公司代码：600623　　公司简称：华谊集团

900909　　华谊 B 股

上海华谊集团股份有限公司
2016 年第三季度报告

目录

一、 重要提示..... 3
二、 公司主要财务数据和股东变化..... 3
三、 重要事项..... 7
四、 附录..... 15

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人刘训峰、主管会计工作负责人常达光及会计机构负责人（会计主管人员）徐力珩保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元　币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	34,597,390,991.32	32,787,204,309.83	5.52
归属于上市公司股东的净资产	16,021,748,250.23	16,077,876,299.50	-0.35
	年初至报告期末（1-9 月）	上年初至上年报告期末（1-9 月）	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	1,104,940,613.80	2,287,133,155.90	-51.69
	年初至报告期末（1-9 月）	上年初至上年报告期末（1-9 月）	比上年同期增减（%）
营业收入	29,587,157,819.51	25,698,256,186.21	15.13
归属于上市公司股东的净利润	270,107,366.78	456,384,932.51	-40.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利	141,025,853.37	-176,996,738.61	不适用

润			
加权平均净资产收益率（%）	1.68	3.79	减少 2.11 个百分点
基本每股收益（元/股）	0.13	0.25	-48.84
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.25	-48.84

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	本期金额（7－9 月）	年初至报告期末金额（1-9 月）	说明
非流动资产处置损益	2,872,383.89	883,627.18	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,989,059.30	52,852,346.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用			

等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		102,821,749.70	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,940,000.00	2,680,000.00	
对外委托贷款取得的损益	662,404.34	2,089,337.81	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,899,561.20	11,077,340.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-4,253,606.29	-35,973,881.52	
少数股东权益影响额（税后）	-2,154,556.72	-7,349,006.27	
合计	5,156,123.32	129,081,513.41	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）						55,446
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
上海华谊(集团)公司	1,477,787,569	69.79	940,784,985	质押	213,700,000	国家
财通基金管理有限公司	91,178,209	4.31	91,178,209	未知		未知
平安大华基金－平安银行－深圳平安大华汇通财富管理有限公司	76,923,076	3.63	76,923,076	未知		未知
中国工商银行股份有限公司－中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	37,062,085	1.75		未知		未知
申万菱信资产－招商银行－华润深国投信托－瑞华定增对冲基金2号集合资金信托计划	30,769,230	1.45	30,769,230	未知		未知
上海国盛集团投资有限公司	29,230,769	1.38	29,230,769	未知		未知
诺安基金－兴业证券－南京双安资产管理有限公司	28,769,231	1.36	28,769,231	未知		未知
深圳平安大华汇通财富－平安银行－平安汇通瑞祥12号资产管理计划	28,769,230	1.36	28,769,230	未知		未知
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	4,398,334	0.21		未知		未知
齐文	3,212,207	0.15		未知		未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海华谊(集团)公司	537,002,584	人民币普通股	537,002,584
中国工商银行股份有限公司－中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	37,062,085	人民币普通股	37,062,085
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	4,398,334	境内上市外资股	4,398,334
齐文	3,212,207	境内上市外资股	3,212,207
张焱 ZHANGYAN	2,660,000	境内上市外资股	2,660,000
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	2,580,453	境内上市外资股	2,580,453
NORGES BANK	2,392,900	境内上市外资股	2,392,900
孙爱民	2,210,012	境内上市外资股	2,210,012
DEBORAH WANG LIN	1,500,000	境内上市外资股	1,500,000
林其标	1,100,430	境内上市外资股	1,100,430
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

□适用 √不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

3.1.1报告期末，资产负债表项目大幅变动原因分析

报表项目	期末余额	期初余额	增减额	增减比例%	增减原因
应收票据	2,123,390,243.47	1,516,503,828.05	606,886,415.42	40.02	本期收到票据增加
应收账款	2,479,046,364.61	1,845,954,649.68	633,091,714.93	34.3	主要系销售增加
应收利息	967,822.86	3,039,576.50	-2,071,753.64	-68.16	主要系本期收回应收利息
应收股利		74,535,968.31	-74,535,968.31	-100	收到被投资单位支付股

					利
吸收存款及同业存放	2,237,530,664.60	1,631,224,961.57	606,305,703.03	37.17	财务公司吸收存款增加
应付票据	2,162,006,027.92	907,869,084.20	1,254,136,943.72	138.14	主要系自开银票支付供应商货款增加所致
预收款项	767,292,170.79	367,940,852.33	399,351,318.46	108.54	主要系预收货款增加及预收部分土地使用权转让款所致
应付职工薪酬	44,655,692.04	71,724,158.82	-27,068,466.78	-37.74	系支付职工薪酬
应交税费	118,204,034.93	231,974,738.83	-113,770,703.90	-49.04	主要系毛利及其他涉税收入下降导致应交税金减少
长期借款	1,094,370,423.97	1,904,392,432.20	-810,022,008.23	-42.53	主要系本期偿还银行借款所致
递延所得税负债	78,024,737.16	114,688,164.50	-36,663,427.34	-31.97	主要系出售股票及股价下跌所致
其他综合收益	134,546,724.94	240,342,194.03	-105,795,469.09	-44.02	主要系出售股票及股价下跌所致

3.1.2报告期内，利润表项目大幅变动原因分析

报表项目	报告期	上年同期数	增减额	增减比例%	增减原因
手续费及佣金支出	854,504.92	280,182.20	574,322.72	204.98	主要系财务公司代理业务增加
财务费用	152,074,468.30	299,439,968.00	-147,365,499.70	-49.21	提高资金使用效率,贷款规模缩小
资产减值损失	28,993,743.45	-14,429,185.83	43,422,929.28	不适用	主要系应收款项增加,按账龄计提减值准备
营业外收入	77,066,722.77	240,200,872.92	-163,134,150.15	-67.92	主要系本期收到的土地补偿款减少
营业外支出	12,253,409.08	5,456,183.94	6,797,225.14	124.58	主要系本期处置固定资产损失同比增加
少数股东损益	4,827,646.23	-156,688,882.46	161,516,528.69	不适用	系非全资子公司盈利增加所致
归属于母公司所有者的净利润	270,107,366.78	456,384,932.51	-186,277,565.73	-40.82	上述原因综合所致
其他综合收益的税后净额	-106,597,946.70	98,858,242.51	-205,456,189.21	-207.83	主要系出售股票及股价下跌所致
综合收益总	168,337,066.31	398,554,292.56	-230,217,226.25	-57.76	主要系净利润与其他综

额					合收益的税后净额下降所致

3.1.3报告期内，现金流量表项目大幅变动原因分析

项目	报告期	上年同期数	增减额	增减比例%	增减原因
经营活动产生的现金流量净额	1,104,940,613.80	2,287,133,155.90	-1,182,192,542.10	-51.69	主要系本期票据回笼少于上期及原料价格上涨所致
投资活动产生的现金流量净额	-227,785,938.54	-560,797,500.65	333,011,562.11	不适用	主要系报告期固定资产投资支出少于上期
筹资活动产生的现金流量净额	-1,559,890,051.01	-3,137,423,309.03	1,577,533,258.02	不适用	主要系报告期偿还借款少于上期

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

□适用 √不适用

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	上海华谊（集团）公司	1、本次交易完成后，上海华谊（集团）公司将继续严格按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及上海华谊（集团）公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。 2、本次交易完成后，上海华谊（集团）公司与上市公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。 上海华谊（集团）公司和上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其	承诺时间：2015 年 3 月 23 日；承诺期限：长期有效	否	是

			自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。			
	解决同业竞争	上海华谊（集团）公司	1、在华谊丙烯酸拆迁停产前如华谊新材料已经开工投产，华谊丙烯酸将把丙烯酸业务相关的商业机会优先让渡给华谊新材料，华谊丙烯酸在拆迁停产前将逐步减产，不进行扩大生产，优先确保华谊新材料 32 万吨丙烯酸装置产能的实现。 2、如未来高桥地区的规划方案发生变化，上市公司或其下属企业有意收购华谊丙烯酸的丙烯酸业务相关资产，华谊丙烯酸同意在履行相关审批手续的前提下授予上市公司及其下属企业不可撤销的优先收购权，上市公司有权随时根据其业务经营发展需要行使该等收购权。 3、自本次交易完成之日起，华谊香港将不再从事本次交易标的公司及配套募集资金所涉及的相关化工产品（包括但不限于甲醇、醋酸及酯、工业气体、涂料及树脂、试剂及中间体、颜料、丙烯酸及酯和高吸水性树脂（SAP））的贸易，以避免与上市公司及其下属企业产生新的同业竞争。 4、上海华谊（集团）公司将于华谊香港五年期美元债券到期之日起 2 年内，在符合相关法律、法规的前提下，通过将华谊香港注入上市公司等方式，彻底解决公司与华谊香港的同业竞争问题。 5、本次交易完成后，上海华谊（集团）公司（包括受上海华谊（集团）公司控制的企业，公司及其下属企业除外，下同）将避免从事与上市公司及其下属企业构成实质性同业竞争的业务和经营。如上海华谊（集团）公司存在与公司及其下属企业经营相竞争或可能构成竞争业务的情形，上海华谊（集团）公司同意授予公司及其下属企业不可撤销的优先收购权，公司有权随时根据其业务经营发展需要，通过使用自有资金、增发、配股、发行可转换公司债券或其他方式行使该等优先收购权，将上海华谊（集团）公司的相关同业竞争资产及业务全部纳入公司。 上海华谊（集团）公司愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接或/及间接的经济损失或/及额外的费用支出。	承诺时间：2015 年 3 月 23 日；承诺期限：长期有效	否	是
	其他	上海华谊（集团）公司	一、保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在上海华谊（集团）公司及其关联方（具体范围参照现行有效的《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则第 36 号－关联方披露》确定）担任除董事、监事以外的职务；	承诺时间：2015 年 3 月 23 日；承诺期限：长期有效	否	是

			2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与上海华谊（集团）公司及其关联方之间完全独立； 3、上海华谊（集团）公司暂无向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选的计划。如果未来向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选，上海华谊（集团）公司保证通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。 二、保证上市公司资产独立完整 1、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产； 2、保证上市公司不存在资金、资产被上海华谊（集团）公司及其关联方占用的情形； 3、保证上市公司的住所独立于上海华谊（集团）公司及其关联方。 三、保证上市公司财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度； 2、保证上市公司独立在银行开户，不与上海华谊(集团)公司及其关联方共用银行账户； 3、保证上市公司的财务人员不在上海华谊（集团）公司及其关联方兼职； 4、保证上市公司依法独立纳税； 5、保证上市公司能够独立作出财务决策，上海华谊（集团）公司及其关联方不干预上市公司的资金使用。 四、保证上市公司机构独立 1、保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构； 2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和双钱股份公司章程独立行使职权。 五、保证上市公司业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力； 2、保证上海华谊（集团）公司不对上市公司的业务活动进行不正当干预； 3、保证上海华谊（集团）公司及其关联方避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务； 4、保证尽量减少、避免上海华谊（集团）公司及其关联方与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件和			

			上市公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。			
	股份限售	上海华谊（集团）公司	上海华谊（集团）公司认购本次非公开发行的股份，自本次非公开发行结束之日起 36 个月内不上市交易或转让。本次交易完成后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有双钱股份股票的锁定期自动延长至少 6 个月。如本次重大资产重组因涉嫌所提供或披露信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不得转让本公司在双钱股份拥有权益的股份。	承诺时间：2015 年 9 月 1 日；承诺期限：36 个月	是	是
	其他	上海华谊（集团）公司	参见公司重组报告书“第六节 交易标的情况/二、标的公司业务相关的主要资产情况（四）关于房地产情况的说明”。	承诺时间：2015 年 3 月 23 日	是	是
	其他	上海华谊（集团）公司	上海华谊（集团）公司将在本次交易完成后 5 年内将华谊丙烯酸拥有的许可技术所有权全部转让给新材料公司，并保证在许可技术所有权转让前不再将许可技术许可给中国境内其他主体使用。	承诺时间：2015 年 9 月 1 日；承诺期限：5 年	是	是
	解决土地等产权瑕疵	上海华谊（集团）公司	鉴于本次交易的标的公司拥有的部分房产因建设手续不全无法办理房屋所有权证，相关房产建筑面积为 29,521.84 平方米，占房产建筑面积总和的 4.48%。针对该部分无证房产，上海华谊（集团）公司承诺：上海华谊（集团）公司未来将保证标的公司对该等房产的正常使用，如果因第三人主张权利或行政机关行使职权导致标的公司无法正常使用该处房屋，由此产生搬迁、停产等经济损失、或因使用该处房屋被有权的政府部门处以罚款、或者被有关当事人追索的，上海华谊（集团）公司将承担赔偿责任，对标的公司所遭受的一切经济损失予以足额赔偿；在本次交易完成后 3 年内上海华谊（集团）公司将负责完成相关房屋所有权证的办理，若 3 年期届满仍未办理完成，上海华谊（集团）公司将按照本次交易的评估值回购尚未办出房屋所有权证的房产，并保证在回购后将该等房产以公允价值优先租赁给相关标的公司使用。	承诺时间：2015 年 9 月 1 日；承诺期限：3 年	是	是

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

□适用 √不适用

公司名称	上海华谊集团股份有限公司
法定代表人	刘训峰
日期	2016 年 10 月 26 日

2016 年第三季度报告

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

□适用 √不适用

公司名称	上海华谊集团股份有限公司
法定代表人	
日期	2016 年 10 月 26 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2016 年 9 月 30 日

编制单位:上海华谊集团股份有限公司

单位：元　币种:人民币　审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	5,833,896,665.99	6,052,663,928.31
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,123,390,243.47	1,516,503,828.05
应收账款	2,479,046,364.61	1,845,954,649.68
预付款项	1,038,975,862.79	822,190,425.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	967,822.86	3,039,576.50
应收股利		74,535,968.31
其他应收款	325,553,497.29	330,018,323.91
买入返售金融资产		
存货	3,405,828,923.75	3,449,687,653.12
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	356,922,837.02	289,395,876.70
流动资产合计	15,564,582,217.78	14,383,990,230.10
非流动资产：		
发放贷款及垫款	773,175,000.00	715,650,000.00
可供出售金融资产	735,862,258.30	887,299,899.85
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,975,152,650.68	1,804,554,280.61
投资性房地产	165,515,878.93	178,374,559.17
固定资产	11,676,239,655.25	11,047,327,937.47
在建工程	1,531,783,213.86	1,527,151,312.57

工程物资	38,023,324.97	38,073,687.07
固定资产清理	2,215,965.40	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,926,050,409.62	1,994,039,614.19
开发支出		
商誉	128,065,581.26	128,065,581.26
长期待摊费用	32,969,635.27	34,922,007.54
递延所得税资产		
其他非流动资产	47,755,200.00	47,755,200.00
非流动资产合计	19,032,808,773.54	18,403,214,079.73
资产总计	34,597,390,991.32	32,787,204,309.83
流动负债：		
短期借款	2,671,884,070.59	2,176,729,212.57
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放	2,237,530,664.60	1,631,224,961.57
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,162,006,027.92	907,869,084.20
应付账款	2,528,065,636.07	2,694,722,182.28
预收款项	767,292,170.79	367,940,852.33
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	44,655,692.04	71,724,158.82
应交税费	118,204,034.93	231,974,738.83
应付利息	12,177,905.62	14,045,018.52
应付股利	203,291,749.70	202,033,168.99
其他应付款	1,517,340,352.77	1,221,086,540.90
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,030,497,573.90	1,318,831,054.51
其他流动负债		
流动负债合计	13,292,945,878.93	10,838,180,973.52
非流动负债：		
长期借款	1,094,370,423.97	1,904,392,432.20
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款	65,205,069.29	65,205,069.29
长期应付职工薪酬	389,514,000.65	406,428,824.00
专项应付款	181,482,601.65	173,398,672.12
预计负债	16,367,400.00	18,551,400.00
递延收益	470,149,501.33	476,715,786.26
递延所得税负债	78,024,737.16	114,688,164.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,295,113,734.05	3,159,380,348.37
负债合计	15,588,059,612.98	13,997,561,321.89
所有者权益		
股本	2,117,430,913.00	2,117,430,913.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,970,119,077.04	8,969,842,838.70
减：库存股		
其他综合收益	134,546,724.94	240,342,194.03
专项储备	19,874,422.43	18,260,361.86
盈余公积	221,777,089.61	221,777,089.61
一般风险准备		
未分配利润	4,558,000,023.21	4,510,222,902.30
归属于母公司所有者权益合计	16,021,748,250.23	16,077,876,299.50
少数股东权益	2,987,583,128.11	2,711,766,688.44
所有者权益合计	19,009,331,378.34	18,789,642,987.94
负债和所有者权益总计	34,597,390,991.32	32,787,204,309.83

法定代表人：刘训峰　　主管会计工作负责人：常达光　　会计机构负责人：徐力珩

母公司资产负债表

2016 年 9 月 30 日

编制单位:上海华谊集团股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	783,122,796.60	1,100,015,471.92
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		1,381,264,002.12
应收账款	361,782,915.13	534,429,732.65
预付款项	80,239,898.58	84,851,493.47
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,840,960,297.57	1,896,382,095.24
存货	455,675,645.83	720,821,616.17
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,031,676.81	27,240.85
流动资产合计	3,531,813,230.52	5,717,791,652.42
非流动资产：		
可供出售金融资产	248,080,533.15	355,258,040.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,561,833,891.15	13,780,984,184.18
投资性房地产	38,230,827.98	46,497,345.20
固定资产	90,137,249.24	974,584,751.17
在建工程		36,919,894.33
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	23,320,286.51	195,097,450.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	14,961,602,788.03	15,389,341,665.72
资产总计	18,493,416,018.55	21,107,133,318.14
流动负债：		
短期借款	1,170,000,000.00	1,142,980,858.90
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	166,180,766.96	260,232,282.48
应付账款	41,237,510.36	489,677,012.83
预收款项	7,251,075.56	9,034,900.09
应付职工薪酬	440,610.81	1,038,518.00
应交税费	3,634,864.91	38,190,821.33
应付利息	4,668,035.44	9,638,020.47
应付股利	651,395.38	500,414.67
其他应付款	14,603,582.02	1,012,846,191.97
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	600,334,000.00	1,162,315,230.71
其他流动负债		
流动负债合计	2,009,001,841.44	4,126,454,251.45
非流动负债：		
长期借款	343,000,000.00	664,808,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		6,027,639.16
长期应付职工薪酬		86,060,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延收益		139,623,618.46
递延所得税负债	53,178,474.76	77,803,951.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	396,178,474.76	974,323,209.54
负债合计	2,405,180,316.20	5,100,777,460.99
所有者权益：		
股本	2,117,430,913.00	2,117,430,913.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	12,159,031,995.40	12,158,755,757.06
减：库存股		
其他综合收益	164,535,424.37	222,227,614.56
专项储备		
盈余公积	221,777,089.61	221,777,089.61
未分配利润	1,425,460,279.97	1,286,164,482.92

所有者权益合计	16,088,235,702.35	16,006,355,857.15
负债和所有者权益总计	18,493,416,018.55	21,107,133,318.14

法定代表人：刘训峰　　主管会计工作负责人：常达光　　会计机构负责人：徐力珩

合并利润表

2016 年 1—9 月

编制单位：上海华谊集团股份有限公司

单位：元　币种:人民币　审计类型：未经审计

项目	本期金额（7-9 月）	上期金额（7-9 月）	年初至报告期期末金额（1-9 月）	上年年初至报告期期末金额（1-9 月）
一、营业总收入	9,746,793,663.60	9,784,892,565.92	29,665,835,093.74	25,768,367,761.51
其中：营业收入	9,717,698,513.39	9,770,609,273.80	29,587,157,819.51	25,698,256,186.21
利息收入	29,083,829.45	14,283,292.12	78,656,166.67	70,094,076.30
已赚保费				
手续费及佣金收入	11,320.76		21,107.56	17,499.00
二、营业总成本	9,729,393,241.70	9,964,414,418.05	29,728,391,306.52	25,945,980,743.81
其中：营业成本	9,089,826,716.05	9,371,054,283.73	27,684,172,396.63	23,783,371,693.97
利息支出	9,268,986.70	5,512,833.93	21,497,560.64	18,833,595.67
手续费及佣金支出	293,260.09	53,947.36	854,504.92	280,182.20
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	15,983,393.75	18,187,981.36	55,152,668.28	57,551,291.96
销售费用	222,949,155.41	124,694,858.76	699,859,347.40	655,511,149.73
管理费用	337,074,991.81	371,278,049.25	1,085,786,616.90	1,145,422,048.11

财务费用	47,742,430.01	105,383,363.11	152,074,468.30	299,439,968.00
资产减值损失	6,254,307.88	-31,750,899.45	28,993,743.45	-14,429,185.83
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）				
投资收益（损失以“－”号填列）	58,107,766.19	198,750,409.02	355,306,491.52	316,405,190.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	44,724,854.81	91,776,706.06	171,097,979.77	188,961,723.27
汇兑收益（损失以“－”号填列）	235,125.09	1,245,765.14	929,046.64	1,218,582.35
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	75,743,313.18	20,474,322.03	293,679,325.38	140,010,790.82
加：营业外收入	13,123,129.58	122,581,277.79	77,066,722.77	240,200,872.92
其中：非流动资产处置利得	2,106,998.66	1,515,136.57	3,028,197.85	53,402,787.33
减：营业外支出	5,310,718.83	1,100,152.74	12,253,409.08	5,456,183.94
其中：非流动资产处置损失	43,048.99	451,385.38	2,953,004.89	3,808,710.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	83,555,723.93	141,955,447.08	358,492,639.07	374,755,479.80
减：所得税费用	21,474,688.04	24,908,848.35	83,557,626.06	75,059,429.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	62,081,035.89	117,046,598.73	274,935,013.01	299,696,050.05
归属于母公司所有者的净利润	64,206,243.22	162,878,618.37	270,107,366.78	456,384,932.51
少数股东损益	-2,125,207.33	-45,832,019.64	4,827,646.23	-156,688,882.46
六、其他综合收益的税后净额	-2,282,028.81	-168,182,482.54	-106,597,946.70	98,858,242.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,511,441.86	-167,749,524.62	-106,824,644.83	97,844,295.16
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计				

量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,511,441.86	-167,749,524.62	-106,824,644.83	97,844,295.16
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-3,481,296.36	-165,309,849.00	-109,990,281.91	99,789,790.51
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	969,854.50	-2,439,675.62	3,165,637.08	-1,945,495.35
6.其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	229,413.05	-432,957.92	226,698.13	1,013,947.35
七、综合收益总额	59,799,007.08	-51,135,883.81	168,337,066.31	398,554,292.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,694,801.36	-4,870,906.25	163,282,721.95	554,229,227.67
归属于少数股东的综合收益总	-1,895,794.28	-46,264,977.56	5,054,344.36	-155,674,935.11

额				
八、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.03	0.09	0.13	0.25
（二）稀释每股收益(元/股)	0.03	0.09	0.13	0.25

法定代表人：刘训峰　　主管会计工作负责人：常达光　　会计机构负责人：徐力珩

母公司利润表

2016 年 1—9 月

编制单位：上海华谊集团股份有限公司

单位：元　币种：人民币　审计类型：未经审计

项目	本期金额（7-9 月）	上期金额（7-9 月）	年初至报告期期末金额（1-9 月）	上年年初至报告期期末金额（1-9 月）
一、营业收入	345,778,217.39	689,230,043.94	1,460,920,997.98	2,260,077,532.29
减：营业成本	304,657,315.34	632,338,698.95	1,295,439,688.88	2,012,149,995.10
营业税金及附加	1,485.54	2,947,443.77	2,184,758.45	3,640,978.14
销售费用	7,870,765.32	26,011,162.32	36,408,711.30	69,802,775.08
管理费用	16,385,815.00	49,548,279.12	38,645,331.81	183,646,256.99
财务费用	13,704,447.79	54,460,721.86	37,382,606.79	101,465,383.64
资产减值损失	3,265,998.74	-4,823,278.66	-196,959,269.29	-13,594,386.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）				
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,862,400.28	10,549,659.62	111,002,105.42	57,292,062.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,862,400.28	4,685,385.22	-8,239,776.80	7,338,273.76
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,970,010.62	-60,703,323.80	358,821,275.46	-39,741,408.07
加：营业外收入	-442,241.50	41,468,556.62	8,694,801.84	44,225,878.78
其中：非流动资产处置利得	90,258.50		90,258.50	1,488,855.01
减：营业外支出		2,183.75	2,659,015.60	352,227.75

其中：非流动资产处置损失		927.75	2,609,014.60	300,971.75
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,412,252.12	-19,236,950.93	364,857,061.70	4,132,242.96
减：所得税费用	2,246,760.91		3,231,018.78	8,106,940.59
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,659,013.03	-19,236,950.93	361,626,042.92	-3,974,697.63
五、其他综合收益的税后净额	12,955,946.92	-110,597,558.92	-57,692,190.19	68,508,598.75
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			16,250,000.00	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			16,250,000.00	
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	12,955,946.92	-110,597,558.92	-73,942,190.19	68,508,598.75
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	11,093,546.64	-110,597,558.92	-73,876,431.39	68,508,598.75
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	1,862,400.28		-65,758.80	
6.其他				
六、综合收益总额	8,296,933.89	-129,834,509.85	303,933,852.73	64,533,901.12
七、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	-0.002	-0.01	0.17	-0.002
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.002	-0.01	0.17	-0.002

法定代表人：刘训峰　　主管会计工作负责人：常达光　　会计机构负责人：徐力珩

合并现金流量表

2016 年 1—9 月

编制单位：上海华谊集团股份有限公司

单位：元　币种：人民币　审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额（1-9 月）	上年年初至报告期期末金额（1-9 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	32,788,909,026.85	29,790,296,396.25
客户存款和同业存放款项净增加额	606,305,703.03	-821,276,162.04
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	83,054,295.79	63,639,840.87
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	79,543,443.12	109,367,449.32
收到其他与经营活动有关的现金	433,021,162.38	924,643,852.99
经营活动现金流入小计	33,990,833,631.17	30,066,671,377.39
购买商品、接受劳务支付的现金	28,900,418,752.48	25,056,184,538.65
客户贷款及垫款净增加额	59,000,000.00	-1,461,120,138.90
存放中央银行和同业款项净增加额	225,107,069.92	-199,815,363.21

支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金	20,084,451.44	15,617,556.88
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,559,515,312.89	1,457,640,313.04
支付的各项税费	834,645,873.29	924,548,107.85
支付其他与经营活动有关的现金	1,287,121,557.35	1,986,483,207.18
经营活动现金流出小计	32,885,893,017.37	27,779,538,221.49
经营活动产生的现金流量净额	1,104,940,613.80	2,287,133,155.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	107,605,682.00	39,618,042.73
取得投资收益收到的现金	100,806,637.20	124,567,313.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	183,486,398.05	314,949,516.93
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	35,670,527.77	103,524,197.78
投资活动现金流入小计	427,569,245.02	582,659,071.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	623,476,219.18	1,043,308,253.21
投资支付的现金		45,831,161.56
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		30,300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	31,878,964.38	24,017,156.88
投资活动现金流出小计	655,355,183.56	1,143,456,571.65
投资活动产生的现金流量净额	-227,785,938.54	-560,797,500.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,850,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	13,850,000.00	
取得借款收到的现金	3,983,537,729.91	6,775,417,676.82
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	150,000.00	413,313,780.00
筹资活动现金流入小计	3,997,537,729.91	7,188,731,456.82
偿还债务支付的现金	5,135,919,847.18	9,663,833,821.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	421,507,933.74	554,260,830.06

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	19,981,601.12	33,205,213.31
支付其他与筹资活动有关的现金		108,060,114.43
筹资活动现金流出小计	5,557,427,780.92	10,326,154,765.85
筹资活动产生的现金流量净额	-1,559,890,051.01	-3,137,423,309.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,182,521.16	35,127,851.00
五、现金及现金等价物净增加额	-673,552,854.59	-1,375,959,802.78
加：期初现金及现金等价物余额	5,843,479,700.62	3,791,187,880.98
六、期末现金及现金等价物余额	5,169,926,846.03	2,415,228,078.20

法定代表人：刘训峰　　主管会计工作负责人：常达光　　会计机构负责人：徐力珩

母公司现金流量表

2016 年 1—9 月

编制单位：上海华谊集团股份有限公司

单位：元　币种：人民币　审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额（1-9 月）	上年年初至报告期期末金额（1-9 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	3,411,938,125.22	8,424,999,761.86
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,031,233,918.41	3,260,950,867.86
经营活动现金流入小计	5,443,172,043.63	11,685,950,629.72
购买商品、接受劳务支付的现金	3,412,806,153.90	7,044,158,286.50
支付给职工以及为职工支付的现金	142,328,040.29	202,076,862.96
支付的各项税费	45,481,386.00	61,616,122.76
支付其他与经	2,080,145,534.61	3,548,373,221.29

营活动有关的现金		
经营活动现金流出小计	5,680,761,114.80	10,856,224,493.51
经营活动产生的现金流量净额	-237,589,071.17	829,726,136.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	107,605,682.00	11,419,604.59
取得投资收益收到的现金	5,211,193.66	40,482,546.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	90,258.50	285,786.64
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	276,238.34	
投资活动现金流入小计	113,183,372.50	52,187,937.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,250.00	9,874,167.18
投资支付的现金	393,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,044,905.90	
投资活动现金流出小计	394,069,155.90	9,874,167.18
投资活动产生的现金流量净额	-280,885,783.40	42,313,770.72
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	2,609,000,000.00	4,283,335,396.16
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,609,000,000.00	4,283,335,396.16
偿还债务支付的现金	2,097,514,325.26	5,419,042,640.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	307,926,578.88	274,807,162.13
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,405,440,904.14	5,693,849,803.08
筹资活动产生的现金流量净额	203,559,095.86	-1,410,514,406.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,976,916.61	28,910,557.97
五、现金及现金等价物净增加额	-316,892,675.32	-509,563,942.02
加：期初现金及现金等价物余额	1,100,015,471.92	1,079,333,520.17
六、期末现金及现金等价物余额	783,122,796.60	569,769,578.15

法定代表人：刘训峰　　主管会计工作负责人：常达光　　会计机构负责人：徐力珩

4.2 审计报告

□适用 √不适用