额	2018 年 6 月 30 日
桂林高新万达广场	2015 年 10 月	179,881,870.11		6,893,944.24	172,987,925.87
哈尔滨哈南万达广场	2016 年 6 月	209,934,010.28	3,594,776.78	30,503,576.46	183,025,210.60
海口秀英万达广场	2017 年 5 月	81,482,935.46	635,971,217.91	717,454,153.37	
杭州拱墅万达广场	2014 年 11 月	19,298,955.15		19,298,955.15	
合肥包河万达广场	2012 年 12 月	16,559,678.25			16,559,678.25
合肥瑶海万达广场	2015 年 12 月	244,013,079.95	53,014,115.34	137,812,388.09	159,214,807.20
呼和浩特万达广场	2010 年 12 月	47,494,497.31			47,494,497.31
呼市回民区万达广场	2013 年 9 月	304,563,664.24		91,440,979.70	213,122,684.54
淮安万达广场	2013 年 7 月	39,468,149.92			39,468,149.92
黄石万达广场	2015 年 11 月	710,157,667.70		94,878,970.51	615,278,697.19
鸡西万达广场	2016 年 3 月	528,870,675.19		135,395,860.54	393,474,814.65
吉林昌邑万达广场	2016 年 9 月	288,117,738.52		288,117,738.52	
济南高新万达广场	2016 年 6 月	356,547,684.79		258,816,915.20	97,730,769.59
济南魏家庄万达广场	2010 年 9 月	59,199,176.14			59,199,176.14
济宁太白路万达广场	2014 年 10 月	68,432,714.65	3,995,076.63		72,427,791.28
佳木斯万达广场	2015 年 9 月	772,426,476.85		121,745,071.92	650,681,404.93
嘉兴万达广场	2015 年 9 月	524,997,710.15		330,291,116.94	194,706,593.21
江门万达广场	2014 年 9 月	514,419,614.05		359,587,626.85	154,831,987.20
江阴万达广场	2012 年 9 月	15,084,071.31		1,645,727.20	13,438,344.11
金华万达广场	2014 年 12 月	703,058.00		703,058.00	
晋江万达广场	2012 年 7 月	11,459,356.00		10,098,501.54	1,360,854.46
荆门万达广场	2015 年 12 月	334,582,422.71		132,570,909.46	202,011,513.25

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

项目名称	竣工时间	2017 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期减少金额	2018 年 6 月 30 日
荆州万达广场	2014 年 11 月	4,774,546.92		4,238,444.08	536,102.84
九江万达广场	2016 年 1 月	804,905,418.12		804,905,418.12	
昆明 CBD 万达广场	2015 年 6 月	1,346,347,890.77		14,106,841.25	1,332,241,049.52
昆山万达广场	2016 年 10 月	186,115,912.91		160,163,634.61	25,952,278.30
乐山万达广场	2016 年 10 月	160,714,030.12		29,142,532.34	131,571,497.78
柳州城中万达广场	2015 年 11 月	87,366,835.88		55,320,075.29	32,046,760.59
柳州柳南万达广场	2017 年 1 月	673,517,284.01	613,105,923.49	1,286,623,207.50	
六安万达广场	2017 年 7 月	245,121,040.54	4,042,786.15	32,725,370.55	216,438,456.14
龙岩万达广场	2014 年 11 月	342,818,763.22		61,036,154.89	281,782,608.33
马鞍山万达广场	2014 年 10 月	152,637,716.61		37,765,055.50	114,872,661.11
梅州万达广场	2016 年 9 月	320,367,476.37	726,139,095.64	1,046,506,572.01	
绵阳涪城万达广场	2013 年 3 月	1,815,439.91			1,815,439.91
绵阳经开万达广场	2015 年 7 月	348,318,187.19		25,336,972.42	322,981,214.77
牡丹江万达广场	2016 年 9 月	155,226,978.13		75,996,474.46	79,230,503.67
南昌万达星城	2010 年 8 月	1,680,335.48			1,680,335.48
南京建邺万达广场	2009 年 11 月	75,644,632.20			75,644,632.20
南京仙林万达茂	2016 年 11 月	1,547,327,961.30	62,366,013.72	974,638,998.10	635,054,976.92
南宁安吉万达广场	2015 年 12 月	372,580,718.58		80,443,732.69	292,136,985.89
南宁江南万达广场	2017 年 9 月	297,088,882.23	1,003,148,394.95	898,317,748.91	401,919,528.27
南宁青秀万达广场	2014 年 11 月	427,374,552.37		254,793,590.51	172,580,961.86
南宁万达茂	2016 年 11 月	757,753,476.34	-143,555,029.84	254,930,589.34	359,267,857.16
南通港闸万达广场	2015 年 11 月	470,438,938.14		200,879,157.85	269,559,780.29

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

项目名称	竣工时间	2017 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期减少金额	2018 年 6 月 30 日
内江万达广场	2015 年 6 月	59,114,779.28	396,503,690.48	396,503,690.48	59,114,779.28
宁波鄞州万达广场	2009 年 11 月	15,546,085.63			15,546,085.63
宁波余姚万达广场	2014 年 6 月	22,693,521.70		87,857.51	22,605,664.19
宁德万达广场	2013 年 1 月	3,958,697.75			3,958,697.75
盘锦万达广场	2016 年 8 月	121,680,086.92		6,266,489.74	115,413,597.18
齐齐哈尔万达广场	2015 年 8 月	289,043,577.32		73,430,905.29	215,612,672.03
青岛李沧万达广场	2014 年 7 月	191,387,151.00	4,732,597.57	163,073,786.19	33,045,962.38
泉州安溪万达广场	2016 年 6 月	242,654,729.42		78,980,984.10	163,673,745.32
泉州浦西万达广场	2012 年 5 月	128,825,220.67		35,122,628.98	93,702,591.69
厦门集美万达广场	2013 年 8 月	25,231,314.84			25,231,314.84
上海宝山万达广场	2010 年 12 月	1,222,900.45			1,222,900.45
上海江桥万达广场	2011 年 11 月	10,790,372.61		980,942.81	9,809,429.80
上海金山万达广场	2015 年 8 月	143,708,941.34		84,964,974.58	58,743,966.76
上海青浦万达茂	2017 年 10 月	625,368,128.83	32,012,485.38	539,491,862.34	117,888,751.87
上饶万达广场	2016 年 9 月	685,282,317.54		551,589,261.09	133,693,056.45
绍兴上虞万达广场	2016 年 7 月	225,006,172.48	390,705,402.13	615,711,574.61	
沈阳奥体万达广场	2014 年 8 月	258,114,219.86		87,843,272.08	170,270,947.78
沈阳北一路万达广场	2012 年 10 月	17,248,401.00			17,248,401.00
十堰万达广场	2016 年 9 月	419,930,793.60		26,055,891.35	393,874,902.25
石家庄裕华万达广场	2011 年 11 月	36,336,350.07		79,946.23	36,256,403.84
四平万达广场	2015 年 10 月	471,782,871.56		26,120,144.62	445,662,726.94
苏州吴中万达广场	2015 年 11 月	62,506,597.95		6,429,251.49	56,077,346.46

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

项目名称	竣工时间	2017 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期减少金额	2018 年 6 月 30 日
遂宁万达广场	2016 年 9 月	102,313,768.46			102,313,768.46
台州经开万达广场	2016 年 1 月	32,138,290.30		20,044,562.70	12,093,727.60
太仓万达广场	2013 年 9 月	20,061,117.48			20,061,117.48
太原龙湖万达广场	2009 年 12 月	763,178,384.56		82,628,474.88	680,549,909.68
泰安万达广场	2014 年 11 月	665,034,353.12	6,163,820.20	214,886,363.28	456,311,810.04
泰州万达广场	2011 年 11 月	76,474,841.26		11,515,802.50	64,959,038.76
唐山路南万达广场	2010 年 12 月	388,823,365.14		48,490,996.47	340,332,368.67
天津万达中心	2013 年 9 月	198,897,950.26	4,502,951.54		203,400,901.80
通辽万达广场	2015 年 12 月	458,883,386.95		58,474,325.49	400,409,061.46
潍坊万达广场	2014 年 5 月	198,866,959.66		57,571,889.29	141,295,070.37
渭南万达广场	2014 年 12 月	170,531,680.61		64,418,247.61	106,113,433.00
温州龙湾万达广场	2013 年 4 月	124,428,322.60		63,436,794.90	60,991,527.70
温州平阳万达广场	2014 年 11 月	443,194,705.16		63,178,068.01	380,016,637.15
乌海万达广场	2015 年 11 月	477,892,856.63	119,224,902.11	328,218,347.68	268,899,411.06
乌鲁木齐经开万达广场	2016 年 9 月	556,029,703.54	7,676,391.45	361,267,187.52	202,438,907.47
无锡惠山万达广场	2013 年 11 月	19,670,368.39	9,763,988.10	11,236,113.89	18,198,242.60
芜湖镜湖万达广场	2013 年 3 月	239,846,292.45	186,366,323.72	94,220,118.08	331,992,498.09
武汉中央文化旅游区	2013 年 6 月	1,551,778,614.80	-251,266,667.54	166,374,562.69	1,134,137,384.57
西安大明宫万达广场	2013 年 11 月	461,940,884.53		263,357,784.13	198,583,100.40
西安东新街项目	2012 年 7 月	1,279,412.68			1,279,412.68
西安高新万达广场	2017 年 12 月	89,219,396.34	412,672,240.42	415,309,264.48	86,582,372.28
西宁海湖万达广场	2015 年 10 月	183,633,095.95	27,348,196.78	184,223,425.96	26,757,866.77

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

项目名称	竣工时间	2017 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期减少金额	2018 年 6 月 30 日
湘潭万达广场	2015 年 11 月	663,600,581.57		196,270,106.92	467,330,474.65
襄阳万达广场	2009 年 11 月	791,318.85			791,318.85
宿州万达广场	2016 年 10 月	203,844,101.04	542,556,807.80	465,565,217.88	280,835,690.96
徐州铜山万达广场	2016 年 9 月	368,432,917.82		171,033,225.37	197,399,692.45
徐州万达广场	2013 年 11 月	17,015,720.50		7,134,423.35	9,881,297.15
烟台开发区万达广场	2017 年 4 月	54,988,061.56		54,988,061.56	
烟台芝罘万达广场	2014 年 9 月	861,082,872.45		239,679,958.63	621,402,913.82
延吉万达广场	2016 年 11 月	233,056,548.01	1,455,770.83	10,959,135.39	223,553,183.45
扬州邗江万达广场	2017 年 10 月	981,346,846.93	540,588,021.00	1,506,726,486.97	15,208,380.96
宜昌万达广场	2010 年 5 月	936,341.11		340,321.64	596,019.47
宜兴万达广场	2013 年 5 月	82,496,131.97		9,441,345.21	73,054,786.76
义乌万达广场	2015 年 10 月	729,783,293.44		219,618,564.23	510,164,729.21
银川西夏万达广场	2014 年 8 月	525,773,431.26		198,500,998.90	327,272,432.36
营口万达广场	2015 年 5 月	468,795,936.64		109,856,290.95	358,939,645.69
湛江万达广场	2015 年 11 月	600,089,249.49	318,643,701.14	361,895,838.59	556,837,112.04
漳州碧湖万达广场	2013 年 3 月	7,394,774.49		2,131,878.08	5,262,896.41
漳州台商万达广场	2015 年 9 月	110,378,383.39		58,334,480.17	52,043,903.22
长春车城万达广场	2017 年 8 月	76,843,377.05	326,642,958.34	54,989,315.52	348,497,019.87
长春万达文华酒店项目	2017 年 7 月	627,625,859.36		435,153,083.68	192,472,775.68
长沙开福万达广场	2013 年 9 月	20,055,142.20			20,055,142.20
郑州万达文华酒店项目	2016 年 6 月	61,875,508.74			61,875,508.74
重庆巴南万达广场	2015 年 8 月	729,408,281.45	7,445,177.35	319,514,183.13	417,339,275.67

项目名称	竣工时间	2017 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期减少金额	2018 年 6 月 30 日
重庆南坪万达广场	2009 年 3 月	653,718.65		653,718.65	
重庆永川万达广场	2016 年 9 月	284,241,200.73	241,261,610.81	177,472,804.42	348,030,007.12
诸暨万达广场	2016 年 11 月	541,379,055.63	832,247,430.40	649,320,935.29	724,305,550.74
资阳万达广场	2016 年 9 月	190,572,032.80	2,336,583.98	91,545,423.31	101,363,193.47
合计		44,291,757,742.78	8,128,629,480.34	25,086,880,927.28	27,333,506,295.84

6. 出租开发产品

出租项目名称	竣工时间	2017 年 12 月 31 日		本期增加金额	本期摊销金额	本期减少金额	2018 年 6 月 30 日	
		原值	累计摊销				原值	累计摊销
沈阳北一路万达广场	2012 年 10 月	34,142,182.94	2,799,213.31		398,430.14		34,142,182.94	3,197,643.45
烟台芝罘万达广场	2014 年 9 月	52,125,521.82	3,973,543.86	18,036,092.45	277,671.80	12,837,703.00	54,121,665.13	1,048,969.52
天津万达中心	2013 年 9 月	78,489,925.23	4,928,737.31		1,021,860.06		78,489,925.23	5,950,597.37
满洲里万达广场	2014 年 6 月	170,503,021.59	2,940,852.48			167,562,169.11		
常州武进万达广场	2014 年 7 月	58,995,005.85	731,025.07		737,437.57		58,995,005.85	1,468,462.64
营口万达广场	2015 年 5 月	46,042,970.61	2,026,918.56	6,691,641.69	563,437.55	2,563,355.17	50,185,456.50	2,604,555.48
齐齐哈尔万达广场	2015 年 8 月	58,351,728.18	3,317,518.67		692,926.80		58,351,728.18	4,010,445.47
通辽万达广场	2015 年 12 月	3,018,460.31	142,401.32		139,833.93		3,018,460.31	282,235.25
泰安万达广场	2014 年 11 月	31,864,814.04	1,531,776.32	22,403,422.43	617,139.97	5,076,374.95	48,104,416.27	1,061,471.04
乌海万达广场	2015 年 11 月	64,367,487.46	361,787.85	5,921,274.35	650,033.96	8,142,073.69	61,971,317.96	836,451.65
黄石万达广场	2015 年 11 月	24,248,676.95	1,538,031.25		280,619.52		24,248,676.95	1,818,650.77
重庆巴南万达广场	2015 年 8 月	8,165,220.63	364,303.50	2,867,342.91	151,331.98	6,478,482.89	4,251,534.94	213,089.77
资阳万达广场	2016 年 9 月	5,543,358.71	57,446.31	14,420,530.67	70,340.09	3,596,676.77	16,342,822.27	103,396.06

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

出租项目名称	竣工时间	2017 年 12 月 31 日		本期增加金额	本期摊销金额	本期减少金额	2018 年 6 月 30 日	
		原值	累计摊销				原值	累计摊销
盘锦万达广场	2016 年 8 月	41,137,434.67	502,604.75		497,916.88	1,411,594.35	39,708,771.16	983,452.47
潍坊万达广场	2014 年 5 月	53,945,004.84	1,764,848.33		69,567.36		53,945,004.84	1,834,415.69
宜兴万达广场	2013 年 5 月	6,127,147.03	218,109.28		81,790.98		6,127,147.03	299,900.26
无锡惠山万达广场	2013 年 11 月	10,195,247.16	302,207.94	1,448,584.77	73,562.01	9,522,552.12	1,879,843.83	134,333.97
江阴万达广场	2012 年 9 月	3,754,108.31			4,880.34		3,754,108.31	4,880.34
上海金山万达广场	2015 年 8 月	8,211,824.26	388,354.69		32,068.55	7,791,401.02		
合计		759,229,140.59	27,889,680.80	71,788,889.27	6,360,849.49	224,982,383.07	597,638,067.70	25,852,951.20

注释6. 合同资产

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
合同直接成本	40,451,698.92	
合计	40,451,698.92	

注：合同资产系本公司的境外子公司万达游艇投资控股(泽西岛)有限公司、万达商业地产（香港）有限公司根据当地会计准则要求，自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则，确认的已向客户转让商品而有权收取对价的权利。

注释7. 持有待售资产

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
货币资金	41,648,690.22	914,688,324.58
应收账款	767,337.01	3,407,912.74
预付账款	3,353,676.50	452,707,190.26
其他应收款	2,237,685.54	3,163,542,703.23
合同资产	42,934,208.60	
存货	2,342,691,132.78	6,082,543,720.10
其他流动资产		338,626,948.87
固定资产	720,132,287.08	777,464,930.01
投资性房地产		814,440,176.75
在建工程	730,757,574.09	431,017,104.14
无形资产	56,266,511.53	188,779,585.18
长期应收款	259,652,879.40	
长期待摊费用		1,615,523.57
递延所得税资产		173,028,889.48
合计	4,200,441,982.75	13,341,863,008.91
减：持有待售资产减值准备	312,912,804.12	456,625,692.77
净额	3,887,529,178.63	12,885,237,316.14

说明：

(1) 2017 年度，本公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过《关于向融创中国控股有限公司（以下简称融创中国）、广州富力地产股份有限公司（以下简称富力地产）分别转让相关文化旅游项目公司股权和酒店资产权益的议案》，公司将西双版纳万达文旅项目等 14 个文化旅游项目公司 91.00%股权和宁波索菲特酒店等 76 家酒店 100.00%权益及烟台万达文华酒店 70.00%的权益分别转让给融创中国、富力地产。后经过调整转让酒店资产变更为 73 家，同时增加转让大连万达中心相关资产。2017 年 12 月 31 日，公司将尚未完成股权交易

的文旅项目重庆万达城投资有限公司、酒店资产漳州万达嘉华酒店、齐齐哈尔万达嘉华酒店划分为持有待售资产列示。截至 2018 年 6 月 30 日，除重庆万达城投资有限公司股权交易已经完成外，漳州万达嘉华酒店、齐齐哈尔万达嘉华酒店股权交易尚未完成。

(2) 2017 年度，本公司与天津引领投资有限公司签署《转让协议书》，将公司持有的广州白云区万富酒店管理有限公司 100.00%股权转让予天津引领投资有限公司。2017 年 12 月 31 日，股权交易尚未完成，公司将标的资产划分为持有待售资产列示。截至 2018 年 6 月 30 日，股权交易已经完成。

(3) 2018 年 1 月 16 日，本公司子公司万达酒店发展有限公司与富力地产(香港)有限公司签署《买卖协议》，将其持有的 Wanda One Nine Elms(UK)Ltd.60.00%股权转让予富力地产(香港)有限公司。截至 2018 年 6 月 30 日，股权交易尚未完成，公司将标的资产划分为持有待售资产列示。

注释8. 其他流动资产

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
其他流动资产	33,988,901,710.85	43,493,712,575.85

注释9. 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	5,980,071,684.88		5,980,071,684.88	5,052,754,091.43		5,052,754,091.43
其中：按公允价值计量	5,980,071,684.88		5,980,071,684.88	5,052,754,091.43		5,052,754,091.43
按成本计量						
合计	5,980,071,684.88		5,980,071,684.88	5,052,754,091.43		5,052,754,091.43

1. 期末按公允价值计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	9.00	187,536,263.74			187,536,263.74
南昌万达城投资有限公司	9.00	294,003,296.70			294,003,296.70
哈尔滨万达城投资有限公司	9.00	295,991,208.79			295,991,208.79
合肥万达城投资有限公司	9.00	291,817,582.42			291,817,582.42
成都万达城投资有限公司	9.00	252,227,472.53			252,227,472.53

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

被投资单位	在被投资单位 持股比例(%)	账面余额			
		2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
桂林万达城投资有限公司	9.00	180,850,549.45			180,850,549.45
广州万达文化旅游城投资有限公司	9.00	513,632,967.03			513,632,967.03
海口万达城投资有限公司	9.00	240,280,219.78			240,280,219.78
济南万达城建设有限公司	9.00	240,280,219.78			240,280,219.78
昆明万达城投资有限公司	9.00	240,280,219.78			240,280,219.78
无锡万达城投资有限公司	9.00	554,202,197.80			554,202,197.80
青岛万达东方影都投资有限公司	9.00	434,126,373.63			434,126,373.63
青岛万达游艇产业投资有限公司	9.00	244,532,967.03			244,532,967.03
重庆万达城投资有限公司	9.00		366,458,241.76		366,458,241.76
上海万达网络金融服务有限公司	8.05	750,000,000.00	420,938,528.00		1,170,938,528.00
上海万达小额贷款有限公司	15.00	75,000,000.00	19,878,866.00		94,878,866.00
海南高灯科技有限公司	3.46		90,000,000.00		90,000,000.00
中信信托—投资集合计划	注	257,992,552.97	30,041,957.69		288,034,510.66
合计		5,052,754,091.43	927,317,593.45		5,980,071,684.88

续:

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	
西双版纳国际旅游度假区开发有限公司					
南昌万达城投资有限公司					
哈尔滨万达城投资有限公司					
合肥万达城投资有限公司					
成都万达城投资有限公司					
桂林万达城投资有限公司					
广州万达文化旅游城投资有限公司					
海口万达城投资有限公司					
济南万达城建设有限公司					
昆明万达城投资有限公司					
无锡万达城投资有限公司					
青岛万达东方影都投资有限公司					
青岛万达游艇产业投资有限公司					
重庆万达城投资有限公司					
上海万达网络金融服务有限公司					
上海万达小额贷款有限公司					

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	
海南高灯科技有限公司					
中信信托—投资集合计划					
合计					

注：中信信托—投资集合计划系本公司根据与中信信托签署的《股权投资集合信托计划信托合同》约定认购的信托计划份额，占该项计划份额的 4.99%。

注释10. 长期应收款

款项性质	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	398,880,272.17		398,880,272.17	396,971,071.31		396,971,071.31
Ridong(GoldCoast)DevelopmentPtyLtd 借款				1,846,370,510.31		1,846,370,510.31
合计	398,880,272.17		398,880,272.17	2,243,341,581.62		2,243,341,581.62

注释11. 长期股权投资

被投资单位	2017 年 12 月 31 日	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 合营企业					
Ridong(GoldCoast)DevelopmentPtyLtd(Australia) (注)					
上海丙晟科技有限公司		234,600,000.00		-16,398.80	
万达信息科技有限公司	32.41				
合计	32.41	234,600,000.00		-16,398.80	

续：

被投资单位	本期增减变动				2018 年 6 月 30 日	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 合营企业						
Ridong(GoldCoast)DevelopmentPtyLtd(Australia)						
上海丙晟科技有限公司					234,583,601.20	
万达信息科技有限公司				0.61	33.02	
合计				0.61	234,583,634.22	

注：本公司子公司万达商业地产（香港）有限公司对外投资的 Ridong (GoldCoast) Development Pty Ltd(Australia)因产生超额亏损，长期股权投资账面价值减至 0.00 元，截至 2018

年 6 月 30 日上述股权已处置。

注释12. 投资性房地产

项目	已竣工投资性房地产	在建投资性房地产	合计
2017 年 12 月 31 日	364,285,000,000.00	14,718,000,000.00	379,003,000,000.00
本期变动	11,579,000,000.00	-450,000,000.00	11,129,000,000.00
1. 购建增加	632,605,552.41	6,193,125,713.91	6,825,731,266.32
2. 在建工程竣工转换	6,519,381,463.26	-6,519,381,463.26	
3. 划为持有待售资产/处置减少		3,817,573.00	3,817,573.00
4. 公允价值变动	4,427,012,984.33	-119,926,677.65	4,307,086,306.68
2018 年 6 月 30 日	375,864,000,000.00	14,268,000,000.00	390,132,000,000.00

1. 投资性房地产情况

本公司的投资性房地产主要位于中国内地。所有的已完工投资物业均用于经营租赁。

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

于报告期末，本公司：

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

以下为投资物业估值所用的主要评估方法及主要输入值概要：

描述	评估方法	重大不可观察输入值	不可观察输入值范围
商业	收益法	现行市场租金	人民币 18 元-人民币 1,100 元每平方米每月
		资本化率/折现率	主力店：4.5%-6.0%
			标准零售：5.0%-7.0%
办公室	收益法	现行市场租金	人民币 49 元-445 元每平方米每月

描述	评估方法	重大不可观察输入值	不可观察输入值范围
		资本化率	6.0%-7.5%
停车场	收益法	现行市场租金	人民币 80 元-2,250 元每单位每月
		资本化率	4.0%-5.0%

2. 截至 2018 年 6 月 30 日止未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	5,355,202,394.16	正在办理中
土地使用权	2,710,611,064.70	正在办理中
合计	8,065,813,458.86	

注释13. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产原值

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
房屋及建筑物	8,279,156,791.39	26,143,292.24	83,551,436.61	8,221,748,647.02
机器设备	925,941,979.10	38,858,437.56	1,400,828.64	963,399,588.02
运输设备	454,563,613.92	6,948,608.73	16,297,435.66	445,214,786.99
电子设备	623,298,805.96	10,437,181.48	15,519,096.81	618,216,890.63
其他设备	268,016,158.46	7,951,121.11	24,280,546.64	251,686,732.93
合计	10,550,977,348.83	90,338,641.12	141,049,344.36	10,500,266,645.59

2. 累计折旧

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
房屋及建筑物	1,102,544,266.50	118,022,148.79	90,763,774.28	1,129,802,641.01
机器设备	581,633,739.58	20,626,884.64	445,416.51	601,815,207.71
运输设备	290,639,994.15	18,635,829.90	12,116,662.71	297,159,161.34
电子设备	445,054,292.57	25,391,765.10	8,951,785.47	461,494,272.20
其他设备	151,896,298.82	12,170,629.16	5,316,292.31	158,750,635.67
合计	2,571,768,591.62	194,847,257.59	117,593,931.28	2,649,021,917.93

3. 减值准备

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2018 年 6 月 30 日
		本期计提	其他	处置或报废	其他	
机器设备	93,786,512.28	46,695,476.28				140,481,988.56
合计	93,786,512.28	46,695,476.28				140,481,988.56

4. 账面价值

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	7,091,946,006.01	7,176,612,524.89
机器设备	221,102,391.75	250,521,727.24
运输设备	148,055,625.65	163,923,619.77
电子设备	156,722,618.43	178,244,513.39
其他设备	92,936,097.26	116,119,859.64
合计	7,710,762,739.10	7,885,422,244.93

1. 本年由在建工程转入固定资产原价为 7,175,656.59 元。

2. 本年计提的固定资产折旧为 194,847,257.59 元。

3. 未办妥产权证书的固定资产

类别	账面价值	累计折旧	账面净值	未办妥产权证的原因
房屋建筑物	461,616,075.66	85,781,358.00	375,834,717.66	正在办理中

4. 截至 2018 年 6 月 30 日抵押或担保的固定资产参见附注十二。

注释14. 在建工程

1. 在建工程情况

项目	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	3,028,294,525.50	91,326,812.08	2,936,967,713.42	4,770,094,121.13	85,680,574.06	4,684,413,547.07
合计	3,028,294,525.50	91,326,812.08	2,936,967,713.42	4,770,094,121.13	85,680,574.06	4,684,413,547.07

2. 重要在建工程项目本报告期变动情况

工程项目名称	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入	本期其他减少	2018 年 6 月 30 日
			固定资产、无形资产		
营口万达广场	107,582,063.45			15,389,795.27	92,192,268.18
绵阳经开万达广场	95,459,435.92				95,459,435.92
佳木斯万达广场	85,488,371.17				85,488,371.17
通辽万达广场	108,798,601.63				108,798,601.63
湛江万达广场	116,682,510.48				116,682,510.48
苏州吴中万达广场	229,146,244.82	63,178,259.60			292,324,504.42
湘潭万达广场	62,568,182.26	15,996,219.72			78,564,401.98
大连经开万达广场	150,339,889.66				150,339,889.66
牡丹江万达广场	13,843,759.28	39,156,240.72			53,000,000.00
长春万达文华酒店项目	214,207,580.20	14,116,000.02			228,323,580.22
成都国际医院项目	428,630,330.02	9,116,383.21		437,746,713.23	

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

工程项目名称	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入	本期其他减少	2018 年 6 月 30 日
			固定资产、无形资产		
渭南万达广场	36,005,315.63				36,005,315.63
伦敦 WANDA ONE 项目	670,930,973.24	74,369,747.55		745,300,720.79	
芝加哥万达大厦项目	413,756,498.31	151,354,792.96			565,111,291.27
悉尼项目	918,415,925.70			918,415,925.70	
洛杉矶项目	918,965,369.73	34,483,250.36			953,448,620.09
其他	199,273,069.63	13,054,395.93	7,175,656.59	32,596,074.12	172,555,734.85
合计	4,770,094,121.13	414,825,290.07	7,175,656.59	2,149,449,229.11	3,028,294,525.50

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入占预算比例 (%)	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
营口万达广场	11,805.00	78	78	7,407,135.92			金融机构贷款、自有资金
绵阳经开万达广场	41,846.00	23	23	7,583,767.17			金融机构贷款、自有资金
佳木斯万达广场	34,188.00	25	25	3,141,356.43			金融机构贷款、自有资金
通辽万达广场	42,798.00	25	25	781,133.99			金融机构贷款、自有资金
湛江万达广场	54,463.00	21	21	714,225.29			金融机构贷款、自有资金
苏州吴中万达广场	55,839.00	52	52	13,218,292.02			金融机构贷款、自有资金
湘潭万达广场	40,269.00	20	20	3,809,938.99			金融机构贷款、自有资金
大连经开万达广场	47,528.00	34	34				自有资金
牡丹江万达广场	33,758.00	16	16				金融机构贷款、自有资金
长春万达文华酒店项目	66,642.94	32	32				自有资金
成都国际医院项目	226,776.19	19	19				自有资金
渭南万达广场	33,830.00	11	11	1,404,148.47			金融机构贷款、自有资金
伦敦 WANDAONE 项目	28,777.00 万英镑	31	31	27,095,674.59	6,619,421.95	3.90-3.91	金融机构贷款、自有资金
芝加哥万达大厦项目	23,672.00 万美元	43	43	16,020,002.77	10,392,097.22	2.20-4.42	金融机构贷款、自

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入 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
							有资金
悉尼项目	50,093.00 万澳元	40	40				自有资金
洛杉矶项目	44,285.00 万美元	8	8				自有资金
其他				2,894,457.07			
合计				84,070,132.71	17,011,519.17		

3. 本报告期计提在建工程减值准备情况

项目名称	本期计提金额	计提原因
长春万达文华酒店项目	5,646,238.02	预计处置产生损失
合计	5,646,238.02	

注释15. 生产性生物资产

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
1、种植业	4,132,544.19	681,130.79	203,680.48	4,609,994.50
2、畜牧养殖业	254,501.41	247,011.09	198,782.77	302,729.73
合计	4,387,045.60	928,141.88	402,463.25	4,912,724.23

注释16. 无形资产

1. 无形资产原值

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
软件使用权	506,535,672.38	21,576,763.24	241,273.94	527,871,161.68
土地使用权	1,265,055,704.79	17,123,345.29		1,282,179,050.08
商标权	1,317,780,742.34		18,585,325.53	1,299,195,416.81
设计图纸	303,145,776.00		4,285,173.00	298,860,603.00
客户关系	426,405,744.00		6,027,537.00	420,378,207.00
著作权	717,908,280.95			717,908,280.95
合计	4,536,831,920.46	38,700,108.53	29,139,309.47	4,546,392,719.52

2. 累计摊销

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
软件使用权	134,408,334.11	23,266,728.18	119,099.86	157,555,962.43
土地使用权	147,261,671.87	12,538,387.20		159,800,059.07
商标权	229,482,775.04	26,256,120.82	3,410,286.84	252,328,609.02
设计图纸	119,421,063.27	13,681,963.16	1,785,488.75	131,317,537.68
客户关系	115,484,889.00	13,230,999.23	1,726,638.20	126,989,250.03
著作权	165,572,802.78	14,024,096.40		179,596,899.18

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
合计	911,631,536.07	102,998,294.99	7,041,513.65	1,007,588,317.41

3. 减值准备

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2018 年 6 月 30 日
		本期计提	其他	处置或报废	其他	
著作权	358,335,478.17	77,722,891.56				436,058,369.73
合计	358,335,478.17	77,722,891.56				436,058,369.73

4. 账面价值

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
软件使用权	370,315,199.25	372,127,338.27
土地使用权	1,122,378,991.01	1,117,794,032.92
商标权	1,046,866,807.79	1,088,297,967.30
设计图纸	167,543,065.32	183,724,712.73
客户关系	293,388,956.97	310,920,855.00
著作权	102,253,012.04	194,000,000.00
合计	3,102,746,032.38	3,266,864,906.22

5. 未办妥产权证书的无形资产

类别	账面价值	累计折旧	账面净值	未办妥产权证的原因
土地使用权	90,755,345.29	2,378,327.71	88,377,017.58	正在办理中

6. 截至 2018 年 6 月 30 日用于抵押或担保的无形资产参见附注十二。

注释 17. 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
万达酒店发展有限公司	286,750,700.07			286,750,700.07
万达游艇投资控股(泽西岛)有限公司	1,457,749,212.40			1,457,749,212.40
陕西锦世达置业有限公司	1,196,863,799.84			1,196,863,799.84
合计	2,941,363,712.31			2,941,363,712.31

2. 商誉减值准备

被投资单位名称	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
万达游艇投资控股(泽西岛)有限公司	490,000,000.00	700,000,000.00		1,190,000,000.00
合计	490,000,000.00	700,000,000.00		1,190,000,000.00

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

在减值。

(2) 购买万达游艇投资控股(泽西岛)有限公司形成的商誉,可回收金额是根据该公司管理层批准的五年期财务预算的贴现现金流量为计算基准。现金流量预测所采用的折现率为 14.90%。推算现金流量超过五年期所使用的增长率为 2.00%,鉴于该公司的独特基础设施及特色服务,该公司管理层认为该增长率属合理水平。根据减值测试结果,截止 2018 年 6 月 30 日商誉减值金额为 119,000.00 万元。

(3) 购买陕西锦世达置业有限公司形成商誉,可回收金额根据公司管理层估计的可售物业的可变现净值以及自持物业未来运营效益进行计算,该项目处于西安市经济繁荣区域,根据减值测试结果,商誉不存在减值。

注释18. 长期待摊费用

项目	原始发生额	2017 年 12 月 31 日	本期增加额
租入办公室装修	86,562,461.46	38,276,308.76	825,160.63
样板间及售楼处装修	384,200,963.74	33,238,017.41	
融资服务费	9,488,766.29	3,149,290.26	
维修改造	85,884,308.07	60,346,133.23	2,545,245.37
其他	119,375,615.89	43,532,467.88	2,808,673.87
合计	685,512,115.45	178,542,217.54	6,179,079.87

续:

项目	本期摊销额	累计摊销	其他减少	2018 年 6 月 30 日
租入办公室装修	3,261,221.75	53,012,712.87	21,478,786.18	14,361,461.46
样板间及售楼处装修	11,377,415.57	365,291,131.18	4,580,419.91	17,280,181.93
融资服务费	891,881.72	7,231,357.75		2,257,408.54
维修改造	5,009,141.56	28,002,071.03		57,882,237.04
其他	9,389,342.32	82,423,816.46	524,222.38	36,427,577.05
合计	29,929,002.92	535,961,089.29	26,583,428.47	128,208,866.02

注释19. 递延所得税资产与递延所得税负债

1. 递延所得税资产

项目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,685,678,805.46	419,022,034.96	1,650,792,667.94	408,834,377.58
广告费	43,385,662.11	10,842,612.06	62,582,866.40	15,645,716.62
可抵扣亏损	4,295,308,986.05	1,055,104,393.06	5,793,499,747.25	1,396,714,630.82
预提成本	502,842,608.17	125,710,652.05	503,209,523.36	125,802,380.85

项目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
预收账款	5,763,080,305.78	1,440,770,076.50	9,952,885,680.80	2,488,221,420.30
按清算口径计提的土地增值税	5,818,232,402.31	1,454,558,100.63	6,802,068,409.78	1,700,517,102.51
递延收益	155,583,457.47	38,572,439.04	350,826,149.42	87,706,537.36
其他	688,759,907.31	172,169,700.20	771,374,819.59	192,995,305.81
合计	18,952,872,134.66	4,716,750,008.50	25,887,239,864.54	6,416,437,471.85

2. 递延所得税负债

项目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
评估增值	3,463,203,487.07	775,417,840.21	3,620,527,102.57	810,249,010.14
纳税调减的清算土地增值税	115,997,811.58	28,999,452.91	67,907,944.22	16,976,986.06
投资性房地产公允价值变动	183,836,730,276.35	45,959,195,279.40	176,686,823,331.71	44,161,255,108.42
可供出售金融资产公允价值计量	440,817,394.00	110,204,348.50		
预收账款	507,199,167.42	126,799,791.85	192,582,322.93	48,145,580.73
其他	164,664,244.84	41,166,061.21	148,050,750.13	37,012,687.53
合计	188,528,612,381.26	47,041,782,774.08	180,715,891,451.56	45,073,639,372.88

注释20. 其他非流动资产

类别及内容	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
其他非流动资产	15,313,814,438.66	198,475,281.04

注释21. 资产减值准备

项目	2017 年 12 月 31 日	本期计提	本期减少		2018 年 6 月 30 日
			汇率影响	其他	
坏账准备	354,911,195.66	26,791,656.57	224,107.94	39,235,205.23	342,243,539.06
存货跌价准备	490,509,201.46	164,638,406.44	294,235.31	78,384,470.65	576,468,901.94
固定资产减值准备	93,786,512.28	46,695,476.28			140,481,988.56
无形资产减值准备	358,335,478.17	77,722,891.56			436,058,369.73
在建工程减值准备	85,680,574.06	5,646,238.02			91,326,812.08
持有待售资产减值准备	456,625,692.77	66,595,878.69		210,308,767.34	312,912,804.12
商誉减值准备	490,000,000.00	700,000,000.00			1,190,000,000.00
合计	2,329,848,654.40	1,088,090,547.56	518,343.25	327,928,443.22	3,089,492,415.49

注释22. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
担保借款	519,306,000.09	526,748,335.47
合计	519,306,000.09	526,748,335.47

2. 已逾期未偿还的短期借款

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

注释23. 衍生金融负债

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
套期工具	181,938.86	965,675.13
合计	181,938.86	965,675.13

注释24. 应付票据及应付账款

种类	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应付票据	8,000,000.00	85,509,808.05
应付账款	42,097,542,160.22	57,869,136,884.82
合计	42,105,542,160.22	57,954,646,692.87

(一) 应付票据

种类	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	8,000,000.00	3,609,808.05
商业承兑汇票		81,900,000.00
合计	8,000,000.00	85,509,808.05

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无已到期未支付的应付票据。

(二) 应付账款

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
工程款及设备款	41,402,890,854.60	57,105,061,710.58
其他	694,651,305.62	764,075,174.24
合计	42,097,542,160.22	57,869,136,884.82

注释25. 预收款项

1. 预收款项列示

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	37,924,862,294.57	57,511,345,173.71

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
1—2 年（含 2 年）	15,886,870,435.90	17,376,637,382.91
2—3 年（含 3 年）	760,277,029.36	2,677,651,211.36
3 年以上	592,809,234.63	281,643,983.01
合计	55,164,818,994.46	77,847,277,750.99

2. 主要预收售房款项目

项目名称	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	预计竣工时间	预售比例(%)
武汉中央文化旅游区	6,534,883,491.45	4,536,673,204.37	2022 年 11 月	64.65
西安高新万达广场	4,945,492,937.00	4,597,083,065.00	2025 年 4 月	32.44
南京仙林万达茂	4,838,098,454.80	6,035,447,732.30	2020 年 4 月	73.82
天津塘沽万达广场	3,917,172,684.82	2,981,387,226.82	2018 年 10 月	71.24
南京溧水万达广场	2,860,205,425.00	2,179,380,280.00	2019 年 5 月	40.36
亳州万达广场	1,615,102,746.35	1,176,206,849.35	2019 年 5 月	89.88
上海青浦万达茂	1,479,054,108.90	2,065,727,133.59	2020 年 8 月	53.28
长春车城万达广场	1,457,360,265.00	1,129,026,854.58	2020 年 7 月	69.75
绵阳经开万达广场	1,362,038,461.86	468,933,332.36	2019 年 4 月	57.81
南宁江南万达广场	1,186,197,188.47	2,702,510,036.58	2019 年 5 月	95.92
重庆巴南万达广场	1,067,548,916.57	1,151,869,880.00	2018 年 7 月	87.1
德州万达广场	1,029,510,318.24	729,099,433.48	2019 年 4 月	84.17
南宁万达茂	997,425,225.24	1,542,707,446.59	2018 年 12 月	63.31
成都蜀都万达广场	823,113,539.79	837,936,844.11	2020 年 12 月	70.64
湘潭万达广场	782,816,099.85	726,508,453.49	2018 年 9 月	68.43
太原龙湖万达广场	730,356,330.38	607,672,882.69	2020 年 8 月	72.59
呼市回民区万达广场	649,503,441.00	458,464,220.00	2018 年 8 月	85.73
荆门万达广场	612,801,597.91	300,329,122.21	2019 年 4 月	87.83
诸暨万达广场	492,883,839.40	1,049,445,153.40	2019 年 12 月	76.48
马鞍山万达广场	484,912,603.31	196,750,186.67	2019 年 10 月	61.58
四平万达广场	475,816,062.44	352,094,306.32	2018 年 10 月	80.3
大连经开万达广场	475,303,042.02	460,950,746.02	2018 年 10 月	64.65
苏州吴中万达广场	439,983,694.17	365,949,611.65	2018 年 8 月	93.52
丹东万达广场	442,014,093.73	386,405,326.73	2018 年 12 月	94.52
湛江万达广场	437,224,634.68	565,713,624.36	2018 年 9 月	97.88
乐山万达广场	424,206,621.87	314,198,287.87	2019 年 9 月	44.1
通辽万达广场	399,257,752.04	290,710,392.60	2019 年 9 月	75.76
资阳万达广场	373,846,594.95	363,251,342.00	2019 年 6 月	51.03
泉州安溪万达广场	367,017,640.66	179,591,230.00	2019 年 12 月	67.75
黄石万达广场	317,716,654.77	184,938,010.73	2015 年 11 月	87.33

项目名称	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	预计竣工时间	预售比例(%)
徐州铜山万达广场	314,980,182.90	392,511,639.44	2018 年 10 月	90
长春万达文华酒店项目	305,711,897.29	575,650,607.04	2017 年 7 月	69.07
哈尔滨哈南万达广场	287,536,991.05	126,970,654.05	2022 年 8 月	36.97
合肥瑶海万达广场	266,416,116.84	162,412,183.84	2018 年 8 月	82.7
乌海万达广场	257,579,860.48	409,326,788.50	2018 年 9 月	73.88
泉州浦西万达广场	229,664,342.92	250,283,145.90	2018 年 10 月	99.16
广元万达广场	232,920,918.36	162,972,611.54	2015 年 5 月	85.63
东莞长安万达广场	229,000,926.55	229,363,149.56	2013 年 11 月	100
宿州万达广场	221,711,563.64	764,409,780.64	2018 年 3 月	87.71
沈阳奥体万达广场	217,508,459.96	133,569,953.42	2018 年 8 月	84.33
成都青羊万达广场	198,407,905.37	192,424,533.92	2016 年 12 月	100
佳木斯万达广场	190,058,810.54	201,818,049.49	2018 年 10 月	71.77
营口万达广场	178,436,239.71	115,739,754.92	2018 年 9 月	90.77
南宁青秀万达广场	171,573,633.77	365,713,682.98	2014 年 11 月	92.41
重庆永川万达广场	184,411,519.20	214,845,314.04	2020 年 6 月	60.16
东营万达广场	166,501,199.97	373,366,005.05	2018 年 5 月	85.31
鸡西万达广场	169,748,734.00	127,922,170.00	2016 年 3 月	81.1
龙岩万达广场	154,696,632.38	123,282,852.77	2018 年 9 月	78.91
泰安万达广场	135,142,922.25	137,683,320.57	2019 年 7 月	66.39
江门万达广场	122,479,945.25	465,070,418.93	2014 年 9 月	98.16
乌鲁木齐经开万达广场	116,277,441.10	637,517,506.10	2016 年 9 月	94.71

3. 截至 2018 年 6 月 30 日止账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
武汉万达东湖置业有限公司	5,317,399,731.03	尚未实现销售
南京万达茂投资有限公司	2,636,035,558.47	尚未实现销售
天津自贸区万达置业有限公司	2,509,603,444.92	尚未实现销售
西安高新万达广场有限公司	1,063,437,335.00	尚未实现销售
上海青浦万达茂投资有限公司	801,500,872.41	尚未实现销售
南京溧水万达广场有限公司	759,082,962.50	尚未实现销售
重庆万达广场置业有限公司	655,314,991.29	尚未实现销售
亳州万达广场投资有限公司	622,898,839.67	尚未实现销售
长春汽车城万达广场投资有限公司	570,924,556.63	尚未实现销售
南宁江南万达广场投资有限公司	323,950,962.00	尚未实现销售
合计	15,260,149,253.92	

注释26. 合同负债

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
预收款项	1,792,803,994.23	
合计	1,792,803,994.23	

注：合同负债系本公司的境外子公司万达游艇投资控股(泽西岛)有限公司、万达商业地产(香港)有限公司根据当地会计准则要求，自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则，确认的已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

注释27. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 06 月 30 日
短期薪酬	2,161,252,642.84	3,597,675,041.87	4,528,619,854.58	1,230,307,830.13
离职后福利-设定提存计划	42,998,846.58	334,209,368.74	328,032,120.07	49,176,095.25
辞退福利	2,712,563.37	10,250,137.76	11,790,939.21	1,171,761.92
合计	2,206,964,052.79	3,942,134,548.37	4,868,442,913.86	1,280,655,687.30

1. 短期薪酬列示

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 06 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	1,804,985,948.80	3,106,292,984.24	4,069,378,154.01	841,900,779.03
职工福利费		127,702,366.29	127,702,366.29	
社会保险费	8,965,284.19	141,915,112.56	139,713,344.04	11,167,052.71
其中：医疗保险费	7,182,342.78	123,229,216.42	121,183,114.44	9,228,444.76
生育保险费	644,712.43	10,014,820.11	9,823,614.72	835,917.82
工伤保险费	636,446.82	6,767,872.75	6,621,001.13	783,318.44
其他	501,782.16	1,903,203.28	2,085,613.75	319,371.69
住房公积金	9,851,020.73	154,634,555.40	152,922,884.73	11,562,691.40
工会经费和职工教育经费	337,450,389.12	67,130,023.38	38,903,105.51	365,677,306.99
合计	2,161,252,642.84	3,597,675,041.87	4,528,619,854.58	1,230,307,830.13

2. 设定提存计划列示

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 06 月 3 日
基本养老保险	38,796,981.69	312,611,067.40	307,809,973.13	43,598,075.96
失业保险费	850,063.78	9,303,198.92	9,117,034.15	1,036,228.55
企业年金缴费	3,351,801.11	12,295,102.42	11,105,112.79	4,541,790.74
合计	42,998,846.58	334,209,368.74	328,032,120.07	49,176,095.25

注释28. 应交税费

税费项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日

税费项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应交增值税	255,317,439.37	418,415,602.03
应交城市维护建设税	14,866,764.98	18,341,827.09
应交土地增值税	270,170,344.06	833,070,254.19
应交企业所得税	1,956,871,407.98	4,093,005,921.66
应交个人所得税	48,632,493.71	126,551,271.48
应交房产税	307,597,947.02	300,215,286.79
应交教育费附加	14,230,771.50	17,048,922.27
其他	33,541,964.05	42,212,413.25
合计	2,901,229,132.67	5,848,861,498.76

注释29. 其他应付款

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应付利息	1,950,974,693.50	2,138,827,346.38
应付股利	879,440,240.39	29,512,360.01
其他应付款	27,491,583,266.56	32,314,184,096.05
合计	30,321,998,200.45	34,482,523,802.44

(一) 应付利息

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应付利息	1,950,974,693.50	2,138,827,346.38
合计	1,950,974,693.50	2,138,827,346.38

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无已逾期未支付的利息。

(二) 应付股利

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
外资股股东	816,790,240.39	
境内自然人股东	34,650,000.00	23,100,000.00
境内法人股东	28,000,000.00	6,412,360.01
合计	879,440,240.39	29,512,360.01

(三) 其他应付款

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
合计	27,491,583,266.56	32,314,184,096.05

1. 截至 2018 年 6 月 30 日止账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
广州市番禺区信息技术投资发展有限公司	284,048,059.50	合作方往来款

丹东市振兴区政府	135,000,000.00	政府往来款
合计	419,048,059.50	

注：账龄超过 1 年的其他应付款中不含按清算口径计提的土地增值税。

注释30. 持有待售负债

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应付账款	133,429,564.29	754,401,436.15
预收账款		5,389,909,244.83
应付职工薪酬	3,961,261.56	17,323,108.04
应交税费		11,036,706.65
应付利息		1,137,361.11
其他应付款	4,214,920.89	1,086,055,442.97
一年内到期的非流动负债		230,000,000.00
长期借款	1,298,264,397.00	590,000,000.00
递延所得税负债		12,712,536.80
其他非流动负债		732,821,949.66
合计	1,439,870,143.74	8,825,397,786.21

注释31. 一年内到期的非流动负债

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	10,583,432,717.49	23,330,316,896.02
一年内到期的长期应付款	101,597,196.59	34,690,711.31
一年内到期的应付债券	3,891,617,953.97	3,925,688,503.84
合计	14,576,647,868.05	27,290,696,111.17

注：一年内到期的非流动负债的抵、质押情况详见附注十二。

注释32. 其他流动负债

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
与可售物业相关的政府补助形成的递延收益	113,955,260.87	251,054,218.23
预计游艇保修费	27,489,249.85	26,645,235.14
其他	3,105,312.23	3,293,437.59
合计	144,549,822.95	280,992,890.96

注释33. 长期借款

借款类别	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
信用借款	60,000,000.00	60,000,000.00
担保借款	87,870,897,413.67	92,003,599,940.65
合计	87,930,897,413.67	92,063,599,940.65

注释34. 应付债券

1. 应付债券类别

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
中期票据	51,782,561,393.22	51,732,942,454.26
公司债券	42,708,160,991.56	42,678,033,432.07
减：一年到期的应付债券	3,891,617,953.97	3,925,688,503.84
合计	90,599,104,430.81	90,485,287,382.49

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
担保债券-万达地产海外	USD600,000,000.00	2013-11-21	5 年	3,891,617,953.97
担保债券-万达地产国际	USD600,000,000.00	2014-01-30	10 年	3,904,696,641.87
2015 年一期中期票据	10,000,000,000.00	2015-07-30	5 年	10,000,000,000.00
2015 年一期公司债券	5,000,000,000.00	2015-08-26	5 年	5,000,000,000.00
2015 年二期公司债券	5,000,000,000.00	2015-10-13	5 年	5,000,000,000.00
2015 年二期中期票据	5,000,000,000.00	2015-11-13	5 年	5,000,000,000.00
2016 年一期公司债券	5,000,000,000.00	2016-01-13	5 年	5,000,000,000.00
2016 年一期中期票据	6,000,000,000.00	2016-03-28	5 年	6,000,000,000.00
2016 年二期中期票据	6,000,000,000.00	2016-04-26	5 年	6,000,000,000.00
2016 年二期公司债券	8,000,000,000.00	2016-05-06	5 年	8,000,000,000.00
2016 年三期公司债券	5,000,000,000.00	2016-05-24	5 年	5,000,000,000.00
2016 年四期公司债券	3,000,000,000.00	2016-06-13	5 年	3,000,000,000.00
2016 年五期公司债券	2,000,000,000.00	2016-07-12	5 年	2,000,000,000.00
2016 年六期公司债券	2,000,000,000.00	2016-07-27	5 年	2,000,000,000.00
2016 年三期中期票据	6,000,000,000.00	2016-09-21	3 年	6,000,000,000.00
2016 年四期中期票据	6,000,000,000.00	2016-10-19	3 年	6,000,000,000.00
2017 年一期中期票据	5,000,000,000.00	2017-03-08	3 年	5,000,000,000.00
2017 年二期中期票据	6,000,000,000.00	2017-04-17	3 年	6,000,000,000.00
2017 年三期中期票据	2,000,000,000.00	2017-06-01	3 年	2,000,000,000.00
合计				94,796,314,595.84

续：

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	2018 年 6 月 30 日 (含未确认融资费用)
担保债券-万达地产海外	82,534,915.12	105,820,113.72	92,189,803.84	96,165,225.00	3,891,617,953.97
担保债券-万达地产国际	56,968,387.08	230,311,767.12	144,265,204.20	143,014,950.00	3,904,696,641.87
2015 年一期中期票据	195,342,465.75	228,109,589.04		423,452,054.79	9,933,247,052.96

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

2015 年一期公司债券	71,715,068.49	101,409,589.04		173,124,657.53	4,988,612,825.27
2015 年二期公司债券	41,453,424.66	96,904,109.59		138,357,534.25	4,987,924,980.22
2015 年二期中期票据	27,363,013.70	105,376,712.33		132,739,726.03	4,962,346,847.41
2016 年一期公司债券	154,739,726.03	79,342,465.75	160,000,000.00	74,082,191.78	4,986,826,805.62
2016 年一期中期票据	168,476,712.33	109,479,452.05	222,000,000.00	55,956,164.38	5,974,248,495.87
2016 年二期中期票据	163,068,493.15	119,013,698.63	240,000,000.00	42,082,191.78	5,973,481,001.42
2016 年二期公司债券	207,780,821.92	156,701,369.86	316,000,000.00	48,482,191.78	7,979,838,582.83
2016 年三期公司债券	119,582,191.78	97,938,356.16	197,500,000.00	20,020,547.94	4,987,178,633.94
2016 年四期公司债券	64,418,630.14	57,721,643.84	116,400,000.00	5,740,273.98	2,992,179,495.75
2016 年五期公司债券	32,704,109.59	34,216,438.36		66,920,547.95	1,994,674,091.48
2016 年六期公司债券	29,089,315.07	33,323,835.62		62,413,150.69	1,994,610,980.61
2016 年三期中期票据	60,433,972.60	108,302,465.75		168,736,438.35	5,988,616,568.34
2016 年四期中期票据	40,241,095.89	101,161,643.84		141,402,739.73	5,987,922,812.39
2017 年一期中期票据	195,287,671.23	119,013,698.63	240,000,000.00	74,301,369.86	4,987,698,496.76
2017 年二期中期票据	219,682,191.78	154,717,808.22	312,000,000.00	62,400,000.00	5,984,276,422.87
2017 年三期中期票据	60,986,301.38	52,564,383.56	106,000,000.00	7,550,684.94	1,990,723,695.20
合计	1,991,868,507.69	2,091,429,141.11	2,146,355,008.04	1,936,942,640.76	94,490,722,384.78

应付债券说明：

1. 2017 年 6 月 1 日，本公司发行于 2020 年 6 月 5 日到期年利率 5.30% 的无担保中期票据，本金总额 20 亿元人民币，利息于每年 6 月 5 日支付。

2. 2017 年 4 月 17 日，本公司发行于 2020 年 4 月 19 日到期年利率 5.20% 的无担保中期票据，本金总额 60 亿元人民币，利息于每年 4 月 19 日支付。

3. 2017 年 3 月 8 日，本公司发行于 2020 年 3 月 10 日到期年利率 4.80% 的无担保中期票据，本金总额 50 亿元人民币，利息于每年 3 月 10 日支付。

4. 2016 年 10 月 19 日，本公司发行于 2019 年 10 月 21 日到期年利率 3.40% 的无担保中期票据，本金总额 60 亿元人民币，利息于每年 10 月 21 日支付。

5. 2016 年 9 月 21 日，本公司发行于 2019 年 9 月 23 日到期年利率 3.64% 的无担保中期票据，本金总额 60 亿元人民币，利息于每年 9 月 23 日支付。

6. 2016 年 7 月 27 日，本公司发行于 2021 年 7 月 27 日到期年利率 3.36% 的无担保公司债，本金总额 20 亿元人民币，利息于每年 7 月 27 日支付。

7. 2016 年 7 月 12 日，本公司发行于 2021 年 7 月 12 日到期年利率 3.45% 的无担保公司债，本金总额 20 亿元人民币，利息于每年 7 月 12 日支付。

8. 2016 年 6 月 13 日，本公司发行于 2021 年 6 月 13 日到期年利率 3.88% 的无担保公司债

券，本金总额 30 亿元人民币，利息于每年 6 月 13 日支付。

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

10. 2016 年 5 月 6 日，本公司发行于 2021 年 5 月 6 日到期年利率 3.95% 的无担保公司债券，本金总额为 80 亿元人民币，利息于每年 5 月 6 日支付。

11. 2016 年 4 月 26 日，本公司发行于 2021 年 4 月 28 日到期年利率 4.00% 的无担保中期票据，本金总额 60 亿元人民币，利息于每年 4 月 28 日支付。

12. 2016 年 3 月 28 日，本公司发行于 2021 年 3 月 29 日到期年利率 3.70% 的无担保中期票据，本金总额 60 亿元人民币，利息于每年 3 月 29 日支付。

13. 2016 年 1 月 13 日，本公司发行于 2021 年 1 月 14 日到期年利率 3.20% 的无担保公司债券，本金总额为 50 亿元人民币，利息于每年 1 月 14 日支付。

14. 2015 年 11 月 13 日，本公司发行于 2020 年 11 月 16 日到期年利率 4.25% 的无担保中期票据，本金总额为 50 亿元人民币，利息于每年的 11 月 16 日支付。

15. 2015 年 10 月 13 日，本公司发行于 2020 年 10 月 14 日到期年利率 3.93% 的无担保公司债券，本金总额为 50 亿元人民币，利息于每年的 10 月 14 日支付。

16. 2015 年 8 月 26 日，本公司发行于 2020 年 8 月 27 日到期年利率 4.09% 的无担保公司债券，本金总额为 50 亿元人民币，利息于每年 8 月 27 日支付。

17. 2015 年 7 月 30 日，本公司发行于 2020 年 7 月 31 日到期年利率 4.60% 的无担保中期票据，本金总额为 100 亿元人民币，利息于每年的 7 月 31 日支付。

18. 2014 年 1 月 30 日，万达商业地产（香港）有限公司子公司万达地产国际有限公司，发行于 2024 年 1 月 29 日到期年利率 7.25% 的有担保债券，所涉及的本金总额为 600,000,000 美元，利息每半年于每年 7 月 29 日及 1 月 29 日支付，开始日期为 2014 年 7 月 29 日。担保债券由万达商业地产（香港）有限公司担保。

19. 2013 年 11 月 21 日，万达商业地产（香港）有限公司子公司万达地产海外有限公司，发行于 2018 年 11 月 20 日到期年利率 4.875% 的有担保债券("2018 年有担保债券")，所涉及的本金总额为 600,000,000 美元，利息每半年于每年 5 月 21 日及 11 月 21 日支付，开始日期为 2014 年 5 月 21 日。2018 年有担保债券已获准纳入香港证券交易所的正式上市名单。担保债券由万达商业地产（香港）有限公司、万达地产投资有限公司、万达商业地产海外有限公司共同担保。

注释35. 长期应付款

1. 长期应付款分类

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
应付融资租赁款	3,570,935,581.34	2,869,562,939.75
合计	3,570,935,581.34	2,869,562,939.75

2. 金额前五名长期应付款情况

单位	期限	最低租赁付款额	利率 (%)	未确认融资费用	期末余额	其中：一年内到期余额	借款条件
北京世纪开元房地产开发有 限公司	40年	3,874,452,054.79	4.90	2,102,531,851.40	1,771,920,203.39	63,796,620.53	无
大连万晟置 业有限公司	35年	2,459,722,223.22	4.90	1,271,522,676.70	1,188,199,546.52	13,035,545.76	无
北京怀胜青春 广场置有 限公司	40年	1,600,000,000.00	4.90	888,774,685.39	711,225,314.61	24,357,660.71	无
Landover Financial Services	3年	251,484.31	5.75	20,159.45	231,324.86	88,571.88	无
Aldermore Asset Finance	3年	1,032,672.18	5.05	76,283.63	956,386.99	318,796.15	无
合计		7,935,458,434.50		4,262,925,656.57	3,672,532,776.37	101,597,195.03	

注释36. 其他非流动负债

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
与自持物业相关的政府补助形成的递延收益	536,826,956.11	495,679,886.59
合计	536,826,956.11	495,679,886.59

注释37. 股本

股东名称	2018年6月30日	2017年12月31日
大连万达集团股份有限公司	1,979,000,000.00	1,979,000,000.00
王健林	282,500,000.00	282,500,000.00
其他内资股东	1,613,300,000.00	1,613,300,000.00
外资股股东	652,547,600.00	652,547,600.00
合计	4,527,347,600.00	4,527,347,600.00

注释38. 资本公积

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年6月30日
1.资本溢价（股本溢价）				
(1)投资者投入的资本	24,458,370,384.53			24,458,370,384.53
小计	24,458,370,384.53			24,458,370,384.53
2.其他资本公积				
(1)股份支付	340,381,240.05	16,986,909.05		357,368,149.10

项目	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 6 月 30 日
(2)其他	-485,296,331.88			-485,296,331.88
小计	-144,915,091.83	16,986,909.05		-127,928,182.78
合计	24,313,455,292.70	16,986,909.05		24,330,442,201.75

2. 资本溢价说明

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

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

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

3. 其他资本公积说明

(1)2016 年，不丧失控制权处置重庆永川万达广场地产有限公司等 11 家子公司股权（详见“附注八（一）持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据”），其处置对价与处置该股权相对应享有子公司净资产的差额-651,788,961.94 元计入资本公积。

(2) 2015 年，不丧失控制权处置常德万达置业有限公司等 9 家子公司股权（详见“附注九（一）持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据”），其处置对价与处置该股权相对应享有子公司净资产的差额 46,659,850.64 元计入资本公积；子公司万达游艇投资（泽西岛）有限公司收购少数股权支付对价高于净资产的差额-6,549,392.37 元。

注释39. 其他综合收益

项目	2017年12月31日	本期发生额					2018年6月30日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	134,773,642.01	688,903,373.12	-	110,204,348.50	564,300,642.94	14,398,381.68	699,074,284.95
外币报表折算差额	135,459,597.82	247,494,677.92			233,096,296.24	14,398,381.68	368,555,894.06
现金流量套期利得或损失的有效部分	-685,955.81	591,301.20			591,301.20		-94,654.61
权益法下不能转损益的其他综合收益		440,817,394.00		110,204,348.50	330,613,045.50		330,613,045.50
其他综合收益合计	134,773,642.01	688,903,373.12	-	110,204,348.50	564,300,642.94	14,398,381.68	699,074,284.95

注释40. 盈余公积

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
法定盈余公积	2,263,673,800.00	2,263,673,800.00
合计	2,263,673,800.00	2,263,673,800.00

注释41. 未分配利润

1. 未分配利润增减变动情况

项目	2018 年 1-6 月	2017 年度
调整前上期末未分配利润	189,964,361,087.45	174,723,532,571.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	59,288,941.15	
调整后期初未分配利润	190,023,650,028.60	174,723,532,571.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,577,675,330.25	20,009,614,631.88
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	4,753,714,980.00	4,753,714,980.00
其他	-3,053,074.95	15,071,135.94
期末未分配利润	199,850,663,453.80	189,964,361,087.45

2. 未分配利润的说明

因涉及股份支付事项，2018 年 1-6 月转回未分配利润 3,053,074.95 元，详见附注十四（二）股份支付。

2018 年期初未分配利润调整系本公司的境外子公司万达游艇投资控股(泽西岛)有限公司、万达商业地产（香港）有限公司根据当地会计准则要求，自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则、新金融工具准则。根据新旧准则转换规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异调整 2018 年期初未分配利润。

注释42. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	2018 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务	16,326,761,666.20	4,193,633,437.14
其他业务	35,461,562,331.34	20,487,358,018.32
合计	51,788,323,997.54	24,680,991,455.46

续：

项目	2017 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务	16,015,947,817.73	5,679,583,784.95
其他业务	44,023,108,902.29	27,569,906,933.43
合计	60,039,056,720.02	33,249,490,718.38

2. 营业收入的说明:

(1) 按经营分部列示主营业务收入、主营业务成本

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
物业销售				
投资物业租赁	14,307,497,121.61	2,649,572,987.95	11,489,792,732.18	2,112,312,071.17
酒店运营	826,670,336.58	410,461,558.65	3,225,885,545.95	2,385,571,204.75
其他	1,192,594,208.01	1,133,598,890.54	1,300,269,539.60	1,181,700,509.03
合计	16,326,761,666.20	4,193,633,437.14	16,015,947,817.73	5,679,583,784.95

(2) 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地区	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东地区	5,982,339,770.86	1,112,121,645.92	6,320,531,872.49	1,936,309,578.42
东北地区	1,505,908,142.12	327,261,261.20	1,530,770,440.01	394,515,904.89
华北地区	2,090,165,925.17	652,239,703.17	1,684,994,488.43	818,079,532.22
西南地区	1,500,398,401.01	268,638,954.92	1,264,971,179.22	286,319,691.95
西北地区	810,425,371.64	166,499,700.66	703,776,444.82	232,769,193.74
华中地区	1,640,120,477.89	326,078,047.03	1,779,913,232.34	519,043,299.81
华南地区	1,678,778,764.18	306,368,785.22	1,564,813,247.96	424,862,506.99
中国境外	1,118,624,813.33	1,034,425,339.02	1,166,176,912.46	1,067,684,076.93
合计	16,326,761,666.20	4,193,633,437.14	16,015,947,817.73	5,679,583,784.95

(3) 主营业务收入前五名明细营业收入前五名明细

单位名称	营业收入	
	2018 年 1-6 月	占公司全部营业收入的比例 (%)
Sunseeker London Ltd.	491,526,342.41	0.95
杨希	123,939,149.52	0.24
Sunseeker Middle East LLC	122,991,570.94	0.24
Marine Consulting Inc.	98,480,841.91	0.19
Sunseeker Asia Ltd	77,491,452.64	0.15
合计	914,429,357.42	1.77

注释43. 税金及附加

税种	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
营业税	353,152,671.66	1,351,485,886.75
城市维护建设税	176,538,522.31	196,700,446.78
教育费附加	129,363,805.25	145,583,884.83
土地增值税	3,082,611,654.73	5,447,207,254.94
房产税及其他	1,346,616,395.01	1,364,798,774.52
合计	5,088,283,048.96	8,505,776,247.82

注释44. 销售费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	273,862,950.30	459,168,318.94
办公费	59,082,872.94	111,529,668.57
差旅费	5,429,300.25	8,990,011.15
折旧及摊销费	24,999,568.75	97,092,273.89
广告促销费	793,431,598.16	1,484,560,786.66
推广策划费	484,014.13	11,464,165.99
其他	11,566,074.84	104,976,328.26
合计	1,168,856,379.37	2,277,781,553.46

注释45. 管理费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	1,553,224,659.22	1,855,422,047.83
办公费	221,931,430.86	321,691,542.89
差旅费	67,031,097.03	88,037,095.31
业务招待费	75,472,466.52	106,365,053.45
折旧及摊销费	132,349,610.00	284,726,224.02
审计、咨询费	78,719,664.95	111,139,452.62
律师、诉讼费	26,692,706.84	19,695,625.68
其他	100,911,830.81	299,562,436.52
合计	2,256,333,466.23	3,086,639,478.32

注释46. 研发费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
专项信息化费用	15,312,912.31	8,052,550.93
职工薪酬	6,207,594.00	13,023,415.03
资产折旧及摊销	21,293,656.27	20,635,563.18
其他	238,235.30	50,068.50

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
合计	43,052,397.88	41,761,597.63

注释47. 财务费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息支出	4,217,587,183.12	4,438,984,192.16
减：利息收入	756,033,153.41	412,690,660.61
汇兑损失	236,765,199.23	31,860,361.31
减：汇兑收益	20,907,347.69	324,307,773.79
其他	205,674,788.46	189,143,951.02
合计	3,883,086,669.71	3,922,990,070.09

注释48. 资产减值损失

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
坏账损失	26,791,656.57	38,128,075.58
存货跌价损失	164,638,406.44	98,114,856.64
固定资产减值损失	46,695,476.28	
在建工程减值损失	5,646,238.02	
无形资产减值损失	77,722,891.56	
持有待售资产减值损失	66,595,878.69	
商誉减值损失	700,000,000.00	
合计	1,088,090,547.56	136,242,932.22

注释49. 其他收益

被投资单位	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
日常活动相关政府补助	147,345,559.29	447,308,342.19
合计	147,345,559.29	447,308,342.19

注 1：本公司根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会[2017]15 号）规定，自 2017 年度起将与日常活动相关的政府补助在“其他收益”列报。

注 2：本期收到的政府补助情况详见“注释 52.营业外收入”处说明。

注释50. 投资收益

产生投资收益的来源	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	-16,398.80	287,129.75
处置长期股权投资产生的投资收益	2,387,626,326.03	-666,748,105.73
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	102,886,355.71	
理财产品投资收益	374,379,290.32	285,794,148.39

产生投资收益的来源	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
委托贷款利息收入	476,491,576.65	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,000,000.00
合计	3,341,367,149.91	-379,666,827.59

注释51. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
按公允价值计量的投资性房地产	4,307,086,306.68	4,047,087,649.43
合计	4,307,086,306.68	4,047,087,649.43

注释52. 资产处置收益

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
固定资产处置利得或损失	-749,503.57	12,291,252.45
其他资产处置利得或损失	5,007.62	
合计	-744,495.95	12,291,252.45

注释53. 营业外收入

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
1. 政府补助利得		
2. 违约金收入	65,154,658.51	45,755,685.22
3. 代扣代缴税费手续费	3,627,680.16	3,183,298.21
4. 其他	30,467,738.58	82,392,475.44
合计	99,250,077.25	131,331,458.87

1. 当期新增的政府补助

补助项目	2018 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
财政奖励资金	2,260,000.00	与收益相关
财政补助资金	3,150,000.00	与收益相关
财政扶持资金	130,000.00	与收益相关
企业扶持资金	6,570,000.00	与收益相关
企业发展资金	285,795.00	与收益相关
商贸业扶持资金	186,600.00	与收益相关
项目补助资金	100,000.00	与收益相关
产业扶持资金	47,746,700.00	与收益相关
服务业补助	155,000.00	与收益相关
其他-与收益相关	1,651,861.85	与收益相关
合计	62,235,956.85	

2. 计入其他流动负债或其他非流动负债的政府补助

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

补助项目	2017 年 12 月 31 日	本期新增补助	本期计入营业外收入	其他减少	2018 年 6 月 30 日	是否与资产相关
财政补助资金	53,686,472.00		407,518.83		53,278,953.17	与资产相关
财政建设资金	95,546,655.17				95,546,655.17	与资产相关
财政奖励资金	103,972,812.08		9,341,018.60		94,631,793.48	与资产相关
产业扶持资金	126,059,920.54		71,652,582.12	10,737,007.11	43,670,331.31	与资产相关
企业扶持资金	335,134,144.37		3,001,181.87		332,132,962.50	与资产相关
项目建设资金	31,633,090.46		662,643.13	137,814.98	30,832,632.35	与资产相关
其他	701,010.20		12,121.20		688,889.00	与资产相关
合计	746,734,104.82		85,077,065.75	10,874,822.09	650,782,216.98	

注释54. 营业外支出

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
1. 捐赠支出	63,612,690.40	339,635,163.18
2. 罚款、赔款支出	20,618,555.38	4,412,638.16
3. 滞纳金及违约金支出	15,184,946.08	20,119,855.02
4. 其他	26,907,639.68	19,684,055.46
合计	126,323,831.54	383,851,711.82

注释55. 所得税费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
当期所得税费用	2,501,817,538.12	3,153,794,723.73
递延所得税费用	2,993,923,023.72	533,435,840.03
合计	5,495,740,561.84	3,687,230,563.76

注释56. 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
往来款	22,117,300,400.77	18,106,620,699.69
保证金和押金	1,586,605,660.48	1,753,717,476.01
政府补助	62,235,956.85	406,304,505.89
经营性的利息收入	740,567,476.00	412,690,660.61
职工归还的备用金	3,814,187.96	6,280,858.11
其他	755,425,383.44	674,416,987.36
合计	25,265,949,065.50	21,360,031,187.67

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
往来款	18,347,181,195.26	13,661,805,860.02
保证金和押金	892,912,170.60	7,347,857,536.38
捐赠支出	41,135,542.35	339,635,163.18
广告宣传费	736,461,266.34	1,105,769,803.21
办公费用	166,388,688.59	261,907,140.96
业务招待费	75,502,146.97	113,332,069.84
差旅费	73,756,187.58	103,040,347.41
其他	1,104,422,754.25	985,963,771.19
合计	21,437,759,951.94	23,919,311,692.19

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
政府补助		400,331,890.00
信托合作保证金		50,000,000.00
预收股权转让价款	1,069,835,920.75	21,988,333.34
合计	1,069,835,920.75	472,320,223.34

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
处置子公司现金净减少额	7,168,702,029.45	853,101,646.41
合计	7,168,702,029.45	853,101,646.41

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
收回贷款保证金等	942,000,000.00	69,638,860.34
轻资产合作方股东投入资金	128,282,153.02	1,638,043,333.00
合计	1,070,282,153.02	1,707,682,193.34

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
贷款保证金等	10,419,640.90	1,011,566,349.31
财务顾问费及其他贷款费用	29,837,901.68	56,759,629.95
支付融资租赁款	31,407,829.34	53,876,180.62
合计	71,665,371.92	1,122,202,159.88

注释57. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	15,851,870,236.17	9,047,405,319.50
加: 资产减值准备	1,088,090,547.56	136,242,932.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	195,249,720.84	863,991,904.39
无形资产摊销	102,998,294.99	202,482,216.11
长期待摊费用摊销	29,929,002.92	106,486,360.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	744,495.95	-12,291,252.45
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-4,307,086,306.68	-4,047,087,649.43
财务费用(收益以“-”号填列)	4,217,587,183.12	4,438,984,192.16
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,288,789,958.07	379,666,827.59

补充资料	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,225,176,147.03	-1,203,067,834.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,857,939,052.70	1,585,397,400.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,895,735,752.02	2,080,009,358.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,476,891,147.79	-5,084,939,405.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,959,162,992.46	3,099,173,285.87
其他	20,039,984.00	3,250,157.08
经营活动产生的现金流量净额	9,407,212,307.88	11,595,703,812.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入长期资产	711,225,314.61	1,739,133,613.84
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	82,087,812,989.48	130,378,528,698.92
减：现金的期初余额	114,945,180,739.00	94,734,680,400.96
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-32,857,367,749.52	35,643,848,297.96

2. 支付的取得子公司的现金净额

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		2,078,000,000.00
其中：西双版纳国际旅游度假区开发有限公司		2,078,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物		954,937,462.22
其中：西双版纳国际旅游度假区开发有限公司		954,937,462.22
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		
取得子公司支付的现金净额		1,123,062,537.78

3. 收到的处置子公司的现金净额

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,206,417,801.62	2,351,691,124.16
1. 转让予万达地产集团有限公司 14 家公司	3,364,797,800.00	
2. 转让酒店股权	309,000,000.00	
3. 转让境外公司	1,458,519,577.04	2,019,984,162.78
4. 转让文旅项目		
5. 转让轻资产项目		242,116,111.88
6. 其他	74,100,424.58	89,590,849.50

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	10,572,080,712.05	1,186,905,622.93
1.转让予万达地产集团有限公司 14 家公司	9,960,600,275.20	
2.转让酒店股权		
3.转让境外公司	38,580,882.60	2,097,015.14
4.转让文旅项目	572,899,554.25	
5.转让轻资产项目		1,162,690,825.57
6.其他		22,117,782.22
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		
处置子公司收到的现金净额	-5,365,662,910.43	1,164,785,501.23

4. 现金和现金等价物的构成

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
一、现金	82,087,812,989.48	130,378,528,698.92
其中：库存现金	2,127,996.01	9,602,369.86
可随时用于支付的银行存款	81,721,354,594.46	129,859,039,749.47
可随时用于支付的其他货币资金	364,330,399.01	509,886,579.59
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	82,087,812,989.48	130,378,528,698.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期无非同一控制下企业合并

2. 合并成本及商誉

合并成本	东营万达广场置业有限公司	天津自贸区万达置业有限公司	陕西锦世达置业有限公司
现金	31,000,000.00	174,800,000.00	2,911,197,917.00
非现金资产的公允价值			
发行或承担的债务的公允价值			
发行的权益性证券的公允价值			
或有对价的公允价值			
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			
其他			
合并成本合计	31,000,000.00	174,800,000.00	2,911,197,917.00

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

合并成本	东营万达广场置业有限公司	天津自贸区万达置业有限公司	陕西锦世达置业有限公司
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	31,208,467.71	175,538,065.92	1,714,334,117.16
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-208,467.71	-738,065.92	1,196,863,799.84

续：

合并成本	西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	青岛万达游艇产业投资有限公司
现金	2,078,000,000.00	2,717,000,000.00
非现金资产的公允价值		
发行或承担的债务的公允价值		
发行的权益性证券的公允价值		
或有对价的公允价值		
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
其他		
合并成本合计	2,078,000,000.00	2,717,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,897,000,463.83	2,303,737,285.84
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	180,999,536.17	413,262,714.16

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	东营万达广场置业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	30,336,326.50	30,336,326.50
其他应收账款	1,399,247.67	1,399,247.67
其他流动资产	1,908,207.30	1,908,207.30
固定资产	34,197.89	34,197.89
投资性房地产	231,000,000.00	230,523,782.30
长期待摊费用	369,881.52	369,881.52
递延所得税资产	1,051.70	1,051.70
减：应付账款	172,296,656.10	172,296,656.10
预收账款	738,399.84	738,399.84
应付职工薪酬	197,434.50	197,434.50
其他应付款	60,488,900.00	60,488,900.00
递延所得税负债	119,054.42	
净资产	31,208,467.72	30,851,304.44
减：少数股东权益		
取得的净资产	31,208,467.72	

续：

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

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

续：

项目	西双版纳国际旅游度假区开发有限公司		青岛万达游艇产业投资有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	958,225,824.11	958,225,824.11	1,893,695,372.29	1,893,695,372.29
应收款项	15,211,024.49	15,211,024.49	9,335.70	9,335.70
预付账款	24,769,389.98	24,769,389.98	191,476,853.06	191,476,853.06
应收利息			1,451,388.89	1,451,388.89
其他应收款	26,633,014.58	26,633,014.58	30,245,800.35	30,245,800.35
存货	6,084,241,833.55	5,790,471,224.10	5,992,930,709.99	4,172,318,132.68
其他流动资产	123,299,946.44	123,299,946.44	285,292,484.34	285,292,484.34
投资性房地产	2,605,000,000.00	2,903,614,559.66		
固定资产	3,010,129,732.32	2,712,065,316.56	61,333,989.08	47,073,918.37
在建工程	99,201,330.30	94,852,098.06		
无形资产	426,346,024.67	304,444,775.71	33,639,707.96	27,308,607.96
长期待摊费用	50,255,901.99	50,255,901.99		
递延所得税资产	172,489,257.81	172,489,257.81	163,234,032.95	163,234,032.95
其他非流动资产			1,692,933,273.04	1,692,933,273.04
减：应付票据	500,000.00	500,000.00		
应付账款	2,448,090,047.45	2,448,090,047.45	1,084,132,897.74	1,084,132,897.74
预收款项	2,238,850,434.49	2,238,850,434.49	4,758,134,933.00	4,758,134,933.00
应付职工薪酬	13,110,625.15	13,110,625.15	1,383,043.71	1,383,043.71

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

项目	西双版纳国际旅游度假区开发有限公司		青岛万达游艇产业投资有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
应交税费	11,520,743.69	11,520,743.69	33,138,866.49	33,138,866.49
应付利息	12,578,309.41	12,578,309.41		
其他应付款	200,430,344.66	200,430,344.66		
一年内到期的非流动 负债	3,725,558,000.00	3,725,558,000.00		
其他流动负债	39,549,382.51	170,653,289.09	654,262,359.70	654,262,359.70
长期借款	2,870,971,215.72	2,870,971,215.72	1,050,000,000.00	1,050,000,000.00
递延所得税负债	137,643,713.33		461,453,561.17	
净资产	1,897,000,463.83	1,484,069,323.83	2,303,737,285.84	923,987,098.99
减：少数股东权益				
取得的净资产	1,897,000,463.83	1,484,069,323.83	2,303,737,285.84	923,987,098.99

(二) 本期无同一控制下企业合并

(三) 本期处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的期间	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
向万达地产集团有限公司转让 14 家公司	6,597,642,800.00	100.00	转让	2018 年	经营决策的控制权转移为判断依据	934,527,456.00
转让文旅项目相关子公司	43,844,000,000.00	91.00	转让	2018 年		1,040,295,374.42
转让酒店股权	309,000,000.00	100.00	转让	2018 年		290,000.00
转让境外公司	1,507,613,577.04	100.00	转让	2018 年		403,711,000.65
转让其他类公司	130,300,000.00	100.00	转让	2018 年		8,802,494.97

续:

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
向万达地产集团有限公司转让 14 家公司						
转让文旅项目相关子公司	9.00	263,571,886.05	366,458,241.76	102,886,355.71	依据同等股权转让价格确定剩余股权公允价值	
转让酒店股权						
转让境外公司股权						
转让其他类公司						

(四) 其他原因的合并范围变动

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

八、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

1) 通过同一控制下的企业合并取得的二级子公司

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本(万元)	经营范围	母公司期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例(%)	本公司合计享有表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
1	北京景藏健康置业有限公司	北京市房山区	全资子公司	6,000.00	房地产开发；投资管理；物业管理	6,451.21		100.00	100.00	是				齐界	911101117364854189
2	北京银河万达置业有限公司	北京市石景山区	全资子公司	1,800.00	房地产开发、销售；物业管理	1,706.34		100.00	100.00	是				齐界	91110107622159168L
3	万达商业规划研究院有限公司	北京市朝阳区	全资子公司	5,000.00	商业设施规划；城市规划设计；工程造价咨询	4,168.97		100.00	100.00	是				齐界	911101057975557902
4	万达酒店建设有限公司	北京市朝阳区	全资子公司	5,000.00	房地产开发；工程设计；酒店管理；技术咨询	4,787.20		100.00	100.00	是				齐界	911101056605057091
5	万达商业管理集团有限公司	北京市朝阳区	全资子公司	5,000.00	商业及酒店管理；物业管理	-		100.00	100.00	是				齐界	91110105799001812H
6	成都万达商业广场投资有限公司	成都市锦江区	全资子公司	5,000.00	房地产开发经营；物业管理	2,714.12		100.00	100.00	是				齐界	91510104785426844A
7	大连明珠房地产开发有限公司	大连市西岗区	全资子公司	15,000.00	房地产开发	1,145.17		100.00	100.00	是				齐界	9121020072601214X2
8	哈尔滨万达商业投资有限公司	哈尔滨市开发区	全资子公司	3,400.00	酒店管理；房地产开发；自有房屋租赁	1,874.92		100.00	100.00	是				齐界	91230199781336817L

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至2018年6月30日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本(万元)	经营范围	母公司期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例(%)	本公司合计享有表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
9	济南万达商业广场置业有限公司	济南市市中区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、经营；自有房屋销售	3,882.89		100.00	100.00	是				齐界	91370100664874552J
10	南昌万达房地产开发有限公司	南昌市红谷滩新区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、物业管理	12,149.57		100.00	100.00	是				齐界	913601007363826030
11	南京万达房地产开发有限公司	南京市白下区	全资子公司	5,000.00	房地产开发；建筑装饰；建筑装饰材料销售	8,772.78		100.00	100.00	是				齐界	91320100730553950C
12	南京万达广场投资有限公司	南京市建邺区	全资子公司	30,000.00	房地产开发；自有房屋场地租赁、物业管理	29,000.00		100.00	100.00	是				齐界	913201006637773393
13	宁波万达商业广场有限公司	宁波市鄞州区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、经营，自有房屋租赁	2,591.09		100.00	100.00	是				齐界	9133021275885427XT
14	宁波万达物业管理有限公司	宁波市鄞州区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、经营；自有房屋租赁；住宿	26,750.93		100.00	100.00	是				齐界	913302127645216583
15	青岛万达广场物业管理有限公司	青岛市北区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、经营；自有房屋租赁	3,913.33		100.00	100.00	是				齐界	91370203664542996W
16	三亚万达大酒店有限公司	三亚市海棠湾	全资子公司	5,000.00	旅馆业，大型餐馆	4,178.21		100.00	100.00	是				齐界	91460200798742758A
17	上海万达商业广场置业有限公司	上海市杨浦区	全资子公司	8,000.00	房地产开发、自有房产的销售、租赁	7,867.80		100.00	100.00	是				齐界	'913101107456313760
18	上海万达广场置业有限公司	上海市南汇区	全资子公司	5,000.00	商业广场筹建，百货销售，房地产开发、经营，自有房屋租赁。	5,919.73		100.00	100.00	是				齐界	91310115667849184K

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本(万元)	经营范围	母公司期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例(%)	本公司合计享有表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
19	沈阳万达房地产有限公司	沈阳市铁西区	全资子公司	160,000.00	房地产开发、自有房屋出租	159,504.13		100.00	100.00	是				齐界	91210100793164207X
20	苏州万达广场投资有限公司	苏州市平江区	全资子公司	5,000.00	项目投资, 房屋租赁, 物业管理。	2,799.01		100.00	100.00	是				齐界	91320508784376136T
21	太原万达广场有限公司	太原市杏花岭区	全资子公司	10,000.00	以企业自有资金对企业项目进行投资; 房地产开发、销售; 房屋租赁	8,812.83		100.00	100.00	是				齐界	'911401007982725815
22	无锡万达商业广场投资有限公司	无锡市滨湖区	全资子公司	5,000.00	利用自有资金对外投资; 房地产开发经营; 住宿	3,584.81		100.00	100.00	是				齐界	91320211794559892L
23	西安万达商业广场有限公司	西安市碑林区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、经营、物业管理及租赁	3,312.35		100.00	100.00	是				齐界	916101037759185469
24	重庆万达商业广场有限公司	重庆市南岸区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、房屋销售、房屋租赁	3,321.01		100.00	100.00	是				齐界	9150010878747580X5
25	重庆万达酒店管理有限公司	重庆市南岸区	全资子公司	8,000.00	酒店管理; 住宿、餐饮	6,991.46		100.00	100.00	是				齐界	91500108798049670T
26	北京万达广场房地产开发有限公司	北京市房山区	全资子公司	20,000.00	房地产经营开发; 销售商品房; 对自有房产进行物业管理; 住宿	5,932.23		100.00	100.00	是				齐界	9111000070023609XQ

2) 通过非同一控制下的企业合并取得的二级子公司

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本(万元)	经营范围	母公司期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例(%)	本公司合计享有表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
1	吉林省地王置业开发有限公司	长春市朝阳区	全资子公司	5,000.00	房地产开发；房屋租赁；建材、机器设备购销	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91220101664286646D
2	陕西银丰民乐置业有限公司	西安市新城区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、经营；房屋租赁	7,766.36		100.00	100.00	是				齐界	91610000675122305J
3	洛阳万达建业置业有限公司	洛阳市涧西区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、经营	9,200.00		100.00	100.00	是				齐界	914103006831646284
4	陕西华源万达实业发展有限公司	西安市新城区	全资子公司	5,000.00	房地产开发经营、酒店管理	5,217.81		100.00	100.00	是				齐界	91610000220539438J
5	广州市万诺投资管理咨询有限公司	广州市番禺区	全资子公司	800.00	投资商业项目；房地产开发经营；经营酒店	163,687.79		100.00	100.00	是				齐界	91440113574031041L
6	大连一方商业投资有限公司	大连市西岗区	全资子公司	2,000.00	项目投资；房地产开发及销售；房屋租赁	2,000.00		100.00	100.00	是				齐界	912102006870812808
7	西安高新万达广场有限公司	西安高新区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、销售；房地产中介服务；建筑工程、市政工程、园林工程、室内外装饰装修工程的设计与施工	5,000.00		100.00	100.00	是	139,240.29			齐界	916101333571030880
8	天津自贸区万达置业有限公司	天津自贸区	控股子公司	20,000.00	房地产开发项目筹建（商品房销售代理；房地产经纪；物业管理；机动车停车场管理；企业管理咨询；商务信息咨询。	17,480.00		85.00	85.00	是	8,508.00			齐界	911201180587053617

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本(万元)	经营范围	母公司期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例(%)	本公司合计享有表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
9	万达游艇投资控股(泽西岛)有限公司	英国泽西	全资子公司	1万英镑		4,152.48		100.00	100.00	是	1,709.61				112914
10	东营万达广场置业有限公司	东营市东营区	全资子公司	3,100.00	房地产开发；物业管理；商品房销售；商品房出租。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	3,100.00		100.00	100.00	是				齐界	91370500MA3C11R97Y

3) 通过设立或投资等方式取得的二级子公司

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本(万元)	经营范围	母公司期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例(%)	本公司合计享有表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
1	石家庄万达广场投资有限公司	石家庄市裕华区	全资子公司	312,500.00	房地产开发与经营；对商业服务类的投资及管理；房屋租赁	311,500.00		100.00	100.00	是				齐界	911301006827929483
2	淮安万达广场投资有限公司	淮安市清河区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、经营；自有房屋销售、租赁	3,997.35		100.00	100.00	是				齐界	913208006701416548
3	唐山万达广场投资有限公司	唐山市	全资子公司	5,000.00	房地产开发经营	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	911302006813856031

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至2018年6月30日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司合 计持股比 例(%)	本公司合 计享有表 决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益(万 元)	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
4	包头万达广场投资有限公司	包头市青山区	全资子公司	10,000.00	商业投资；房地产开发、经营	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	911502006865106613
5	呼和浩特万达广场投资有限公司	呼和浩特市赛罕区	全资子公司	10,000.00	商业投资；房地产开发经营	9,000.00		100.00	100.00	是				于修阳	91150100686512288D
6	上海嘉定万达广场投资有限公司	上海市嘉定区	全资子公司	5,000.00	商业广场投资，房地产开发、经营	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91310114684075862U
7	天津河东万达广场投资有限公司	天津市河东区	全资子公司	10,000.00	商业投资；房地产开发、经营	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	911201026877059112
8	武汉万达广场投资有限公司	武汉市江汉区	全资子公司	5,000.00	对商业投资；房地产开发、商品房销售；房屋租赁	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91420100688801075L
9	宜昌万达广场投资有限公司	宜昌市	全资子公司	8,000.00	商业投资；房地产开发、经营	7,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91420500685632149Y
10	福州万达广场投资有限公司	福州市台江区	全资子公司	110,000.00	房地产开发及销售；自有房屋租赁；酒店	109,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91350100689376410Y
11	合肥万达广场商业发展有限公司	合肥市包河区	全资子公司	10,000.00	房地产投资、开发，住宿、餐饮服务、房屋租赁	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	913401006897898485
12	襄阳万达广场企业管理有限公司	湖北省襄阳市	全资子公司	5,000.00	房地产开发、管理；房屋租赁；酒店管理	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91420600688478298K
13	成都金牛万达广场投资有限公司	成都市金牛区	全资子公司	5,000.00	项目投资、房地产经营	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91510100693664183R
14	宁波江北万达广场投资有限公司	宁波市江北区	全资子公司	10,000.00	商业投资，房地产开发、经营；房屋租赁	10,000.00		100.00	100.00	是				齐界	913302056913875498
15	绍兴柯桥万达广场投资有限公司	绍兴市柯桥区	全资子公司	210,000.00	房地产开发；房屋出租；商业服务设施投资及管理；物业管理	210,000.00		100.00	100.00	是				齐界	913306216923832083
16	广州万达广场投资有限公司	广州市白云区	全资子公司	163,265.00	房地产开发经营	162,265.00		100.00	100.00	是				齐界	91440101695190276M

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至2018年6月30日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司合 计持股比 例(%)	本公司合 计享有表 决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益(万 元)	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
17	郑州万达广场投资有限公司	郑州市中原区	全资子公司	6,001.00	对商业投资；房地产开发与经营	6,001.00		100.00	100.00	是				齐界	914101006959617204
18	大庆萨尔图万达广场投资有限公司	大庆市萨尔图区	全资子公司	5,000.00	商业投资，房地产开发	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91230602692646389B
19	镇江万达广场投资有限公司	镇江市京口区	全资子公司	10,000.00	房地产开发与销售、商业服务设施投资管理	9,000.00		100.00	100.00	是				齐界	9132110069786924X1
20	银川金凤万达广场投资有限公司	银川市金凤区	全资子公司	10,000.00	房地产开发，出售；房屋出租	10,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91640100694319031P
21	武汉万达东湖置业有限公司	武汉市武昌区	全资子公司	270,000.00	对商业投资；房地产开发	49,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91420100698317287F
22	武汉经开万达广场投资有限公司	武汉市经济技术开发区	全资子公司	5,000.00	房地产开发；商品房销售	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91420100551965722Y
23	厦门湖里万达广场投资有限公司	厦门市湖里区	全资子公司	2,000.00	对房地产行业投资、开发销售；自有房屋租赁	2,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91350200699913988X
24	长沙开福万达广场投资有限公司	长沙市开福区	全资子公司	306,000.00	房地产开发、经营；自有房屋租赁	305,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91430100553034833K
25	泰州海陵万达广场投资有限公司	泰州市东南园	全资子公司	125,000.00	房地产开发经营、房屋租赁	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91321200552495208E
26	泉州浦西万达广场投资有限公司	泉州市丰泽区	全资子公司	31,130.00	房地产项目投资、房地产开发经营、房屋租赁、建筑工程施工	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	913505035550800758
27	常州新北万达广场投资有限公司	常州市新北区	全资子公司	103,000.00	房地产开发、销售；房屋出租	102,000.00		100.00	100.00	是				齐界	'913204115558760148
28	廊坊万达广场投资有限公司	廊坊市广阳区	全资子公司	9,000.00	商业、服务业投资、管理；房屋租赁；房地产开发、销售	9,000.00		100.00	100.00	是				齐界	911310005544877543

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至2018年6月30日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司合 计持股比 例(%)	本公司合 计享有表 决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益(万 元)	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
29	重庆万州万达广场有限公司	重庆市万州区	全资子公司	20,000.00	房地产开发；房屋出租	20,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91500101556787574K
30	上海宝山万达广场投资有限公司	上海市宝山区	控股子公司	10,000.00	商业广场投资；房地产开发、经营	6,500.00		65	65	是	83,453.78			齐界	91310113558808965P
31	南昌红谷滩万达广场投资有限公司	南昌市红谷滩新区	全资子公司	10,000.00	房地产开发、经营；房地产投资；自有房屋租赁	9,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91360100561094342Y
32	合肥天鹅湖万达广场投资有限公司	合肥市政务区	全资子公司	10,000.00	房地产投资及开发；房屋租赁	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91340100562175697W
33	廊坊万达学苑投资有限公司	廊坊市开发区	全资子公司	5,000.00	对房地产业投资；房地产开发、经营	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	'911310015604644796
34	晋江万达广场有限公司	晋江市	全资子公司	5,000.00	房地产开发经营，房屋租赁服务	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91350582563366698C
35	漳州万达广场有限公司	漳州市龙文区	全资子公司	5,000.00	房地产投资、开发、销售；自有物业出租	9,000.00		100.00	100.00	是				齐界	913506035653695263
36	抚顺万达广场有限公司	抚顺市新抚区	全资子公司	5,000.00	房地产开发及销售；房屋出租	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	9121040056755037X0
37	江阴万达广场投资有限公司	江阴市	全资子公司	5,000.00	房地产开发经营；房屋出租；物业管理；酒店管理	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	9132028156531375XL
38	宁德万达广场有限公司	宁德市蕉城区	全资子公司	5,000.00	房地产开发；自有物业出租	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91350900565357082E
39	烟台芝罘万达广场有限公司	烟台市芝罘区	控股子公司	5,000.00	房地产投资、开发、销售；自有物业出租	2,500.00		70	70	是	41,670.01			齐界	91370600565217194J
40	郑州二七万达广场有限公司	郑州市二七区	全资子公司	10,000.00	房地产开发经营、房屋出租、商业投资	6,001.00		100.00	100.00	是				齐界	91410100565114734A
41	青岛李沧万达广场投资有限公司	青岛市李沧区	全资子公司	10,000.00	房地产开发、经营，自有房屋销售、租赁	10,000.00		100.00	100.00	是				齐界	913702135647312558

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司合 计持股比 例(%)	本公司合 计享有表 决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益(万 元)	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
42	兰州万达广场投资有限公司	兰州市城关区	全资子公司	10,000.00	商业广场投资, 房地产开发	9,000.00		100.00	100.00	是				齐界	9162010256112824XN
43	长春宽城万达广场有限公司	长春市宽城区	全资子公司	10,000.00	房地产开发; 房屋租赁	10,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91220101563928312D
44	芜湖万达广场有限公司	芜湖市镜湖区	全资子公司	10,000.00	房地产开发及销售; 自有房屋出租	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	913402005689587133
45	绵阳涪城万达广场有限公司	绵阳市涪城区	全资子公司	5,000.00	房地产开发经营; 对商业服务设施投资管理	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91510703567610328C
46	哈尔滨哈西万达广场有限公司	哈尔滨市南岗区	全资子公司	5,000.00	房地产开发经营; 房屋出租, 物业管理	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	'912301005654220328
47	温州龙湾万达广场投资有限公司	温州市工业园区	全资子公司	10,000.00	房地产开发; 销售商品房; 出租自有房产	10,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91330303566995123B
48	莆田万达广场有限公司	莆田市城厢区	全资子公司	10,000.00	房地产开发及销售; 房屋出租、物业管理	10,000.00		100.00	100.00	是				齐界	'913503025747172542
49	东莞长安万达广场有限公司	东莞市长安镇	全资子公司	10,000.00	房地产开发及销售; 自有房屋出租	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91441900MA4UP0R853
50	潍坊万达广场有限公司	潍坊市奎文区	全资子公司	40,000.00	房地产开发及销售; 对商业项目投资	39,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91370705590323829L
51	济宁太白路万达广场有限公司	济宁市市中区	全资子公司	10,000.00	房地产开发、物业服务; 房屋出租; 酒店管理	9,000.00		100.00	100.00	是				齐界	913708115804233244
52	宜兴万达广场有限公司	宜兴市宜城	全资子公司	5,000.00	房地产开发经营; 出租自有房产; 酒店管理	7,301.60		100.00	100.00	是				齐界	'913202825703451311
53	太仓万达广场投资有限公司	太仓市	全资子公司	10,000.00	项目投资、房地产租赁、物业管理	10,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91320585569183083J
54	无锡惠山万达广场有限公司	无锡市惠山区	全资子公司	5,000.00	房地产开发经营; 自有房产出租, 物业管理, 酒店管理	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	913202065753612026

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至2018年6月30日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司合 计持股比 例(%)	本公司合 计享有表 决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益(万 元)	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
55	天津万达中心投资有限公司	天津市河东区	全资子公司	5,000.00	房地产开发；销售商品房；物业管理；出租自有房产	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	911201025751093062
56	厦门集美万达广场有限公司	厦门市集美区	全资子公司	20,000.00	房地产行业的投资、开发及销售；房屋租赁	20,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91350200575033452U
57	沈阳奥体万达广场有限公司	沈阳市浑南新区	全资子公司	30,000.00	房地产开发；商品房销售；自有房屋出租	29,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91210112578387045B
58	余姚万达广场投资有限公司	余姚市	全资子公司	5,000.00	商业广场投资、开发、经营；自有房屋出租	25,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91330281583952299H
59	徐州万达广场有限公司	徐州市云龙区	全资子公司	5,000.00	商业项目投资；房屋出租；物业管理	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	'913203005837755797
60	蚌埠万达广场有限公司	蚌埠市蚌山区	全资子公司	5,000.00	房地产开发；房屋出租；物业、酒店管理	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91340300584575552Q
61	西安大明宫万达广场有限公司	西安市未央区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、经营、销售、物业管理及租赁	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91610112583199719B
62	赤峰万达广场有限公司	赤峰市红山区	全资子公司	41,000.00	房地产开发与经营；自有房屋出租	39,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91150402585197573G
63	南京江宁万达广场有限公司	南京市江宁区	全资子公司	40,000.00	商业广场投资、开发、经营；自有房屋出租；酒店管理	39,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91320115585092069B
64	上海松江万达广场投资有限公司	上海市松江区	全资子公司	5,000.00	商业广场投资；日用百货销售；房地产开发、经营	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	'913101175886592003
65	丹东万达广场有限公司	丹东市振兴区	全资子公司	55,000.00	房地产开发与销售；自有房产出租；物业服务；酒店管理	54,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91210600587337867K
66	广州增城万达广场有限公司	广州市增城区	全资子公司	25,000.00	房地产开发、投资	24,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91440183591513974X

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至2018年6月30日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司合 计持股比 例(%)	本公司合 计享有表 决权比例 (%)	是否合 并 报 表	少数股 东 权 益 (万 元)	少数股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股 东分担的本 期亏损超过 少数股 东在 该子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额	法定代 表人	统一社 会信用 代码
67	佛山南海万达广场有限公司	佛山市南海区	全资子公司	60,000.00	商业广场投资；房地产开发经营	60,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91440605595887340T
68	满洲里万达广场有限公司	满洲里市互贸区	全资子公司	15,000.00	房地产开发经营、房屋租赁，物业服务	15,000.00		100.00	100.00	是				齐界	'911507815973098940
69	昆明万达广场投资有限公司	昆明市西山区	全资子公司	5,000.00	项目投资及对所投资的项目进行管理	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91530112594584129J
70	东莞东城万达广场投资有限公司	东莞市东城区	全资子公司	50,000.00	房地产开发、经营，酒店投资	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91441900595824809E
71	银川万达广场商业发展有限公司	银川市金凤区	全资子公司	10,000.00	房地产开发及销售；房屋租赁	9,000.00		100.00	100.00	是				齐界	9164010059621528XG
72	银川西夏万达广场有限公司	银川市西夏区	全资子公司	50,000.00	房地产开发及销售；房屋租赁	50,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91640100596215888H
73	马鞍山万达广场投资有限公司	马鞍山市雨山区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、销售、出租；物业管理	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91340500054466746P
74	南宁青秀万达广场投资有限公司	南宁市青秀区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、出租、经营，商业广场投资、经营；酒店投资	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91450100054359916H
75	金华万达广场投资有限公司	金华市金东区	全资子公司	79,000.00	商业服务设施投资及管理；房地产开发	79,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91330703052800552N
76	常州武进万达广场投资有限公司	常州市武进区	全资子公司	5,000.00	房地产开发及销售	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91320412053532713J
77	上海万达酒店投资有限公司	上海市杨浦区	全资子公司	5,000.00	实业投资，企业管理，商务咨询，施工	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91310101055073100A
78	龙岩万达广场投资有限公司	龙岩市新罗区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、销售、出租；物业管理	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91350800056120271W
79	营口万达广场投资有限公司	营口市站前区	全资子公司	4,500.00	房地产开发与销售；房地产投资	4,500.00		100.00	100.00	是				齐界	91210800055690205P
80	绵阳经开万达广场投资有限公司	绵阳市经开区	全资子公司	5,000.00	房地产开发经营	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	'915107000560520103

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至2018年6月30日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司合 计持股比 例(%)	本公司合 计享有表 决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益(万 元)	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
81	万达酒店设计研究院有限公司	北京市朝阳区	全资子公司	5,000.00	技术推广服务、电脑图文设计	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	9111010505736979XK
82	荆州万达广场投资有限公司	荆州市荆州区	全资子公司	60,000.00	商业广场投资与运营；房地产开发	59,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91421000058133340K
83	福清万达广场有限公司	福清市	全资子公司	40,000.00	房地产开发；销售商品房	40,000.00		100.00	100.00	是				齐界	913501810584398334
84	齐齐哈尔万达广场投资有限公司	齐齐哈尔市建华区	全资子公司	5,000.00	对商业项目投资，房地产开发经营	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91230200057418715H
85	江门万达广场投资有限公司	江门市蓬江区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、自有物业出租、物业管理、酒店管理	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91440703061469785A
86	安阳万达广场投资有限公司	安阳市文峰区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、自有物业出租、物业管理、酒店管理	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	'914105000626958729
87	杭州拱墅万达广场投资有限公司	杭州市拱墅区	全资子公司	80,000.00	房地产开发经营、投资管理、物业管理	80,000.00		100.00	100.00	是				齐界	913301050639562293
88	温州平阳万达广场投资有限公司	温州市平阳县	全资子公司	60,000.00	房地产开发及销售、投资、商业服务设施投资管理；房屋出租	60,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91330326063160351J
89	佳木斯万达广场投资有限公司	佳木斯市向阳东区	全资子公司	50,000.00	商业投资、房地产开发、经营	50,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91230800066069019L
90	鸡西万达广场投资有限公司	鸡西市鸡冠区	全资子公司	5,000.00	对商业地产投资与管理；房地产开发与经营	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91230300066075590E
91	广元万达广场投资有限公司	广元市利州区	全资子公司	50,000.00	房地产开发及销售、商业广场投资与运营，房屋租赁、物业管理服务，酒店管理	49,000.00		100.00	100.00	是				齐界	'915108000667776216
92	上海金山万达广场投资有限公司	上海市金山区	全资子公司	70,000.00	房地产开发经营、商业广场投资、建筑工	70,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91310116063796982T

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司合 计持股比 例 (%)	本公司合 计享有表 决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益 (万 元)	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
					程施工、日用百货销售										
93	郑州金水万达广场投资有限公司	郑州市金水区	全资子公司	6,001.00	对商业的投资、房地产开发与经营、房屋租赁	5,001.00		100.00	100.00	是				齐界	91410100066479237Y
94	渭南万达广场投资有限公司	渭南市高新区	全资子公司	30,000.00	商业投资, 房地产开发、经营	30,000.00		100.00	100.00	是				齐界	'916105010679397093
95	嘉兴万达广场投资有限公司	嘉兴市秀城区	全资子公司	80,000.00	地产开发; 销售商品房; 物业管理; 出租自有房产	80,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91330401070659206T
96	通辽万达广场投资有限公司	通辽市科尔沁区	全资子公司	50,000.00	房地产开发; 销售商品房; 物业管理; 出租自有房产	50,000.00		100.00	100.00	是				齐界	'911505000701320176
97	东营大连万达广场投资有限公司	东营市东营区	全资子公司	5,000.00	房地产开发; 销售商品房; 物业管理; 出租自有房产	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91370502069978066F
98	西宁万达广场投资有限公司	西宁市城西区	全资子公司	5,000.00	广场投资及开发、房地产开发及销售、商业服务设施投资管理、自有房屋出租	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	9163010405913644Y
99	泰安万达广场投资有限公司	泰安市泰山区	全资子公司	5,000.00	房地产开发及销售, 商业服务设施投资及管理, 房屋出租, 物业管理	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	913709020713220663
100	德州万达广场投资有限公司	德州市德城区	全资子公司	5,000.00	商业项目投资; 投资信息咨询、房地产开发、销售; 房屋出租	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	9137140007132458XW
101	乌海万达广场投资有限公司	乌海市海勃湾区	全资子公司	50,000.00	房地产开发与销售, 房屋出租	50,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91150300072571400A
102	内江万达广场投资有限公司	内江市东兴区	全资子公司	5,000.00	商业广场投资运营, 房地产开发经营, 物	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	'915110000714278885

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司合 计持股比 例(%)	本公司合 计享有表 决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益(万 元)	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
					业管理服务, 房屋租赁, 酒店管理										
103	黄石万达广场投资有限公司	黄石市黄石港区	全资子公司	70,000.00	房地产投资开发及销售; 物业服务; 房屋出租; 酒店管理	69,000.00		100.00	100.00	是				齐界	9142020007079394XX
104	四平万达广场投资有限公司	四平市铁东区	全资子公司	5,000.00	项目投资、咨询; 房地产开发、销售	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91220300072281294Y
105	阜阳万达广场投资有限公司	阜阳市颍州区	全资子公司	5,000.00	房地产投资、开发, 房屋租赁	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91341200077243772P
106	湛江开发区万达广场投资有限公司	湛江市经济技术开发区	全资子公司	80,000.00	房地产投资、房地产开发经营、自有物业租赁、酒店管理	80,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91440800077856560B
107	柳州万达广场投资有限公司	柳州市柳南区	全资子公司	80,000.00	商业服务设施投资管理; 房地产开发及销售; 房屋出租; 物业管理服务	79,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91450200079056057G
108	广州萝岗万达广场有限公司	广州市中新广州知识城	全资子公司	80,000.00	房地产开发, 利用自有资金对外投资	80,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91440116074610821B
109	重庆万达广场置业有限公司	重庆市巴南区	全资子公司	70,000.00	房地产开发; 销售商品房; 物业管理; 出租自有房产	70,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91500113077251131X
110	东莞厚街万达广场投资有限公司	东莞市东城区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、经营; 商业广场投资、开发、经营; 自有房屋出租、物业管理服务; 酒店投资	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91441900077868422F
111	漳州台商投资区万达广场投资有限公司	漳州市台商投资区	全资子公司	5,000.00	房地产开发; 销售商品房; 物业管理; 出租自有房产	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	'913506810797846526

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至2018年6月30日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司合 计持股比 例(%)	本公司合 计享有表 决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益(万 元)	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
112	苏州吴中万达广场投资有限公司	苏州市吴中区	全资子公司	100,000.00	房地产开发经营；项目投资、房屋租赁、物业管理	100,000.00		100.00	100.00	是				齐界	913205060844114046
113	湘潭万达广场投资有限公司	湘潭市高新区	全资子公司	5,000.00	房地产开发；销售商品房；物业管理；出租自有房产	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	9143030008540648X8
114	亳州万达广场投资有限公司	亳州市谯城区	全资子公司	50,000.00	房地产开投资、开发；自有房屋出租	49,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91341600085236919T
115	南宁安吉万达广场投资有限公司	南宁市西乡塘区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、经营；商业广场投资、开发、经营；自有房屋出租，物业服务；酒店投资	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91450100086510078J
116	乌鲁木齐万达广场投资有限公司	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区	全资子公司	5,000.00	广场投资及开发；房地产开发及销售；商业服务设施的投资及管理；自有房屋出租	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91650100080246958N
117	南通万达广场投资有限公司	南通市港闸区	全资子公司	5,000.00	商业广场投资开发、经营；自有房屋出租；酒店管理与咨询；物业管理服务	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	913206000869626803
118	台州经开万达置业有限公司	台州市椒江区	全资子公司	70,000.00	房地产开发经营；自有房屋租赁	70,000.00		100.00	100.00	是				齐界	'913310000852992660
119	大连经开万达广场投资有限公司	辽宁省大连经济技术开发区	全资子公司	90,000.00	房地产开发及经营；物业管理	90,000.00		100.00	100.00	是				齐界	912102130794981894
120	成都万达酒店投资有限公司	成都市锦江区	全资子公司	5,000.00	项目投资、房地产经营开发	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	'915101040866764143
121	荆门万达广场投资有限公司	荆门市	全资子公司	40,000.00	商业广场项目投资，房地产开发，物业服务，房屋、设备租赁	40,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91420800090250133G

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至2018年6月30日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司合 计持股比例 (%)	本公司合 计享有表 决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益(万 元)	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
12 2	哈尔滨哈南万达广场投资有限公司	哈尔滨市平房区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、经营物业管理	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91230108086007499A
12 3	广州南沙万达广场有限公司	广州市南沙区	全资子公司	90,000.00	房地产开发经营	90,000.00		100.00	100.00	是				齐界	914401150881707755
12 4	义乌万达广场投资有限公司	义乌经济开发区	全资子公司	100,000.00	商业服务设施投资及管理；房地产开发；房屋出租；物业管理	99,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91330782091672813M
12 5	宿州万达广场投资有限公司	宿州市	全资子公司	50,000.00	商业广场项目投资，房地产项目投资，房地产开发、销售，自有房屋出租及物业管理	50,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91341302095212216W
12 6	上饶万达广场投资有限公司	上饶市信州区	全资子公司	5,000.00	房地产开发与经营；房地产投资与管理；自有房屋租赁	4,000.00		100.00	100.00	是				齐界	9136110009443663X9
12 7	济南高新万达广场置业有限公司	济南市高新区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、经营；自有房屋销售；日用杂品销售；自有资金投资；商业管理；物业管理；房屋出租	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	913701000926673461
12 8	牡丹江万达广场投资有限公司	牡丹江市西安区	全资子公司	5,000.00	对商业地产投资与管理，房地产开发与经营	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	912310000930287228
12 9	成都郫县万达广场投资有限公司	成都市郫县	全资子公司	60,000.00	项目投资、房地产开发经营	60,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91510124095724772C
13 0	东莞虎门万达广场投资有限公司	东莞市虎门镇	全资子公司	5,000.00	商业广场投资、开发、经营；房地产开发、经营、自有房屋出租；酒店投资	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91441900303943217C

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至2018年6月30日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司合 计持股比 例(%)	本公司合 计享有表 决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益(万 元)	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
13 1	泉州安溪万达广场投资有限公司	福建省泉州市安溪县	全资子公司	50,000.00	房地产项目投资, 房地产开发经营, 房屋租赁	50,000.00		100.00	100.00	是				齐界	'913505240994164275
13 2	资阳万达广场投资有限公司	资阳市雁江区	全资子公司	5,000.00	房地产开发经营, 投资项目管理服务, 自有房屋租赁服务, 物业服务	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	915120003991312047
13 3	呼和浩特万达广场置业有限公司	呼和浩特市回民区	全资子公司	5,000.00	房地产开发经营, 商业投资; 百货销售	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91150103099057022B
13 4	梅州万达广场有限公司	梅州市金燕大道	子公司	22701	房地产开发及销售; 商业服务设施(包括写字楼、公寓、商场和酒店)的投资及管理; 房屋出租; 物业管理	-			100	是	80,134.96			王亮	91441400334848319C
13 5	延吉万达广场投资有限公司	延吉市长白路	全资子公司	40,000.00	商业广场投资、开发、经营; 对酒店项目投资; 房地产开发经营, 自有房屋租赁, 物业管理	40,000.00		100.00	100.00	是				齐界	912224013078182960
13 6	徐州万达广场置业有限公司	徐州市铜山区	全资子公司	5,000.00	房地产开发销售, 对商业项目投资	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91320312302018468H
13 7	遂宁万达广场投资有限公司	遂宁市河东新区	全资子公司	30,000.00	房地产项目投资, 房地产开发经营, 房屋租赁, 物业管理	30,000.00		100.00	100.00	是				齐界	915109003093684876
13 8	昆山万达广场投资有限公司	周市翠微东路	全资子公司	50,000.00	项目投资, 房地产开发销售, 自有房屋租赁	50,000.00		100.00	100.00	是				齐界	9132058339820976X5
13 9	合肥瑶海万达广场投资有限公司	合肥市瑶海区	全资子公司	90,000.00	房地产开发, 销售, 房屋租赁, 物业服务	90,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91340100396010490Y

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司合 计持股比 例(%)	本公司合 计享有表 决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益(万 元)	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
140	常熟万达广场投资有限公司	常熟市联丰路 58 号	全资子公司	100,000.00	项目投资, 房地产开发, 房屋租赁, 物业管理	100,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91320581398226578N
141	南宁万达茂投资有限公司	广西南宁市邕宁区	全资子公司	100,000.00	房地产开发经营与投资, 房地产商品交易, 房屋租赁, 物业管理	99,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91450100310222194T
142	长春汽车城万达广场投资有限公司	长春汽车经济技术开发区	全资子公司	5,000.00	房地产开发及销售, 房屋出租	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91220101310056229C
143	诸暨万达广场投资有限公司	诸暨市浣东街道十里牌	全资子公司	100,000.00	房地产开发经营, 商业服务设施的投资与管理, 房屋出租, 物业管理	100,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91330681313523478W
144	上海青浦万达茂投资有限公司	上海市青浦区	全资子公司	50,000.00	房地产开发与经营, 房地产投资, 自有房屋租赁, 建筑施工, 实业投资, 物业管理	50,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91310118312469801Y
145	乐山万达广场投资有限公司	乐山市市中区	全资子公司	5,000.00	商业广场投资, 房地产开发, 建筑工程施工, 房屋租赁, 物业服务	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91511100314565821R
146	乐山万达广场实业有限公司	四川省乐山市	子公司	18,801.00	商业项目的投资; 房地产开发; 建筑工程施工; 房屋租赁; 物业服务	-			100	是	81,435.73			王亮	915111003270464578
147	重庆永川万达广场投资有限公司	重庆市永川区	全资子公司	5,000.00	利用自有资金对房地产项目进行投资, 房地产开发, 自有房屋销售租赁	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91500118322418143Y
148	重庆永川万达广场地产有限公司	重庆市永川区	子公司	20,300.00	房地产开发; 自有房屋租赁	-			100	是	77,390.63			王亮	91500118339662628N

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司合 计持股比 例(%)	本公司合 计享有表 决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益(万 元)	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
149	佛山三水万达地产有限公司	佛山市三水区	子公司	29,501.10	房地产开发、销售；商业服务设施的投资及管理；房屋出租；物业管理	-			100	是	101,860.57			王亮	'914406073381621971
150	德阳万达广场实业有限公司	德阳市	子公司	18,500.00	商业广场项目投资与运营，自有房屋租赁，物业管理服务，建筑装饰设计，房地产开发	-			100	是	72,649.55			齐界	91510600337844196X
151	长春万达中心投资有限公司	长春市朝阳区	全资子公司	5,000.00	房地产开发、销售、经营；自有房屋租赁	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	912201043099516561
152	南京万达茂投资有限公司	南京市栖霞区	全资子公司	100,000.00	项目投资,投资管理,房地产经营开发与管 理,物业管理,日用百 货	100,000.00		100.00	100.00	是				齐界	913201133024012488
153	常德万达置业有限公司	湖南省常德市	子公司	22,600.00	房地产投资、开发、经营；自有房屋租赁服务；写字楼、公寓、商场投资及管理；物业管理	-			100	是	87,711.14			王亮	91430700338446114G
154	南平万达广场投资有限公司	福建省南平市	全资子公司	10,000.00	商业服务设施（包括写字楼、公寓、商场和酒店的投资及管理）；房地产开发及销售；房屋出租；物业管理	10,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91350784315648872C
155	成都青羊万达广场投资有限公司	成都市青羊区	全资子公司	50,000.00	项目投资、房地产开发经营	50,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91510105327424964L
156	三门峡万达广场投资有限公司	三门峡市湖滨区	子公司	33,000.00	商业投资、房地产开发经营	-			100	是	102,276.95			王亮	91411200330201120M

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至2018年6月30日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司 合计持股 比例 (%)	本公司合 计享有表 决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益(万 元)	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
157	北京丰科万达广场有限公司	北京市丰台区	全资子公司	100,000.00	房地产开发经营, 销售自行开发的商品房; 物业管理; 工程咨询; 专业承包; 销售文具用品、体育用品、服装	100,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91110106330351970J
158	宜春万达广场投资有限公司	宜春市袁州区	子公司	18,201.00	商业投资、房地产开发经营	-			100	是	68,788.48			王亮	91360902333013344M
159	三明万达广场投资有限公司	三明市梅列区	子公司	23,001.00	商业服务设施(包括写字楼、公寓、商场和酒店的投资及管理); 房地产开发及销售; 房屋出租; 物业管理	-			100	是	78,772.45			王亮	913504003376529362
160	郑州碧源万达广场投资有限公司	郑州市惠济区	子公司	50,000.00	对商业投资; 房地产开发与经营; 房屋租赁	-			100	是	181,898.88			王亮	'914101083300529628
161	南宁江南万达广场投资有限公司	南宁市江南区	全资子公司	10,000.00	房地产开发、经营, 商业广场投资、开发、经营, 物业服务, 城镇化建设项目的投资及管理	10,000.00		100.00	100.00	是				齐界	9145010034032946XH
162	连云港万达广场投资有限公司	连云港市海州区	子公司	25,500.00	商业投资; 房地产开发、经营	-			100	是	97,891.47			齐界	91320700338870978U
163	大连万达广场置业有限公司	大连市中山区	全资子公司	1,000.00	房地产开发及销售	-		100.00	100.00	是				齐界	91210200335842285U
164	双流万达广场投资有限公司	成都市双流县	子公司	26,902.00	项目投资, 房地产开发经营	-			100	是	107,725.55			齐界	915101223320541876
165	滨州万达广场投资有限公司	山东省滨州市	子公司	24,000.00	以自有资金对商业进行投资(未经金融监管部门批准, 不得从	-			100	是	78,778.95			齐界	9137160034462129XP

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至2018年6月30日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司合 计持股比 例(%)	本公司合 计享有表 决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益(万 元)	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
					事吸收存款、融资担 保、代客理财等金融 业务); 房地产开发、 经营										
16 6	海口万达广场投 资有限公司	海口市秀 英区	子公司	26,500.00	房地产开发销售及投 资, 写字楼、公寓、 商场和酒店的投资及 管理, 房屋出租等	-			100	是	96,262.38			王亮	91460100324158330J
16 7	六安万达地产有 限公司	六安市金 安区	全资子公司	5,000.00	商业投资, 房地产开 发、经营	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	913415003438544979
16 8	六安万达广场投 资有限公司	六安市金 安区	子公司	23,000.10	商业投资, 房地产开 发、经营	-			100	是	93,227.19			王亮	91341500343854526L
16 9	营口鲅鱼圈万达 广场投资有限公 司	营口市鲅 鱼圈区	子公司	19,600.00	房地产开发及销售; 房地产开发企业的投 资, 商业服务设施(写 字楼、公寓、商场及 酒店)的投资及管理; 房屋出租; 物业管理	-			100	是	71,328.17			齐界	912108043190139621
17 0	绍兴上虞万达广 场置业有限公司	绍兴市上 虞区	子公司	21,100.00	房地产开发、经营项 目投资及经营管理; 房屋出租; 物业管理 服务	-			100	是	75,725.99			王亮	91330604344034466K
17 1	阜阳颍泉万达广 场投资有限公司	阜阳市颍 州区	子公司	24,000.00	房地产投资、开发, 自有房屋租赁, 物业 管理	-			100	是	78,797.01			齐界	913412003438413549
17 2	湖州万达投资有 限公司	湖州市吴 兴区	子公司	25,000.10	商业投资, 房地产开 发、经营	-			100	是	95,779.74			王亮	91330502344073668T
17 3	烟台万达广场投 资有限公司	烟台市经 济技术开 发区	子公司	23,300.00	以自有资金投资; 房 地产开发、销售, 物 业管理及房屋出租	-			100	是	96,336.89			齐界	91370600344541740M

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司合 计持股比 例(%)	本公司合 计享有表 决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益(万 元)	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
174	万达(上海)股权投资基金管理有限公司	上海市浦东新区	全资子公司	1,000.00	股权投资基金管理,投资管理,资产管理,投资咨询,商务咨询,	500.00		100.00	100.00	是				崔岩	91310000332353988Q
175	朝阳万达广场投资有限公司	辽宁省朝阳市	全资子公司	1,000.00	房地产开发经营	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91211302319045606H
176	清远清城万达广场有限公司	清远市新城区连江路	全资子公司	1,000.00	房地产开发	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91441802351174803G
177	铜陵万达广场投资有限公司	铜陵市铜官山区	全资子公司	1,000.00	房地产投资及开发	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91340700355187628P
178	扬州万达广场置业有限公司	扬州市文汇西路	全资子公司	5,000.00	房地产开发;房屋销售;对房地产开发企业进行投资;商业服务设施的投资及管理;自有房屋出租;物业管理	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91321003354550886Q
179	吉林昌邑万达广场投资有限公司	吉林省吉林市	全资子公司	17,300.00	房地产开发与经营;房屋出租;以自有资产对外投资;物业管理;	17,300.00		100.00	100.00	是				齐界	91220201340044763F
180	大连普兰店万达广场投资有限公司	辽宁省大连普兰店经济开发区	全资子公司	1,000.00	项目投资;房地产开发经营;物业管理;房屋租赁;柜台出租;国内一般贸易	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91210282MA0QC0THX5
181	锦州万达广场投资有限公司	锦州市太和区雨露街 29 号	全资子公司	1,000.00	对房地产业进行投资,房地产开发、经营;自有房屋出租及物业服务	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91210700MA0QCF6J08
182	大连庄河万达广场投资有限公司	辽宁省大连庄河市	全资子公司	1,000.00	房地产项目投资;房地产开发经营;物业管理;房屋租赁;柜台出租;国内一般贸易	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91210283MA0QC0DM525

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司合 计持股比 例 (%)	本公司合 计享有表 决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益 (万 元)	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
					易										
183	重庆綦江万达广场置业有限公司	重庆市綦江区	全资子公司	1,000.00	房地产开发经营；房屋销售、房屋租赁	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91500222MA5U3Q6B91
184	包头九原万达广场投资有限公司	内蒙古自治区包头市	全资子公司	1,000.00	商业投资、房地产开发经营；自有房屋出租；百货的销售。	1,000.00		100.00	100.00	是				曲晓东	91150207MA0MWDXR96
185	重庆北碚万达广场置业有限公司	重庆市北碚区	全资子公司	1,000.00	房地产开发；房屋租赁	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91500109MA5U46HY8N
186	惠州大亚湾万达广场投资有限公司	惠州大亚湾	全资子公司	1,000.00	房地产开发经营；商业服务设施的投资；物业服务	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91441300MA4ULPEJ9B
187	晋中万达广场置业有限公司	山西省晋中市	全资子公司	1,000.00	房地产开发、经营；房屋租赁	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91140700MA0GT1PP6Q
188	酒泉万达广场投资有限公司	甘肃省酒泉市	全资子公司	1,000.00	房地产开发、经营；自有房屋出租及物业服务	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91620900MA71NMUT46
189	上海颀桥万达广场投资有限公司	上海市闵行区	全资子公司	1,000.00	房地产开发、经营，项目投资，实业投资，建筑工程施工，物业服务，日用百货的销售	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91310112MA1GB58AXT
190	寿光万达广场投资有限公司	寿光市圣城街道	全资子公司	1,000.00	以企业自有资金对商业进行投资；房地产开发、经营	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91370783MA3C6KC31N
191	贵阳万达广场投资有限公司	贵州省贵阳市	全资子公司	1,000.00	房地产开发、房屋出租、物业出租	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91520190MA6DK8174X
192	衡阳万达广场置业有限公司	湖南省衡阳市	全资子公司	1,000.00	房地产开发、经营，自有房屋出租	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91430400MA4L2YFP7R
193	鹤壁万达置业有限公司	河南省鹤壁市	全资子公司	1,000.00	房地产开发与经营；房屋出租；物业管理	-		100.00	100.00	是				齐界	91410600MA3X88XM8W

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司合 计持股比 例 (%)	本公司合 计享有表 决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益 (万 元)	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
					服务										
194	阜新万达广场投资有限公司	辽宁省阜新市	全资子公司	1,000.00	对商业项目投资，房地产开发经营，房屋租赁	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91210900MA0QDF5Q7G
195	石嘴山万达广场投资有限公司	大武口区贺兰山路	全资子公司	1,000.00	房地产开发、销售、经营；自有房屋租赁	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91640200MA75WKGQ8G
196	常州溧阳万达广场投资有限公司	溧阳市溧城镇	全资子公司	1,000.00	实业投资；房地产开发、经营；商业服务设施的投资及管理；自有房屋租赁；物业管理；房屋工程设计、城市规划设计	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91320481MA1MG0NQ5F
197	宣城万达广场投资有限公司	宣城市水阳江大道	全资子公司	1,000.00	房地产投资及开发	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91341800MA2MTR2W7F
198	佛山金沙洲万达广场投资有限公司	佛山市南海区	全资子公司	1,000.00	投资与资产管理（房地产投资），房地产开发经营	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91440605MA4ULJG34Y
199	曲靖万达广场投资有限公司	云南省曲靖开发区	全资子公司	1,000.00	项目投资及对所投资的项目进行管理；房地产开发经营；房屋租赁	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91530300MA6K48JHXL
200	六盘水万达广场投资有限公司	贵州省六盘水市	全资子公司	1,000.00	房地产开发；项目投资及投资管理；房屋租赁；物业管理；房屋建设工程设计	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91520201MA6DKME83U
201	杭州余杭万达广场置业有限公司	浙江省杭州市	全资子公司	1,000.00	商业广场项目投资、房地产开发、经营；物业管理；自有房产租赁	-		100.00	100.00	是				齐界	91330110MA27XUDCXX

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司合 计持股比 例 (%)	本公司合 计享有表 决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益 (万 元)	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
202	商丘万达广场投资有限公司	商丘市城乡一体化示范区	全资子公司	1,000.00	对商业服务设施的投资；房地产开发与经营；房屋租赁	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91411400MA3XA8HFX5
203	南京溧水万达广场有限公司	江苏省南京市溧水区	全资子公司	10,000.00	房地产开发及销售；房地产商品交易、居间、行纪、代理；房屋租赁；物业管理服务	10,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91320117MA1MWY997W
204	黄冈万达广场置业有限公司	黄冈市黄州区	全资子公司	10,000.00	房地产开发经营，房屋租赁	-		100.00	100.00	是				齐界	91421102MA48AKGG31
205	淮北万达广场投资有限公司	安徽省淮北市相山区	全资子公司	1,000.00	商业服务设施投资，房地产开发，房屋租赁	-		100.00	100.00	是				齐界	91340600MA2N0NBJX9
206	重庆大渡口万达广场置业有限公司	重庆市大渡口区	全资子公司	1,000.00	自有房屋租赁、物业管理	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91500104MA5U8GXB0D
207	泸州万达广场置业有限公司	泸州市马龙潭区	全资子公司	1,000.00	房地产开发经营、房屋租赁	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91510504MA622BGQ5C
208	重庆沙坪坝万达广场置业有限公司	重庆市沙坪坝区	全资子公司	1,000.00	自有房屋租赁、物业管理	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91500106MA5U9WEL0W
209	眉山万达广场置业有限公司	四川省眉山市东坡区	全资子公司	1,000.00	房地产开发经营；房屋租赁	-		100.00	100.00	是				齐界	91511400MA62J9K64J
210	广州新塘万达广场投资有限公司	广州市增城区	全资子公司	10,000.00	企业自有资金投资；房地产开发经营	10,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91440101MA59GTA476
211	许昌万达广场置业有限公司	河南省许昌市	全资子公司	1,000.00	房地产开发与经营；以自有资产对商业投资；房屋租赁	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91411000MA40GU1G00
212	江门万达广场置业有限公司	广东省江门市	全资子公司	1,000.00	商业广场项目投资及运营、房地产开发及	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91440705MA4W4WMTXL

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至2018年6月30日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司合 计持股比 例(%)	本公司合 计享有表 决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益(万 元)	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
					销售										
213	巢湖万达广场投资有限公司	安徽省巢湖市	全资子公司	1,000.00	对商业服务设施的投资；房地产开发与经营；房屋租赁	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91340181MA2NE0XX8P
214	玉林万达广场投资有限公司	广西省玉林市	全资子公司	1,000.00	房地产开发、经营；商业服务设施(商场)的投资及管理；房屋租赁；物业管理服务。	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91450900MA5L0PXT0W
215	运城万达广场置业有限公司	山西省运城市	全资子公司	1,000.00	房地产开发经营。	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91140800MA0HC77J7J
216	邢台万达广场建设发展有限公司	河北省邢台市	全资子公司	1,000.00	对商业服务类的管理；房屋租赁；物业管理服务；商业广场项目开发及运营；房地产开发与经营。	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91130502MA08ACQA9P
217	宿迁万达广场投资有限公司	江苏宿迁市	全资子公司	1,000.00	对商业项目投资，房地产开发（待取得相应许可后方可经营）、销售，企业管理服务，商务信息咨询服务，房屋租赁。（	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91321311MA1NN14X3B
218	成都龙泉驿万达广场置业有限公司	四川省成都市	全资子公司	1,000.00	房地产开发经营	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91510112MA6CMM72X0
219	武威万达广场置业有限公司	甘肃省武威市	全资子公司	1,000.00	房地产开发及销售；房屋、汽车租赁等	-		100.00	100.00	是				齐界	91620602MA727P3B72
220	乌鲁木齐万达广场房地产置业有限公司	新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区	全资子公司	2,000.00	房地产开发与经营	-		100.00	100.00	是				齐界	91650100MA77B9C58E

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至2018年6月30日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司合 计持股比 例(%)	本公司合 计享有表 决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益(万 元)	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
22 1	南昌青山湖万达广场置业有限公司	江西省南昌市	全资子公司	5,000.00	房地产开发与经营；自有房屋租赁；物业管理。	5,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91360111MA35X8L883
22 2	宜宾万达广场置业有限公司	四川省宜宾市	全资子公司	1,000.00	房地产开发经营，房屋租赁	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91511500MA64HT6A37
22 3	榆林万达广场置业有限公司	陕西省榆林市	全资子公司	1,000.00	房地产开发经营。	-		100.00	100.00	是				齐界	91610893MA704MC40D
22 4	万达商业地产(香港)有限公司	香港	全资子公司					100.00	100.00	是	114,567.93				—
22 5	贵港万达广场置业有限公司	贵港市港北区	全资子公司	1,000.00	房地产开发、经营；商业广场投资、开发、经营；物业服务等	-		100.00	100.00	是				齐界	91450800MA5L8TE31H
22 6	商洛万达广场置业有限公司	陕西省商洛市	全资子公司	1,000.00		-		100.00	100.00	是				齐界	91611000MA70TKTQXK
22 7	牡丹江易航房地产开发有限公司	黑龙江省牡丹江市	全资子公司	5,300.00	房地产开发与经营；对商业地产投资与管理；房屋租赁；场地租赁；会议及展览展示服务；自营停车场服务。	5,300.00		100.00	100.00	是				齐界	91231000MA1AWQ4U42
22 8	延吉万达置业有限公司	吉林省延吉市	全资子公司	1,000.00	房地产开发、经营；	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91222401MA14WQFK7D
22 9	攀枝花万达广场置业有限公司	四川省攀枝花市	全资子公司	1,000.00	房地产开发经营；房屋租赁	-		100.00	100.00	是				齐界	91510402MA6AWM6932
23 0	汕头万达广场投资有限公司	广东省汕头市	全资子公司	30,000.00	对商业、房地产业、酒店业的投资；房地产开发及销售；自有物业租赁；物业管理，酒店管理。	30,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91440511MA4WNU5Y0K

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至2018年6月30日止及上年同期
财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	子公司类型	注册资本 (万元)	经营范围	母公司期末 实际投资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	本公司合 计持股比 例(%)	本公司合 计享有表 决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益(万 元)	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额	法定代表人	统一社会信用代码
23 1	鞍山万达广场置业有限公司	辽宁省鞍山市	全资子公司	1,000.00		1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91210300MA0URETT1M
23 2	重庆涪陵万达广场置业有限公司	四川省重庆市	全资子公司	1,000.00	房地产开发(凭资质证书执业);物业管理(一级除外);自有房屋租赁	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91500102MA5YPGLJ63
23 3	漳州万富酒店管理有限公司	福建省漳州市	全资子公司	1,000.00	酒店管理服务;宾馆住宿、游泳馆、健身房服务;餐饮服务;等	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91350603MA2YK7X77T
23 4	三亚万富酒店管理有限公司	海南省三亚市	全资子公司	1,000.00	酒店经营管理;旅馆业,大型餐馆经营,烟酒、饮料、食品销售;等	-		100.00	100.00	是				齐界	91460200MA5T1DEP79
23 5	烟台万达文华酒店管理有限公司	山东省烟台市	全资子公司	1,000.00	酒店管理	1,000.00		70	70	是	-208.89			齐界	91370602MA3EJHWW5D
23 6	大连万达合泰企业管理有限公司	辽宁省大连市	全资子公司	4,500.00	企业管理服务,经济信息咨询。	-		100.00	100.00	是				齐界	91210245MA0UH89E0D
23 7	大连万达众泰企业管理有限公司	辽宁省大连市	全资子公司	4,500.00	企业管理服务,经济信息咨询。	-		100.00	100.00	是				齐界	91210245MA0UH8B171
23 8	滁州万达广场投资有限公司	滁州市	全资子公司	1,000.00	房地产投资与开发;房屋租赁。	-		100.00	100.00	是				齐界	91341103MA2REY8800
23 9	营口天达发展有限公司	辽宁省营口市	全资子公司	500.00	酒店建设、管理、运营、服务;住宿、餐饮、娱乐、会议服务。	500.00		100.00	100.00	是				齐界	91210800MA0XTUQQ59
24 0	上海浦星万达广场商业管理有限公司	上海市	全资子公司	5,000.00	商业管理、项目管理、企业管理,房地产开发、经营,物业服务。	-		100.00	100.00	是				齐界	91310112MA1GBYN614
24 1	齐齐哈尔万富酒店管理有限公司	黑龙江省齐齐哈尔市	全资子公司	44,419.30	酒店管理服务,住宿服务,餐饮服务,洗浴服务,健身服务等	1,000.00		100.00	100.00	是				齐界	91230203MA1B5DFA9Q

2. 子公司的持股比例不同于表决权比例的原因

1) 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

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

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

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

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

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

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

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

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

2016 年 3 月 25 日，本公司与快钱金融及万达稳欣（上海）投资合伙企业（有限合伙）（一家于中国注册成立并由快钱金融作为普通合伙人的有限合伙企业，以下简称“万达稳欣”）订立了如下协议，包括：

a.与万达稳欣订立了股权转让协议，本公司同意向万达稳欣转让，且万达稳欣同意收购本公司的全资子公司三明万达广场投资有限公司、六安万达广场投资有限公司、湖州万达广场投资有限公司、海口万达广场投资有限公司、佛山三水万达地产有限公司（以下简称资产包 3）的全部股权；

b.与快钱金融及万达稳欣订立了投资协议，（1）本公司同意向万达稳欣和资产包 3 提供建设管理和运营管理服务以及若干知识产权许可；（2）万达稳欣同意向资产包 2 提供资金用于项目公司万达广场项目的开发建设和运营管理。

根据投资协议，于资产包 3 被转让予万达稳欣后，本公司应对资产包 3 的建设管理和运营管理拥有绝对、排他和不可撤销的权利，有权任命资产包 3 的所有董事和高级管理人员（法定代表人除外）。就本公司提供的上述建设和运营管理服务，本公司将自相关万达广场开业后收取资产包 3 一定比例的收益作为服务对价，据此，资产包 3 依然作为本公司的子公司继续纳入合并报表范围。

2016 年 7 月 27 日，本公司与天津万达稳康企业管理合伙企业（有限合伙）一家于中国注册成立并由本公司子公司万达（上海）股权投资基金管理有限公司作为普通合伙人的有限合伙企业，以下简称“万达稳康”）订立了如下协议，包括：

a.与万达稳康订立了股权转让协议，本公司同意向万达稳康转让，且万达稳康同意收购本公司的全资子公司滨州万达广场投资有限公司、阜阳颍泉万达广场投资有限公司、连云港万达广场投资有限公司、烟台万达广场投资有限公司、营口鲅鱼圈万达广场投资有限公司（以下简称资产包 4）的全部股权；

b.与万达股权基金及万达稳康订立了投资协议，（1）本公司同意向万达稳康和资产包 4 提供建设管理和运营管理服务以及若干知识产权许可；（2）万达稳康同意向资产包 4 提供资金用于项目公司万达广场项目的开发建设和运营管理。

根据投资协议，于资产包 4 被转让予万达稳康后，本公司应对资产包 4 的建设管理和运营管理拥有绝对、排他和不可撤销的权利，有权任命资产包 4 的所有董事和高级管理人员（法定代表人除外）。就本公司提供的上述建设和运营管理服务，本公司将自相关万达广场开业后收取资产包 4 一定比例的收益作为服务对价，据此，资产包 4 依然作为本公司的子公司继续纳入合并报表范围。

2) 持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据

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

商业地产香港附属公司投资 WandaCity(GoldCoast)DevelopmentPtyLtd，持股比例为 65%，根据合资协议，该公司的重要经营活动必须经过双方的一致同意才能实施，未能对其形成控制。WandaCity(GoldCoast)DevelopmentPtyLtd 已于 2017 年度注销。

本公司与林芝腾讯科技有限公司、海南高灯科技有限公司共同出资设立上海丙晟科技有限公司，本公司持股比例 51%；根据公司章程约定，该公司的重要经营活动需经过 6 名董事中 5 名通过方有效，本公司在上海丙晟科技有限公司有 3 名董事，对其经营尚未达到控制。

(二)在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

详见附注八（一）2.（1）持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	2016 年度	2015 年度
现金	574,987,579.91	1,536,287,053.47
购买成本/处置对价合计	574,987,579.91	1,536,287,053.47
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,226,776,541.85	1,489,627,202.83
差额	-651,788,961.94	46,659,850.64
其中：调整资本公积	-651,788,961.94	46,659,850.64

(三)在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	会计处理方法
上海丙晟科技有限公司	上海市	上海市	信息技术	51	权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	会计处理方法
Ridong(GoldCoast)DevelopmentPtyLtd(Australia)	Australia	Australia	房地产开发	55	权益法
WandaCity(GoldCoast)DevelopmentPtyLtd	Australia	Australia	房地产开发	65	权益法

注：WandaCity(GoldCoast)DevelopmentPtyLtd 已于 2017 年度注销。

Ridong(GoldCoast)DevelopmentPtyLtd(Australia)已于 2018 年 5 月完成转让。

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	2018 年 6 月 30 日/2018 年 1-6 月发生额
	上海丙晟科技有限公司
流动资产	234,567,845.52
其中:现金和现金等价物	234,567,845.52
非流动资产	
资产合计	234,567,845.52
流动负债	0.02
非流动负债	
负债合计	0.02
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	234,567,845.50
按持股比例计算的净资产份额	注
调整事项	
对合营企业权益投资的账面价值	234,583,601.20
存在公开报价的权益投资的公允价值	
管理费用	34,000.00
财务费用	-1,845.50
所得税费用	
净利润	-32,154.50
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	-32,154.50
企业本期收到的来自合营企业的股利	

截至 2018 年 6 月 30 日，其他股东尚未出资，未按照持股比例计算净资产份额。

3. 不重要的合营企业和联营企业的财务信息

项目	万达信息科技有限公司	
	2018 年 6 月 30 日/2018 年 1-6 月发生额	
合营企业投资账面价值合计	33.02	
下列各项按持股比例计算的合计数	—	
净利润		
其他综合收益	0.61	
综合收益总额	0.61	
联营企业投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数	—	
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

4. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	2017 年 12 月 31 日		
	累积未确认前期累计确认的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
Ridong(GoldCoast)DevelopmentPtyLtd(Australia)	-14,840,611.22	-2,774,228.75	-17,614,839.97
合计	-14,840,611.22	-2,774,228.75	-17,614,839.97

九、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

(一)信用风险

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

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

除附注十二（一）、（四）所列示的本公司为非关联方提供的借款担保以及为商品房承购人提供的银行抵押贷款担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二)流动性风险

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

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司未折现付款（含预计支付的利息）计算的金融负债的到期情况列示如下：

项目	2018 年 6 月 30 日				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款	519,807,600.09				519,807,600.09
衍生金融负债	181,938.86				181,938.86
应付票据	8,000,000.00				8,000,000.00
应付账款	42,097,542,160.22				42,097,542,160.22
应付利息	1,950,974,693.50				1,950,974,693.50
其他应付款	27,491,583,266.56				27,491,583,266.56
长期借款	15,279,170,504.20	12,813,628,191.08	48,878,929,659.34	49,882,031,544.73	126,853,759,899.35
应付债券	7,792,068,020.68	28,399,228,284.31	64,299,862,352.94	4,092,637,283.71	104,583,795,941.64
长期应付款	315,445,510.19	210,443,779.17	630,394,867.13	6,779,174,278.01	7,935,458,434.50
合计	95,454,773,694.30	41,423,300,254.56	113,809,186,879.41	60,753,843,106.45	311,441,103,934.72

(三)市场风险

1. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。公司存在部分境外投资，本公司对境外投资实体的所面临的外汇波动风险进行持续性监控，以最大程度降低面临的外汇风险。

2. 利率风险

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

本公司持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2018 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，而其他因素保持不变，本公司的当期利息支出会增加或减少约 5.66 亿元。

十、公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

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

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

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(二) 期末公允价值计量

项目	2018 年 6 月 30 日公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
可供出售金融资产			5,980,071,684.88	5,980,071,684.88
衍生金融工具		181,938.86		181,938.86
投资性房地产			390,132,000,000.00	390,132,000,000.00
合计		181,938.86	396,112,071,684.88	396,112,253,623.74

关于期末本公司确定投资性房地产的相关参数详见附注六.注释 12。

十一、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

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

(二) 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（三）在合营安排或联营企业中的权益。

(四) 其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
1.北京万达文化产业集团有限公司及所属公司		
北京万达文化产业集团有限公司	受控股股东控制的公司	9111000005358074XU
（1）北京万达投资有限公司所属公司		
a. 大歌星板块		
蚌埠大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
包头大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
北京大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
北京大歌星超市有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
北京大歌星康食坊餐饮有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
北京大歌星投资有限公司	受控股股东控制的公司	91110105558563881A
北京通苑大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
常州大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
常州武进大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
成都金牛欢歌餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
成都星歌餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
赤峰大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
丹东大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
东莞大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
东莞东城大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
佛山大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
福清大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
福州大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
福州市仓山区大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
抚顺大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
广州大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
广州番禺大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
广州增城大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
哈尔滨大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
哈尔滨哈西大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
杭州大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
合肥大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
合肥天鹅湖大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
呼和浩特大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
济南激情飞乐餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
济宁大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
江门大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
江阴大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
金华大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
晋江大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
荆州大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
昆明大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
兰州大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
廊坊市大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
龙岩大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
洛阳大歌星娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
马鞍山大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
满洲里大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
绵阳大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
南昌大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
南京江宁大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
南京诺星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
南宁大歌星自选超市有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
南宁青秀大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
宁波大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
宁波余姚大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
宁德大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
平阳大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
青岛大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
青岛李沧大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
泉州大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
厦门大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
厦门集美大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
上海宝山大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
上海江桥大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
上海松江大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
上海五角场大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
沈阳北一路大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
沈阳大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
沈阳浑南大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
石家庄大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
太仓大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
唐山大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
天津大歌星娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
潍坊大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
温州大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
无锡大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
无锡惠山大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
芜湖大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
武汉大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
武汉东沙大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
武汉沌阳大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
西安大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
西安欢歌餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
西安星歌餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
襄阳大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
徐州大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
烟台大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
宜兴大歌星餐饮娱乐管理有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
银川大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
银川西夏大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
漳州大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
长春凯旋大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
长沙大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
郑州大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
郑州航海大歌星餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
重庆大歌星餐饮文化有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
重庆市万州区星歌餐饮娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	已注销
b. 院线板块		
安阳万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	914105023416363818
白山万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	9122062159880976X0
蚌埠万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	9134030067090325XH
包头万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91150204561221452C
宝鸡万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91610302305713802G
保定万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	9113060205267543XN
北京万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91110105796721929W
滨州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91371602MA3CG5EDX8
亳州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91341600MA2MW77E34
常德万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91430702MA4L4KK4XD
常州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91320411585501918U
朝阳万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91211302MA0QEQJ9F
郴州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	914310000749509062
成都海亚盛文化传播有限公司	受控股股东控制的公司	91510108MA61R6J707
成都万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91510100794900878X
澄迈万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91469027395790157N
赤峰万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91150402097036682H
大连万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91210200764427688K
大庆万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	912306025786927956
大同万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	911402006922291040
丹东万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91210600076285727E
德阳万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91510600076136326N
德州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91371400057902259D
东莞市万达国际电影有限公司	受控股股东控制的公司	91441900799336962D
东营大连万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91370502344518583T
佛山万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	914406053041157471
福清万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91350181310796833W
福州广达万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913501005747245186

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
福州万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91350103561692377R
抚顺万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91210400072180522R
阜阳万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91341200343953604X
固安万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91131022336094506X
广元万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91510802MA6252758P
广州万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91440111563995769L
贵阳瑞金万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	915201000630849264
贵阳万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91520103082772855K
桂林万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91450300348544754G
哈尔滨万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91230102769057727U
海口万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91460100676079716N
汉中万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91610700681573647K
杭州拱墅万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91330105399343207B
合肥天鹅湖万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91340100597059928R
合肥万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91340100563425475G
衡阳万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91430400085445323Q
呼和浩特万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91150100667346149P
湖州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91330502MA28CDWY0P
淮安万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913208005629549814
淮北万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	9134060007093647X7
淮南万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91340400085209320M
黄石万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91420200331771934H
惠州万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91441300669820756N
鸡西万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91230300MA18XCEJ3D
吉林市万达国际电影有限公司	受控股股东控制的公司	91220201569961594X
济南明湖万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91370102076183413H
济南万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91370103560773052K
济宁万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	9137081149379563X9
佳木斯万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91230800333402438W
嘉兴万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91330401336881227H
江门万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	914407033149746259
江阴万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913202810502386660
金华万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91330703097230450R

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
晋城万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	911405000562821589
晋江市万达国际电影有限公司	受控股股东控制的公司	9135058266929109XC
荆门万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91420800MA4894UA43
荆州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91421000309851399M
九江万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913604023433477780
昆明万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91530112096189265D
昆明正义万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91530102052201058L
昆山万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913205835629239318
兰州万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	9162010256640192X1
廊坊市万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91131003585401159Y
乐山万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91511100MA62851T0T
连云港万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91320706MA1MQTNJ1J
临沂万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91371302349145253Y
柳州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91450200MA5K9MFW00
六安万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913415003438792645
龙岩万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91350800310779830K
洛阳开元万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91410307076820574Y
洛阳万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	9141030569730787X5
麻城万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91421181MA487FJJ74
马鞍山万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91340500399758007N
满洲里万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91150781095552579G
梅州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91441402MA4UQQ3R4W
绵阳万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	915107035927665511
牡丹江万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91231000MA18XC6H65
北京万达传媒有限公司(更名前为慕威时尚文化传播(北京)有限公司)	受控股股东控制的公司	911101056828680929
南昌赣江万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91360125076874492E
南昌万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91360100784125724T
南京万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91320105694649444K
南宁万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	9145010076305551XQ
南通万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91320600302011901J
南通新东方万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913206913140092002
内江万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	915110113378570772
宁波万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91330212793026154H

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
宁德万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913509025959656604
盘锦万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91211103MA0QDJG722
莆田万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91350300056123157K
齐齐哈尔万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91230200333304539J
青岛万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91370200783748436Q
清远万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91441802MA4UUKMU50
泉州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913505005978576124
日照万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91371102MA3C6HJB3U
三门峡万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91411200MA3XB5W26N
三明万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91350402MA34AGN19Q
三亚万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91460200567971705X
厦门集美万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913502110658563448
厦门万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913502006930204685
上海宝山万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	9131011358873096X3
上海虹桥万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913101053122910035
上海江桥万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91310114572685092Y
上海金山万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91310116324355078Q
上海松江万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91310117084135438F
上海万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913101107927035392
上海闸北万达影院管理有限公司	受控股股东控制的公司	91310108585202969M
上海周浦万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91310115692936714T
上海颀桥万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91310112MA1GB24T18
上饶万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91361102MA35JTEH8J
绍兴迪荡万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91330600554030201L
绍兴万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91330621562388967G
深圳万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	914403000589838557
沈阳万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	912101026919938999
十堰万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91420300MA489Q2D0J
石家庄万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	911301005795786600
石狮万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91350581MA3480R44W
寿光万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	9137078305790166X6
四平万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91220300MA0Y4KUC3G
苏州宝带西路万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913205085618434032

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
苏州万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91320508694516844T
遂宁万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91510900MA62657P5N
台州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91331000MA28G943X5
太仓万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91320585055166286R
太原万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91140100346773342Q
泰安万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	9137090233444666XP
泰州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91321202585573102G
唐山万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91130202588152071T
天津万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91120101754847478M
通辽万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91150500MA0MX6GY31
铜陵万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91340700395100865M
万达电影股份有限公司（更名前为万达电影院线股份有限公司）	受控股股东控制的公司	911100007715928418
威海万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91371000080881177X
潍坊万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91370705566735620W
渭南万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91610501338629279G
温州龙湾万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91330300056852966Q
温州平阳万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91330326313596888C
乌海万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91150302MA0MX7RWXC
乌鲁木齐万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91650100MA7768JQ4R
无锡滨湖万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91320211561753416C
无锡惠山万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	9132020606947794X9
芜湖万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91340200597093077H
武汉万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	914201007646278150
西安万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91610103668659139E
西宁万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91630104MA752FJJ2D
西双版纳万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91532800346686775A
湘潭万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91430300MA4L3DKJ86
襄阳万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91420600562703007L
盱眙万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913208300843734879
徐州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	9132030007986058X7
徐州云龙万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91320300572572901T
烟台万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913706023127579264
延吉万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91222401MA0Y4YHU6C

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
宜昌万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	914205005627064786
宜春万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91360902MA35JNTWX3
宜兴万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91320282066216461W
义乌万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91330782MA28DD0N2L
银川金凤万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	916401005748650700
银川万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91640100788215663M
营口万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	912108003188722638
余姚兰江万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913302810749166362
岳阳万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91430602587049080K
湛江万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91440800MA4UMU302N
漳州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913506030503485314
长春万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91220101776598062Q
长沙万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91430103666322655D
镇江万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	913211115766784129
郑州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91410102584358777K
重庆江安万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	915001055889116723
重庆市万州区万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	915001010703105306
重庆万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91500108696550878T
株洲万达国际电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91430200678046459B
资阳万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91512000MA62K2XT1K
淄博万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91370303074429029F
宿州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91341302MA2MYF4F51
焦作万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91410802MA40KYGU3G
咸阳万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91610400MA6XM9AT38
常熟万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91320581MA1NJXC50C
北海万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91450500MA5KY2XU07
益阳万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91430900MA4LCA6202
晋中万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91140702MA0HF4N01U
锦州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91210700MA0U1ET61U
扬州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91321003MA1Q0A00X1
六盘水万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91520201MA6E69FB3U
诸暨万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91330681MA288Y901E
辽阳万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91211000MA0QEN9W9R

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
苏州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91320508694516844T
重庆市綦江区万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91500222MA5UUKPW23
酒泉万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91620900MA74B41L2X
大连和平万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91210200716968164X
大连华南万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	912102116775463633
大连机场新区万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	912102110794716565
东莞大朗华夏太古影城有限公司	受控股股东控制的公司	91441900338132713X
惠安万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91350521MA348LGT6A
佳木斯奥纳电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91230800669018173N
临汾万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91141002MA0GY6DA81
娄底万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91431302MA4LC3F96N
眉山万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91511402MA62J7T15N
梅河口万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91220581MA0Y5FCH1R
南阳万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91411300MA3XBD9A75
萍乡万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91360300MA35J4044B
泉州市开元盛世影院有限公司	受控股股东控制的公司	91350502MA2XWYRL1L
汕头市万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	914405133347350318
韶关万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91440200MA4UY18HX3
深圳华夏龙盛影业业有限公司	受控股股东控制的公司	91440300326507725J
深圳华夏天泓影业投资有限公司	受控股股东控制的公司	91440300051508867Y
深圳市嘉泓影城有限公司	受控股股东控制的公司	91440300MA5DN1735X
西安密之影电影文化传播有限公司	受控股股东控制的公司	91610104MA6U0AW22C
西安盛影影城有限公司	受控股股东控制的公司	91610112MA6TYDM99F
新余万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91360502MA35J7QG63
雅安万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91511800MA64MK9N1A
盐城万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91320903MA1NE4WK44
玉溪万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91530402MA6K669W4J
枣庄万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91370403MA3DEQJF5T
郑州奥纳电影城有限公司（更名前为郑州金水万达电影城有限公司）	受控股股东控制的公司	914101056881708085
中山新都汇万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91442000MA4UYX9K8J
钟祥万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91420881MA4886WR6F
杨凌万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91610403MA6TG39T47
抚州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91361000MA35MCTW6U

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
曲靖万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91530300MA6K5W0E59
衢州万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91330802MA29TBWX0N
平顶山万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91410403MA446KL419
延安万达电影城有限公司	受控股股东控制的公司	91610600MA6YHY6884
c.万达影视传媒有限公司	受控股股东控制的公司	9111010569230985X4
(2) 北京万达主题娱乐文化有限公司	受控股股东控制的公司	91110105558556403F
(3) 万达文化旅游规划研究院有限公司	受控股股东控制的公司	911101050673285027
(4) 北京万达旅业投资有限公司及所属公司		
北京万达旅业投资有限公司	受控股股东控制的公司	91110105078535494G
湖北万达新航线国际旅行社有限责任公司	受控股股东控制的公司	91420104767437662F
北京万达五洲国际旅行社有限公司	受控股股东控制的公司	91110105766775846D
江西万达亚细亚国际旅行社有限公司	受控股股东控制的公司	91360100685965656W
安徽万达环球国际旅行社有限责任公司	受控股股东控制的公司	9134010074894364XJ
山东万达国际旅行社有限公司	受控股股东控制的公司	91370200756919607M
江苏万达原野国际旅行社有限公司	受控股股东控制的公司	913201066867167153
万达(北京)国际会议展览有限公司	受控股股东控制的公司	91110105330403056U
(5) 合肥万达城文化旅游管理有限公司	受控股股东控制的公司	913401003532640790
(6) 南昌万达海洋生物科普有限公司	受控股股东控制的公司	91360125MA35F4TC2N
(7) 青岛万达东方影都影视产业园管理有限公司	受控股股东控制的公司	91370211350333737E
(8) 哈尔滨万达文化旅游管理有限公司	受控股股东控制的公司	91230199MA18X8QQ6U
(9) 南宁万达茂文化产业有限公司	受控股股东控制的公司	91450100MA5KBP1D59
(10) 南京万达乐园文化产业有限公司	受控股股东控制的公司	91320113MA1NU7NGXW
2.上海万达文化产业集团有限公司所属公司		
(1) 北京华夏时报传媒广告有限公司	报告期内曾受控股股东控制的公司	'911101026637277378
(2) 万达武汉电影科技娱乐有限公司	受控股股东控制的公司	91420106074466161W
(3) 南昌万达城文化旅游管理有限公司	受控股股东控制的公司	91360100314717573U
3.万达百货有限公司及所属公司		
蚌埠万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91340300065220899A
包头万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	911502046994834470
北京通州万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91110112091863855K
北京银河万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	9111010767878585XD
常州万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91320411569198277R
常州武进万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91320412084445516P

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
成都金牛万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	9151010058756682X3
成都锦华万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91510104663039096F
赤峰万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	911504020821829277
大连高新万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91210231051136549E
大庆万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91230602569863898E
丹东万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	912106000640849282
东莞东城万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	914419000901261831
东莞长安万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	已注销
东营万达广场百货有限公司	最终控制人的控股公司	91370502326185682U
佛山万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	9144060508681862X0
福清万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	913501810953016654
福州仓山万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91350104572955101R
福州闽江万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	9135010055096527XT
抚顺万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	912104000598232390
阜阳颍州万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	913412023254482251
广元万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91510802314588396X
广州番禺万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	已注销
广州萝岗万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	914401013209564234
广州万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	9144011169867863XQ
广州增城万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	914401010784458350
桂林万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	914503003273953157
哈尔滨哈西万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	912301000563348866
哈尔滨万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	912301007992933415
杭州拱墅万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91330105093311595J
合肥精品万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91340100550190443W
合肥天鹅湖万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91340100583046958L
呼和浩特万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	911501056994633588
淮安万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	9132080255027986X3
黄石万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	914202003164957672
济南万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	已注销
济宁万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	已注销
嘉兴万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	913304013077121847
江门万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91440703091794802F

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
江阴澄江万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91320281588414238M
金华万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	913307030873676487
晋江万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	913505825895743809
荆州东门万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91421000090277264H
昆明万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91530112091332878N
兰州万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91620100091180907B
廊坊华彩万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91131003570054174J
龙岩万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91350800092691960A
洛阳万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91410300685665696M
马鞍山万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91340500090779694M
满洲里万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	9115078108215829XU
绵阳万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91510703592766068B
南昌万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91360100589203977H
南京江宁万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	913201150670582151
南京万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91320105682528020N
南宁万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91450100096541548C
内江万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	915110003997674211
宁波万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91330200695083892L
宁德万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	913509005895627855
莆田万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91350300597866148K
齐齐哈尔万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	912302003086949340
青岛李沧万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91370213591291435N
青岛万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	9137020368257414XY
泉州万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91350503587511626Q
厦门集美万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91350211051166836L
厦门万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91350206562848484P
上海宝山万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91310113570808239U
上海江桥万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	9131011467268744XX
上海金山万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91310116312416128M
上海松江万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	913101170820134535
上海周浦万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91310115679302389E
绍兴万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91330621550545515G
沈阳奥体万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	912101120571586266

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
沈阳滑翔万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91210106696529614R
沈阳兴华万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	912101065893501092
石家庄万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91130108568917129B
苏州万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91320508684912747R
太仓经开万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	已注销
太原万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	911401003257515077
泰州济川万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91321202569129263E
唐山万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91130202699246206R
天津泰兴万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	911201026974318629
万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91110000660506664U
潍坊万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91370705085103016C
温州平阳万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	已注销
温州万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	913303005928891722
无锡梁溪万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	913202116945024424
无锡锡惠万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	913202060552202979
芜湖镜湖万达广场百货有限公司	最终控制人的控股公司	91340200587245612Q
武汉东湖万达精品百货有限公司	最终控制人的控股公司	91420106587989128X
武汉菱角湖万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	已注销
武汉三角湖万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	914201005683627416
西安大明宫万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	916101120571499818
西安民乐园万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91610102688966486T
西安万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91610103663190191X
襄阳万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	9142060069800706XG
徐州云龙万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	913203000645838746
烟台芝罘万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91370600493036852H
宜昌万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	914205006980088202
宜兴万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91320282055194359K
银川万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	916401005641358917
银川西夏万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	已注销
余姚兰江万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	已注销
漳州万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91350603591717096G
长春凯旋万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91220103050544719H
长春万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	已注销

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
长沙万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91430105587042727R
镇江万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	913211005652604329
郑州二七万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91410103589745178Y
郑州万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91410102571034642J
重庆市万州区万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	已注销
重庆万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91500108683933650G
佳木斯万达百货有限公司	最终控制人的控股公司	91230800322950930D
4. 万达宝贝王集团有限公司及所属公司		
安阳万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91410502344957826Y
包头万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91150204399334722B
北京京通万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	911101120996423283
滨州万达宝贝王儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91371602MA3CJ3WM93
亳州万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91341600MA2MWTG1M
常德万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91430702MA4L583J75
常州新北万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91320411331054935A
朝阳万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91211302MA0QFMDK94
成都青羊万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91510105MA62L8UY5G
成都蜀都万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91510124MA61TL207W
大连经开万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91210213341114196K
德阳万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91510600MA62353H8C
德州万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91371402MA3BXBNQ1D
东莞东城万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91441900304106058G
东营大连万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91370502348997876X
阜阳颍州万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	913412003486981479
广元万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91510802MA62507J7K
广州万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	914401013402650054
桂林高新万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	914503003485192251
海口万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91460100MA5RDB7B6Q
合肥万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91340100MA2MW6570T
湖北黄石万达宝贝王儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91420200343432366P
淮安万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91320802302162195J
鸡西万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91230300MA18XR4B5H
济南万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91370103MA3BXG9B33

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
佳木斯万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91230800325857790T
嘉兴万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91330401336979101U
江门万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91440703304069330W
晋江万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91350582M000051L2N
荆门万达宝贝王儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91420800MA489CBF6D
昆明万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91530112397055498N
乐山万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91511100MA6284R06K
连云港万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91320706MA1MT8GJ6D
柳州万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91450200MA5K9CDK2G
龙岩万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91350802310617815E
洛阳万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91410305MA3X43JY1P
马鞍山万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91340500099325875U
梅州万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91441402MA4URRCW0M
牡丹江万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91231000MA18XUYG5M
南昌万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91360125MA35GTT2Q
南京江宁万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91320115MA1MHJXL5T
南宁安吉万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91450107MA5K9D5L2B
南通港闸万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91320611354961933E
内江万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91511011337848656E
宁波江北万达宝贝王儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	913302053169750077
宁德万达宝贝王儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91350902MA3466K451
盘锦万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91211103MA0QERAQ7B
莆田万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91350302MA2XNAWT4U
齐齐哈尔万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91230203333342260L
青岛万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91370203MA3CJFC8XW
三门峡万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91411202MA3XCLXD19
三明万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91350402MA2XQADF53
厦门集美万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91350211MA344AKM2K
上海金山万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	913101163421830118
上海周浦万达儿童室内游乐有限公司	最终控制人的控股公司	913101153325819052
上饶市万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91361102MA35KNR947
绍兴上虞万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91330604MA288LDF45
沈阳奥体万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91210112340838424U

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
沈阳北一路万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91210106340844605D
沈阳铁西万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91210106340867583Y
十堰万达宝贝王儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91420300MA48AAW4X9
四平万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91220300MA0Y4LXK01
苏州吴中万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91320506MA1M94DG23
遂宁万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91510900MA6264WW98
台州经开万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91331000MA28GD0B0R
太原龙湖万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	911401073468983059
泰安万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91370902348959159H
唐山路南万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91130202347686873A
天津万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91120102MA05L1CU0N
通辽万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91150500MA0MXR684X
万达宝贝王集团有限公司（更名前为万达儿童娱乐有限公司）	最终控制人的控股公司	91110101094871957D
渭南万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	9161050033864177X2
乌海万达宝贝王儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91150302MA0MXFANXT
乌鲁木齐万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91650100MA7769M97U
无锡滨湖万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91320211331172480W
芜湖万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91340200MA2MQR2419
武汉汉街万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91420106303789512U
西安万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91610100MA6TX00JXD
西宁万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91630104MA752FJG8X
西双版纳万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91532800351835886E
湘潭万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91430300MA4L3JT22Y
襄阳万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91420600MA4870D02C
宿州万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91341302MA2N0TGJ8B
徐州万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91320312MA1MQWEC5T
烟台芝罘万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91370602494474635B
宜昌万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91420500MA48BMG032
宜春万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91360902MA35K4K71L
宜兴万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91320282MA1M993P6L
银川金凤万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91640106MA75W38N6Q
营口万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91210800318882031B
湛江万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91440800MA4UP18W3N

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
长春万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91220104MA0Y657W00
长沙开福万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91430105MA4L314M8B
镇江润州万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91321111MA1MAXUW6N
郑州二七区万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91410103MA3X4QE71R
重庆万州万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	915001013460609248
资阳万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91512000MA62K2KA3G
延吉万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91222401MA0Y5FNU8A
哈尔滨万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91230199MA192J1738
廊坊市万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91131003MA084CCJ0J
六安万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91341500MA2N1L24X8
清远万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91441802MA4UWXH63D
义乌万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91330782MA28DWM22K
湖州万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91330502MA28CGJAXR
重庆市綦江区万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91500222MA5UT2PN4G
湖北黄石万达宝贝王儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91420200343432366P
酒泉万达儿童娱乐有限公司	最终控制人的控股公司	91620900MA727QQF9D
万达儿童娱乐(霍尔果斯)有限公司	最终控制人的控股公司	91654004MA77C63R88
霍尔果斯万达教育科技有限公司	最终控制人的控股公司	91654004MA77DGFPOH
5.上海万达网络金融服务有限公司(更名前为万达互联网金融服务(上海)有限公司)及所属公司		
快钱金融服务(上海)有限公司	受控股股东控制的公司	913100005834094802
快钱支付清算信息有限公司	受控股股东控制的公司	91310115762211656Y
上海万达网络金融服务有限公司	受控股股东控制的公司	913100003323553696
上海新飞凡电子商务有限公司	受控股股东控制的公司	913101153324575174
万达网络科技有限公司(更名前为万达信息科技有限公司)	受控股股东控制的公司	911101070627990575
万达征信服务有限公司	受控股股东控制的公司	913101153584839839
6 大连万达(上海)金融集团有限公司及所属公司		
大连万达(上海)金融集团有限公司	受控股股东控制的公司	91310115MA1K3JMF8U
万达金粟投资管理有限公司	受控股股东控制的公司	91120116093767381J
7.万达地产集团有限公司及所属公司		
万达地产集团有限公司	受控股股东控制的公司	91310109MA1G5FU45M9
昆明万达企业管理咨询有限公司(更名前为昆明万达房地产有限公司)	受控股股东控制的公司	91530100741474211H
昆明万达高尔夫有限公司	受控股股东控制的公司	91530100795197360R

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
沈阳河滨万达地产发展有限公司	受控股股东控制的公司	912101027346893961
8.其他公司		
北京普思投资有限公司	受控于与实际控制人关系密切的家庭成员	91110105697678742F
深圳迪迅实业有限公司	最终控制人的控股公司	91440300736282880G
北京万达电影文化传媒有限公司	受控股股东控制的公司	91110105059272844M
北京万方置业有限公司	报告期内曾为持股 5% 以上的股东控制的公司	911101120592979456
大连金石文化旅游投资有限公司	报告期内曾受控股股东控制的公司	91210213582008386M
大连一方集团有限公司	报告期内曾为持股 5% 以上的股东控制的公司	9121020074785627XM
吉林省长白山旅游度假区物业管理有限公司	报告期内曾受控股股东控制的公司	91220621574073081W
南昌万达企业管理有限公司（更名前为南昌万达购物广场有限公司）	受控股股东控制的公司	91360100736382611T
青岛万达游艇产业投资有限公司	报告期内曾受控股股东控制的公司	913702110773577453
沈阳万达投资管理有限公司（更名前为沈阳万达商业广场开发有限公司）	受控股股东控制的公司	912101027346893961
天津万达稳康企业管理合伙企业（有限合伙）	其他关联公司	91120116MA05KF474P
万达稳升（上海）投资合伙企业（有限合伙）	其他关联公司	91310000342030453Y
万达稳欣（上海）投资合伙企业（有限合伙）	其他关联公司	913101153511284529
万达稳余（上海）投资合伙企业（有限合伙）	其他关联公司	913100003507130435
西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	报告期内曾受控股股东控制的公司	91532800563160024T
长白山国际旅游度假区开发有限公司	报告期内曾受控股股东控制的公司	91220621686986053E
成都万达电子科技有限公司	受控股股东控制的公司	91510122327503080N
武汉万达德贡演艺有限公司	受控股股东控制的公司	9142010605571078XF

注：

1.2018 年 4 月武汉万达德贡演艺有限公司由北京万达文化产业集团有限公司转入大连万达集团咨询服务有限公司。

2.2018 年 3 月昆明万达企业管理咨询有限公司、昆明万达高尔夫有限公司由大连万达集团股份有限公司转入万达地产集团有限公司。

3.2017 年 10 月成都万达电子科技有限公司由上海万达网络金融服务有限公司转入大连万达集团咨询服务有限公司。

4.2016 年武汉万达德贡演艺有限公司由北京万达主题娱乐文化有限公司转入北京万达

文化产业集团有限公司。

5.2016 年 1 月西双版纳国际旅游度假区开发有限公司的股权由北京万达文化产业集团有限公司转入万达集团。

6.2015 年 7 月大连金石文化旅游投资有限公司,青岛万达游艇产业投资有限公司两家公司的股权由北京万达文化产业集团有限公司转入万达集团。

7.2015 年北京华夏时报传媒广告有限公司、万达武汉电影科技娱乐有限公司、西双版纳万达主题乐园管理有限公司、南昌万达城文化旅游管理有限公司四家公司的股权由北京万达文化产业集团有限公司转入上海万达文化产业集团有限公司。

(五) 关联方交易

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

关联交易定价原则:按市场公允价值定价。

1. 向关联方转让资产

单位:万元

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价方式	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
上海新飞凡电子商务有限公司	WIFI 资产	实物交易	协议价		18,589.31
万达地产集团有限公司	九江万达广场投资有限公司等 14 家公司	股权交易	协议价	659,764.28	

说明:

2018 年 5 月,本公司与万达地产集团有限公司签署股权转让协议,将九江万达广场投资有限公司等 14 家公司以 659,764.28 万元转让予万达地产集团有限公司。

2017 年度,本公司与上海新飞凡电子商务有限公司签订资产转让协议,将 127 家子公司持有的 WIFI 资产以 18,589.31 万元进行转让。

2. 购买关联方资产

单位:万元

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价方式	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
万达集团	西双版纳国际旅游度假区开发有限公司股权	股权交易	评估值		166,240.00

根据本公司与万达集团 2017 年签署的股权转让协议,本公司受让万达集团所持有的西

双版纳国际旅游度假区开发有限公司 80.00% 股权，交易价格依据西双版纳国际旅游度假区开发有限公司 2016 年 12 月 31 日的股权评估价值确定，受让万达集团所持有的西双版纳国际旅游度假区开发有限公司 80.00% 股权的交易价格为 166,240.00 万元。

3. 向关联方采购货物

单位：万元

关联方名称	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
	金额	金额
1.北京万达文化产业集团有限公司及所属公司		53.88
(1) 北京万达投资有限公司所属公司		3.99
a.大歌星板块		
b.院线板块		3.99
(2) 合肥万达城文化旅游管理有限公司		49.89
2.上海万达文化产业集团有限公司所属		14.52
(1) 南昌万达城文化旅游管理有限公司		14.52
3.万达百货有限公司及所属公司	131.19	256.26
4.万达宝贝王有限公司（更名前为万达儿童娱乐有限公司）及所属公司		2.00
5.其他公司		

4. 接受关联方劳务

单位：万元

关联方名称	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
	金额	金额
1.北京万达文化产业集团有限公司所属公司	124.73	63,044.32
北京万达文化产业集团有限公司		11,801.89
(1) 北京万达投资有限公司所属公司	124.73	286.20
a.大歌星板块		
b.院线板块	124.73	286.20
(2) 北京万达主题娱乐文化有限公司(更名前为万达演艺文化管理有限公司)及所属公司		
(3) 万达文化旅游规划研究院有限公司		13,763.21
(4) 西双版纳国际旅游度假区开发有限公司		
(5) 北京万达旅业投资有限公司所属公司		
(6) 合肥万达城文化旅游管理有限公司		9,332.65
(7) 南昌万达海洋生物科普有限公司		4,333.96
(8) 青岛万达东方影都影视产业园管理有限公司		3,080.19
(9) 哈尔滨万达文化旅游管理有限公司		15,995.28

关联方名称	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
	金额	金额
(10) 南宁万达茂文化产业有限公司		4,450.94
(11) 南京万达乐园文化产业有限公司		
2.上海万达文化产业集团有限公司所属公司		9,364.60
(1) 北京华夏时报传媒广告有限公司		16.98
(2) 南昌万达城文化旅游管理有限公司		9,347.62
3.上海万达网络金融服务有限公司所属公司	833.34	310.25

5. 接受场地服务

单位：万元

关联方名称	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
	金额	金额
院线板块	0.42	0.28

6. 向关联方提供劳务

1) 规划设计及酒店管理

单位：万元

关联方名称	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	金额	占期间提供劳务百分比	金额	占期间提供劳务百分比
西双版纳国际旅游度假区开发有限公司			186.90	100%

2) 商业及物业管理

单位：万元

关联方名称	定价方式	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
		金额	占期间提供劳务百分比	金额	占期间提供劳务百分比
万达集团	市场价	32.49	0.01%	32.49	0.01%
1.北京万达文化产业集团有限公司及所属公司	市场价	16,644.31	3.42%	13,964.85	4.02%
北京万达文化产业集团有限公司	市场价	5.14	0.01%	40.27	0.01%
(1) 北京万达投资有限公司及所属公司	市场价	16,446.60	3.35%	13,518.05	3.90%
a.大歌星板块	市场价				
b.院线板块	市场价	16,431.18	3.34%	13,518.05	3.90%
c.万达影视传媒有限公司	市场价	15.42	0.01%		
(2) 北京万达主题娱乐文化有限公司所属公司	市场价				
(3) 北京万达旅业投资有限公司所属公司	市场价				

关联方名称	定价方式	2018年1-6月		2017年1-6月	
		金额	占期间提供劳务百分比	金额	占期间提供劳务百分比
(4) 大连金石文化旅游投资有限公司	市场价				
(5) 青岛万达游艇产业投资有限公司	市场价				
(6) 西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	市场价				
(7) 万达文化旅游规划研究院有限公司	市场价	55.56	0.01%		
(8) 合肥万达城文化旅游管理有限公司	市场价			258.43	0.07%
(9) 南昌万达海洋生物科普有限公司	市场价			148.10	0.04%
(10) 南宁万达茂文化产业有限公司	市场价	129.14	0.03%		
(11) 万达体育有限公司及所属公司	市场价	6.89	0.01%		
(12) 成都万达文化旅游创意有限公司	市场价	0.98	0.01%		
2.上海万达文化产业集团有限公司所属公司	市场价			143.85	0.04%
(1) 北京华夏时报传媒广告有限公司	市场价				
(2) 南昌万达城文化旅游管理有限公司	市场价			143.85	0.04%
3.万达百货有限公司及所属公司	市场价	4,243.25	0.86%	4,006.11	1.16%
4.万达宝贝王集团有限公司及所属公司	市场价	6,372.45	1.30%	3,901.65	1.13%
5.上海万达网络金融服务有限公司及所属公司	市场价	21.93	0.01%	1,097.34	0.32%
6.大连万达(上海)金融集团有限公司	市场价	0.97	0.01%		
7.其他公司	市场价	361.62	0.07%		

7. 向关联方收取租金收入

单位：万元

关联方名称	定价方式	2018年1-6月		2017年1-6月	
		金额	占期间提供劳务百分比	金额	占期间提供劳务百分比
万达集团	市场价	372.69	0.04%	372.69	0.05%
1.北京万达文化产业集团有限公司及所属公司	市场价	24,796.85	2.67%	28,051.21	3.53%
北京万达文化产业集团有限公司	市场价	54.84	0.01%	372.62	0.05%
(1) 北京万达投资有限公司所属公司	市场价	23,758.04	2.55%	22,271.99	2.80%
a.大歌星板块	市场价				
b.院线板块	市场价	23,674.98	2.54%	22,271.99	2.80%
c.万达影视传媒有限公司	市场价	83.06	0.01%		
(2) 北京万达主题娱乐文化有限公司所属公司	市场价				

关联方名称	定价方式	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
		金额	占期间提供劳务百分比	金额	占期间提供劳务百分比
(3) 武汉万达德贡演艺有限公司	市场价			157.37	0.02%
(4) 北京万达旅业投资有限公司所属公司	市场价				
(5) 南昌万达海洋生物科普有限公司	市场价			729.63	0.09%
(6) 合肥万达城文化旅游管理有限公司	市场价			4,382.97	0.55%
(7) 哈尔滨万达文化旅游管理有限公司	市场价			54.66	0.01%
(8) 南宁万达茂文化产业有限公司	市场价	288.75	0.03%	81.97	0.01%
(9) 万达文化旅游规划研究院有限公司	市场价	549.77	0.06%		
(10) 万达体育有限公司及所属公司	市场价	134.91	0.01%		
(11) 成都万达文化旅游创意有限公司	市场价	10.54	0.01%		
2.上海万达文化产业集团有限公司所属公司	市场价			3,075.69	0.39%
(1) 万达武汉电影科技娱乐有限公司	市场价				
(2) 南昌万达城文化旅游管理有限公司	市场价			3,075.69	0.39%
3.万达百货有限公司及所属公司	市场价	32,925.34	3.53%	33,246.04	4.18%
4.万达宝贝王集团有限公司及所属公司	市场价	12,440.87	1.33%	8,346.22	1.05%
5.上海万达网络金融服务有限公司及所属公司	市场价	1.19	0.01%	34.27	0.01%
6.大连万达(上海)金融集团有限公司	市场价	10.50	0.01%		
7.其他公司	市场价	457.06	0.05%		

8. 提供其他劳务

单位：万元

关联方名称	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
	金额	金额
万达集团		
1.北京万达文化产业集团有限公司及所属公司	8.86	27.89
北京万达文化产业集团有限公司		
(1) 北京万达投资有限公司所属公司	8.86	27.89
a.大歌星板块		
b.院线板块		27.89
c.万达影视传媒有限公司	8.86	
(2) 北京万达主题娱乐文化有限公司所属公司		
(3) 北京万达旅业投资有限公司		

关联方名称	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
	金额	金额
(4) 大连金石文化旅游投资有限公司		
(5) 西双版纳国际旅游度假区开发有限公司		
(6) 万达文化旅游规划研究院有限公司		
2. 万达宝贝王集团有限公司及所属公司	18.75	
3. 上海万达网络金融服务有限公司及所属公司	43.73	
4. 大连万达(上海)金融集团有限公司	2.46	
5. 万达地产集团有限公司及所属公司	7.41	10.54
6. 其他公司		141.51

9. 关联托管情况

单位：万元

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	托管期限	托管收益定价依据	托管收益	
						2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
万达集团	大连万达商业地产股份有限公司	长白山国际旅游度假区开发有限公司	2015 年 9 月	5 年	所开发项目当年度拟投资额之和的 1%		71.00
万达集团	大连万达商业地产股份有限公司	大连金石文化旅游投资有限公司	2015 年 9 月	5 年	所开发项目当年度拟投资额之和的 1%		87.00
万达集团	大连万达商业地产股份有限公司	青岛万达游艇产业投资有限公司	2015 年 9 月	5 年	所开发项目当年度拟投资额之和的 1%		1,383.00
万达集团	大连万达商业地产股份有限公司	西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	2015 年 9 月	5 年	所开发项目当年度拟投资额之和的 1%		1,048.00
深圳迪迅实业有限公司	万达商业管理集团有限公司	万达百货有限公司及其控制的下属企业	2015 年 10 月	截止 2018 年 12 月 31 日	托管标的公司主营业务收入*3%	1,340.98	1,261.61
合计						1,340.98	3,850.61

10. 关联借款

单位：万元

贷款人	受托行	年利率	本金	借款日期	还款日期
北京万达文化产业集团有限公司	渤海银行北京商务中心区支行	9.60%	200,000.00	2014/9/9	2015/6/24
青岛万达游艇产业投资有限公司	中国民生银行股份有限公司青岛分行黄岛支行	5.23%	30,000.00	2015/3/5	2018/3/5
青岛万达游艇产业投资有限公司	中国民生银行股份有限公司青岛分行黄岛支行	5.23%	20,000.00	2015/3/12	2018/3/12
青岛万达游艇产业投资有限公司	中国民生银行股份有限公司青岛分行黄岛支行	5.23%	20,000.00	2015/7/14	2018/7/14
青岛万达游艇产业投资有限公司	中国民生银行股份有限公司青岛分行黄岛支行	5.23%	20,000.00	2015/7/31	2018/7/31
青岛万达游艇产业投资有限公司	中国民生银行股份有限公司青岛分行黄岛支行	5.23%	10,000.00	2015/9/22	2018/9/22
大连万达集团股份有限公司	中国民生银行股份有限公司昆明分行	5.39%	30,000.00	2017/3/13	2017/7/24
大连万达集团股份有限公司	中国民生银行股份有限公司昆明分行	5.39%	10,000.00	2017/4/27	2017/7/24
大连万达集团股份有限公司	中国民生银行股份有限公司昆明分行	5.39%	80,000.00	2017/1/5	2017/7/24
大连万达集团股份有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司大连分行	5.39%	52,000.00	2016/12/8	2017/7/21

注：上述青岛万达游艇产业投资有限公司作为贷款人的贷款金额为 10.00 亿元，系青岛万达游艇产业投资有限公司向青岛万达东方影都投资有限公司的贷款，青岛万达游艇产业投资有限公司、青岛万达东方影都投资有限公司已于 2017 年度转让予融创中国控股有限公司，截至 2017 年 12 月 31 日，不再纳入合并范围。

11. 提供资金

1) 关联方向本公司提供资金

单位：万元

关联方名称	关联方向本公司提供资金余额	
	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
万达集团	218.83	30,218.83

12. 电子支付结算业务在途资金

单位：万元

关联方	2018 年 6 月 30 日存款余额
快钱支付清算信息有限公司	3,367.58

13. 关联方往来款项余额

单位：万元

项目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	5,997.82	60.32	4,745.31	47.62
1. 北京万达文化产业集团有限公司所属公司	3,758.54	37.39	3,891.52	39.07
(1) 北京万达投资有限公司所属公司	2,892.46	28.73	3,479.39	34.95
a. 大歌星板块				
b. 院线板块	2,892.46	28.73	3,479.39	34.95
(2) 北京万达主题娱乐文化有限公司所属公司				
(3) 西双版纳国际旅游度假区开发有限公司				
(4) 南昌万达海洋生物科普有限公司				
(5) 武汉万达德贡演艺有限公司			104.90	1.05
(6) 合肥万达城文化旅游管理有限公司				
(7) 南宁万达茂文化产业有限公司	620.94	6.21	307.23	3.07
(8) 南京万达乐园文化产业有限公司	245.14	2.45		
2. 上海万达文化产业集团有限公司所属公司				
(1) 万达武汉电影科技娱乐有限公司				
(2) 南昌万达城文化旅游管理有限公司				
3. 万达百货有限公司及所属公司	1,358.34	13.58	746.70	7.47
4. 万达宝贝王有限公司及所属公司	49.39	1.04	13.59	0.14
5. 上海万达网络金融服务有限公司及所属公司	52.82	0.53	93.50	0.94
6. 其他公司	778.73	7.78		
其他应收款	323,622.23	3.34	285.41	2.84
万达集团				
1. 北京万达文化产业集团有限公司及所属公司	159.80	1.57	84.45	0.82
(1) 北京万达投资有限公司所属公司	103.49	1.01	84.45	0.82
a. 院线板块	75.09	0.73	84.45	0.82
b. 万达影视传媒有限公司	28.40	0.28		
(2) 成都万达文化旅游创意有限公司	34.86	0.35		
(3) 万达文化旅游规划研究院有限公司	21.45	0.21		
2. 上海万达文化产业集团有限公司所属公司				
(1) 南昌万达城文化旅游管理有限公司				
3. 万达百货有限公司及所属公司	149.69	1.49	70.2	0.70
4. 万达宝贝王有限公司及所属公司	20.09	0.20	15.11	0.16

项目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
5. 上海万达网络金融服务有限公司及所属公司	1.43	0.01	115.65	1.16
6. 万达地产集团有限公司及所属公司	323,291.22	0.07		
7. 其他公司				

续：

单位：万元

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
预付账款	4.00	
1. 北京万达文化产业集团有限公司所属公司	4.00	
(1) 北京万达投资有限公司所属公司	4.00	
a. 院线板块	4.00	
(2) 北京万达主题娱乐文化有限公司所属公司		
(3) 南宁万达茂文化产业有限公司		
(4) 南昌万达海洋生物科普有限公司		
2. 上海万达文化产业集团有限公司所属公司		
(1) 北京华夏时报传媒广告有限公司		
(2) 南昌万达城文化旅游管理有限公司		
应付账款	1,500.00	2,677.79
1. 北京万达文化产业集团有限公司及所属公司	1,500.00	2,501.67
(1) 北京万达投资有限公司所属公司		1.67
a. 院线板块		1.67
(2) 合肥万达城文化旅游管理有限公司		
(3) 北京万达旅业投资有限公司所属公司		
(4) 南宁万达茂文化产业有限公司	1,500.00	2,500.00
2. 上海万达文化产业集团有限公司所属公司		
(1) 北京华夏时报传媒广告有限公司		
3. 万达百货有限公司及所属公司		155.41
4. 万达宝贝王有限公司及所属公司		20.71
预收账款	12,611.82	11,487.92
万达集团		
1. 北京万达文化产业集团有限公司及所属公司	3,272.75	2,507.89
(1) 北京万达投资有限公司所属公司	3,272.75	2,507.89

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
a. 院线板块	3,272.75	2,484.81
b. 万达影视传媒有限公司		23.08
(2) 南昌万达海洋生物科普有限公司		
2. 万达百货有限公司及所属公司	5,759.04	5,716.51
3. 万达宝贝王有限公司及所属公司	3,574.03	3,254.44
4. 上海万达网络金融服务有限公司及所属公司	6.00	9.08
其他应付款	12,477.87	36,192.85
万达集团	218.83	30,218.83
1. 北京万达文化产业集团有限公司及所属公司	2,250.40	1,754.10
(1) 北京万达投资有限公司所属公司	2,229.51	1,752.48
a. 大歌星板块		
b. 院线板块	2,229.51	1,752.48
(2) 万达文化旅游规划研究院有限公司	2.39	1.62
(3) 北京万达旅业投资有限公司所属公司		
(4) 南宁万达茂文化产业有限公司	18.50	
2. 上海万达文化产业集团有限公司所属公司		
(1) 北京华夏时报传媒广告有限公司		
3. 万达百货有限公司及所属公司	4,926.90	130.21
4. 万达宝贝王有限公司及所属公司	4,983.92	3,986.32
5. 上海万达网络金融服务有限公司及所属公司	57.27	62.85
6. 万达地产集团有限公司及所属公司	39.23	
7. 其他公司	1.32	40.54

14. 其他关联交易

(1) 接受关联方万达集团和（或）王健林提供担保情况

截止 2018 年 6 月 30 日本公司接受关联方万达集团和（或）王健林提供担保情况如下：

单位：万元

序号	被担保单位名称	担保合同额	担保余额	贷款金融机构名称
1	大连万达商业管理集团股份有限公司	36,000.00	30,960.00	平安资产管理有限责任公司
2	大连万达商业管理集团股份有限公司	10,540 万美元	6,820 万美元	中国进出口银行
3	济南万达商业广场置业有限公司	150,000.00	5,000.00	上海浦东发展银行股份有限公司济南分行
4	宁波江北万达广场投资有限公司	20,000.00	2,000.00	招商银行股份有限公司宁波分行

序号	被担保单位名称	担保合同额	担保余额	贷款金融机构名称
5	宁波江北万达广场投资有限公司	10,000.00	1,328.50	招商银行股份有限公司宁波分行
6	广州市万诺投资管理有限公司	163,337.79	28,404.81	广州农村商业银行股份有限公司番禺支行
7	石家庄万达广场投资有限公司	80,000.00	27,564.10	兴业银行股份有限公司石家庄分行

(2) 为关联方提供担保

单位：万元

序号	被担保单位名称	担保合同额	担保余额	贷款金融机构名称
1	德阳万达广场投资有限公司	70,000.00	6,500.00	中国邮政储蓄银行股份有限公司四川分行
2	成都天府万达置业有限公司	80,000.00	47,200.00	中信银行股份有限公司成都分行

(3) 报告期公司将常德万达置业有限公司等 20 家公司股权分别转让给关联方万达稳升(上海)投资合伙企业(有限合伙)、万达稳余(上海)投资合伙企业(有限合伙)、万达稳欣(上海)投资合伙企业(有限合伙)及天津万达稳康企业管理合伙企业(有限合伙),具体情况详见“附注八(一)(2)持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据”。

十二、承诺及或有事项

(一) 截止 2018 年 6 月 30 日,本公司为非关联方单位提供保证情况如下:

单位：万元

序号	被担保单位名称	担保合同额	担保余额	贷款金融机构名称
1	无锡万达城投资有限公司	50,000.00	20,000.00	邮政储蓄银行
2	无锡万达城投资有限公司	200,000.00	26,000.00	招行、邮储银团
3	无锡万达城投资有限公司	50,000.00	44,493.20	浦发银行
4	无锡万达城投资有限公司	190,000.00	150,000.00	工行、口行银团
5	青岛万达东方影都投资有限公司	80,000.00	40,000.00	邮储银行
6	青岛万达东方影都投资有限公司	330,000.00	170,000.00	渤海银行
7	青岛万达东方影都投资有限公司	200,000.00	165,000.00	农行、中行、工行、民生银团
8	青岛万达东方影都投资有限公司	185,000.00	60,177.00	兴业银行
9	青岛万达东方影都投资有限公司	100,000.00	80,000.00	渤海国际信托

(二) 截至 2018 年 6 月 30 日公司为取得借款相关资产抵押情况

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
	金额(百万元)	金额(百万元)
银行存款	35	70
存货	5,204	10,006

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
	金额 (百万元)	金额 (百万元)
投资性房地产	296,086	288,854
固定资产、无形资产、在建工程等	4,156	4,203
持有待售资产(划分为持有待售资产的存货、无形资产)		478
合计	305,481	303,611

(三) 截至 2018 年 6 月 30 日质押资产情况如下:

单位: 万元

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

质押物所有权人	质押物	质押期限	借款人	抵押物对应借款金额	贷款金融机构
福建中旅房地产开发有限公司	银行定期存单、租金收入	2013/12/6-2022/11/6	福建中旅房地产开发有限公司	15,020.00	恒生银行福州分行
大连万达商业管理集团股份有限公司	银行定期存单	2017/8/29-2023/11/8	大连万达商业管理集团股份有限公司	30,960.00	平安资产管理有限责任公司
WANDA VACHT INVESTMENT(JERSEY)COMPANY LIMITED	英国圣汐国际控股有限公司 21.76% 股权	2014/3/20—2023/9/22	大连万达商业管理集团股份有限公司	6,820 万美元	进出口银行
石家庄万达广场投资有限公司	石家庄万达广场经营租金收入	2011/11/30—2021/11/29	石家庄万达广场投资有限公司	27,564.10	兴业银行股份有限公司石家庄分行
上海万达商业广场置业有限公司	五角场万达广场经营租金收入	2016/1/18—2030/1/17	上海万达商业广场置业有限公司	270,500.00	农行上海五角场支行、工行上海市虹口支行
上海万达广场置业有限公司	周浦万达广场经营租金收入	2016/10/9—2026/10/8	上海万达广场置业有限公司	115,700.00	招商银行股份有限公司上海天钥桥支行，平安银行上海古北支行
西安万达商业广场有限公司	李家村万达广场经营性物业租金债权	2016/8/22-2026/8/21	西安万达商业广场有限公司	69,500.00	西安银行股份有限公司碑林支行
上海嘉定万达投资有限公司	嘉定万达广场经营租赁租金收入	2016/6/30—2026/6/30	上海嘉定万达投资有限公司	44,050.00	平安银行股份有限公司上海分行
武汉万达广场投资有限公司	武汉菱角湖万达大商业抵押物业出租经营收入	2016/12/5—2026/12/5	武汉万达广场投资有限公司	61,000.00	中信银行武汉分行
武汉经开万达广场投资有限公司	经营收入(含经开万达广场购物中心租金收入、停车场租赁分成收入)	2017/11/28—2032/6/15	武汉经开万达广场投资有限公司	88,359.00	上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行
厦门湖里万达广场投资有限公司	厦门湖里万达广场应收账款租金收入	2012/3/20—2022/03/20	厦门湖里万达广场投资有限公司	48,830.00	中国建设银行股份有限公司厦门高科技支行
南昌红谷滩万达广场投资有限公司	红谷滩万达广场经营收入	2016/6/24—2027/2/07	南昌红谷滩万达广场投资有限公司	94,500.00	九江银行南昌洪都大道支行
晋江万达广场有限公司	晋江万达广场租金户应收账款	2017/7/28—2029/7/28	晋江万达广场有限公司	58,300.00	中信银行泉州分行
烟台芝罘万达广场有限公司	烟台芝罘万达广场有限公司全部抵押物业(含地下物业)租金收益权	2015/9/11—2023/9/10	烟台芝罘万达广场有限公司	42,000.00	广发银行股份有限公司烟台分行
佛山南海万达广场有限公司	佛山南海万达广场综合商业体经营物业应收租金	2015/3/26—2025/3/25	佛山南海万达广场有限公司	44,997.00	平安银行股份有限公司佛山分行
福清万达广场有限公司	福清万达广场有限公司所有承租方的应收账款权益	2014/12/9—2024/12/9	福清万达广场有限公司	48,200.00	厦门银行福州分行

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

质押物所有权人	质押物	质押期限	借款人	抵押物对应借款金额	贷款金融机构
安阳万达广场投资有限公司	安阳万达广场经营性物业租金债权	2015/12/07—2025/12/07	安阳万达广场投资有限公司	42,000.00	招商银行股份有限公司安阳分行营业部
渭南万达广场投资有限公司	渭南万达广场经营租赁租金收入	2016/1/29—2025/12/20	渭南万达广场投资有限公司	26,500.00	西安银行股份有限公司渭南分行
上饶万达广场投资有限公司	大商业应收租金	2017/4/14—2027/4/14	上饶万达广场投资有限公司	32,959.00	九江银行上饶分行
遂宁万达广场投资有限公司	遂宁万达广场租金收入	2017/04/18—2027/04/21	遂宁万达广场投资有限公司	41,435.00	中国银行股份有限公司遂宁分行
福州万达广场投资有限公司	福州万达广场投资有限公司仓山广场租金收入	2012/6/26—2022/6/21	福州万达广场投资有限公司	27,000.00	厦门国际银行福州分行、福建海峡银行股份有限公司福州六一支行
福州万达广场投资有限公司	福州万达广场投资有限公司金融街广场租金收入	2017/2/10—2029/2/10	福州万达广场投资有限公司	75,000.00	中信银行福州分行
太原万达广场有限公司	太原万达广场经营性物业租金债权	2016/3/16—2024/3/15	太原万达广场有限公司	57,750.00	招商银行股份有限公司太原分行
哈尔滨哈西万达广场有限公司	银行定期存单	2014/3/4—2026/3/4	哈尔滨哈西万达广场有限公司	55,000.00	东亚银行股份有限公司哈尔滨分行、哈尔滨银行大直支行
泰安万达广场投资有限公司	泰安万达广场经营租赁租金收入	2016/4/15—2024/3/13	泰安万达广场投资有限公司	15,367.55	齐鲁银行固定资产贷款合同
江阴万达广场投资有限公司	出质人应收江阴万达广场投资有限公司大商业部分租金收入	2012/12/31—2020/12/30	江阴万达广场投资有限公司	27,600.00	上海银行股份有限公司无锡支行
无锡万达商业广场投资有限公司	无锡万达商业广场租金收入	2016/12/14—2026/7/20	无锡万达商业广场投资有限公司	68,000.00	招商银行无锡分行
东莞虎门万达广场投资有限公司	东莞虎门万达广场租金收入	2017/2/7—2027/2/10	东莞虎门万达广场投资有限公司	68,000.00	中信银行东莞分行
济宁太白路万达广场有限公司	济宁太白路万达广场租金收入	2015/01/15—2021/01/10	济宁太白路万达广场有限公司	21,500.00	广发银行济宁分行
济南万达商业广场置业有限公司	经营性物业租金债权	2017/2/28—2027/2/28	济南万达商业广场置业有限公司	56,331.50	招商银行股份有限公司济南分行

（四）对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司为商品房承购人向银行提供的抵押贷款担保余额为 47,439,224,440.14 元，担保期限为自保证合同生效之日起，至商品房承购人所购住房的《房地产证》办出及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止。该项业务为房地产公司正常业务，对本公司财务状况无影响。

（五）重大未决诉讼

2017 年 7 月 24 日，西安华宏基金管理有限合伙企业将本公司子公司西安高新万达广场有限公司、陕西锦世达置业有限公司以及陕西锦城新元置业有限公司作为被告，向陕西省高级人民法院提起诉讼，提出以下诉讼请求，要求（1）请求确认西安高新万达广场有限公司和陕西锦城新元置业有限公司构成共同侵权，恢复西安华宏基金管理有限合伙企业在陕西锦世达置业有限公司持股比例至 20.00%，赔偿陕西锦世达置业有限公司经济损失 3.85 亿元；（2）判令西安高新万达广场有限公司、陕西锦城新元置业有限公司、陕西锦世达置业有限公司承担连带责任。

截至本报告出具日，案件尚处于审理阶段。

对于未决诉讼，本公司管理层根据其判断及考虑法律意见后能合理估计诉讼的结果时，就该等诉讼中可能承担的损失计提预计负债。如诉讼的结果不能合理估计或者管理层相信不会造成资源流出时，则不会就未决诉讼计提预计负债。本公司于日常业务过程中涉及一些因主张公司权利而与客户、供应商等之间发生的纠纷、诉讼或索偿，经理层合理估计该些未决纠纷、诉讼或索偿的结果后，对于很有可能给本公司造成损失的纠纷、诉讼或索偿等，本公司单项计提相应的坏账准备。对于目前无法合理估计最终结果的未决纠纷、诉讼及索偿或本公司管理层认为该些纠纷、诉讼或索偿不会对本公司的经营成果或财务状况构成重大不利影响的，本公司管理层未就此单项计提坏账准备。

截至 2018 年 6 月 30 日，除上述诉讼外，本公司不存在对公司经营成果及财务状况构成重大不利影响的诉讼或索赔事项及其他应披露未披露的重大或有事项。

（六）已签订的正在或准备履行的重组计划

2017 年 8 月 9 日，本公司与控股子公司万达酒店发展有限公司（以下简称酒店发展）及北京万达文化产业集团有限公司（以下简称万达文化）就涉及下述可能资产重组的交易订立不具有约束力的框架协议：

1、本公司控股子公司酒店发展暂定以人民币 63.00 亿元向万达文化收购万达文化旅游创意集团有限公司（以下简称万达文旅）全部股权，代价将由酒店发展以现金、发行股份及/

或可转换债券之任一方式支付。

2、本公司收购控股子公司酒店发展持有的万达置业投资有限公司、万达国际地产投资有限公司、万达美洲地产投资有限公司及万达澳洲地产投资有限公司的全部股权。

3、本公司暂定以现金代价人民币 7.50 亿元向酒店发展出售本公司所属全资子公司万达酒店管理（香港）有限公司 100.00%股权。

上述可能交易事项可能会或可能不会发生，最终条款尚未落实，需待各方进一步磋商确定。

十三、资产负债表日后事项

1、2018 年 1 月 16 日，本公司子公司万达商业地产（香港）有限公司及万达酒店发展有限公司与富力地产(香港)有限公司签署《买卖协议》，分别将其持有的 Wanda One Nine Elms(UK)Ltd.40%、60.00%股权转让予富力地产(香港)有限公司，转让价格分别为 23,739,518.64 英镑、35,609,277.96 英镑，股权交易已于 2018 年 7 月 6 日完成。

2、2017 年，本公司与广州富力地产股份有限公司签署《转让协议》，以人民币 26,651.00 万元转让本公司持有的齐齐哈尔万达嘉华酒店，2018 年 8 月，上述交易已经完成。

十四、其他重要事项

(一)租赁

1.截止到 2018 年 6 月 30 日，除子公司沈阳万达房地产有限公司、江阴万达广场投资有限公司、宜兴万达广场有限公司、天津万达中心投资有限公司、无锡惠山万达广场有限公司、潍坊万达广场有限公司、常州武进万达广场投资有限公司、烟台芝罘万达广场有限公司、营口万达广场投资有限公司、齐齐哈尔万达广场投资有限公司、泰安万达广场投资有限公司、黄石万达广场投资有限公司、重庆万达广场置业有限公司、通辽万达广场投资有限公司、资阳万达广场投资有限公司、乌海万达广场投资有限公司、满洲里万达广场有限公司、上海金山万达广场投资有限公司、盘锦万达广场置业有限公司存在出租开发产品外，本公司出租资产均为本公司持有的投资性房地产。

2.本公司融资租入资产情况：

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司未确认融资费用余额为 4,262,925,656.57 元，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。截至 2018 年 6 月 30 日止与融资租赁有关的信息如下：

1)各类租入资产的期初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额

资产类别	2018 年 6 月 30 日			资产账面价值
	原价	累计折旧额	减值准备累计金额	
1. 机器设备	1,260,962.30			1,260,962.30
2. 运输工具	409,910.45	34,138.83		375,771.62
3. 房屋建筑物	5,185,000,000.00			5,185,000,000.00
合计	5,186,670,872.75	34,138.83		5,186,636,733.92

2)以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	315,445,510.19
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	210,443,779.17
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	210,394,867.13
3 年以上	7,199,174,278.01
合计	7,935,458,434.50

(二)股份支付

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

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

2018 年 1-6 月授予本公司员工的股份支付计入当期费用，授予集团所属员工的股份支付视同利润分配，本期离职的本公司员工及集团所属员工将其股份转让予王健林，因已不符合股份支付行权条件，将其影响在本期已做调整，本期合计确认费用 20,039,984.00 元，转回未分配利润 3,053,074.95 元，合计计入资本公积 16,986,909.05 元。

(三)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、与中信信托有限责任公司合作协议（资产包 001）

2016 年 12 月 29 日，本公司与中信信托有限责任公司（以下简称“中信信托”）签订投资合作协议。

a.根据投资合作协议，本公司同意向中信信托转让，且中信信托向本公司收购本公司全资子公司柳州柳南万达广场投资有限公司、盐城万达广场投资有限公司、枣庄万达广场投资

有限公司、焦作万达广场投资有限公司、桂林叠彩万达广场投资有限公司（以下简称中信资产包 001）的全部股权；

b.根据投资合作协议，（1）本公司同意向中信信托和中信资产包 001 提供建设管理和运营管理服务以及将若干知识产权用于资产包对应万达广场项目的运营管理；（2）中信信托同意向中信资产包 001 提供资金用于项目公司万达广场项目的开发建设；

中信资产包 001 转让予中信信托后，中信信托授权本公司负责项目公司的管理和资产包 001 内所有项目的项目开发和建设和运营管理。就本公司提供的上述建设和运营管理服务，本公司将自相关万达广场开业后收取项目公司一定比例的收益作为服务对价。

截止 2017 年 12 月 31 日，轻资产包中单位均已完成转让。

2、与中信信托有限责任公司合作协议（资产包 002）

2016 年 12 月 29 日，本公司与中信信托有限责任公司（以下简称“中信信托”）签订投资合作协议。

a.根据投资合作协议，本公司同意向中信信托转让，且中信信托向本公司收购本公司全资子公司衢州万达广场投资有限公司、南通通州万达广场有限公司、成都金堂万达广场置业有限公司、新乡万达广场置业有限公司、贵阳万达投资有限公司（以下简称中信资产包 002）的全部股权；

b.根据投资合作协议，（1）本公司同意向中信信托和中信资产包 002 提供建设管理和运营管理服务以及将若干知识产权用于资产包对应万达广场项目的运营管理；（2）中信信托同意向中信资产包 002 提供资金用于项目公司万达广场项目的开发建设；

中信资产包 002 转让予中信信托后，中信信托授权本公司负责项目公司的管理和资产包 002 内所有项目的项目开发和建设和运营管理。就本公司提供的上述建设和运营管理服务，本公司将自相关万达广场开业后收取项目公司一定比例的收益作为服务对价。

截止 2018 年 6 月 30 日，除贵阳万达投资有限公司尚未完成股权转让外，轻资产包中其余 4 家单位均已完成转让。

3、与中国民生信托有限责任公司合作协议（资产包 003）

2017 年 3 月 21 日，本公司与中国民生信托有限责任公司（以下简称“民生信托”）签署《投资合作协议》：

a.根据投资合作协议，本公司同意向民生信托转让，且民生信托向本公司收购本公司全资子公司北海万达广场置业有限公司、抚州万达广场投资有限公司、九江万达地产有限公司、

雅安万达广场置业有限公司、辽阳万达广场投资有限公司。（以下简称民生资产包 003）的全部股权；

b.根据投资合作协议，（1）本公司同意向民生信托和民生资产包 003 提供建设管理和运营管理服务以及将若干知识产权用于资产包对应万达广场项目的运营管理；（2）民生信托同意向民生资产包 003 提供资金用于项目公司万达广场项目的开发建设；于民生资产包 003 转让予民生信托后，民生信托授权本公司负责项目公司的日常管理和资产包 003 内所有项目的项目开发和运营管理。就本公司提供的上述建设和运营管理服务，本公司将自相关万达广场开业后收取项目公司一定比例的收益作为服务对价。

截止 2017 年 12 月 31 日，轻资产包中单位均已完成转让。

4、与中国民生信托有限责任公司合作协议（资产包 004）

2017 年 1 月 22 日，本公司与中国民生信托有限责任公司（以下简称“民生信托”）签订投资合作协议：

a.根据投资合作协议，本公司同意向民生信托转让，且民生信托向本公司收购本公司全资子公司晋中万达广场置业有限公司、重庆北碚万达广场置业有限公司、吉林市万达广场投资有限公司、衡阳万达广场置业有限公司、曲靖万达广场投资有限公司（以下简称民生资产包 004）的全部股权；

b.根据投资合作协议，（1）本公司同意向民生信托和民生资产包 004 提供建设管理和运营管理服务以及将若干知识产权用于资产包对应万达广场项目的运营管理；（2）民生信托同意向民生资产包 004 提供资金用于项目公司万达广场项目的开发建设；于民生资产包 004 转让予民生信托后，民生信托授权本公司负责项目公司的日常管理和资产包 004 内所有项目的项目开发和运营管理。就本公司提供的上述建设和运营管理服务，本公司将自相关万达广场开业后收取项目公司一定比例的收益作为服务对价。

2017 年 12 月 11 日，公司与民生信托签署《合作事宜终止协议》，明确双方就上述五家项目公司签署的交易组成文件下所约定的全部合作事宜终止。

5、与珠江人寿保险股份有限公司合作协议（资产包 005）

2017 年 5 月 31 日，本公司与珠江人寿保险股份有限公司（以下简称“珠江信托”）签订投资合作协议：

a.根据投资合作协议，本公司同意向珠江人寿转让，且珠江人寿向本公司收购本公司全资子公司南昌西湖万达广场投资有限公司、大同万达房地产开发有限公司、平顶山万达广场

投资有限公司、益阳万达广场投资有限公司、崇州万达广场置业有限公司（以下简称珠江人寿资产包 005）的全部股权；

b.根据投资合作协议，（1）本公司同意向珠江人寿和珠江人寿资产包 005 提供建设管理和运营管理服务以及将若干知识产权用于资产包对应万达广场项目的运营管理；（2）珠江人寿同意向珠江人寿资产包 005 提供资金用于项目公司万达广场项目的开发建设；于珠江人寿资产包 005 转让予珠江人寿后，珠江人寿授权本公司负责项目公司的日常管理和资产包 005 内所有项目的项目开发建设和运营管理。就本公司提供的上述建设和运营管理服务，本公司将自相关万达广场开业后收取项目公司一定比例的收益作为服务对价。

截止 2017 年 12 月 31 日，轻资产包中单位均已完成转让。

(四)其他事项

万达集团、本公司于 2018 年 1 月 27 日与腾讯科技（深圳）有限公司和北京京东世纪贸易有限公司签署了《战略合作协议》，并于 2018 年 1 月 29 日分别与苏宁云商集团股份有限公司（现更名为苏宁易购集团股份有限公司）、融创中国控股有限公司（以下统称战略投资者）签署了《战略合作协议》，上述战略投资者共计出资 340.00 亿元人民币购买万达商业香港 H 股退市时引入的投资人和/或万达集团持有的本公司共计约 14%股份。其中，腾讯科技（深圳）有限公司出资 100.00 亿元人民币，交易完成后持有本公司股份比例约为 4.12%，苏宁云商集团股份有限公司和融创中国控股有限公司分别出资 95.00 亿元人民币，交易完成后持有本公司股份比例约为 3.91%，北京京东世纪贸易有限公司出资 50.00 亿元人民币，交易完成后持有本公司股份比例约为 2.06%。

截至本报告出具日，上述股东入股事项尚未完成。

十五、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收票据及应收账款

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应收票据		
应收账款	266,408,412.86	148,792,460.50
合计	266,408,412.86	148,792,460.50

（一）应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	2018 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	266,408,412.86	100.00			266,408,412.86
合计	266,408,412.86	100.00			266,408,412.86

续:

种类	2017 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,450,466.59	14.27	214,504.67	1.00	21,235,961.92
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	128,844,948.06	85.73	1,288,449.48	1.00	127,556,498.58
合计	150,295,414.65	100.00	1,502,954.15	1.00	148,792,460.50

应收账款分类的说明:

(1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

2. 截至 2018 年 6 月 30 日止按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	金额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
亳州万达广场投资有限公司	9,000,000.00	3.38	
泉州安溪万达广场投资有限公司	9,000,000.00	3.38	
苏州吴中万达广场投资有限公司	9,000,000.00	3.38	
湘潭万达广场投资有限公司	9,000,000.00	3.38	
内江万达广场投资有限公司	9,000,000.00	3.38	
合计	45,000,000.00	16.90	

注释2. 其他应收款

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息	495,625,420.99	20,281,875.00
应收股利	27,039,446,694.17	8,277,446,694.17
其他应收款	85,139,675,865.07	68,406,910,350.53
合计	112,674,747,980.23	76,704,638,919.70

(一) 应收利息

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
委托贷款利息	495,625,420.99	20,281,875.00
合计	495,625,420.99	20,281,875.00

(二) 应收股利

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应收子公司股利	27,039,446,694.17	8,277,446,694.17
合计	27,039,446,694.17	8,277,446,694.17

(三) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	2018 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	83,875,967,988.43	98.36	129,475,469.68	0.15	83,746,492,518.75
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	56,897,162.66	0.07	5,070,991.31	8.91	51,826,171.35
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,341,384,992.57	1.57	27,817.60	0.01	1,341,357,174.97
合计	85,274,250,143.66	100.00	134,574,278.59	0.16	85,139,675,865.07

续:

种类	2017 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	67,895,345,538.93	98.12	775,876,057.25	1.14	67,119,469,481.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	48,495,497.53	0.07	2,674,797.95	5.52	45,820,699.58
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,252,400,063.64	1.81	10,779,894.37	0.86	1,241,620,169.27
合计	69,196,241,100.10	100.00	789,330,749.57	1.14	68,406,910,350.53

其他应收款分类的说明:

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2018 年 6 月 30 日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
子公司往来款项	80,243,122,988.43	125,475,469.68	0.16	内部往来, 无法收回可能性较小
万达地产集团有限公司	3,232,845,000.00			无回收风险

单位名称	2018 年 6 月 30 日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
大连一方集团有限公司	400,000,000.00	4,000,000.00	1.00	无法收回可能性较小
合计	83,875,967,988.43	129,475,469.68	—	

续:

单位名称	2017 年 12 月 31 日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
子公司往来款项	67,278,965,538.93	771,876,057.25	1.15	内部往来, 无法收回可能性较小
大连一方集团有限公司	400,000,000.00	4,000,000.00	1.00	无法收回可能性较小
滁州市土地储备中心	113,000,000.00			土地保证金, 无回收风险
攀枝花市公共资源交易服务中心	103,380,000.00			土地保证金, 无回收风险
合计	67,895,345,538.93	775,876,057.25	—	

(2) 本公司信用风险特征组合确定为应收款项账龄组合, 本组合坏账准备的计提方法为按账龄分析法计提。具体情况如下:

账龄	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	17,667,426.26	176,674.26	1.00	31,948,733.54	319,487.34	1.00
1-2 年	23,041,287.26	1,152,064.36	5.00	13,080,150.88	654,007.54	5.00
2-3 年	12,719,459.98	1,271,946.00	10.00	693,185.47	69,318.55	10.00
3-4 年	693,185.47	346,592.74	50.00	1,301,803.44	650,901.72	50.00
4-5 年	1,304,179.49	652,089.75	50.00	981,082.80	490,541.40	50.00
5 年以上	1,471,624.20	1,471,624.20	100.00	490,541.40	490,541.40	100.00
合计	56,897,162.66	5,070,991.31	—	48,495,497.53	2,674,797.95	—

2. 截至 2018 年 6 月 30 日止按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
万达商业地产(香港)有限公司	关联方往来款	10,825,749,732.30	1 年以内、1-5 年、5 年以上	12.70	
万达地产集团有限公司	股权收购款	3,232,845,000.00	1 年以内	3.79	
西安高新万达广场有限公司	关联方往来款	2,859,836,277.04	4 年以内	3.35	
唐山万达广场投资有限公司	关联方往来款	2,787,284,090.93	2 年以内	3.27	
万达游艇投资(泽西)有限公司	关联方往来款	2,601,604,024.77	5 年以内	3.05	
合计		22,307,319,125.04		26.16	

注释3. 长期股权投资

项目	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	54,389,034,565.79	177,124,543.41	54,211,910,022.38	56,021,299,065.79	177,124,543.41	55,844,174,522.38
对联营、合营企业投资	234,583,601.20		234,583,601.20			
合计	54,623,618,166.99	177,124,543.41	54,446,493,623.58	56,021,299,065.79	177,124,543.41	55,844,174,522.38

1. 对子公司投资

公司名称	初始投资成本	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	减值准备
北京景藏健康置业有限公司	64,512,111.48	64,512,111.48	-	-	64,512,111.48	-
北京银河万达置业有限公司	26,543,043.54	17,063,385.13	-	-	17,063,385.13	-
万达商业规划研究院有限公司	41,689,655.70	41,689,655.70	-	-	41,689,655.70	-
万达酒店建设有限公司	47,871,953.85	47,871,953.85	-	-	47,871,953.85	47,871,953.85
石家庄万达广场投资有限公司	3,125,000,000.00	3,115,000,000.00	-	-	3,115,000,000.00	-
吉林省地王置业开发有限公司	1,050,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
成都万达商业广场投资有限公司	77,141,194.58	27,141,194.58	-	-	27,141,194.58	-
大连明珠房地产开发有限公司	11,451,731.57	11,451,731.57	-	-	11,451,731.57	-
哈尔滨万达商业投资有限公司	18,749,247.13	18,749,247.13	-	-	18,749,247.13	-
淮安万达广场投资有限公司	169,966,838.00	39,973,470.40	-	-	39,973,470.40	-
济南万达商业广场置业有限公司	98,536,149.74	38,828,919.79	-	-	38,828,919.79	-
南昌万达房地产开发有限公司	121,495,690.54	121,495,690.54	-	-	121,495,690.54	-

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

公司名称	初始投资成本	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	减值准备
南京万达房地产开发有限公司	152,727,832.55	87,727,832.55	-	-	87,727,832.55	87,727,832.55
南京万达广场投资有限公司	300,000,000.00	290,000,000.00	-	-	290,000,000.00	-
宁波万达商业广场有限公司	25,910,870.65	25,910,870.65	-	-	25,910,870.65	-
宁波万达物业管理有限公司	272,691,460.94	267,509,286.81	-	-	267,509,286.81	-
青岛万达广场物业管理有限公司	48,916,675.78	39,133,340.62	-	-	39,133,340.62	-
三亚万达大酒店有限公司	41,782,095.92	41,782,095.92	-	-	41,782,095.92	-
上海万达商业广场置业有限公司	78,678,021.95	78,678,021.95	-	-	78,678,021.95	-
上海万达广场置业有限公司	109,197,307.48	59,197,307.48	-	-	59,197,307.48	-
沈阳万达房地产有限公司	1,595,041,319.23	1,595,041,319.23	-	-	1,595,041,319.23	-
苏州万达广场投资有限公司	67,990,065.58	27,990,065.58	-	-	27,990,065.58	-
太原万达广场有限公司	97,920,279.08	88,128,251.17	-	-	88,128,251.17	-
唐山万达广场投资有限公司	2,400,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
无锡万达商业广场投资有限公司	94,810,124.64	35,848,099.71	-	-	35,848,099.71	-
西安万达商业广场有限公司	33,123,451.71	33,123,451.71	-	-	33,123,451.71	-
陕西银丰民乐置业有限公司	77,663,564.87	77,663,564.87	-	-	77,663,564.87	-
重庆万达商业广场有限公司	183,210,097.60	33,210,097.60	-	-	33,210,097.60	-
重庆万达酒店管理有限公司	9,902,366.28	69,914,570.49	-	-	69,914,570.49	-
包头万达广场投资有限公司	100,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
呼和浩特万达广场投资有限公司	100,000,000.00	90,000,000.00	-	-	90,000,000.00	-
洛阳万达建业置业有限公司	92,000,000.00	92,000,000.00	-	-	92,000,000.00	-

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

公司名称	初始投资成本	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	减值准备
上海嘉定万达投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
天津河东万达广场投资有限公司	100,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
武汉万达广场投资有限公司	1,224,490,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
宜昌万达广场投资有限公司	80,000,000.00	70,000,000.00	-	-	70,000,000.00	-
福州万达广场投资有限公司	1,100,000,000.00	1,090,000,000.00	-	-	1,090,000,000.00	-
合肥万达广场商业发展有限公司	100,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
襄阳万达广场企业管理有限公司	2,080,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
成都金牛万达广场投资有限公司	2,040,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
宁波江北万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-
绍兴柯桥万达广场投资有限公司	2,100,000,000.00	2,100,000,000.00	-	-	2,100,000,000.00	-
陕西华源万达实业发展有限公司	115,222,600.00	52,178,080.00	-	-	52,178,080.00	-
广州万达广场投资有限公司	1,632,650,000.00	1,622,650,000.00	-	-	1,622,650,000.00	-
郑州万达广场投资有限公司	2,050,000,000.00	60,010,000.00	-	-	60,010,000.00	-
大庆萨尔图万达广场投资有限公司	100,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
镇江万达广场投资有限公司	100,000,000.00	90,000,000.00	-	-	90,000,000.00	-
银川金凤万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-
武汉万达东湖置业有限公司	2,700,000,000.00	490,000,000.00	-	-	490,000,000.00	-
武汉经开万达广场投资有限公司	100,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
厦门湖里万达广场投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-
长沙开福万达广场投资有限公司	3,060,000,000.00	3,050,000,000.00	-	-	3,050,000,000.00	-

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

公司名称	初始投资成本	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	减值准备
泰州海陵万达广场投资有限公司	1,250,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
泉州浦西万达广场投资有限公司	311,300,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
常州新北万达广场投资有限公司	1,030,000,000.00	1,020,000,000.00	-	-	1,020,000,000.00	-
廊坊万达广场投资有限公司	100,000,000.00	90,000,000.00	-	-	90,000,000.00	-
重庆万州万达商业广场有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00	-
上海宝山万达投资有限公司	65,000,000.00	65,000,000.00	-	-	65,000,000.00	-
南昌红谷滩万达广场投资有限公司	100,000,000.00	90,000,000.00	-	-	90,000,000.00	-
合肥天鹅湖万达广场投资有限公司	100,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
廊坊万达学苑投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
晋江万达广场有限公司	100,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
漳州万达广场有限公司	100,000,000.00	90,000,000.00	-	-	90,000,000.00	-
抚顺万达广场有限公司	50,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
江阴万达广场投资有限公司	1,300,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
宁德万达广场有限公司	100,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
烟台芝罘万达广场有限公司	35,000,000.00	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00	-
郑州二七万达广场有限公司	100,000,000.00	60,010,000.00	-	-	60,010,000.00	-
青岛李沧万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-
兰州万达广场投资有限公司	100,000,000.00	90,000,000.00	-	-	90,000,000.00	-
长春宽城万达广场有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-
芜湖万达广场有限公司	50,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

公司名称	初始投资成本	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	减值准备
绵阳涪城万达广场有限公司	100,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
哈尔滨哈西万达广场有限公司	100,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
北京万达广场房地产开发有限公司	59,322,284.08	59,322,284.08	-	-	59,322,284.08	-
温州龙湾万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-
莆田万达广场有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-
东莞长安万达广场有限公司	100,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
潍坊万达广场有限公司	400,000,000.00	390,000,000.00	-	-	390,000,000.00	-
济宁太白路万达广场有限公司	100,000,000.00	90,000,000.00	-	-	90,000,000.00	-
宜兴万达广场有限公司	271,270,000.00	73,016,000.00	-	-	73,016,000.00	-
太仓万达广场投资有限公司	1,630,000,000.00	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-
无锡惠山万达广场有限公司	360,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
天津万达中心投资有限公司	100,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
厦门集美万达广场有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00	-
沈阳奥体万达广场有限公司	300,000,000.00	290,000,000.00	-	-	290,000,000.00	-
余姚万达广场投资有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00	-	-	250,000,000.00	-
徐州万达广场有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
蚌埠万达广场有限公司	350,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
西安大明宫万达广场有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
广州市万诺投资管理有限公司	1,636,877,907.40	1,636,877,907.40	-	-	1,636,877,907.40	-
赤峰万达广场有限公司	400,000,000.00	390,000,000.00	-	-	390,000,000.00	-

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

公司名称	初始投资成本	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	减值准备
南京江宁万达广场有限公司	400,000,000.00	390,000,000.00	-	-	390,000,000.00	-
上海松江万达广场投资有限公司	200,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
丹东万达广场有限公司	550,000,000.00	540,000,000.00	-	-	540,000,000.00	-
广州增城万达广场有限公司	250,000,000.00	240,000,000.00	-	-	240,000,000.00	-
佛山南海万达广场有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00	-	-	600,000,000.00	-
满洲里万达广场有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00	-	-	150,000,000.00	-
昆明万达广场投资有限公司	600,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
东莞东城万达广场投资有限公司	500,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
银川万达广场商业发展有限公司	100,000,000.00	90,000,000.00	-	-	90,000,000.00	-
银川西夏万达广场有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00	-	-	500,000,000.00	-
马鞍山万达广场投资有限公司	800,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
南宁青秀万达广场投资有限公司	1,000,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
金华万达广场投资有限公司	800,000,000.00	790,000,000.00	-	-	790,000,000.00	-
常州武进万达广场投资有限公司	900,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
上海万达酒店投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
龙岩万达广场投资有限公司	800,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
营口万达广场投资有限公司	600,000,000.00	50,000,000.00	-	5,000,000.00	45,000,000.00	-
绵阳经开万达广场投资有限公司	800,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
万达酒店设计研究院有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
荆州万达广场投资有限公司	600,000,000.00	590,000,000.00	-	-	590,000,000.00	-

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

公司名称	初始投资成本	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	减值准备
福清万达广场有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00	-	-	400,000,000.00	-
齐齐哈尔万达广场投资有限公司	600,000,000.00	50,000,000.00	-	10,000,000.00	40,000,000.00	-
江门万达广场投资有限公司	600,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
安阳万达广场投资有限公司	600,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
杭州拱墅万达投资有限公司	800,000,000.00	800,000,000.00	-	-	800,000,000.00	-
温州平阳万达广场投资有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00	-	-	600,000,000.00	-
佳木斯万达广场投资有限公司	500,000,000.00	520,000,000.00	-	20,000,000.00	500,000,000.00	-
鸡西万达广场投资有限公司	300,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
广元万达广场投资有限公司	500,000,000.00	490,000,000.00	-	-	490,000,000.00	-
上海金山万达广场投资有限公司	700,000,000.00	700,000,000.00	-	-	700,000,000.00	-
郑州金水万达投资有限公司	700,000,000.00	50,010,000.00	-	-	50,010,000.00	-
渭南万达广场投资有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	-	-	300,000,000.00	-
嘉兴万达广场投资有限公司	800,000,000.00	800,000,000.00	-	-	800,000,000.00	-
通辽万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00	-	-	500,000,000.00	-
东营大连万达广场投资有限公司	500,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
西宁万达广场投资有限公司	50,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
泰安万达广场投资有限公司	500,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
德州万达广场投资有限公司	600,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
乌海万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00	-	-	500,000,000.00	-
内江万达广场投资有限公司	500,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

公司名称	初始投资成本	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	减值准备
黄石万达广场投资有限公司	700,000,000.00	690,000,000.00	-	-	690,000,000.00	-
四平万达广场投资有限公司	300,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
阜阳万达广场投资有限公司	700,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
湛江开发区万达广场投资有限公司	800,000,000.00	800,000,000.00	-	-	800,000,000.00	-
柳州万达广场投资有限公司	800,000,000.00	790,000,000.00	-	-	790,000,000.00	-
广州萝岗万达广场有限公司	800,000,000.00	800,000,000.00	-	-	800,000,000.00	-
重庆万达广场置业有限公司	700,000,000.00	700,000,000.00	-	-	700,000,000.00	-
东莞厚街万达广场投资有限公司	800,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
大连一方商业投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-
漳州台商投资区万达广场投资有限公司	500,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
苏州吴中万达广场投资有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00	-
湘潭万达广场投资有限公司	500,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
亳州万达广场投资有限公司	500,000,000.00	490,000,000.00	-	-	490,000,000.00	-
南宁安吉万达广场投资有限公司	200,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
乌鲁木齐万达广场投资有限公司	50,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
南通万达广场投资有限公司	700,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
台州经开万达置业有限公司	700,000,000.00	700,000,000.00	-	-	700,000,000.00	-
大连经开万达广场投资有限公司	900,000,000.00	900,000,000.00	-	-	900,000,000.00	-
成都万达酒店投资有限公司	100,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
荆门万达广场投资有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00	-	-	400,000,000.00	-

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

公司名称	初始投资成本	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	减值准备
哈尔滨哈南万达广场投资有限公司	900,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
广州南沙万达广场有限公司	900,000,000.00	900,000,000.00	-	-	900,000,000.00	-
义乌万达广场投资有限公司	1,000,000,000.00	990,000,000.00	-	-	990,000,000.00	-
宿州万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00	-	-	500,000,000.00	-
上饶万达广场投资有限公司	900,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-
济南高新万达广场置业有限公司	1,000,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
牡丹江万达广场投资有限公司	500,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
成都郫县万达广场投资有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00	-	-	600,000,000.00	-
九江万达广场投资有限公司	887,000,000.00	50,000,000.00	206,650,000.00	256,650,000.00	-	-
九江万达酒店管理有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		
东莞虎门万达广场投资有限公司	900,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
泉州安溪万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00	-	-	500,000,000.00	-
资阳万达广场投资有限公司	500,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
呼和浩特万达广场置业有限公司	600,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
梅州万达广场投资有限公司	600,000,000.00	50,000,000.00	228,940,000.00	278,940,000.00	-	-
延吉万达广场投资有限公司	400,000,000.00	390,000,000.00	10,000,000.00	-	400,000,000.00	-
绍兴上虞万达广场投资有限公司	672,264,500.00	672,264,500.00	244,260,000.00	916,524,500.00	-	-
徐州万达广场置业有限公司	700,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
遂宁万达广场投资有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	-	-	300,000,000.00	-
昆山万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00	-	-	500,000,000.00	-

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

公司名称	初始投资成本	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	减值准备
合肥瑶海万达广场投资有限公司	900,000,000.00	900,000,000.00	-	-	900,000,000.00	-
常熟万达广场投资有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00	-
吉林市万达广场投资有限公司	727,000,000.00	50,000,000.00	158,470,000.00	208,470,000.00	-	-
南宁万达茂投资有限公司	1,000,000,000.00	990,000,000.00	-	-	990,000,000.00	-
长春汽车城万达广场投资有限公司	900,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
诸暨万达广场投资有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00	-
上海青浦万达茂投资有限公司	1,000,000,000.00	500,000,000.00	-	-	500,000,000.00	-
乐山万达广场投资有限公司	600,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
重庆永川万达广场投资有限公司	700,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
佛山三水万达广场投资有限公司	500,000,000.00	50,000,000.00	393,460,000.00	443,460,000.00	-	-
德阳万达广场投资有限公司	400,000,000.00	50,000,000.00	29,290,000.00	79,290,000.00	-	-
长春万达中心投资有限公司	1,000,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
南京万达茂投资有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00	-
常德万达广场投资有限公司	600,000,000.00	50,000,000.00	909,970,000.00	959,970,000.00	-	-
南平万达地产有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	150,640,000.00	350,640,000.00	-	-
南平万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-
成都青羊万达广场投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00	-	-	500,000,000.00	-
北京丰科万达广场有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00	-
三明万达地产有限公司	200,000,000.00	50,000,000.00	148,060,000.00	198,060,000.00	-	-
南宁江南万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

公司名称	初始投资成本	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	减值准备
海口万达地产有限公司	100,000,000.00	50,000,000.00	305,580,000.00	355,580,000.00	-	-
六安万达地产有限公司	100,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
烟台万达地产有限公司	100,000,000.00	50,000,000.00	209,920,000.00	259,920,000.00	-	-
万达(上海)股权投资基金管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-
朝阳万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
清远清城万达广场有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
铜陵万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
柳州柳南万达广场置业有限公司	100,000,000.00	50,000,000.00	161,460,000.00	211,460,000.00	-	-
扬州万达广场置业有限公司	100,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
天津自贸区万达置业有限公司	174,800,000.00	174,800,000.00	-	-	174,800,000.00	-
吉林昌邑万达广场投资有限公司	173,000,000.00	173,000,000.00	-	-	173,000,000.00	-
大连普兰店万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
锦州万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
大连庄河万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
重庆綦江万达广场置业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
包头九原万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
重庆北碚万达广场置业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
成都天府万达置业有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00	-	600,000,000.00	-	-
西安高新万达广场有限公司	200,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
惠州大亚湾万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

公司名称	初始投资成本	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	减值准备
晋中万达广场置业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
酒泉万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
上海颀桥万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
寿光万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
贵阳万达投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
衡阳万达广场置业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
阜新万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
石嘴山万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
常州溧阳万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
宣城万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
佛山金沙洲万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
曲靖万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
六盘水万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
商丘万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
南京溧水万达广场有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-
东营万达广场置业有限公司	31,000,000.00	31,000,000.00	-	-	31,000,000.00	-
重庆大渡口万达广场置业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
泸州万达广场置业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
重庆沙坪坝万达广场置业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
广州新塘万达广场投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

公司名称	初始投资成本	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	减值准备
许昌万达广场置业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
江门万达广场置业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
巢湖万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
玉林万达广场投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
运城万达广场置业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
邢台万达广场建设发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
南昌青山湖万达广场置业有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
宜宾万达广场置业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
延吉万达置业有限公司	-	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
万达游艇投资控股(泽西岛)有限公司	41,524,757.01	41,524,757.01	-	-	41,524,757.01	41,524,757.01
万达商业地产(香港)有限公司	0.79	0.79	-	-	0.79	-
重庆万达城投资有限公司	1,000,000,000.00	3,000,000,000.00	-	3,000,000,000.00	-	-
漳州万富酒店管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
广州白云区万富酒店管理有限公司	523,438,000.00	523,438,000.00	-	523,438,000.00	-	-
烟台万达文华酒店管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
宿迁万达广场投资有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-
成都龙泉驿万达广场置业有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-
汕头万达广场投资有限公司	300,000,000.00	-	300,000,000.00	-	300,000,000.00	-
重庆涪陵万达广场置业有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-
鞍山万达广场置业有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

公司名称	初始投资成本	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	减值准备
绍兴上虞万赢置业有限公司	46,300,000.00	-	46,300,000.00	46,300,000.00	-	-
营口天达发展有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-
齐齐哈尔万富酒店管理有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-
牡丹江易航房地产开发有限公司	53,000,000.00	53,000,000.00			53,000,000.00	
大连万达合泰企业管理有限公司						
大连万达众泰企业管理有限公司						
淄博万达广场置业有限公司						
合计	——	59,554,737,065.79	3,559,000,000.00	8,724,702,500.00	54,389,034,565.79	177,124,543.41

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
上海丙晟科技有限公司		234,600,000.00		-16,398.80						234,583,601.20	
合计		234,600,000.00		-16,398.80						234,583,601.20	

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	2018 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务		
其他业务	546,713,605.09	

续：

项目	2017 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务	118,084,371.29	55,348,364.84
其他业务	833,651,844.16	

1) 按经营分部列示主营业务收入、主营业务成本

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
物业销售			31,512,440.76	
投资物业租赁				
酒店运营			75,576,136.39	55,348,364.84
其他			10,995,794.14	
合计			118,084,371.29	55,348,364.84

2) 营业收入前五名明细

单位名称	营业收入	
	2018 年 1-6 月	占公司全部营业收入的比例
亳州万达广场投资有限公司	8,490,566.04	1.55%
泉州安溪万达广场投资有限公司	8,490,566.04	1.55%
苏州吴中万达广场投资有限公司	8,490,566.04	1.55%
湘潭万达广场投资有限公司	8,490,566.04	1.55%
内江万达广场投资有限公司	8,490,566.04	1.55%
合计	42,452,830.20	7.77%

注释5. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	21,908,700,000.00	10,740,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	2,464,068,724.58	170,577,029.71
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	96,458,241.76	

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
理财产品投资收益	215,813,846.41	55,099,485.19
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-16,398.80	
委托贷款利息收入	476,491,576.65	
合计	25,161,515,990.60	10,966,676,514.90

2. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
泉州浦西万达广场投资有限公司	270,000,000.00	300,000,000.00
成都金牛万达广场投资有限公司		200,000,000.00
长沙开福万达广场投资有限公司	210,000,000.00	340,000,000.00
晋江万达广场有限公司	220,000,000.00	400,000,000.00
宜兴万达广场有限公司	210,000,000.00	-
武汉万达东湖置业有限公司	740,000,000.00	500,000,000.00
福清万达广场有限公司	280,000,000.00	-
南京江宁万达广场有限公司		150,000,000.00
金华万达广场投资有限公司	230,000,000.00	250,000,000.00
广州市万诺投资管理有限公司		300,000,000.00
上海松江万达广场投资有限公司	250,000,000.00	-
呼和浩特万达广场投资有限公司	270,000,000.00	350,000,000.00
济宁太白路万达广场有限公司		150,000,000.00
南昌红谷滩万达广场投资有限公司	240,000,000.00	200,000,000.00
重庆万州万达商业广场有限公司		100,000,000.00
武汉经开万达广场投资有限公司	210,000,000.00	200,000,000.00
武汉武昌万达广场投资有限公司		200,000,000.00
郑州二七万达广场有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00
宁德万达广场有限公司		150,000,000.00
莆田万达广场有限公司		250,000,000.00
石家庄万达广场投资有限公司	240,000,000.00	100,000,000.00
广州萝岗万达广场有限公司		100,000,000.00
重庆万达广场置业有限公司		200,000,000.00
昆明万达广场投资有限公司	400,000,000.00	-
柳州万达广场投资有限公司	300,000,000.00	400,000,000.00
南昌万达城投资有限公司		600,000,000.00
兰州万达广场投资有限公司		550,000,000.00
赤峰万达广场有限公司		300,000,000.00
安阳万达广场投资有限公司		400,000,000.00
温州平阳万达广场投资有限公司	240,000,000.00	300,000,000.00

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

被投资单位	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
郑州金水万达投资有限公司	210,000,000.00	750,000,000.00
漳州台商投资区万达广场投资有限公司	430,000,000.00	300,000,000.00
广州南沙万达广场有限公司		450,000,000.00
合肥万达城投资有限公司		2,000,000,000.00
吉林省地王置业开发有限公司	270,000,000.00	
成都万达商业广场投资有限公司	330,000,000.00	
淮安万达广场投资有限公司	80,000,000.00	
南昌万达房地产开发有限公司	190,000,000.00	
青岛万达广场物业管理有限公司	50,000,000.00	
上海万达广场置业有限公司	450,000,000.00	
太原万达广场有限公司	290,000,000.00	
无锡万达商业广场投资有限公司	130,000,000.00	
西安万达商业广场有限公司	90,000,000.00	
陕西银丰民乐置业有限公司	180,000,000.00	
上海嘉定万达投资有限公司	290,000,000.00	
宜昌万达广场投资有限公司	260,000,000.00	
襄阳万达广场投资有限公司	430,000,000.00	
绍兴柯桥万达广场投资有限公司	360,000,000.00	
陕西华源房地产开发有限公司	200,000,000.00	
银川金凤万达广场投资有限公司	330,000,000.00	
常州新北万达广场投资有限公司	360,000,000.00	
上海宝山万达投资有限公司	52,000,000.00	
江阴万达广场投资有限公司	320,000,000.00	
长春宽城万达广场有限公司	100,000,000.00	
绵阳涪城万达广场有限公司	300,000,000.00	
北京万达广场房地产开发有限公司	280,000,000.00	
温州龙湾万达广场投资有限公司	180,000,000.00	
太仓万达广场投资有限公司	200,000,000.00	
银川万达广场商业发展有限公司	200,000,000.00	
龙岩万达广场投资有限公司	80,000,000.00	
齐齐哈尔万达广场投资有限公司	180,000,000.00	
杭州拱墅万达投资有限公司	320,000,000.00	
东营大连万达广场投资有限公司	230,000,000.00	
内江万达广场投资有限公司	350,000,000.00	
黄石万达广场投资有限公司	280,000,000.00	
湘潭万达广场投资有限公司	60,000,000.00	

大连万达商业管理集团股份有限公司
截至 2018 年 6 月 30 日止及上年同期
财务报表附注

被投资单位	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
南宁安吉万达广场投资有限公司	520,000,000.00	
乌鲁木齐万达广场投资有限公司	1,320,000,000.00	
台州经开万达置业有限公司	390,000,000.00	
上饶万达广场投资有限公司	840,000,000.00	
东莞虎门万达广场投资有限公司	420,000,000.00	
泉州安溪万达广场投资有限公司	90,000,000.00	
延吉万达广场投资有限公司	150,000,000.00	
徐州万达广场置业有限公司	440,000,000.00	
昆山万达广场投资有限公司	460,000,000.00	
常熟万达广场投资有限公司	560,000,000.00	
重庆永川万达广场投资有限公司	90,000,000.00	
北京丰科万达广场有限公司	530,000,000.00	
六安万达地产有限公司	250,000,000.00	
东营万达广场置业有限公司	80,000,000.00	
九江万达广场投资有限公司	206,650,000.00	
梅州万达广场投资有限公司	228,940,000.00	
绍兴上虞万达广场投资有限公司	244,260,000.00	
吉林市万达广场投资有限公司	158,470,000.00	
佛山三水万达广场投资有限公司	393,460,000.00	
德阳万达广场投资有限公司	29,290,000.00	
常德万达广场投资有限公司	909,970,000.00	
南平万达地产有限公司	150,640,000.00	
三明万达地产有限公司	148,060,000.00	
海口万达地产有限公司	305,580,000.00	
烟台万达地产有限公司	209,920,000.00	
柳州柳南万达广场置业有限公司	161,460,000.00	
合计	21,908,700,000.00	10,740,000,000.00

大连万达商业管理集团股份有限公司

二〇一八年八月三十日