

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、
2015 年度、2014 年度及 2013 年度
财务报表及审计报告

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
财务报表及审计报告

内容	页码
审计报告	1 - 2
截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、 2014 年度及 2013 年度财务报表	
合并资产负债表	1 - 2
公司资产负债表	3 - 4
合并利润表	5
公司利润表	6
合并现金流量表	7
公司现金流量表	8
合并所有者权益变动表	9 - 10
公司所有者权益变动表	11 - 12
财务报表附注	13 - 118

审计报告

普华永道中天青岛特审字(2017)第 001 号
(第一页, 共二页)

中远海运港口有限公司董事会:

我们审计了后附的青岛前湾集装箱码头有限责任公司(以下简称“青岛前湾”)的财务报表, 包括包括 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表, 截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度的合并及公司利润表、合并及公司所有者权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。财务报表已由青岛前湾管理层根据财务报表附注二所述的编制基础编制。

一、管理层对财务报表的责任

青岛前湾管理层负责按照财务报表附注二所述的编制基础编制财务报表, 并负责设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。



普华永道

普华永道中天青岛特审字(2017)第 001 号
(第二页, 共二页)

三、审计意见

我们认为, 上述青岛前湾的财务报表在所有重大方面按照财务报表附注二所述的编制基础编制。

四、编制基础及使用和分发的限制

我们提醒财务报表使用者关注财务报表附注二对编制基础的说明。青岛前湾编制上述财务报表是为了根据股权转让协议向中远海运港口有限公司董事会提供信息之用, 因此, 财务报表可能不适用于其他用途。本报告仅供中远海运港口有限公司董事会参考之用, 不得用作任何其他目的, 也不应分发给其他机构或人员。本段内容不影响已发表的审计意见。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)
青岛分所
中国·青岛市
2017年1月3日

注册会计师


张国俊

注册会计师


乔周玮

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

2016年6月30日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日

合并资产负债表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

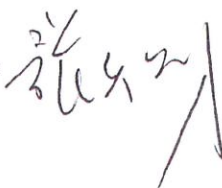
资 产	附注六	2016年 6月30日	2015年 12月31日	2014年 12月31日	2013年 12月31日
流动资产					
货币资金	1	1,272,515,255.34	928,797,695.12	551,101,224.88	499,279,380.72
应收票据		838,080.00	300,000.00	370,000.00	6,445,737.00
应收账款	2(a)	118,720,409.58	110,314,067.38	140,085,694.91	204,755,681.90
预付款项		14,655,028.84	8,113,395.04	7,218,247.80	4,898,551.59
应收利息		3,121,152.16	4,150,760.31	5,049,482.47	6,080,897.49
其他应收款	2(b)	843,577,488.93	378,934,545.18	79,392,255.00	108,190,894.56
存货		9,981,606.66	11,093,721.50	10,584,640.41	5,010,650.11
其他流动资产		2,429,556.90	444,687.35	-	-
一年内到期的 非流动资产	8	-	-	580,000,000.00	50,000,000.00
流动资产合计		2,265,838,578.41	1,442,148,871.88	1,373,801,545.47	884,661,793.37
非流动资产					
长期股权投资	3	1,397,186,936.18	1,307,221,729.60	1,194,448,003.76	1,083,424,521.09
固定资产	4	667,962,754.19	731,055,980.46	808,412,646.04	818,843,832.97
在建工程	5	2,068,054,440.15	1,828,761,940.96	1,714,932,587.18	1,655,181,963.97
无形资产		4,490,459.44	4,728,649.96	4,331,577.59	4,212,493.33
其他非流动资产	6	4,173,684,833.96	4,038,635,474.58	3,826,181,767.27	4,011,890,436.07
递延所得税资产	7	50,815,954.49	51,455,231.74	26,689,595.35	18,706,854.32
长期应收款	8	80,000,000.00	80,000,000.00	1,600,000,000.00	3,320,000,000.00
非流动资产合计		8,442,195,378.41	8,041,859,007.30	9,174,996,177.19	10,912,260,101.75
资产总计		10,708,033,956.82	9,484,007,879.18	10,548,797,722.66	11,796,921,895.12

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

2016年6月30日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日
合并资产负债表(续)
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

负债及所有者权益 附注六		2016年 6月30日	2015年 12月31日	2014年 12月31日	2013年 12月31日
流动负债					
短期借款	9	833,268,316.00	515,186,981.00	-	-
应付账款		6,752,880.60	17,176,211.73	16,268,993.72	10,882,083.52
预收账款		426,048.38	-	-	-
应付职工薪酬	10	37,647,921.36	32,359,688.40	20,421,269.04	15,826,950.37
应交税费	11	130,129,355.70	90,240,972.79	71,161,227.02	141,186,654.55
应付利息		53,007,763.23	28,300,232.53	50,103,960.69	57,293,862.82
应付股利	12	242,390,918.92	-	-	823,097,903.19
其他应付款	13	314,645,360.51	275,579,880.20	1,533,522,941.46	1,463,056,249.31
一年内到期的非流动负债	14、15	3,924,192.72	2,267,934.22	500,500,000.00	1,350,000,000.00
流动负债合计		1,622,192,757.42	961,111,900.87	2,191,978,391.93	3,861,343,703.76
非流动负债					
长期借款	14	419,010,000.00	263,460,000.00	1,688,480,000.00	2,100,000,000.00
应付债券	15	900,000,000.00	900,000,000.00	900,000,000.00	-
长期应付款	16	1,780,343,470.44	1,340,343,470.44	-	-
非流动负债合计		3,099,353,470.44	2,503,803,470.44	2,588,480,000.00	2,100,000,000.00
负债合计		4,721,546,227.86	3,464,915,371.31	4,780,458,391.93	5,961,343,703.76
所有者权益					
实收资本		2,424,887,588.04	2,424,887,588.04	2,424,887,588.04	2,424,887,588.04
资本公积		2,100,094.75	2,100,094.75	2,100,094.75	2,100,094.75
专项储备	17	13,743,704.05	7,809,607.97	-	275,540.87
盈余公积	18	22,919,561.46	21,005,959.40	18,514,878.36	15,973,521.14
未分配利润	19	3,101,510,226.27	3,237,339,542.76	3,166,840,719.10	3,232,680,168.57
归属于母公司所有者权益合计		5,565,161,174.57	5,693,142,792.92	5,612,343,280.25	5,675,916,913.37
少数股东权益		421,326,554.39	325,949,714.95	155,996,050.48	159,661,277.99
所有者权益合计		5,986,487,728.96	6,019,092,507.87	5,768,339,330.73	5,835,578,191.36
负债及所有者权益总计		10,708,033,956.82	9,484,007,879.18	10,548,797,722.66	11,796,921,895.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:  主管会计工作的负责人:  会计机构负责人: 

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

2016年6月30日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日
公司资产负债表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资 产	附注	2016 年 6月30日	2015 年 12月31日	2014 年 12月31日	2013 年 12月31日
流动资产					
货币资金	1	799,832,423.74	702,341,563.56	548,037,475.08	416,382,488.30
应收票据		838,080.00	300,000.00	370,000.00	6,445,737.00
应收账款		118,720,409.58	110,314,067.38	140,085,694.91	204,755,681.90
预付款项		7,278,774.42	5,270,607.69	5,526,081.11	4,844,384.90
应收利息		2,378,971.88	4,775,754.46	5,282,269.64	6,327,800.21
其他应收款	2	539,559,888.93	378,934,545.18	79,333,675.00	108,186,160.10
存货		9,981,606.66	11,093,721.50	10,584,640.41	5,010,650.11
一年内到期的 非流动资产	7	173,000,000.00	170,000,000.00	1,080,000,000.00	220,000,000.00
流动资产合计		1,651,590,155.21	1,383,030,259.77	1,869,219,836.15	971,952,902.52
非流动资产					
长期股权投资	3	844,777,460.01	844,777,460.01	844,777,460.01	844,777,460.01
固定资产	4	667,451,819.00	730,514,350.76	807,838,968.09	818,166,395.08
在建工程		95,820.00	95,820.00	222,069.19	1,515,939.09
无形资产		3,998,075.90	4,202,866.46	3,738,994.17	4,132,693.29
其他非流动资产	5	3,611,991,205.94	3,684,742,461.83	3,826,181,767.27	4,011,890,436.07
递延所得税资产	6	35,694,792.34	35,694,792.34	9,455,948.49	-
长期应收款	7	993,000,000.00	868,000,000.00	1,770,000,000.00	3,820,000,000.00
非流动资产合计		6,157,009,173.19	6,168,027,751.40	7,262,215,207.22	9,500,482,923.54
资产总计		7,808,599,328.40	7,551,058,011.17	9,131,435,043.37	10,472,435,826.06

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

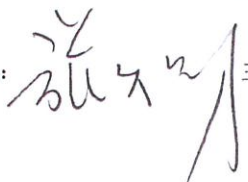
2016年6月30日、2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日
公司资产负债表(续)

(除特别注明外,金额单位为人民币元)

负债及所有者权益	附注	2016年 6月30日	2015年 12月31日	2014年 12月31日	2013年 12月31日
流动负债					
短期借款	8	532,000,000.00	371,000,000.00	-	-
应付账款		6,586,484.08	16,952,031.88	16,259,946.99	10,879,918.09
预收账款		426,048.38	-	-	-
应付职工薪酬		37,628,140.82	32,359,688.40	20,421,269.04	15,826,950.37
应交税费	9	130,693,305.34	89,966,836.23	71,130,018.25	141,181,573.75
应付利息		49,464,287.67	25,065,328.91	49,927,270.68	57,293,862.82
应付股利		242,390,918.92	-	-	823,097,903.19
其他应付款	10	128,460,610.57	169,489,931.71	110,463,568.02	58,174,260.84
一年内到期的 非流动负债	12	-	-	500,000,000.00	1,350,000,000.00
流动负债合计		1,127,649,795.78	704,833,817.13	768,202,072.98	2,456,454,469.06
非流动负债					
长期借款	12	-	-	1,600,000,000.00	2,100,000,000.00
应付债券		900,000,000.00	900,000,000.00	900,000,000.00	-
非流动负债合计		900,000,000.00	900,000,000.00	2,500,000,000.00	2,100,000,000.00
负债合计		2,027,649,795.78	1,604,833,817.13	3,268,202,072.98	4,556,454,469.06
所有者权益					
实收资本		2,424,887,588.04	2,424,887,588.04	2,424,887,588.04	2,424,887,588.04
资本公积		2,100,094.75	2,100,094.75	2,100,094.75	2,100,094.75
专项储备	11	11,787,822.03	7,809,607.97	-	-
盈余公积		22,919,561.46	21,005,959.40	18,514,878.36	15,973,521.14
未分配利润		3,319,254,466.34	3,490,420,943.88	3,417,730,409.24	3,473,020,153.07
所有者权益合计		5,780,949,532.62	5,946,224,194.04	5,863,232,970.39	5,915,981,357.00
负债及所有者权 益总计		7,808,599,328.40	7,551,058,011.17	9,131,435,043.37	10,472,435,826.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

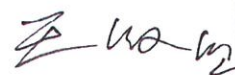
企业负责人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



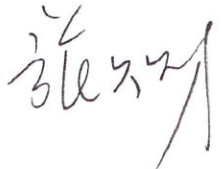
青岛前湾集装箱码头有限责任公司

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
合并利润表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注六	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	20	1,596,121,396.93	2,896,492,643.75	2,705,313,246.11	2,428,162,364.11
减: 营业成本	20	(500,730,625.34)	(1,040,785,807.08)	(1,020,314,949.71)	(980,765,712.55)
营业税金及附加	21	(1,115,675.68)	(913,493.21)	(3,163,861.86)	(55,318,506.89)
管理费用		(49,988,493.51)	(102,923,207.14)	(94,676,445.04)	(88,322,169.98)
财务费用 - 净额	22	(37,002,516.81)	(105,319,137.42)	(91,967,703.89)	(97,076,648.11)
投资收益	24	84,573,939.13	106,880,896.01	105,475,078.91	41,523,213.35
其中: 对合营企业 的投资收益		84,573,939.13	106,880,896.01	105,475,078.91	41,523,213.35
二、营业利润		1,091,858,024.72	1,753,431,894.91	1,600,665,364.52	1,248,202,539.93
加: 营业外收入	25(a)	3,094,036.93	6,372,997.96	6,661,376.57	7,292,734.37
减: 营业外支出	25(b)	(6,204,740.08)	(3,321,721.59)	(1,393,914.99)	(36,837,353.52)
三、利润总额		1,088,747,321.57	1,756,483,171.28	1,605,932,826.10	1,218,657,920.78
减: 所得税费用	26	(258,887,739.77)	(442,490,161.53)	(404,690,015.78)	(320,677,596.88)
四、净利润		829,859,581.80	1,313,993,009.75	1,201,242,810.32	897,980,323.90
归属于母公司所有 者的净利润		820,971,712.88	1,316,039,345.28	1,204,839,152.61	910,511,597.69
少数股东损益		8,887,868.92	(2,046,335.53)	(3,596,342.29)	(12,531,273.79)
		829,859,581.80	1,313,993,009.75	1,201,242,810.32	897,980,323.90
五、其他综合收益的 税后净额		-	-	-	-
六、综合收益总额		829,859,581.80	1,313,993,009.75	1,201,242,810.32	897,980,323.90
归属于母公司所有者 的综合收益总额		820,971,712.88	1,316,039,345.28	1,204,839,152.61	910,511,597.69
归属于少数股东的 综合收益总额		8,887,868.92	(2,046,335.53)	(3,596,342.29)	(12,531,273.79)
		829,859,581.80	1,313,993,009.75	1,201,242,810.32	897,980,323.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:  主管会计工作的负责人:  会计机构负责人: 

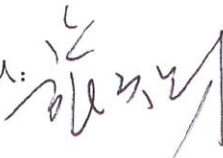
青岛前湾集装箱码头有限责任公司

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
公司利润表

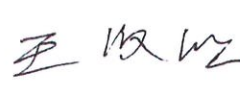
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注十二	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
一、营业收入		1,596,121,396.93	2,896,492,643.75	2,705,313,246.11	2,428,162,364.11
减: 营业成本		(500,730,625.34)	(1,040,785,807.08)	(1,020,314,949.71)	(980,765,712.55)
营业税金及附加		(1,115,675.68)	(913,493.21)	(3,163,861.86)	(55,318,506.89)
管理费用		(45,549,646.90)	(96,931,818.25)	(91,233,259.61)	(86,145,033.41)
财务费用 - 净额	13	1,214,683.41	1,626,585.96	28,463,405.84	5,472,321.42
二、营业利润		1,049,940,132.42	1,759,488,111.17	1,619,064,580.77	1,311,405,432.68
加: 营业外收入	15(a)	147,622.01	480,168.13	768,546.73	1,399,904.53
减: 营业外支出	15(b)	(6,204,740.08)	(2,080,841.89)	(1,227,460.93)	(36,799,918.42)
三、利润总额		1,043,883,014.35	1,757,887,437.41	1,618,605,666.57	1,276,005,418.79
减: 所得税费用	16	(258,248,462.52)	(439,656,381.15)	(403,216,808.32)	(319,204,389.42)
四、净利润		785,634,551.83	1,318,231,056.26	1,215,388,858.25	956,801,029.37
五、其他综合收益的 税后净额		-	-	-	-
六、综合收益总额		785,634,551.83	1,318,231,056.26	1,215,388,858.25	956,801,029.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 

主管会计工作的负责人: 

会计机构负责人: 

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
合并现金流量表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注六	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量					
提供劳务收到的现金		1,570,607,441.79	3,051,793,528.68	2,813,916,424.94	2,376,960,345.12
收到的其他与经营活动有关的现金	27(b)	190,533,923.42	363,506,542.47	340,100,761.34	322,359,624.70
经营活动现金流入小计		1,761,141,365.21	3,415,300,071.15	3,154,017,186.28	2,699,319,969.82
购买商品、接受劳务支付的现金		(188,830,419.28)	(441,794,477.23)	(409,036,197.96)	(300,558,133.11)
支付给职工以及为职工支付的现金		(179,795,940.48)	(377,656,491.48)	(355,143,997.36)	(332,867,795.71)
支付的各项税费		(230,449,270.60)	(463,414,758.52)	(433,004,149.49)	(346,552,241.53)
支付的其他与经营活动有关的现金	27(c)	(195,081,161.44)	(387,094,508.73)	(363,104,212.10)	(378,677,514.24)
经营活动现金流出小计		(794,156,791.80)	(1,669,960,235.96)	(1,560,288,556.91)	(1,358,655,684.59)
经营活动产生的现金流量净额	27(a)	966,984,573.41	1,745,339,835.19	1,593,728,629.37	1,340,664,285.23
二、投资活动产生的现金流量					
处置固定资产所收回的现金净额		17,000.00	12,597,486.30	1,930,813.35	30,972.27
取得利息收入所收到的现金		1,870,723.28	79,833,787.07	170,016,550.21	167,951,090.03
收到的其他与投资活动有关的现金					
- 收回合营企业和关联公司委托贷款		-	2,155,000,000.00	1,220,000,000.00	50,000,000.00
- 赎回理财产品及收回定期存款		515,000,000.00	-	-	-
- 自合营公司和关联公司收回的贷款安排费		-	-	-	12,565,304.24
投资活动现金流入小计		516,887,723.28	2,247,431,273.37	1,391,947,363.56	230,547,366.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		(398,128,726.78)	(1,871,129,407.15)	(148,390,416.83)	(56,041,309.01)
支付的其他与投资活动有关的现金	27(d)	(876,324,625.37)	(521,596,135.99)	(11,975,215.29)	(1,151,979,095.66)
投资活动现金流出小计		(1,274,453,352.15)	(2,392,725,543.14)	(160,365,632.12)	(1,208,020,404.67)
投资活动产生的现金流量净额		(757,565,628.87)	(145,294,269.77)	1,231,581,731.44	(977,473,038.13)
三、筹资活动产生的现金流量					
取得借款收到的现金		1,431,548,685.50	2,432,317,704.66	1,888,980,000.00	-
子公司吸收少数股东投资收到的现金		86,000,000.00	172,000,000.00	-	-
筹资活动现金流入小计		1,517,548,685.50	2,604,317,704.66	1,888,980,000.00	-
偿还借款所支付的现金		(520,159,716.70)	(2,500,980,000.00)	(2,250,000,000.00)	(50,000,000.00)
偿付利息和债券承销费所支付的现金		(46,950,645.75)	(227,882,899.78)	(261,501,087.69)	(264,960,034.10)
分配股利支付的现金(包含向外方股东支付股利的代扣所得税)		(711,539,707.37)	(1,241,803,900.06)	(2,150,967,428.96)	-
支付借款安排费		-	-	-	(11,855,364.55)
筹资活动现金流出小计		(1,278,650,069.82)	(3,970,666,799.84)	(4,662,468,516.65)	(326,815,398.65)
筹资活动产生的现金流量净额		238,898,615.68	(1,366,349,095.18)	(2,773,488,516.65)	(326,815,398.65)
四、现金及现金等价物净增加额					
加: 年初现金及现金等价物余额		448,317,560.22	233,696,470.24	51,821,844.16	36,375,848.45
		784,797,695.12	551,101,224.88	499,279,380.72	462,903,532.27
五、年末现金及现金等价物余额					
	27(f)	1,233,115,255.34	784,797,695.12	551,101,224.88	499,279,380.72

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

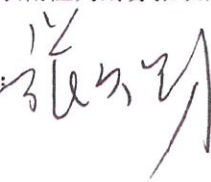
截至2016年6月30日止6个月期间、2015年度、2014年度及2013年度
公司现金流量表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注十三	截至2016年6月 30日止6个月期间	2015年度	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量					
提供劳务收到的现金		1,570,607,441.79	3,051,793,528.68	2,813,916,424.94	2,376,960,345.12
收到的其他与经营活动有关的现金	17(b)	187,446,203.41	362,326,251.47	339,896,285.83	321,742,754.76
经营活动现金流入小计		1,758,053,645.20	3,414,119,780.15	3,153,812,710.77	2,698,703,099.88
购买商品、接受劳务支付的现金		(188,822,634.83)	(441,756,584.38)	(408,957,747.85)	(300,557,819.95)
支付给职工以及为职工支付的现金		(179,653,635.75)	(377,138,205.60)	(355,078,130.21)	(332,867,570.34)
支付的各项税费		(230,002,238.33)	(461,611,249.77)	(432,991,426.36)	(346,533,643.60)
支付的其他与经营活动有关的现金	17(c)	(193,410,700.21)	(380,836,755.69)	(360,028,061.20)	(376,975,512.47)
经营活动现金流出小计		(791,889,209.12)	(1,661,342,795.44)	(1,557,055,365.62)	(1,356,934,546.36)
经营活动产生的现金流量净额	17(a)	966,164,436.08	1,752,776,984.71	1,596,757,345.15	1,341,768,553.52
二、投资活动产生的现金流量					
处置固定资产所收回的现金净额		17,000.00	12,597,486.30	1,930,813.35	30,972.27
取得利息收入所收到的现金		25,773,819.98	120,626,690.40	208,053,994.02	200,878,778.92
收到的其他与投资活动有关的现金					
- 收回合营企业和关联公司委托贷款		-	2,280,000,000.00	1,220,000,000.00	50,000,000.00
- 赎回理财产品		371,000,000.00	-	-	-
- 自合营公司和关联公司收回的贷款安排费		-	-	-	12,565,304.24
投资活动现金流入小计		396,790,819.98	2,413,224,176.70	1,429,984,807.37	263,475,055.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		(45,635,327.98)	(103,873,249.35)	(103,035,844.92)	(19,477,789.06)
支付的其他与投资活动有关的现金	17(d)	(660,924,625.37)	(790,596,135.99)	(11,975,215.29)	(1,301,979,095.66)
投资活动现金流出小计		(706,559,953.35)	(894,469,385.34)	(115,011,060.21)	(1,321,456,884.72)
投资活动产生的现金流量净额		(309,769,133.37)	1,518,754,791.36	1,314,973,747.16	(1,057,981,829.29)
三、筹资活动产生的现金流量					
取得借款收到的现金		532,000,000.00	771,000,000.00	1,800,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		532,000,000.00	771,000,000.00	1,800,000,000.00	-
偿还借款所支付的现金		(374,898,624.70)	(2,500,000,000.00)	(2,250,000,000.00)	(50,000,000.00)
偿付利息和债券承销费所支付的现金		(4,466,110.46)	(146,423,787.53)	(179,108,676.57)	(194,978,020.83)
分配股利支付的现金(包含向方股东支付股利的代扣所得税)		(711,539,707.37)	(1,241,803,900.06)	(2,150,967,428.96)	-
支付借款安排费		-	-	-	(11,855,364.55)
筹资活动现金流出小计		(1,090,904,442.53)	(3,888,227,687.59)	(4,580,076,105.53)	(256,833,385.38)
筹资活动产生的现金流量净额		(558,904,442.53)	(3,117,227,687.59)	(2,780,076,105.53)	(256,833,385.38)
四、现金及现金等价物净增加额					
加: 年初现金及现金等价物余额		97,490,860.18	154,304,088.48	131,654,986.78	26,953,338.85
		702,341,563.56	548,037,475.08	416,382,488.30	389,429,149.45
五、年末现金及现金等价物余额					
	17(e)	799,832,423.74	702,341,563.56	548,037,475.08	416,382,488.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



青岛前湾集装箱码头有限责任公司

截至2016年6月30日止6个月期间、2015年度、2014年度及2013年度

合并所有者权益变动表

(除特别注明外，

金额单位为人民币元)

项 目	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	归属于母公司所有者权益合计	少数股东权益	所有者权益合计
2013年1月1日年初余额	2,424,887,588.04	2,100,094.75	-	14,199,998.84	3,208,929,717.04	5,650,117,398.67	172,123,666.56	5,822,241,065.23
2013年度增减变动额								
净利润	-	-	-	-	910,511,597.69	910,511,597.69	(12,531,273.79)	897,980,323.90
提取专项储备 (附注六(17))	-	-	27,425,816.45	-	-	27,425,816.45	827,284.34	28,253,100.79
使用专项储备 (附注六(17))	-	-	(27,150,275.58)	-	-	(27,150,275.58)	(758,399.12)	(27,908,674.70)
其他分配	-	-	-	1,773,522.30	(2,660,283.45)	(886,761.15)	-	(886,761.15)
分配股利	-	-	-	-	(884,100,862.71)	(884,100,862.71)	-	(884,100,862.71)
2013年12月31日年末余额	2,424,887,588.04	2,100,094.75	275,540.87	15,973,521.14	3,232,680,168.57	5,675,916,913.37	159,661,277.99	5,835,578,191.36
2014年1月1日年初余额	2,424,887,588.04	2,100,094.75	275,540.87	15,973,521.14	3,232,680,168.57	5,675,916,913.37	159,661,277.99	5,835,578,191.36
2014年度增减变动额								
净利润	-	-	-	-	1,204,839,152.61	1,204,839,152.61	(3,596,342.29)	1,201,242,810.32
提取专项储备 (附注六(17))	-	-	28,346,169.01	-	-	28,346,169.01	914,333.15	29,260,502.16
使用专项储备 (附注六(17))	-	-	(28,621,709.88)	-	-	(28,621,709.88)	(983,218.37)	(29,604,928.25)
其他分配 (附注六(12))	-	-	-	2,541,357.22	(3,812,035.83)	(1,270,678.61)	-	(1,270,678.61)
分配股利 (附注六(12))	-	-	-	-	(1,266,866,566.25)	(1,266,866,566.25)	-	(1,266,866,566.25)
2014年12月31日年末余额	2,424,887,588.04	2,100,094.75	-	18,514,878.36	3,166,840,719.10	5,612,343,280.25	155,996,050.48	5,768,339,330.73

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

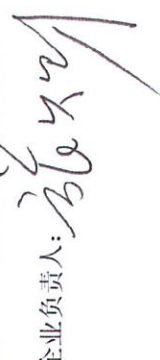
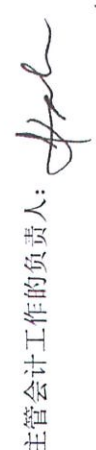
截至2016年6月30日止6个月期间、2015年度、2014年度及2013年度

合并所有者权益变动表(续)

(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	归属于母公司所有者权益合计	少数股东权益	所有者权益合计
2015年1月1年初余额	2,424,887,588.04	2,100,094.75	-	18,514,878.36	3,166,840,719.10	5,612,343,280.25	155,996,050.48	5,768,339,330.73
2015年度增减变动额								
少数股东出资	-	-	-	-	-	-	172,000,000.00	172,000,000.00
净利润	-	-	-	-	1,316,039,345.28	1,316,039,345.28	(2,046,335.53)	1,313,993,009.75
提取专项储备(附注六(17))	-	-	32,437,495.12	-	-	32,437,495.12	1,119,185.02	33,556,680.14
使用专项储备(附注六(17))	-	-	(24,627,887.15)	-	-	(24,627,887.15)	(1,119,185.02)	(25,747,072.17)
其他分配	-	-	-	2,491,081.04	(3,736,621.56)	(1,245,540.52)	-	(1,245,540.52)
分配股利	-	-	-	-	(1,241,803,900.06)	(1,241,803,900.06)	-	(1,241,803,900.06)
2015年12月31日年末余额	2,424,887,588.04	2,100,094.75	7,809,607.97	21,005,959.40	3,237,339,542.76	5,693,142,792.92	325,949,714.95	6,019,092,507.87
2016年1月1日期初余额	2,424,887,588.04	2,100,094.75	7,809,607.97	21,005,959.40	3,237,339,542.76	5,693,142,792.92	325,949,714.95	6,019,092,507.87
截至2016年6月30日止6个月期间增减变动额								
少数股东出资	-	-	-	-	-	-	86,000,000.00	86,000,000.00
净利润	-	-	-	-	820,971,712.88	820,971,712.88	8,887,868.92	829,859,581.80
提取专项储备(附注六(17))	-	-	17,241,895.80	-	-	17,241,895.80	576,887.46	17,818,783.26
使用专项储备(附注六(17))	-	-	(11,307,799.72)	-	-	(11,307,799.72)	(87,916.94)	(11,395,716.66)
其他分配(附注六(12))	-	-	-	1,913,602.06	(2,870,403.08)	(956,801.02)	-	(956,801.02)
分配股利(附注六(12))	-	-	-	-	(953,930,626.29)	(953,930,626.29)	-	(953,930,626.29)
2016年6月30日期末余额	2,424,887,588.04	2,100,094.75	13,743,704.05	22,919,561.46	3,101,510,226.27	5,565,161,174.57	421,326,554.39	5,986,487,728.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:  主管会计工作的负责人: 

会计机构负责人: 

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

公司所有者权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2013 年 1 月 1 日年初余额	2,424,887,588.04	2,100,094.75	-	14,199,998.84	3,402,980,269.86	5,844,167,951.49
2013 年度增减变动额						
净利润	-	-	-	-	956,801,029.37	956,801,029.37
提取专项储备 (附注十二(11))	-	-	24,116,679.08	-	-	24,116,679.08
使用专项储备 (附注十二(11))	-	-	(24,116,679.08)	-	-	(24,116,679.08)
其他分配	-	-	-	1,773,522.30	(2,660,283.45)	(886,761.15)
分配股利	-	-	-	-	(884,100,862.71)	(884,100,862.71)
2013 年 12 月 31 日年末余额	2,424,887,588.04	2,100,094.75	-	15,973,521.14	3,473,020,153.07	5,915,981,357.00
2014 年 1 月 1 日年初余额	2,424,887,588.04	2,100,094.75	-	15,973,521.14	3,473,020,153.07	5,915,981,357.00
2014 年度增减变动额						
净利润	-	-	-	-	1,215,388,858.25	1,215,388,858.25
提取专项储备 (附注十二(11))	-	-	24,688,836.42	-	-	24,688,836.42
使用专项储备 (附注十二(11))	-	-	(24,688,836.42)	-	-	(24,688,836.42)
其他分配	-	-	-	2,541,357.22	(3,812,035.83)	(1,270,678.61)
分配股利	-	-	-	-	(1,266,866,566.25)	(1,266,866,566.25)
2014 年 12 月 31 日年末余额	2,424,887,588.04	2,100,094.75	-	18,514,878.36	3,417,730,409.24	5,863,232,970.39

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

截至2016年6月30日止6个月期间、2015年度、2014年度及2013年度

公司所有者权益变动表(续)

(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2015年1月1日年初余额	2,424,887,588.04	2,100,094.75	-	18,514,878.36	3,417,730,409.24	5,863,232,970.39
2015年度增减变动额						
净利润	-	-	-	-	1,318,231,056.26	1,318,231,056.26
提取专项储备(附注十二(11))	-	-	27,960,755.05	-	-	27,960,755.05
使用专项储备(附注十二(11))	-	-	(20,151,147.08)	-	-	(20,151,147.08)
其他分配	-	-	-	2,491,081.04	(3,736,621.56)	(1,245,540.52)
分配股利	-	-	-	-	(1,241,803,900.06)	(1,241,803,900.06)
2015年12月31日年末余额	2,424,887,588.04	2,100,094.75	7,809,607.97	21,005,959.40	3,490,420,943.88	5,946,224,194.04
2016年1月1日期初余额	2,424,887,588.04	2,100,094.75	7,809,607.97	21,005,959.40	3,490,420,943.88	5,946,224,194.04
截至2016年6月30日止6个月期间增减变动额						
净利润	-	-	-	-	785,634,551.83	785,634,551.83
提取专项储备(附注十二(11))	-	-	14,934,345.96	-	-	14,934,345.96
使用专项储备(附注十二(11))	-	-	(10,956,131.90)	-	-	(10,956,131.90)
其他分配	-	-	-	1,913,602.06	(2,870,403.08)	(956,801.02)
分配股利	-	-	-	-	(953,930,626.29)	(953,930,626.29)
2016年6月30日期末余额	2,424,887,588.04	2,100,094.75	11,787,822.03	22,919,561.46	3,319,254,466.34	5,780,949,532.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

青岛前湾集装箱码头有限责任公司(以下简称“本公司”)是由青岛港(集团)有限公司(以下简称“青岛港集团”)与 PTS(控股)有限公司(以下简称“PTS(控股)”)以及中远码头(前湾)有限公司(以下简称“中远前湾”)共同在青岛经济技术开发区前湾港投资成立的中外合资经营企业。本公司经批准的经营期限为 35 年，初始注册资本为 29,750,000 美元。2003 年 9 月，经中华人民共和国商务部批准，本公司注册资本增加至 230,000,000 美元。2008 年 9 月，经青岛市对外贸易经济合作局批准，本公司注册资本增加至 308,000,000 美元，其中青岛港集团出资 95,480,000 美元(占 31%)，PTS(控股)出资 150,920,000 美元(占 49%)，中远前湾出资 61,600,000 美元(占 20%)。本公司为一家由青岛港集团、PTS(控股)和中远前湾共同控制的合营企业。

于 2013 年 11 月 15 日，青岛港集团设立青岛港国际股份有限公司(以下简称“青岛港股份”)，其中青岛港集团持股比例为 90%。青岛港集团将其持有本公司股权作为出资投入至青岛港股份，因此青岛港股份取代青岛港集团成为本公司的投资方。

2017 年 1 月，中远前湾拟向其关联方上海中海码头发展有限公司(以下简称“上海码头”)转让对本公司的 20% 股权，中远前湾和上海码头均为中远海运港口有限公司(以下简称“中远海运港口”)的全资子公司。上述股权转让完成后，本公司的投资方将变更为青岛港股份、PTS(控股)和上海码头。

本公司及其子公司(以下合称“本集团”)经批准的经营范围为从事集装箱及其他货物的装卸作业；国内外集装箱中转、堆存、保管、拆装箱、修洗箱、运输、仓储及其他相关业务；集装箱码头的开发建设。于截至 2016 年 6 月 30 日止期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度，本集团的实际主营业务与批准经营业务范围一致。

本财务报表由本公司企业负责人于 2017 年 1 月 3 日批准报出。

二 财务报表编制基础

如附注一所述，本公司投资方之一中远前湾拟将其持有的本公司股权转让给上海码头。本公司编制财务报表的目的是为了根据股权转让协议向中远海运港口有限公司董事会提供信息之用。本财务报表中仅列示了截至 2013 年 12 月 31 日，2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日止年度及截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间的数据，不列示截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间的比较数据。本财务报表所采用的会计政策和会计估计与本公司 2015 年度财务报表采用的会计政策和会计估计一致。主要会计政策及会计估计参见附注三。

本财务报表以持续经营为基础编制。

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 重要会计政策和会计估计

(1) 会计年度

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(2) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

(3) 外币折算

外币交易按交易发生日之中国人民银行公布的基准汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日之中国人民银行公布的基准汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的基准汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

(4) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金、可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

(5) 金融资产

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产。

(b) 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，包括应收账款和其他应收款等 (附注三(6))。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 重要会计政策和会计估计(续)

(5) 金融资产(续)

(c) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

(d) 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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资，在资产负债表中列示为其他流动资产。

(e) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。

截至 2016 年 6 月 30 日及 2015 年 12 月 31 日，除附注六(2)(b)(i)所述的未确认的衍生金融工具及附注九(1)(a)所述的未确认的远期外汇合约外，本集团只持有界定为应收款项类别的金融资产。截至 2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，本集团只持有界定为应收款项类别的金融资产。

应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

(f) 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 重要会计政策和会计估计(续)

(6) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。本集团对外提供劳务形成的应收账款，按从劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

(7) 存货

存货主要包括码头设备的备品、备件和低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低列示。

存货发出时的成本按移动加权平均法核算。低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(8) 长期股权投资

长期股权投资包括本公司对子公司的长期股权投资以及本集团对合营企业的长期股权投资。

(a) 子公司

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 重要会计政策和会计估计(续)

(8) 长期股权投资(续)

(b) 合营企业

合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。

对合营企业投资采用权益法核算。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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算时，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销；然后在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 重要会计政策和会计估计(续)

(9) 固定资产

固定资产包括码头设施及房屋建筑物、机器设备、电子设备、器具及家具、运输工具以及房屋装修费等。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法并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。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
码头设施及房屋建筑物	20 - 40 年	10%	2.25% - 4.5%
机器设备	10 年	10%	9%
电子设备、器具及家具	5 年	0% - 10%	18% - 20%
运输工具	10 年	10%	9%
房屋装修费	5 年	-	20%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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。

(10) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 重要会计政策和会计估计(续)

(11) 无形资产

无形资产包括土地使用权及电脑软件等。

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 30 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b) 电脑软件

电脑软件按实际支付的价款入账，并按预计使用年限 5 至 10 年平均摊销。

(c) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(12) 其他非流动资产

其他非流动资产为自投资方购入的应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的码头设施使用权费用、预付租赁费、码头设施改良支出及向供应商预付款购买固定资产的支出。

码头设施使用权费用、预付租赁费及码头设施改良支出按相关合同规定的使用年限或预计使用年限分别按照 30 年、20 年及 10 年平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

向供应商预付款购买固定资产的支出按照实际支付金额列示。

(13) 长期资产减值

固定资产、在建工程、其他长期资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 重要会计政策和会计估计(续)

(14) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(15) 借款及发行的债券

借款及发行的债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。借款期限在一年以下(含一年)的借款为短期借款，其余借款为长期借款。发行期限为一年以下(含一年)的债券为短期的应付债券，其余债券为长期的应付债券。

(16) 职工薪酬

职工薪酬是本集团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，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(b) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险、失业保险以及企业年金，均属于设定提存计划。

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 重要会计政策和会计估计(续)

(16) 职工薪酬(续)

(b) 离职后福利(续)

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

企业年金

对将于 2016 年 1 月 1 日以后退休的职工，除了社会基本养老保险之外，本公司还建立了企业年金计划以筹集资金向职工提供补充养老保险。本公司每月按照工资总额的一定比例计提年金，交由另外的保险企业管理。职工退休后，由该保险公司负责向已退休职工支付相关养老金。除这部分计提的年金之外，本公司并无进一步的法律或合同支付义务。该部分企业年金在计提时计入当期损益或相关资产成本。

(17) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 重要会计政策和会计估计(续)

(17) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

(18) 收入确认

收入的金额按照本集团在日常经营活动中提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售优惠的净额列示。

与交易相关的经济利益很可能流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

提供劳务

本集团对外提供食堂服务、集装箱装卸及港口配套服务等相关劳务，在相关劳务完成时确认收入。

(19) 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

经营租赁的租金收入按照直线法在租赁期内确认。

(20) 利润分配

拟发放的利润于董事会批准的当期，确认为负债。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 重要会计政策和会计估计(续)

(21) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中所有者权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体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，从本集团的角度对该交易予以调整。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 重要会计政策和会计估计(续)

(22) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：**(1)**该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；**(2)**本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；**(3)**本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本集团在内部组织结构和管理要求方面，将本集团的业务作为一个整体来进行内部报告的复核、资源配置及业绩评价。故在编制本财务报表时，无需列示分部信息。

(23) 专项储备

专项储备为本公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合制定的《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的规定，根据上年度实际营业收入的一定比例提取安全生产费(“安全费”)。安全费是专门用于完善和改进本公司安全生产条件的资金。

安全费在提取时计入营业成本，同时计入专项储备科目。在使用时，对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(24) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 重要会计政策和会计估计(续)

(24) 重要会计估计和判断(续)

(a) 固定资产和无形资产的可使用年限及残值率

本集团于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命及残值率进行复核。预计使用寿命及残值率是管理层基于对同类资产历史经验、参考同行业所应用的估计并结合预期技术更新而确定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

(b) 应收款项及长期应收款减值准备

本集团主要根据当前市场情况，对于应收款项的账龄、客户的财务状况、以及客户提供的担保(如有)的历史经验作出估计。本集团定期重新评估应收款项的坏账准备是否足够。如果复核所使用的假设及估计发生变化，该变化将会影响估计改变期间的应收款项的坏账准备。

本集团长期应收款主要为借予关联公司的委托贷款。由于本集团关联公司全部为盈利及营运情况良好的码头运营商，因此管理层认为本集团并不会面临由于关联公司违约而带来的重大损失。

(c) 递延所得税资产的确认

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于本集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用/抵减以及递延所得税资产的余额。上述估计均涉及管理层的判断和税法未来的变化情况。当本集团的实际情况发生重大变化时，则相应调整未来期间的所得税费用及递延所得税资产。

(d) 在建工程的可收回金额

根据本集团的未来发展计划，四期码头将在未来全面复工，本集团管理层认为在资产负债表日没有任何事项或变化存在表明本集团的在建工程存在减值迹象。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 重要会计政策和会计估计(续)

(24) 重要会计估计和判断(续)

(e) 现金及现金等价物的分类

如附注七(1)中所披露，本集团期末大部分货币资金存放于青岛港财务有限公司(“青岛港财务”)。管理层认为存于青岛港财务的货币资金具有较高的流动性，本集团只需要提前一天通知即可支取该笔款项。同时，管理层认为存于青岛港财务的款项是可全额提取收回的(没有任何重大风险会导致收回金额发生变化)，主要原因是目前青岛港财务的资金管理政策较为谨慎，将其大部分的资产为存放于中国人民银行、境内股份制商业银行及国有银行。因此，本集团将存于青岛港财务的款项在本财务报表中分类为“现金及现金等价物”。

尽管上述安排导致本集团面临如附注九(2)所描述的若干集中信用风险，但管理层认为本集团并不会面临由于青岛港财务违约而带来的重大损失。

四 税项

本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	税率	税基
企业所得税	25%	应纳税所得额
增值税(注)	6%及 17%	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)
营业税(注)	集装箱操作业务的收入适用 3%的营业税率； 委托贷款收入、堆存、制冷、租赁业务及转让资产的收入适用 5%的营业税率。	应纳税营业额
城市维护建设税	7%	缴纳的增值税、营业税及消费税税额

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 税项(续)

注：

根据财政部、国家税务总局《关于印发<营业税改征增值税试点方案>的通知》(财税【2011】110 号)和财政部、国家税务总局《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税【2013】37 号)，自 2013 年 8 月 1 日起，本公司的集装箱及散杂货操作、堆存及制冷业务收入和动产租赁业务收入适用增值税，税率分别为 6% 和 17%，2013 年 8 月 1 日前该等业务适用营业税，其中集装箱及散杂货操作业务税率为 3%，堆存、制冷及动产租赁业务税率为 5%。委托贷款收入、不动产租赁业务收入及转让资产的收入仍适用营业税，税率为 5%。

根据财政部、国家税务总局颁布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税【2016】36 号) 中的《营业税改征增值税试点实施办法》及相关规定，自 2016 年 5 月 1 日起，本公司委托贷款收入、租赁不动产服务及转让资产的收入适用增值税，适用的增值税税率分别为 6%、11% 及 6%。2016 年 5 月 1 日前该等业务适用税率为 5% 的营业税。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 子公司

(1) 于报告期内纳入合并范围的子公司

	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	表决权比例
青岛新前湾集装箱码头有限责任公司(注 i)	中国青岛市	中国青岛市	集装箱码头的开发、建设、经营和管理等	80%	80%
青岛前湾智能集装箱码头有限公司(注 ii)	中国青岛市	中国青岛市	集装箱码头的开发、建设、经营和管理等	48%	67%

注：

- (i) 于 2009 年 1 月 31 日，根据商务部的批复，本公司与泛亚国际航运有限公司(香港)(简称“泛亚国际”)合资成立青岛新前湾集装箱码头有限责任公司(“新前湾公司”)，双方共同经营青岛港集装箱码头四期项目(简称“四期码头项目”)。本公司以原持有的另一子公司青岛港迪拜环球码头有限公司(“DPWQ”)的全部权益(其账面价值 310,328,969.36 元)并追加现金 78,144,884.00 美元(折合人民币 534,448,491.65 元)出资；而泛亚国际以其持有的青岛港泛亚码头经营有限公司(简称“青岛泛亚”)的全部权益出资。新前湾公司成立后，本公司占新前湾公司 80%的权益，泛亚国际占新前湾公司 20%的权益。DPWQ 及青岛泛亚已于 2009 年 2 月份新前湾公司成立后办理了工商注销登记。
- (ii) 于 2015 年 4 月 20 日，新前湾公司与青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司(以下简称“前湾联合公司”)以及上海中海码头发展有限公司(以下简称“中海码头”)共同出资成立青岛前湾智能集装箱码头有限公司(以下简称“前湾智能公司”)。前湾智能公司注册资本为人民币 1,300,000,000.00 元。其中，新前湾出资 780,000,000.00 元(占 60%)，前湾联合公司出资 260,000,000.00 元(占 20%)，中海码头出资 260,000,000.00 元(占 20%)，前湾智能公司的股东分别于 2015 年 5 月、7 月、10 月及 2016 年 3 月，对其分期出资 256,000,000.00 元、86,000,000.00 元、86,000,000.00 元及 214,000,000.00 元。截至 2016 年 6 月 30 日，前湾智能公司实收资本为 642,000,000.00 元。

新前湾公司对前湾智能公司的持股比例为 60%，前湾智能公司相关活动的决策由董事会作出，董事会决议至少应经由出席董事会会议的三分之二的董事同意才能通过，前湾智能公司董事会成员共 9 名，新前湾公司有权派出 6 名董事，故本集团拥有的表决权比例为 67%。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 子公司(续)

(2) 重要非全资子公司的相关信息

子公司名称	少数股东 持股比例	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月 期间归属于 少数股东的损益	截止 2016 年 6 月 30 日止 6 个月 期间向少数 股东支付的股利	2016 年 6 月 30 日 累计少数股东权益
新前湾公司	20%	8,887,868.92	-	421,326,554.38
子公司名称	少数股东 持股比例	2015 年度归属于 少数股东的损益	2015 年度向少数 股东支付的股利	2015 年 12 月 31 日 累计少数股东权益
新前湾公司	20%	(2,046,335.03)	-	325,949,714.95
子公司名称	少数股东 持股比例	2014 年度归属于 少数股东的损益	2014 年度向少数 股东支付的股利	2014 年 12 月 31 日 累计少数股东权益
新前湾公司	20%	(3,596,342.29)	-	155,996,050.48
子公司名称	少数股东 持股比例	2013 年度归属于 少数股东的损益	2013 年度向少数 股东支付的股利	2013 年 12 月 31 日 累计少数股东权益
新前湾公司	20%	(12,531,273.79)	-	159,661,277.99

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下：

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产	787,995,228.75	229,754,320.44	4,815,042.65	82,965,557.52
非流动资产	4,071,632,084.47	3,537,194,966.90	2,957,896,209.46	2,790,728,081.21
资产合计	4,859,627,313.22	3,766,949,287.34	2,962,711,252.11	2,873,693,638.73
流动负债	668,531,114.60	427,155,139.49	1,924,250,999.70	1,575,387,248.79
非流动负债	3,112,353,470.44	2,391,803,470.44	258,480,000.00	500,000,000.00
负债合计	3,780,884,585.04	2,818,958,609.93	2,182,730,999.70	2,075,387,248.79
少数股东权益	256,972,510.93	170,439,474.34	-	-
	截至 2016 年 6 月 30 日 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
营业收入	-	-	-	-
净利润	42,307,198.24	(3,989,575.00)	(17,981,711.44)	(62,656,368.96)
综合收益总额	42,307,198.24	(3,989,575.00)	(17,981,711.44)	(62,656,368.96)
少数股东损益	533,036.59	(1,560,525.66)	-	-
经营活动现金流量	820,137.60	(7,437,149.52)	(3,194,129.66)	(1,720,566.52)

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行存款	397,789,534.50	2,098,369.03	13,527,133.18	499,279,380.72
关联方存款 (附注七 (3)(a))(注 i)	835,325,720.84	782,699,326.09	537,574,091.70	-
其他货币资金 (注 ii)	39,400,000.00	144,000,000.00	-	-
	<u>1,272,515,255.34</u>	<u>928,797,695.12</u>	<u>551,101,224.88</u>	<u>499,279,380.72</u>

注：

- (i) 自 2014 年 8 月 26 日起，本集团将超出日常运营所需的货币资金统一存入青岛港财务。青岛港财务已获取由中国银行业监督管理委员会青岛监管局颁发的金融许可证，本集团存放其中的存款只需要提前一天通知即可按需支取，因此本集团在本财务报表中将其作为“货币资金”列示。
- (ii) 于 2015 年 12 月 31 日，本集团将金额为 144,000,000.00 元的定期存款质押予银行，作为 23,000,000.00 美元短期借款 (折合人民币约 144,186,981.00 元) 的担保 (附注六(9)(ii))。

于 2016 年 6 月 30 日，本集团与金融机构签订保函协议，金融机构为本集团开具保函用于支付进口设备的税金，相应的保函保证金为 39,400,000.00 元。

(2) 应收账款及其他应收款

(a) 应收账款

	2015 年 12 月 31 日		2016 年 6 月 30 日
应收账款	110,314,067.38		118,720,409.58
		本期增加	本期减少
减：坏账准备	-	-	-
	<u>110,314,067.38</u>		<u>118,720,409.58</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款及其他应收款(续)

(a) 应收账款(续)

	2014 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日
应收账款	140,085,694.91			110,314,067.38
		本年增加	本年减少	
减：坏账准备	-	-	-	-
	<u>140,085,694.91</u>			<u>110,314,067.38</u>
	2013 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日
应收账款	204,755,681.90			140,085,694.91
		本年增加	本年减少	
减：坏账准备	-	-	-	-
	<u>204,755,681.90</u>			<u>140,085,694.91</u>

应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	金额	占总额 比例	坏账准备	金额	占总额 比例	坏账准备
三个月以内	116,551,027.09	98.17%	-	109,897,160.38	99.62%	-
三至六个月	2,169,382.49	1.83%	-	416,907.00	0.38%	-
	<u>118,720,409.58</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>	<u>110,314,067.38</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>
	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	金额	占总额 比例	坏账准备	金额	占总额 比例	坏账准备
三个月以内	139,791,314.72	99.79%	-	201,106,091.64	98.22%	-
三至六个月	294,380.19	0.21%	-	3,649,590.26	1.78%	-
	<u>140,085,694.91</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>	<u>204,755,681.90</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款及其他应收款(续)

(a) 应收账款(续)

于 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，应收账款 16,547,808.68 元、10,162,599.26 元、37,700,934.99 元及 69,952,842.04 元已超过 30 天信用期。但基于对客户的财务状况及其信用记录的分析，本集团认为这部分款项可以收回，没有发生减值，故未单独计提减值准备。这部分应收账款的账龄分析如下：

	2016 年 6 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
六个月以内	<u>16,547,808.68</u>	<u>10,162,599.26</u>	<u>37,700,934.99</u>	<u>69,952,842.04</u>

应收账款按客户类别分析如下：

	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	金额	占总额 比例	坏账准备	金额	占总额 比例	坏账准备
集装箱业务客户	<u>118,720,409.58</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>110,314,067.38</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>

	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	金额	占总额 比例	坏账准备	金额	占总额 比例	坏账准备
集装箱业务客户	<u>140,085,694.91</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>	<u>204,755,681.90</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>

(b) 其他应收款

	2015 年 12 月 31 日		2016 年 6 月 30 日
理财产品 (注 i)	371,000,000.00		836,000,000.00
应收港建费	5,696,896.00		5,514,464.00
其他	<u>2,237,649.18</u>		<u>2,063,024.93</u>
	<u>378,934,545.18</u>		<u>843,577,488.93</u>
		本期增加	本期减少
减：坏账准备	-	-	-
	<u>378,934,545.18</u>		<u>843,577,488.93</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款及其他应收款(续)

(b) 其他应收款(续)

	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
理财产品 (注 i)	-	371,000,000.00
短期委托贷款 (注 ii)	55,000,000.00	-
资产转让款 (注 iii)	11,495,395.00	-
应收港建费	12,445,440.00	5,696,896.00
其他	451,420.00	2,237,649.18
	<u>79,392,255.00</u>	<u>378,934,545.18</u>

		本年增加	本年减少	
减：坏账准备	-	-	-	-
	<u>79,392,255.00</u>			<u>378,934,545.18</u>

	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
短期委托贷款 (注 ii)	85,000,000.00	55,000,000.00
资产转让款 (注 iii)	11,195,395.00	11,495,395.00
应收港建费	10,137,678.00	12,445,440.00
其他	1,857,821.56	451,420.00
	<u>108,190,894.56</u>	<u>79,392,255.00</u>

		本年增加	本年减少	
减：坏账准备	-	-	-	-
	<u>108,190,894.56</u>			<u>79,392,255.00</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款及其他应收款(续)

(b) 其他应收款(续)

注：

- (i) 于 2015 年 11 月和 2016 年 3 月、4 月及 6 月，本集团分别从金融机构购入 371,000,000.00 元的半年期理财产品和 154,000,000.00 元、290,000,000.00 元、242,000,000.00 元及 150,000,000.00 元 (合计 1,207,000,000.00 元)的一年期理财产品，上述理财产品均为保本浮动收益型理财产品，由于理财产品本金的收回已由金融机构全额保证，因此本集团将其界定为其他应收款。

上述理财产品的收益率根据美元 3 个月伦敦同业拆借利率水平确定：若美元 3 个月伦敦同业拆借利率大于 5%或 10%，收益率为 4.10%至 4.15%或 4.35%；若美元 3 个月伦敦同业拆借利率小于等于 5%或 10%，收益率为 3.10%至 3.15%或 3.35%。于 2016 年 6 月 30 日及 2015 年 12 月 31 日，美元 3 个月伦敦同业拆借利率分别 0.69%及 0.26%。本集团经评估认为在理财产品到期前，美元 3 个月伦敦同业拆借利率大于 5%或 10%的可能性很小，因此未确认相应的衍生金融工具。于 2015 年度，371,000,000.00 元的半年期该理财产品被本集团质押，以获取 58,368,000.00 美元 (折合人民币约 371,000,000.00 元)的短期借款；截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间，合计 836,000,000.00 元的一年期理财产品被本集团质押，以获取 127,150,000.00 美元 (折合人民币 833,268,316.00 元)的短期借款 (附注六(9))。

- (ii) 本集团于 2012 年 10 月向青岛前湾新联合集装箱码头有限责任公司 (“前湾新联合公司”)借予短期委托贷款 85,000,000.00 元，该委托贷款无担保、借款期限为一年，执行利率参照中国人民银行同期公布的六个月至一年(含一年)贷款基准利率并按季收取利息。本集团于 2013 年 10 月将该贷款展期至 2014 年 10 月，其他贷款条件保持不变。于 2014 年度，前湾新联合公司部分偿还了上述委托贷款中的 30,000,000.00 元，剩余委托贷款 55,000,000.00 元再次展期至 2015 年 10 月，其他贷款条件保持不变。于 2015 年 10 月，前湾新联合公司已全部偿还剩余委托贷款 55,000,000.00 元。
- (iii) 本集团于 2013 年 6 月向青岛港集团转让净值为 11,251,804.80 元的固定资产。该转让完成后，青岛港集团将该等固定资产的所有权转让予青岛港股份。本集团随后与青岛港股份签订 5 年期不可撤销租赁合同，上述资产租回的年租金为 600,000.00 元。于 2015 年 2 月，本集团已收回该资产的转让款 11,495,395.00 元。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款及其他应收款(续)

(b) 其他应收款(续)

其他应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	金额	占总额 比例	坏账准备	金额	占总额 比例	坏账准备
一年以内	843,455,644.93	99.99%	-	378,812,545.18	99.97%	-
一到二年	1,844.00	0.00%	-	100,000.00	0.02%	-
二到三年	100,000.00	0.01%	-	-	-	-
三年以上	20,000.00	0.00%	-	22,000.00	0.01%	-
	<u>843,577,488.93</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>	<u>378,934,545.18</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>

	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	金额	占总额 比例	坏账准备	金额	占总额 比例	坏账准备
一年以内	67,874,860.00	85.49%	-	108,168,894.56	99.98%	-
一到二年	11,495,395.00	14.48%	-	22,000.00	0.02%	-
二到三年	22,000.00	0.03%	-	-	-	-
	<u>79,392,255.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>	<u>108,190,894.56</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>

于 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，其他应收款无已逾期但未减值的项目。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(3) 长期股权投资

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
子公司投资之合营企业	1,397,186,936.18	1,307,221,729.60	1,194,448,003.76	1,083,424,521.09
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
	<u>1,397,186,936.18</u>	<u>1,307,221,729.60</u>	<u>1,194,448,003.76</u>	<u>1,083,424,521.09</u>

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

对合营企业投资列示如下：

	初始投资成本	2015 年 12 月 31 日	按权益法 调整的净损益	其他权益变动 (注(ii) b)	2016 年 6 月 30 日
前湾联合公司	<u>1,000,000,000.00</u>	<u>1,307,221,729.60</u>	<u>84,573,939.13</u>	<u>5,391,267.45</u>	<u>1,397,186,936.18</u>
	初始投资成本	2014 年 12 月 31 日	按权益法 调整的净损益	其他权益变动 (注(ii) b)	2015 年 12 月 31 日
前湾联合公司	<u>1,000,000,000.00</u>	<u>1,194,448,003.76</u>	<u>106,880,896.01</u>	<u>5,892,829.83</u>	<u>1,307,221,729.60</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

	初始投资成本	2013 年 12 月 31 日	按权益法 调整的净损益	其他权益变动 (注(ii) b)	2014 年 12 月 31 日
前湾联合公司	1,000,000,000.00	1,083,424,521.09	105,475,078.91	5,548,403.76	1,194,448,003.76

	初始投资成本	2012 年 12 月 31 日	按权益法 调整的净损益	其他权益变动 (注(ii) b)	2013 年 12 月 31 日
前湾联合公司	1,000,000,000.00	1,035,664,051.82	41,523,213.35	6,237,255.92	1,083,424,521.09

2009 年 12 月 18 日，本集团与青岛港招商局国际集装箱码头有限公司（“青岛招商局”）签订合资协议（“合资协议”），拟共同合资成立前湾联合公司。根据合资协议，前湾联合公司将在前湾港南岸进行集装箱码头的建设、运营及管理。本集团及青岛招商局各自享有前湾联合公司 50% 的权益。前湾联合公司的注册资本为 20 亿元，本集团已经以实物出资 7 亿元及货币出资 3 亿元的方式完成了对前湾联合公司的认缴资本。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

合营企业的基础信息：

	注册地及 主要经营地	持股比例	表决权比例	对集团活动 是否具有战略性影响
前湾联合公司	中国青岛市	50%	50%	是

合营企业的主要财务信息：

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产	214,448,821.69	283,728,850.37	97,304,935.48	289,624,388.97
其中：现金和现金 等价物	102,778,035.41	170,122,964.78	19,648,775.56	155,147,953.77
非流动资产	4,932,099,388.62	4,975,885,645.31	5,014,372,853.59	4,847,083,788.24
资产合计	<u>5,146,548,210.31</u>	<u>5,259,614,495.68</u>	<u>5,111,677,789.07</u>	<u>5,136,708,177.21</u>
流动负债	233,408,857.03	365,512,725.73	512,135,058.06	258,665,683.32
非流动负债	2,045,000,000.00	2,200,000,000.00	2,119,202,753.08	2,607,963,821.61
负债合计	<u>2,278,408,857.03</u>	<u>2,565,512,725.73</u>	<u>2,631,337,811.14</u>	<u>2,866,629,504.93</u>
净资产	<u>2,868,139,353.28</u>	<u>2,694,101,769.95</u>	<u>2,480,339,977.93</u>	<u>2,270,078,672.28</u>
按持股比例计算的 净资产份额(i)	1,434,069,676.64	1,347,050,884.98	1,240,169,988.97	1,135,039,336.14
调整事项(ii)	<u>(36,882,740.46)</u>	<u>(39,829,155.38)</u>	<u>(45,721,985.21)</u>	<u>(51,614,815.05)</u>
对合营企业投资的 账面价值	<u>1,397,186,936.18</u>	<u>1,307,221,729.60</u>	<u>1,194,448,003.76</u>	<u>1,083,424,521.09</u>
	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
营业收入	536,489,235.84	927,624,606.00	880,721,293.42	712,512,361.17
财务费用－净额	53,114,417.88	148,603,412.50	150,697,294.76	156,351,235.91
所得税费用	51,955,981.58	56,449,986.92	52,433,559.18	18,908,300.20
净利润及综合收益总额	<u>169,147,878.25</u>	<u>213,761,792.01</u>	<u>210,950,157.82</u>	<u>83,046,426.69</u>
本集团本年度收到来自 合营企业的股利	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(3) 长期股权投资 (续)

- (i) 本集团以合营企业财务报表中的金额为基础，按持股比例计算资产份额。合营企业与本集团采用统一的会计政策。
- (ii) 调整事项主要包括本集团与合营企业之间的内部未实现交易的抵销，当中包括：
 - (a) 本集团在 2009 年对合营企业出资的过程中，用作实物出资的固定资产的账面价值高于享有的前湾联合公司所有者权益份额之间的差额 24,688,486.78 元计入长期股权投资差额并在资产使用年限范围内进行直线法摊销。于 2010 年 12 月 31 日，剩余尚未摊销的长期股权投资差额为 23,041,270.98 元。于 2011 年 1 月 1 日本集团首次执行企业会计准则时，按照企业会计准则的相关规定无需对尚未摊销的长期股权投资差额进行追溯调整，因此该等尚未摊销的长期股权投资差额继续在长期股权投资的账面余额进行后续计量。
 - (b) 本集团在 2012 年之前对前湾联合公司转让了部分固定资产及在建工程，其产生的资产处置收益中，应归属于前湾联合公司其他股东青岛招商局的已实现的收益 31,144,471.91 元已计入本集团以往年度的合并利润表，而归属于本集团的 50% 的收益则在资产的使用年限范围内进行直线法摊销。于 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，上述转让收益的尚未摊销金额分别为 27,316,297.05 元、27,705,602.97 元、28,484,214.81 元及 29,262,826.65 元。

本集团于 2012 年度向前湾联合公司再次转让部分固定资产及无形资产。转让该等资产形成的净收益为 101,676,630.42 元，应归属于青岛招商局的已实现的收益 50,997,821.78 元已计入 2012 年度的合并利润表。上述转让资产净收益中的被递延未实现部分 50,678,808.64 元在资产的使用年限范围内进行直线法摊销。于 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，该部分资产转让未实现收益的尚未摊销金额分别为 32,779,045.64 元、35,336,154.64 元、40,450,372.63 元及 45,564,590.64 元。

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团将上述 2012 年度及以往年度转让资产未实现收益部分于本期间的摊销金额 389,305.92 元及 2,557,109.00 元一并计入作长期股权投资期间的其他权益变动。2015 年度、2014 年度及 2013 年度，本集团分别将上述 2012 年度及以往年度转让资产未实现收益部分于本年度的摊销金额 778,611.84 元及 5,114,217.99 元一并计入作长期股权投资本年的其他权益变动。

于 2016 年 6 月 30 日及 2013 年 12 月 31 日，前湾联合公司提取但尚未使用的专项储备(即安全生产费)的余额分别为 4,889,705.06 元及 688,852.18 元，本集团按照持股比例应占上述合营公司专项储备的份额分别为 2,444,852.53 元及 344,426.09 元已列作为长期股权投资本期的其他权益变动。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(4) 固定资产

	码头设施及 房屋建筑物	机器设备	电子设备、 器具及家具	运输工具	房屋装修费	合计
原价						
2015 年 12 月 31 日	289,029,662.07	2,450,168,117.85	68,931,263.55	39,092,753.77	4,545,799.24	2,851,767,596.48
本期其他增加	-	1,026,712.82	841,463.23	563,675.21	-	2,431,851.26
本期减少	(19,000.00)	(15,447,505.26)	(10,901,616.34)	(3,027,677.25)	(118,380.00)	(29,514,178.85)
2016 年 6 月 30 日	289,010,662.07	2,435,747,325.41	58,871,110.44	36,628,751.73	4,427,419.24	2,824,685,268.89
累计折旧						
2015 年 12 月 31 日	(136,489,395.77)	(1,910,776,631.66)	(43,700,607.71)	(25,199,181.64)	(4,545,799.24)	(2,120,711,616.02)
本期计提	(6,503,167.68)	(50,897,808.16)	(3,027,883.82)	(719,642.86)	-	(61,148,502.52)
本期减少	6,412.50	13,734,350.66	9,756,189.51	1,522,271.17	118,380.00	25,137,603.84
2016 年 6 月 30 日	(142,986,150.95)	(1,947,940,089.16)	(36,972,302.02)	(24,396,553.33)	(4,427,419.24)	(2,156,722,514.70)
净额						
2016 年 6 月 30 日	146,024,511.12	487,807,236.25	21,898,808.42	12,232,198.40	-	667,962,754.19
2015 年 12 月 31 日	152,540,266.30	539,391,486.19	25,230,655.84	13,893,572.13	-	731,055,980.46

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间计入营业成本及管理费用的折旧费用分别为：55,083,819.02 元及 6,064,683.50 元。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(4) 固定资产(续)

	码头设施及 房屋建筑物	机器设备	电子设备、 器具及家具	运输工具	房屋装修费	合计
原价						
2014 年 12 月 31 日	289,168,025.74	2,418,408,335.42	68,341,132.77	48,618,377.30	4,545,799.24	2,829,081,670.47
在建工程转入	-	261,228.99	99,871.85	-	-	361,100.84
本年其他增加	-	38,846,262.40	6,785,702.97	1,652,444.47	-	47,284,409.84
本年减少	-	(7,347,708.96)	(6,295,444.04)	(11,178,068.00)	-	(24,821,221.00)
其他	(138,363.67)	-	-	-	-	(138,363.67)
2015 年 12 月 31 日	289,029,662.07	2,450,168,117.85	68,931,263.55	39,092,753.77	4,545,799.24	2,851,767,596.48
累计折旧						
2014 年 12 月 31 日	(123,478,320.63)	(1,815,042,862.89)	(43,959,717.76)	(33,642,323.91)	(4,545,799.24)	(2,020,669,024.43)
本年计提	(13,011,075.14)	(102,189,726.58)	(5,406,789.55)	(1,617,118.93)	-	(122,224,710.20)
本年减少	-	6,455,957.81	5,665,899.60	10,060,261.20	-	22,182,118.61
2015 年 12 月 31 日	(136,489,395.77)	(1,910,776,631.66)	(43,700,607.71)	(25,199,181.64)	(4,545,799.24)	(2,120,711,616.02)
净额						
2015 年 12 月 31 日	152,540,266.30	539,391,486.19	25,230,655.84	13,893,572.13	-	731,055,980.46
2014 年 12 月 31 日	165,689,705.11	603,365,472.53	24,381,415.01	14,976,053.39	-	808,412,646.04

2015 年度计入营业成本及管理费用的折旧费用分别为：109,982,483.29 元及 12,242,226.91 元。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(4) 固定资产(续)

	码头设施及 房屋建筑物	机器设备	电子设备、 器具及家具	运输工具	房屋装修费	合计
原价						
2013 年 12 月 31 日	276,857,213.95	2,346,858,095.29	59,993,638.61	47,424,241.42	4,545,799.24	2,735,678,988.51
在建工程转入	10,504,467.90	66,666,439.63	1,793,962.23	-	-	78,964,869.76
本年其他增加	1,806,343.89	21,043,556.93	9,602,497.72	2,239,950.88	-	34,692,349.42
本年减少	-	(16,159,756.43)	(3,048,965.79)	(1,045,815.00)	-	(20,254,537.22)
2014 年 12 月 31 日	289,168,025.74	2,418,408,335.42	68,341,132.77	48,618,377.30	4,545,799.24	2,829,081,670.47
累计折旧						
2013 年 12 月 31 日	(110,961,987.00)	(1,726,143,422.94)	(42,304,882.48)	(32,879,063.88)	(4,545,799.24)	(1,916,835,155.54)
本年计提	(12,516,333.63)	(103,431,342.78)	(4,398,904.48)	(1,704,493.53)	-	(122,051,074.42)
本年减少	-	14,531,902.83	2,744,069.20	941,233.50	-	18,217,205.53
2014 年 12 月 31 日	(123,478,320.63)	(1,815,042,862.89)	(43,959,717.76)	(33,642,323.91)	(4,545,799.24)	(2,020,669,024.43)
净额						
2014 年 12 月 31 日	165,689,705.11	603,365,472.53	24,381,415.01	14,976,053.39	-	808,412,646.04
2013 年 12 月 31 日	165,895,226.95	620,714,672.35	17,688,756.13	14,545,177.54	-	818,843,832.97

2014 年度计入营业成本及管理费用的折旧费用分别为：110,193,613.96 元及 11,857,460.46 元。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(4) 固定资产(续)

	码头设施及 房屋建筑物	机器设备	电子设备、 器具及家具	运输工具	房屋装修费	合计
原价						
2012 年 12 月 31 日	273,997,649.28	2,345,252,018.50	59,750,232.95	49,877,470.14	4,545,799.24	2,733,423,170.11
在建工程转入	18,858,267.22	1,160,000.00	1,019,836.82	-	-	21,038,104.04
本年其他增加	12,826.77	8,287,546.42	2,804,682.48	433,571.28	-	11,538,626.95
本年减少	(16,011,529.32)	(7,841,469.63)	(3,581,113.64)	(2,886,800.00)	-	(30,320,912.59)
2013 年 12 月 31 日	276,857,213.95	2,346,858,095.29	59,993,638.61	47,424,241.42	4,545,799.24	2,735,678,988.51
累计折旧						
2012 年 12 月 31 日	(101,270,049.11)	(1,553,317,560.10)	(40,398,659.83)	(32,144,125.93)	(4,545,799.24)	(1,731,676,194.21)
本年计提	(11,973,169.09)	(177,573,624.37)	(4,206,240.16)	(3,116,550.15)	-	(196,869,583.77)
本年减少	2,281,231.20	4,747,761.53	2,300,017.51	2,381,612.20	-	11,710,622.44
2013 年 12 月 31 日	(110,961,987.00)	(1,726,143,422.94)	(42,304,882.48)	(32,879,063.88)	(4,545,799.24)	(1,916,835,155.54)
净额						
2013 年 12 月 31 日	165,895,226.95	620,714,672.35	17,688,756.13	14,545,177.54	-	818,843,832.97
2012 年 12 月 31 日	172,727,600.17	791,934,458.40	19,351,573.12	17,733,344.21	-	1,001,746,975.90

2013 年度计入营业成本及管理费用的折旧费用分别为：184,439,345.21 元及 12,430,238.56 元。

2013 年 6 月 9 日，为了办理房屋产权证书，本集团向青岛港集团转让净值为 11,251,804.80 元的固定资产，该资产的转让价款为 11,495,395.00 元，转让资产所形成净损失为 411,646.72 元（已扣除由本集团承担与转让资产相关的营业税等税款 655,236.92 元）。该转让完成后，本集团与青岛港集团签订 5 年期不可撤销租赁合同，将上述转让资产以年租金 600,000.00 元租回。本集团已于 2015 年 2 月回该资产的转让款 11,495,395.00 元。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(5) 在建工程

	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入 固定资产	2016 年 6 月 30 日	
四期码头泊位建设工程 (注 i)	1,822,081,794.96	216,746,700.04	-	2,038,828,495.00	
其中：借款费用 资本化金额 (注 ii)	68,178,150.36	23,434,101.24	-	91,612,251.60	
其他零星工程	6,584,326.00	22,545,799.15	-	29,130,125.15	
待安装机器设备等	95,820.00	-	-	95,820.00	
	1,828,761,940.96	239,292,499.19	-	2,068,054,440.15	
	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	2015 年 12 月 31 日	
四期码头泊位建设工程 (注 i)	1,714,710,517.99	107,371,276.97	-	1,822,081,794.96	
其中：借款费用 资本化金额 (注 ii)	49,980,208.33	18,197,942.03	-	68,178,150.36	
其他零星工程	-	6,684,197.85	(99,871.85)	6,584,326.00	
待安装机器设备等	222,069.19	134,979.80	(261,228.99)	95,820.00	
	1,714,932,587.18	114,190,454.62	(361,100.84)	1,828,761,940.96	
	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	2014 年 12 月 31 日	
四期码头泊位建设工程 (注 i)	1,653,666,024.88	61,044,493.11	-	1,714,710,517.99	
其中：借款费用 资本化金额	49,980,208.33	-	-	49,980,208.33	
危险品工程及其他零星工程	1,154,734.40	9,349,733.50	(10,504,467.90)	-	
待安装机器设备等	361,204.69	68,321,266.36	(68,460,401.86)	222,069.19	
	1,655,181,963.97	138,715,492.97	(78,964,869.76)	1,714,932,587.18	
	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	本年 其他减少	2013 年 12 月 31 日
四期码头泊位建设工程 (注 i)	1,607,242,895.80	46,423,129.08	-	-	1,653,666,024.88
其中：借款费用 资本化金额	49,980,208.33	-	-	-	49,980,208.33
危险品工程及其他零星工程	13,777,141.07	6,235,860.55	(18,858,267.22)	-	1,154,734.40
待安装机器设备等	2,455,370.46	1,339,671.05	(2,179,836.82)	(1,254,000.00)	361,204.69
	1,623,475,407.33	53,998,660.68	(21,038,104.04)	(1,254,000.00)	1,655,181,963.97

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(5) 在建工程(续)

注：

- (i) 该在建工程为青岛港南岸海域四期码头建设工程。
- (ii) 截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间及 2015 年度用于确定借款费用资本化金额的资本化率分别为年利率 4.56%及 5.33%。根据本集团的码头规划，四期码头泊位建设工程于 2012 年度暂时停工，自 2015 年 1 月起逐步复工。因此，2013 年度和 2014 年度暂停利息资本化。

(6) 其他非流动资产

	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2016 年 6 月 30 日
码头设施使用权 (注 i)	3,588,457,685.55	-	(98,210,687.64)	3,490,246,997.91
其他长期租赁 (注 ii)	27,370,000.00	-	(805,000.00)	26,565,000.00
码头设施改良支出 (注 iii)	11,069,549.87	-	(626,577.68)	10,442,972.19
预付码头设施、设备及软件款 (注 iv)	411,738,239.16	234,691,624.70	-	646,429,863.86
其中：借款费用资本化金额	862,458.98	1,312,221.33	-	2,174,680.31
	4,038,635,474.58	234,691,624.70	(99,642,265.32)	4,173,684,833.96

	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	2015 年 12 月 31 日
码头设施使用权 (注 i)	3,784,879,060.81	-	(196,421,375.26)	3,588,457,685.55
其他长期租赁 (注 ii)	28,980,000.00	-	(1,610,000.00)	27,370,000.00
码头设施改良支出 (注 iii)	12,322,706.46	-	(1,253,156.59)	11,069,549.87
预付码头设施、设备及软件款 (注 iv)	-	411,738,239.16	-	411,738,239.16
其中：借款费用资本化金额	-	862,458.98	-	862,458.98
	3,826,181,767.27	411,738,239.16	(199,284,531.85)	4,038,635,474.58

	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	2014 年 12 月 31 日
码头设施使用权 (注 i)	3,981,300,436.07	-	(196,421,375.26)	3,784,879,060.81
其他长期租赁 (注 ii)	30,590,000.00	-	(1,610,000.00)	28,980,000.00
码头设施改良支出 (注 iii)	-	12,531,565.89	(208,859.43)	12,322,706.46
	4,011,890,436.07	12,531,565.89	(198,240,234.69)	3,826,181,767.27

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他非流动资产(续)

	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	2013 年 12 月 31 日
码头设施使用权 (注 i)	4,177,721,811.33	-	(196,421,375.26)	3,981,300,436.07
其他长期租赁 (注 ii)	-	32,200,000.00	(1,610,000.00)	30,590,000.00
	<u>4,177,721,811.33</u>	<u>32,200,000.00</u>	<u>(198,031,375.26)</u>	<u>4,011,890,436.07</u>

注：

- (i) 码头设施使用权为本集团从青岛港股份取得的使用年限均约为 30 年的青岛港前湾二期、三期(a)及三期(b)集装箱码头设施使用权。
- (ii) 本集团分别于 2012 年 12 月和 2013 年 1 月与青岛港集团签订了两份租赁协议，双方协议从青岛港集团租赁一座候工楼和一座办公楼，租赁期限均为 20 年，年租赁金额分别为 1,000,000.00 元和 610,000.00 元。在 2013 年 4 月之前，本集团已按照租赁协议金额将 20 年期的租金全数预付给青岛港集团。
- (iii) 码头设施改良支出为本集团对上述注(i)所述码头设施使用权下作业场所的部分地面改造支出。本集团按照该项改造的预计收益年限 10 年平均摊销。
- (iv) 于 2016 年 6 月 30 日及 2015 年 12 月 31 日，本公司向供应商分别累计支付了 644,255,183.55 元及 410,875,780.18 元，用于购买机器设备和软件系统（其中，向关联方预付金额分别为 169,798,552.47 元及 99,550,792.14 元 (附注七(3)(f))。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(7) 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产列示如下：

(a) 递延所得税资产

	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
未兑现销售优惠	26,552,204.75	106,208,819.00	26,552,204.75	106,208,819.00
未支付企业年金	2,352,483.17	9,409,932.67	2,352,483.17	9,409,932.67
未支付债券利息	5,859,571.92	23,438,287.68	5,859,571.92	23,438,287.68
转让资产予合营企业之相关未实现收益	15,121,162.15	60,484,648.60	15,760,439.40	63,041,757.61
其他	930,532.50	3,722,130.00	930,532.50	3,722,130.00
	<u>50,815,954.49</u>	<u>203,263,817.95</u>	<u>51,455,231.74</u>	<u>205,820,926.96</u>
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回金额	37,167,999.79	148,671,999.18	37,167,999.79	148,671,999.18
预计于 1 年后转回金额	13,647,954.70	54,591,818.77	14,287,231.95	57,148,927.78
	<u>50,815,954.49</u>	<u>203,263,817.95</u>	<u>51,455,231.74</u>	<u>205,820,926.96</u>
	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
未兑现销售优惠	7,850,152.86	31,400,611.43	-	-
未支付企业年金	1,605,795.63	6,423,182.52	-	-
转让资产予合营企业之相关未实现收益	17,233,646.86	68,934,587.44	18,706,854.32	74,827,417.28
	<u>26,689,595.35</u>	<u>106,758,381.39</u>	<u>18,706,854.32</u>	<u>74,827,417.28</u>
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回金额	10,929,155.95	43,716,623.78	1,473,207.46	5,892,829.84
预计于 1 年后转回金额	15,760,439.40	63,041,757.61	17,233,646.86	68,934,587.44
	<u>26,689,595.35</u>	<u>106,758,381.39</u>	<u>18,706,854.32</u>	<u>74,827,417.28</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(7) 递延所得税资产(续)

(b) 本集团未确认的递延所得税资产分析如下：

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
子公司的可抵扣亏损	<u>477,331,141.64</u>	<u>435,064,400.77</u>	<u>326,219,511.61</u>	<u>202,211,818.98</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损之到期日分布如下：

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
2016 年	21,082,737.86	22,415,329.35	22,415,329.35	22,415,329.35
2017 年	75,126,838.75	75,126,838.75	75,126,838.75	75,126,838.75
2018 年	104,669,650.88	104,669,650.88	104,669,650.88	104,669,650.88
2019 年	124,007,692.63	124,007,692.63	124,007,692.63	-
2020 年	108,844,889.16	108,844,889.16	-	-
2021 年	<u>43,599,332.36</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>477,331,141.64</u>	<u>435,064,400.77</u>	<u>326,219,511.61</u>	<u>202,211,818.98</u>

(8) 长期应收款

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
长期委托贷款		
- 青岛前湾西港联合码头 有限责任公司 (注 ii)	<u>80,000,000.00</u>	<u>80,000,000.00</u>
减：一年以内到期的委托贷款	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>80,000,000.00</u>	<u>80,000,000.00</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(8) 长期应收款(续)

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
长期委托贷款		
- 前湾联合公司 (注 i 及 iii)	1,480,000,000.00	2,655,000,000.00
- 前湾新联合公司 (注 i)	620,000,000.00	635,000,000.00
- 青岛前湾西港联合码头 有限责任公司 (注 ii)	80,000,000.00	80,000,000.00
	<u>2,180,000,000.00</u>	<u>3,370,000,000.00</u>
减：一年以内到期的委托贷款		
- 前湾联合公司	(352,000,000.00)	(35,000,000.00)
- 前湾新联合公司	(148,000,000.00)	(15,000,000.00)
- 青岛前湾西港联合码头 有限责任公司	(80,000,000.00)	-
	<u>(580,000,000.00)</u>	<u>(50,000,000.00)</u>
	<u>1,600,000,000.00</u>	<u>3,320,000,000.00</u>

- (i) 2012 年 4 月，本公司自一家金融机构的两家子公司借款 2,200,000,000.00 元，并委托该金融机构的其中一家子公司全额将相关款项贷款给前湾联合公司及前湾新联合公司 (以下简称“委托贷款”)，以用于资金支持前湾联合公司和前湾新联合公司在以往年度购买本集团的若干资产。前湾联合公司及前湾新联合公司同意全额偿还本公司与安排该等委托贷款相关的安排费和税费，并且已经于 2012 年度和 2013 年度将该等安排费和相关税费全部支付完毕。2013 年度，前湾联合公司和前湾新联合公司分别偿还本集团借款安排费及相关税费 8,852,827.99 元和 3,712,476.25 元 (合计 12,565,304.24 元) (2012 年度：分别偿还 11,019,163.70 元和 4,620,939.60 元 (合计 15,640,103.30 元))。

2015 年度、2014 年度及 2013 年度该等委托贷款均为无担保且分别按照香港银行同业拆借年利率分别上浮 1.5%、1.5% 及 1.5% - 1.7% 计息。

截至 2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，该等委托贷款的还款期限如下：

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
一年以内	500,000,000.00	50,000,000.00
一到两年	800,000,000.00	500,000,000.00
两到五年	800,000,000.00	1,600,000,000.00
	<u>2,100,000,000.00</u>	<u>2,150,000,000.00</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(8) 长期应收款(续)

- (i) 2013 年度，前湾联合公司和前湾新联合公司分别按照该笔委托贷款的还款计划将其中的 35,000,000.00 元和 15,000,000.00 元予以偿还。

2014 年度，前湾联合公司和前湾新联合公司分别按照该等委托贷款的还款计划将其中的 35,000,000.00 元和 15,000,000.00 元予以偿还。

2015 年度，前湾联合公司和前湾新联合公司将全部剩余委托贷款 2,100,000,000.00 元予以偿还 (其中，提前偿还金额为 1,600,000,000.00 元)。

- (ii) 本集团于 2012 年 10 月通过长期委托贷款形式向青岛港集团的一家合营企业青岛前湾西港联合码头有限责任公司贷款 80,000,000.00 元，该委托贷款无担保，按中国人民银行同期公布的一至三年期 (含三年)基准利率计息，原于 2015 年 10 月到期。本集团于 2015 年 10 月将该贷款展期至 2018 年 10 月，其他贷款条件不变。
- (iii) 本集团于 2013 年 5 月和 10 月通过长期委托贷款形式进一步向前湾联合公司贷款 500,000,000.00 元和 640,000,000.00 元，该等委托贷款无担保，按中国人民银行同期公布的一至三年期 (含三年)基准利率计息。该等委托贷款原到期日分别为 2016 年 5 月和 10 月，前湾联合公司于 2014 年 12 月提前全额偿还了上述两笔委托贷款。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(9) 短期借款

	币种	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
担保借款	美元	<u>833,268,316.00</u>	<u>515,186,981.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

注：

- (i) 于 2015 年 6 月，本公司借入半年期短期借款 64,288,010.29 美元 (折合人民币 400,000,000.00 元)。该短期借款为固定利率借款，以定期存款 400,000,000.00 元作为质押担保物。本公司已于 2015 年 12 月归还该短期借款。

于 2015 年 11 月，本公司借入半年期短期借款 58,368,000.00 美元 (折合约人民币 371,000,000.00 元)。该短期借款均为固定利率借款，以理财产品 371,000,000.00 元 (附注六(2)(b)(i))作为质押担保物。本公司已于 2016 年 5 月归还该短期借款。

于 2016 年 4 月和 6 月，本公司分别借入一年期短期借款 44,520,000.00 美元 (折合人民币 290,000,000.00 元) 和 36,600,000.00 美元 (折合约人民币 242,000,000.00 元)。上述短期借款均为固定利率借款，以理财产品 290,000,000.00 元和 242,000,000.00 元作为质押担保物 (附注六(2)(b)(i))。

- (ii) 于 2015 年 7 月，本集团借入半年期短期借款 23,000,000.00 美元 (折合约人民币 144,186,981.00 元)。该短期借款均为固定利率借款，以定期存款 144,000,000.00 元 (附注六(1)(ii))作为质押担保物。本集团已于 2016 年 1 月归还该短期借款。

于 2016 年 3 月和 6 月，本集团分别借入一年期短期借款 23,550,000.00 美元 (折合约人民币 152,198,940.00 元)和 22,480,000.00 美元 (折合约人民币 149,069,376.00 元)。上述短期借款均为固定利率借款，以理财产品 154,000,000.00 元和 150,000,000.00 元作为质押担保物 (附注六(2)(b)(i))。

- (iii) 于 2016 年 6 月 30 日及 2015 年 12 月 31 日，短期借款的加权平均年利率分别为 1.24%及 0.96%。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(10) 应付职工薪酬

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付短期薪酬	24,037,641.87	22,949,755.73	20,421,269.04	15,826,950.37
应付设定提存计划	13,610,279.49	9,409,932.67	-	-
	<u>37,647,921.36</u>	<u>32,359,688.40</u>	<u>20,421,269.04</u>	<u>15,826,950.37</u>

(a) 短期薪酬

	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	8,695,500.00	96,811,281.08	(98,969,797.98)	6,536,983.10
职工福利费	-	4,678,877.22	(2,754,098.68)	1,924,778.54
社会保险费	-	10,271,367.37	(10,271,367.37)	-
其中：医疗保险费	-	8,253,777.35	(8,253,777.35)	-
工伤保险费	-	1,100,503.65	(1,100,503.65)	-
生育保险费	-	917,086.37	(917,086.37)	-
住房公积金	6,057.00	10,633,534.72	(10,639,591.72)	-
工会经费和职工教育经费	819,552.40	1,999,660.00	(2,091,301.80)	727,910.60
职工奖励及福利基金	10,502,979.69	956,801.02	-	11,459,780.71
劳务费	2,925,666.64	37,252,328.97	(36,789,806.69)	3,388,188.92
	<u>22,949,755.73</u>	<u>162,603,850.38</u>	<u>(161,515,964.24)</u>	<u>24,037,641.87</u>

	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	7,775,000.00	205,626,851.91	(204,706,351.91)	8,695,500.00
职工福利费	-	8,782,249.72	(8,782,249.72)	-
社会保险费	-	20,747,927.57	(20,747,927.57)	-
其中：医疗保险费	-	16,709,593.18	(16,709,593.18)	-
工伤保险费	-	2,186,909.27	(2,186,909.27)	-
生育保险费	-	1,851,425.12	(1,851,425.12)	-
住房公积金	-	21,339,919.60	(21,333,862.60)	6,057.00
工会经费和职工教育经费	653,663.20	4,275,125.68	(4,109,236.48)	819,552.40
职工奖励及福利基金	9,257,439.17	1,245,540.52	-	10,502,979.69
劳务费	2,735,166.67	77,274,105.45	(77,083,605.48)	2,925,666.64
	<u>20,421,269.04</u>	<u>339,291,720.45</u>	<u>(336,763,233.76)</u>	<u>22,949,755.73</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(10) 应付职工薪酬(续)

(a) 短期薪酬(续)

	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	6,367,619.70	201,044,364.32	(199,636,984.02)	7,775,000.00
职工福利费	-	11,093,762.72	(11,093,762.72)	-
社会保险费	-	19,662,670.88	(19,662,670.88)	-
其中：医疗保险费	-	15,872,865.20	(15,872,865.20)	-
工伤保险费	-	2,028,407.17	(2,028,407.17)	-
生育保险费	-	1,761,398.51	(1,761,398.51)	-
住房公积金	-	19,777,593.00	(19,777,593.00)	-
工会经费和职工教育经费	543,570.11	4,140,693.61	(4,030,600.52)	653,663.20
职工奖励及福利基金	7,986,760.56	1,270,678.61	-	9,257,439.17
劳务费	929,000.00	69,308,094.14	(67,501,927.47)	2,735,166.67
	<u>15,826,950.37</u>	<u>326,297,857.28</u>	<u>(321,703,538.61)</u>	<u>20,421,269.04</u>
	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	5,058,046.02	188,361,505.44	(187,051,931.76)	6,367,619.70
职工福利费	-	12,392,282.16	(12,392,282.16)	-
社会保险费	-	20,571,469.79	(20,571,469.79)	-
其中：医疗保险费	-	17,231,487.70	(17,231,487.70)	-
工伤保险费	-	1,808,617.62	(1,808,617.62)	-
生育保险费	-	1,531,364.47	(1,531,364.47)	-
住房公积金	-	17,440,787.00	(17,440,787.00)	-
工会经费和职工教育经费	-	3,624,158.23	(3,080,588.12)	543,570.11
职工奖励及福利基金	7,099,999.41	886,761.15	-	7,986,760.56
劳务费	-	73,262,871.58	(72,333,871.58)	929,000.00
	<u>12,158,045.43</u>	<u>316,539,835.35</u>	<u>(312,870,930.41)</u>	<u>15,826,950.37</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(10) 应付职工薪酬(续)

(b) 设定提存计划

	截止 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间		2015 年度	
	本期提取	期末余额	本期提取	年末余额
基本养老保险	16,507,554.71	-	33,534,288.18	-
失业保险费	917,086.37	-	1,852,837.62	-
企业年金 (注)	4,611,678.41	13,610,279.49	9,409,932.67	9,409,932.67
	<u>22,036,319.49</u>	<u>13,610,279.49</u>	<u>44,797,058.47</u>	<u>9,409,932.67</u>
	2014 年度		2013 年度	
	本年提取	年末余额	本年提取	年末余额
基本养老保险	29,672,455.65	-	26,913,512.60	-
失业保险费	1,759,195.89	-	1,411,160.49	-
企业年金 (注)	8,524,431.07	-	-	-
	<u>39,956,082.61</u>	<u>-</u>	<u>28,324,673.09</u>	<u>-</u>

注：

对将于 2016 年 1 月 1 日以后退休的员工，除上述基本养老保险之外，本集团建立了企业年金计划。本集团按照工资总额的一定比例计提年金，于计提时计入当期损益。于 2014 年 12 月 31 日，本集团将已计提尚未支付的企业年金计入其他应付款(附注六(13))。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(11) 应交税费

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应交企业所得税	133,324,656.59	98,491,621.95	85,219,190.44	75,804,288.99
应交个人所得税	677,868.32	620,952.58	723,981.65	638,120.96
应交营业税	-	393,363.79	2,102,114.11	2,633,198.32
(待抵扣增值税) / 未交增值税	(4,987,680.87)	(9,784,262.98)	(17,385,708.21)	296,218.66
应交城市维护建设税及 教育费附加	5,984.53	54,446.81	258,834.28	590,919.06
代扣股利所得税	-	-	-	61,002,959.52
其他	1,108,527.13	464,850.64	242,814.75	220,949.04
	<u>130,129,355.70</u>	<u>90,240,972.79</u>	<u>71,161,227.02</u>	<u>141,186,654.55</u>

(12) 应付股利

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
期/年初余额	-	-	823,097,903.19	-
期/年内宣告股利	953,930,626.29	1,241,803,900.06	1,266,866,566.25	884,100,862.71
期/年内支付股利	(645,718,494.15)	(1,156,119,430.96)	(2,002,550,676.37)	-
代扣代缴外方股东 股利所得税	(65,821,213.22)	(85,684,469.10)	(87,413,793.07)	(61,002,959.52)
期/年末余额	<u>242,390,918.92</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>823,097,903.19</u>

于 2012 年 12 月 31 日以前，本公司董事会已经对 2009 年度及以前年度的审计后净利润进行了分配并全部支付完毕。2013 年本公司董事会决定对于 2010 年度的审计后利润进行分配，按照 0.1%的比例提取储备基金、职工奖励及福利基金和企业发展基金共计 2,660,283.45 元，并将剩余可分配的留存收益 884,100,862.71 元进行股利分配，其中青岛港股份、PTS(控股)和中远前湾分别享有股利 274,071,267.44 元、433,209,422.73 元 (含代扣税金 43,320,942.27 元)和 176,820,172.54 元 (含代扣税金 17,682,017.25 元)。于 2014 年 1 月，本公司支付了 2010 年度股利及相关的代扣所得税。

于 2014 年 8 月，本公司董事会决定对于 2011 年度的审计后利润进行分配，按照审计后净利润额的 0.1%分别提取储备基金、职工奖励及福利基金和企业发展基金共计 3,812,035.83 元，并将剩余可分配的留存收益 1,266,866,566.25 元进行股利分配，其中青岛港股份、PTS(控股)和中远前湾分别享有股利 392,728,635.54 元、620,764,617.46 元 (含代扣税金 62,076,461.75 元)和 253,373,313.25 元 (含代扣税金 25,337,331.32 元)。该部分股利及相关的代扣所得税已于 2014 年 10 月前全额支付。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(12) 应付股利(续)

于 2015 年 4 月，本公司董事会决定对于 2012 年度的审计后利润进行分配，按照审计后净利润额的 0.1%分别提取储备基金、职工奖励及福利基金和企业发展基金共计 3,736,621.56 元，并将剩余可分配的留存收益 1,241,803,900.06 元进行股利分配，其中青岛港股份、PTS(控股)和中远前湾分别享有股利 384,959,209.02 元、608,483,911.03 元 (含代扣税金 60,848,391.10 元)和 248,360,780.01 元 (含代扣税金 24,836,078.00 元)。该部分股利及相关的代扣所得税分别于 2015 年 4 月、6 月及 11 月支付 470,643,678.12 元、400,000,000.00 元及 371,160,221.94 元。

于 2016 年 1 月，本公司董事会决定对于 2013 年度的审计后利润进行分配，按照审计后净利润额的 0.1%分别提取储备基金、职工奖励及福利基金和企业发展基金共计 2,870,403.08 元，并将剩余可分配的留存收益 953,930,626.29 元进行股利分配，其中青岛港股份、PTS(控股)和中远前湾分别享有股利 295,718,494.15 元、467,426,006.88 元 (含代扣税金 46,742,600.69 元)和 190,786,125.26 元 (含代扣税金 19,078,612.53 元)。该部分股利及相关的代扣所得税分别于 2016 年 1 月及 4 月支付 361,539,707.37 元及 350,000,000.00 元。

(13) 其他应付款

	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付工程设备款(注)	190,270,218.34	127,201,708.39	1,459,451,883.58	1,411,975,957.32
应付船公司销售优惠	58,385,945.00	85,000,000.00	-	-
应付维修费	28,257,760.40	20,481,631.30	14,557,825.42	9,993,049.11
应付港建费	129,424.00	7,905,536.00	10,247,871.00	7,940,320.00
应付港务费	1,161,262.45	6,298,370.31	6,540,094.18	6,053,325.79
应付押金	5,016,600.00	6,247,903.00	5,308,116.00	2,054,840.00
应付闸口维护费	3,722,130.00	3,722,130.00	3,722,130.00	2,481,420.00
应付手续费	3,135,138.08	3,175,481.39	2,967,197.86	1,199,673.04
应付港口设施保安费	-	696,470.07	1,433,414.21	1,329,069.73
应付电费	2,376,553.20	4,558.78	2,146,558.78	2,805,689.30
应付拖车租费	1,791,200.00	-	7,313,672.50	7,827,124.53
应付企业年金	-	-	6,423,182.52	-
其他	20,399,129.04	14,846,090.96	13,410,995.41	9,395,780.49
	<u>314,645,360.51</u>	<u>275,579,880.20</u>	<u>1,533,522,941.46</u>	<u>1,463,056,249.31</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(13) 其他应付款(续)

注：

2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，应付工程设备款主要包括应付青岛港集团的码头工程建设款 1,340,343,470.44 元，该款项为带息债务 (附注七(3)(h))。于 2015 年 5 月，本集团通过长期委托贷款形式向青岛港集团借入 1,340,343,470.44 元 (附注六(16))，用于归还上述码头工程建设款。

(14) 长期借款

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
信用借款	422,934,192.72	265,727,934.22	2,188,980,000.00	2,150,000,000.00
减：一年内到期的 长期借款	<u>(3,924,192.72)</u>	<u>(2,267,934.22)</u>	<u>(500,500,000.00)</u>	<u>(50,000,000.00)</u>
	<u>419,010,000.00</u>	<u>263,460,000.00</u>	<u>1,688,480,000.00</u>	<u>2,100,000,000.00</u>

注：

- (i) 2012 年 4 月，本公司自一家金融机构的两家子公司借款 2,200,000,000.00 元，并委托该金融机构的其中一家子公司将该借款全额贷款给前湾联合公司及前湾新联合公司 (附注六(8)(i)) (“第一次借款”)。2012 年 6 月，本公司从上述金融机构的香港分行借入长期借款 2,200,000,000.00 元以用于归还第一次借款 (“第二次借款”)。第一次借款及第二次借款相关的借款安排费及税费均全额由前湾联合公司及前湾新联合公司承担。本公司分别于 2013 年度、2014 年度及 2015 年度按还款计划偿还了第二次借款中 50,000,000.00 元、50,000,000.00 元及全部剩余金额。其中 2015 年 7 月、10 月和 11 月分别偿还了 55,000,000.00 元、945,000,000.00 元和 1,100,000,000.00 元 (合计 2,100,000,000.00 元，其中，提前偿还的金额为 1,600,000,000.00 元)。

于 2013 年度、2014 年度及 2015 年度，上述第二次借款无担保并分别按照香港银行间同业拆借利率上浮 1.5% - 1.7%、1.5%及 1.5%计息。于 2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，长期借款的还款期限如下：

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
一年以内	500,000,000.00	50,000,000.00
一到两年	800,000,000.00	500,000,000.00
两到五年	<u>800,000,000.00</u>	<u>1,600,000,000.00</u>
	<u>2,100,000,000.00</u>	<u>2,150,000,000.00</u>

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(14) 长期借款(续)

- (ii) 本集团于 2014 年 9 月、10 月和 12 月自青岛港财务分别借款 55,000,000.00 元、1,000,000.00 元和 32,980,000.00 元 (合计 88,980,000.00 元)。本集团于 2015 年度按还款计划偿还 500,000.00 元，于截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间按还款计划偿还 450,000.00 元。上述借款有 1,180,000.00 元将于 2016 年 9 月、2016 年 12 月、2017 年 3 月及 2017 年 6 月到期，剩余款项将分别于 2017 年 9 月、2017 年 10 月及 2017 年 12 月到期。

本集团于 2015 年 2 月、3 月、6 月、9 月、10 月、11 月和 12 月自青岛港财务分别借款 4,580,000.00 元、25,850,000.00 元、22,350,000.00 元、21,403,744.00 元、31,162,057.72 元、12,271,300.00 元、16,196,000.00 元、33,295,432.50 元及 10,619,400.00 元 (合计 177,727,934.22 元)。本集团于 2015 年度按还款计划偿还 480,000.00 元，于截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间按还款计划偿还 557,934.22 元。上述借款有 1,940,000.00 元将于 2016 年 9 月、2016 年 12 月、2017 年 3 月及 2017 年 6 月到期，其余部分款项将分别于 2017 年 9 月、2017 年 10 月、2017 年 11 月、2017 年 12 月 2018 年 2 月、2018 年 3 月及 2018 年 6 月前到期。

本集团于 2016 年 1 月、2 月、3 月、4 月、5 月和 6 月自青岛港财务分别借款 50,981,280.75 元、4,627,697.14 元、38,707,198.89 元、2,068,388.89 元、32,365,863.64 元和 29,529,940.19 元 (合计 158,280,369.50 元)。本集团于截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间按还款计划偿还 66,176.78 元。上述借款有 804,192.72 元将分别于 2016 年 9 月、2016 年 12 月、2017 年 3 月及 2017 年 6 月到期，其余部分款项将分别于 2018 年 1 月、2 月、3 月、4 月、5 月和 6 月到期。

除 2015 年 12 月 31 日借款 900,000.00 元及 2014 年 12 月 31 日借款 1,000,000.00 元按照固定利率 6.15%计息外，其余借款均按照人民银行一至三年 (含三年)同档次基准利率计息，并且随基准利率的变动而浮动。

- (iii) 于 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，本集团长期借款的加权平均年利率分别为 4.77%、4.75%、6.71%及 6.21%。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(15) 应付债券

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付债券 – 面值	900,000,000.00	900,000,000.00	900,000,000.00	1,300,000,000.00
减：一年内到期的 应付债券	-	-	-	(1,300,000,000.00)
	<u>900,000,000.00</u>	<u>900,000,000.00</u>	<u>900,000,000.00</u>	<u>-</u>

于 2011 年 1 月和 8 月，本公司分别发行了面值为 1,100,000,000.00 元和 200,000,000.00 元的期限为 3 年的债券，票面利率分别为 5.07%和 6.01%，到期日分别为 2014 年 1 月 31 日和 2014 年 8 月 15 日。2014 年度，本公司已在规定期限偿还上述债券。

于 2014 年 7 月，本公司发行了面值为 900,000,000.00 元的期限为 3 年的债券，票面利率为 5.72%，到期日为 2017 年 7 月 28 日。

2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，应付债券的实际利率分别为 5.72%、5.72%、5.93%及 5.56%。

(16) 长期应付款

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
长期委托贷款 (附注七(3)(k))	<u>1,780,343,470.44</u>	<u>1,340,343,470.44</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

于 2015 年 5 月，本集团通过长期委托贷款形式向青岛港集团借款 1,340,343,470.44 元，该委托贷款无担保，按中国人民银行同期公布的五年基准利率计息，并将在 2020 年 5 月到期。于 2016 年 6 月 30 日及 2015 年 12 月 31 日，本集团长期应付款的加权平均年利率均为 4.75%。

本集团于 2016 年 4 月、5 月及 6 月通过长期委托贷款形式向青岛港股份分别借入 40,000,000.00 元、16,500,000.00 元、33,500,000.00 元及 350,000,000.00 元 (合计 440,000,000.00 元)，上述委托贷款无担保，按中国人民银行同期公布的三年基准利率计息，并将分别在 2019 年 4 月、5 月及 6 月到期。于 2016 年 6 月 30 日，本集团长期应付款的加权平均年利率均为 4.75%。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(17) 专项储备

	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
安全生产费	<u>7,809,607.97</u>	<u>17,241,895.80</u>	<u>(11,307,799.72)</u>	<u>13,743,704.05</u>
	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
安全生产费	<u>-</u>	<u>32,437,495.12</u>	<u>(24,627,887.15)</u>	<u>7,809,607.97</u>
	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
安全生产费	<u>275,540.87</u>	<u>28,346,169.01</u>	<u>(28,621,709.88)</u>	<u>-</u>
	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
安全生产费	<u>-</u>	<u>27,425,816.45</u>	<u>(27,150,275.58)</u>	<u>275,540.87</u>

专项储备为附注三 (23) 所述，本公司根据财政部、国家安全监管总局的规定，按上年度实际主营业务收入的一定比例提取安全生产费。

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度，上述专项储备的本期增加及减少还包括本集团按所持股份比例应占合营企业所提取及使用专项储备 (即安全生产费) 的份额。截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度，增加包含的份额分别为 2,307,549.84 元、4,476,740.07 元、3,657,332.59 元及 3,309,137.37 元，减少包含的份额分别为 351,667.82 元、4,476,740.07 元、3,932,873.46 元及 3,033,596.50 元。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(18) 盈余公积

	2015 年 12 月 31 日	本期提取	本期减少	2016 年 6 月 30 日
储备基金	10,502,979.70	956,801.03	-	11,459,780.73
企业发展基金	10,502,979.70	956,801.03	-	11,459,780.73
	<u>21,005,959.40</u>	<u>1,913,602.06</u>	<u>-</u>	<u>22,919,561.46</u>
	2014 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2015 年 12 月 31 日
储备基金	9,257,439.18	1,245,540.52	-	10,502,979.70
企业发展基金	9,257,439.18	1,245,540.52	-	10,502,979.70
	<u>18,514,878.36</u>	<u>2,491,081.04</u>	<u>-</u>	<u>21,005,959.40</u>
	2013 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2014 年 12 月 31 日
储备基金	7,986,760.57	1,270,678.61	-	9,257,439.18
企业发展基金	7,986,760.57	1,270,678.61	-	9,257,439.18
	<u>15,973,521.14</u>	<u>2,541,357.22</u>	<u>-</u>	<u>18,514,878.36</u>
	2012 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2013 年 12 月 31 日
储备基金	7,099,999.42	886,761.15	-	7,986,760.57
企业发展基金	7,099,999.42	886,761.15	-	7,986,760.57
	<u>14,199,998.84</u>	<u>1,773,522.30</u>	<u>-</u>	<u>15,973,521.14</u>

根据《中华人民共和国中外合资经营企业法》及本公司章程的规定，本公司的年度净利润于弥补以前年度亏损后，先提取储备基金、职工奖励及福利基金和企业发展基金，再向投资方进行分配。储备基金、职工奖励及福利基金和企业发展基金的提取比例由本公司董事会确定。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(19) 未分配利润

于截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度，本公司分别对 2013 年度、2012 年度、2011 年度及 2010 年度的利润进行了分配(附注六(12))。

截至本财务报表报出日，董事会尚未批准任何与 2014 年度至 2015 年度相关的利润分配方案。

(20) 营业收入和营业成本

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
- 提供集装箱装卸及港口配套服务等相关劳务	1,585,538,296.00	(496,775,030.07)	2,887,780,828.39	(1,035,042,757.46)
其他业务				
- 租赁费收入	3,009,370.95	(1,798,551.48)	8,711,815.36	(5,743,049.62)
- 食堂收入	4,057,513.58	(2,157,043.79)	-	-
- 税务手续费返还	3,516,216.40	-	-	-
	<u>1,596,121,396.93</u>	<u>(500,730,625.34)</u>	<u>2,896,492,643.75</u>	<u>(1,040,785,807.08)</u>
	2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
- 提供集装箱装卸及港口配套服务等相关劳务	2,700,112,115.55	(1,020,021,085.83)	2,425,654,016.58	(980,623,990.91)
其他业务				
- 租赁费收入	5,201,130.56	(293,863.88)	2,508,347.53	(141,721.64)
	<u>2,705,313,246.11</u>	<u>(1,020,314,949.71)</u>	<u>2,428,162,364.11</u>	<u>(980,765,712.55)</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(21) 营业税金及附加

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
营业税	476,447.48	372,070.12	449,685.71	44,654,257.99
城市维护建设税	344,199.80	291,535.48	1,461,479.51	5,742,287.87
教育费附加及水利基金	295,028.40	249,887.61	1,252,696.64	4,921,961.03
	<u>1,115,675.68</u>	<u>913,493.21</u>	<u>3,163,861.86</u>	<u>55,318,506.89</u>

(22) 财务费用

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
利息支出				
- 银行借款利息	1,451,290.55	72,321,529.08	132,325,408.40	123,086,385.12
- 青岛港集团借款/资 金占用利息	32,186,859.18	75,310,549.16	81,537,561.12	69,982,013.27
- 银行债券利息	26,026,000.00	52,052,000.00	34,859,712.28	67,790,000.00
- 青岛港财务借款利息	8,335,714.22	8,344,318.57	1,031,540.01	-
- 青岛港股份借款利息	958,312.50	-	-	-
- 银行贷款安排费	-	-	-	11,855,364.55
	68,958,176.45	208,028,396.81	249,754,221.81	272,713,762.94
减：利息资本化	(24,746,322.57)	(19,060,401.01)	-	-
利息费用	<u>44,211,853.88</u>	<u>188,967,995.80</u>	<u>249,754,221.81</u>	<u>272,713,762.94</u>
减：理财产品及银行存款 利息收入	(8,694,539.58)	(8,033,694.31)	(1,886,806.76)	(11,138,293.97)
青岛港财务存款利 息收入	(3,555,873.07)	(10,201,068.29)	(1,665,229.43)	-
委托贷款利息收入	(1,860,167.73)	(75,756,996.74)	(168,232,471.45)	(168,702,758.49)
已收回的委托贷款 安排费	-	-	-	(12,565,304.24)
	<u>(14,110,580.38)</u>	<u>(93,991,759.34)</u>	<u>(171,784,507.64)</u>	<u>(192,406,356.70)</u>
	30,101,273.50	94,976,236.46	77,969,714.17	80,307,406.24
汇兑损失/(收益)	3,898,624.70	940,681.00	(15,730.13)	13,727.72
委托贷款利息收入之相关 营业税金	924,625.37	6,596,135.99	11,975,215.29	11,979,095.66
债券承销费等融资费用	1,350,000.00	2,751,879.62	1,981,963.75	4,753,389.50
其他	727,993.24	54,204.35	56,540.81	23,028.99
	<u>37,002,516.81</u>	<u>105,319,137.42</u>	<u>91,967,703.89</u>	<u>97,076,648.11</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(23) 费用按性质分类

利润表中的营业成本和管理费用按照性质分类，列示如下：

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
职工薪酬费用	183,683,368.85	382,843,238.40	364,983,261.28	343,977,747.29
折旧费和摊销 费用	161,028,958.36	321,914,194.69	320,968,413.28	395,579,900.77
燃料和动力费	58,324,627.78	131,485,622.21	146,620,908.57	131,204,231.64
租赁费	52,341,847.92	87,126,381.71	85,907,956.86	78,365,298.98
修理维护费	20,384,576.63	60,430,334.47	70,820,013.58	34,155,187.40
运输费	23,628,993.20	57,921,667.57	33,083,781.68	15,266,783.73
耗用的材料费	22,992,745.74	51,440,153.38	47,912,941.64	42,513,519.19
股东服务费	7,951,332.49	12,734,595.82	10,258,582.64	8,305,530.38
保险费	2,149,849.82	4,533,356.09	5,005,705.48	6,249,314.76
税费	1,700,505.19	3,033,412.49	2,104,712.41	1,406,897.33
顾问和专业 服务费	903,702.57	1,668,538.21	1,718,237.21	1,282,210.98
其他	15,628,610.30	28,577,519.18	25,606,880.12	10,781,260.08
	<u>550,719,118.85</u>	<u>1,143,709,014.22</u>	<u>1,114,991,394.75</u>	<u>1,069,087,882.53</u>

(24) 投资收益

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
按权益法享有的被投资 单位净收益的份额	<u>84,573,939.13</u>	<u>106,880,896.01</u>	<u>105,475,078.91</u>	<u>41,523,213.35</u>

(25) 营业外收入及营业外支出

(a) 营业外收入

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
未实现收益的摊销	2,946,414.92	5,892,829.83	5,892,829.84	5,892,829.84
处置资产净收益	-	-	256,164.54	783,116.81
其他	147,622.01	480,168.13	512,382.19	616,787.72
	<u>3,094,036.93</u>	<u>6,372,997.96</u>	<u>6,661,376.57</u>	<u>7,292,734.37</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(25) 营业外收入及营业外支出(续)

(b) 营业外支出

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
处置固定资产损失	4,362,501.04	1,782,133.67	854,947.88	4,320,092.82
其他 (注)	1,842,239.04	1,539,587.92	538,967.11	32,517,260.70
	<u>6,204,740.08</u>	<u>3,321,721.59</u>	<u>1,393,914.99</u>	<u>36,837,353.52</u>

注：

2013年度营业外支出 - 其他主要为本公司为提升公路输运能力在2013年度产生的捐赠支出32,160,000.00元。

(26) 所得税费用

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
当期所得税	258,248,462.52	467,255,797.92	412,672,756.81	319,204,389.42
递延所得税	639,277.25	(24,765,636.39)	(7,982,741.03)	1,473,207.46
	<u>258,887,739.77</u>	<u>442,490,161.53</u>	<u>404,690,015.78</u>	<u>320,677,596.88</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(26) 所得税费用(续)

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
利润总额	<u>1,088,747,321.59</u>	<u>1,756,483,171.28</u>	<u>1,605,932,826.10</u>	<u>1,218,657,920.78</u>
按适用税率计算的所得税费用	272,186,830.40	439,120,792.82	401,483,206.53	304,664,480.20
投资收益的影响	(21,143,484.78)	(26,720,224.00)	(26,368,769.73)	(10,380,803.34)
不得扣除的成本、费用和损失	-	2,730,663.98	304,214.13	2,989,218.05
当期未确认递延所得税资产的 子公司可抵扣亏损	10,899,833.09	27,211,222.30	31,001,923.16	26,185,239.78
使用前期未确认递延所得税 资产的可抵扣亏损	(333,147.87)	-	-	-
使用前期未确认递延所得税 资产的暂时性差异	-	(5,716,571.92)	(2,396,655.01)	-
补交以前年度少缴税金	16,741.91	5,864,278.35	666,096.70	(2,780,537.81)
其他	<u>(2,739,032.98)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
所得税费用	<u>258,887,739.77</u>	<u>442,490,161.53</u>	<u>404,690,015.78</u>	<u>320,677,596.88</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(27) 现金流量表附注

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
净利润	829,859,581.82	1,313,993,009.75	1,201,242,810.32	897,980,323.90
加：固定资产折旧	61,148,502.52	122,224,710.20	122,051,074.42	196,869,583.77
无形资产摊销	238,190.52	404,952.64	677,104.17	678,941.74
其他长期资产摊销	99,642,265.32	199,284,531.85	198,240,234.69	198,031,375.26
处置固定资产的损失	4,362,501.04	1,782,133.67	598,783.34	3,536,976.01
财务费用	48,524,936.22	119,033,768.69	88,371,189.70	108,129,873.91
投资收益	(84,573,939.13)	(106,880,896.01)	(105,475,078.91)	(41,523,213.35)
未实现资产转让收益摊销	(2,946,414.92)	(5,892,829.83)	(5,892,829.84)	(5,892,829.84)
递延所得税资产减少/(增加)	639,277.25	(24,765,636.39)	(7,982,741.03)	1,473,207.46
存货的减少/(增加)	1,112,114.84	(509,081.09)	(5,573,990.30)	6,911,162.12
经营性应收项目的(增加)/减少	(6,110,412.26)	31,884,805.08	67,209,143.92	(53,232,534.52)
经营性应付项目的增加	11,109,756.13	86,970,758.66	40,262,928.89	27,701,418.77
其他	3,978,214.06	7,809,607.97	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>966,984,573.41</u>	<u>1,745,339,835.19</u>	<u>1,593,728,629.37</u>	<u>1,340,664,285.23</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(27) 现金流量表附注(续)

(b) 收到的其他与经营活动有关的现金

现金流量表中收到的其他与经营活动有关的现金主要包括：

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
代收的港建费	129,709,184.00	261,716,610.00	250,117,514.00	229,745,824.00
代收的港务费	35,112,479.46	69,550,405.46	70,252,670.67	65,767,105.46
代收的港口设施保安费	4,099,136.09	13,231,884.96	15,411,778.30	14,097,700.43
收到的金融机构存款利息收入	13,269,465.25	10,595,306.09	2,799,372.45	11,089,562.25
收到的税务手续费返还	3,516,216.40	-	-	-
其他	4,827,442.22	8,412,335.96	1,519,425.92	1,659,432.56
	<u>190,533,923.42</u>	<u>363,506,542.47</u>	<u>340,100,761.34</u>	<u>322,359,624.70</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(27) 现金流量表附注(续)

(c) 支付的其他与经营活动有关的现金

现金流量表中支付的其他与经营活动有关的现金主要包括：

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
代付的港建费	137,485,296.00	257,310,401.00	250,117,725.00	229,465,212.00
代付的港务费	40,875,447.32	69,792,129.33	69,765,902.28	62,750,488.61
代付的港口设施保安费	3,964,685.31	13,968,829.10	15,307,433.82	12,953,615.10
水电费供暖及招待费等	6,660,783.46	12,961,226.01	11,960,830.39	11,344,824.07
股东服务费(含相关 增值税)	1,525,707.57	12,842,141.75	10,258,582.64	8,240,530.36
捐赠支出	-	-	-	32,160,000.00
支付房屋租赁费	-	-	-	12,200,000.00
其他	4,569,241.78	20,219,781.54	5,693,737.97	9,562,844.10
	<u>195,081,161.44</u>	<u>387,094,508.73</u>	<u>363,104,212.10</u>	<u>378,677,514.24</u>

(d) 支付的其他与投资活动有关的现金

现金流量表中支付的其他与投资活动有关的现金主要包括：

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
购买理财产品	836,000,000.00	371,000,000.00	-	-
存入保函保证金	39,400,000.00	-	-	-
存入定期存款	-	144,000,000.00	-	-
支付合营公司委托贷款	-	-	-	1,140,000,000.00
支付委托贷款利息收入	-	-	-	-
相关之营业税金	924,625.37	6,596,135.99	11,975,215.29	11,979,095.66
	<u>876,324,625.37</u>	<u>521,596,135.99</u>	<u>11,975,215.29</u>	<u>1,151,979,095.66</u>

(e) 不涉及现金收支的重大经营和投资活动包括：

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
已冲减应收账款的销售优惠	4,835,545.00	31,038,306.43	31,400,611.43	9,586,620.00
票据背书支付固定资产采购额	-	-	9,091,334.64	-

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 合并财务报表项目附注(续)

(27) 现金流量表附注(续)

(f) 现金及现金等价物

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
货币资金 (附注六(1))	1,272,515,255.34	928,797,695.12	551,101,224.88	499,279,380.72
减：受到限制的其他货币资金	(39,400,000.00)	(144,000,000.00)	-	-
现金及现金等价物期末/年末余额	<u>1,233,115,255.34</u>	<u>784,797,695.12</u>	<u>551,101,224.88</u>	<u>499,279,380.72</u>

七 关联方关系及其交易

(1) 不存在控制关系的关联方的性质：

关联方名称	与本公司的关系
青岛港股份	本公司之投资方
青岛港集团(注 i)	本公司投资方之母公司
中远前湾	本公司之投资方
PTS(控股)	本公司之投资方
青岛港国际股份有限公司前港分公司	青岛港股份之分公司
(原名：青岛港(集团)有限公司前港分公司)	
青岛港国际股份有限公司供电分公司(注 ii)	青岛港股份之分公司
(原名：青岛港(集团)有限公司供电分公司)	
青岛港国际股份有限公司港建分公司	青岛港股份之分公司
(原名：青岛港(集团)有限公司港建分公司)	
青岛港国际股份有限公司港机分公司	青岛港股份之分公司
青岛港通达实业公司	青岛港集团之子公司
青岛港国际股份有限公司前湾港区加油站分公司	青岛港股份之分公司
(原名：青岛港(集团)有限公司加油站分公司)	
青岛港国际股份有限公司董家口加油站分公司	青岛港股份之分公司
青岛港国际股份有限公司通安分公司	青岛港股份之分公司
青岛港通泽商贸有限公司	青岛港集团之子公司
青岛港通宝航运有限公司	青岛港集团之子公司
青岛港国际股份有限公司轮驳分公司	青岛港股份之分公司
青岛港国际股份有限公司通达分公司	青岛港股份之分公司
青岛港联荣国际物流有限公司	青岛港股份之合营公司
青岛港联欣国际物流有限公司	青岛港股份之分公司
青岛港(临沂)高速物流有限公司	青岛港股份之合营公司
滨州港青港国际码头有限公司	青岛港股份之合营公司

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(1) 不存在控制关系的关联方的性质(续)

青岛港国际股份有限公司大港加油站分公司	青岛港股份之分公司
青岛港国际股份有限公司物流分公司)(注 iii)	青岛港股份之分公司
(原名：青岛港(集团)有限公司物流分公司	
青岛港国际股份有限公司大港分公司	青岛港股份之分公司
(原名：青岛港(集团)有限公司大港分公司)	
青岛港国际股份有限公司机械维修中心	青岛港股份之分公司
(原名：青岛港(集团)有限公司机械维修中心)	
青岛港盛国际物流冷藏有限公司	青岛港集团之联营公司
青岛港国际货运物流有限公司	青岛港股份之子公司
青岛港国际贸易物流有限公司	青岛港股份之子公司
青岛港(集团)港务工程有限公司(注 iv)	青岛港股份之子公司
(原名：青岛港务局港务工程公司)	
青岛外轮理货有限公司	青岛港股份之子公司
青岛港怡之航冷链物流有限公司	青岛港股份之子公司
青岛港科技有限公司	青岛港股份之子公司
青岛港联捷国际物流有限公司	青岛港股份之子公司
青岛港口工程设计院	青岛港股份之子公司
青岛前湾西港联合码头有限责任公司	青岛港股份之合营公司
青岛港海国际物流有限公司	青岛港股份之合营公司
马士基(中国)航运有限公司上海分公司	本公司投资方之子公司
中远集装箱船务代理有限公司	本公司投资方之子公司
青岛神州行国际货运代理有限公司	青岛港股份之合营公司
青岛东港国际集装箱储运有限公司	青岛港股份之合营公司
青岛长荣集装箱储运有限公司	青岛港股份之合营公司
泛亚国际航运有限公司	本公司子公司之少数股东
长荣香港有限公司	泛亚国际航运有限公司之关联方
前湾联合公司	本公司之合营公司
前湾新联合公司	前湾联合公司之合营公司
青岛港财务	青岛港股份之子公司
中海码头	本公司子公司之少数股东
中海集装箱运输股份有限公司	中海码头之关联方
环球货柜管理咨询(上海)有限公司	本公司投资方之子公司
埃彼穆勒码头企业管理(上海)有限公司	本公司投资方之子公司
青岛港招商局国际集装箱码头有限公司	前湾联合公司之投资方
DP World	PTS(控股)之投资方

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(1) 不存在控制关系的关联方的性质(续)

注：

- (i) 2013 年 11 月 15 日，青岛港集团设立子公司青岛港股份。同时，青岛港集团将其与本公司的部分业务及债权、债务投入青岛港股份。本公司根据其业务及债权、债务的划分，已将与青岛港集团及青岛港股份于 2013 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日的往来款项余额和 2014 年度的交易额分别列示，而相关业务于 2013 年度的交易额，则合并披露在青岛港集团项下。
- (ii) 2013 年 11 月，青岛港集团将原青岛港(集团)有限公司供电分公司与原青岛港(集团)有限公司通信分公司投入至青岛港股份，并将相关业务转入青岛港国际股份有限公司供电分公司。因此，本公司将与上述公司 2013 年度发生的关联交易合并披露在青岛港国际股份有限公司供电分公司项下。
- (iii) 2013 年 11 月，青岛港盛国际物流冷藏有限公司已将场站业务并入到青岛港(集团)有限公司物流分公司 (本公司与青岛港盛国际物流冷藏有限公司仅发生场站业务)。因此，本公司将与上述公司 2013 年度发生的关联交易合并披露在青岛港国际股份有限公司物流分公司项下。
- (iv) 2014 年 1 月份，青岛港(集团)港务工程有限公司吸收合并了原青岛港(集团)港安建设有限公司，并将其相关业务转入青岛港(集团)港务工程有限公司。因此，本集团将与上述公司 2014 年度发生的关联交易合并披露在青岛港(集团)港务工程有限公司项下。

(2) 关联交易

(a) 定价政策

本集团从关联方采购或出售资产、提供或接受劳务的价格以参照市场价格的基础上经双方协商后确定。

本集团提供给关联方的委托贷款以及存放于关联方的货币资金，其执行利率均以市场利率为基础，经双方协商后确定。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(2) 关联交易(续)

(b) 采购货物/码头设施及设备、接受劳务

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
青岛港国际股份有限公司港建分公司	174,623,348.80	70,100,500.00	52,430,300.00	46,224,536.28
青岛港国际货运物流有限公司	76,881,244.18	134,578,033.84	11,770,735.85	-
青岛港国际股份有限公司供电分公司	51,869,590.56	95,863,403.94	102,078,174.32	99,490,389.66
青岛港国际股份有限公司前湾港区加油站分公司	15,123,021.55	30,109,721.74	42,673,299.83	35,237,440.12
青岛港通泽商贸有限公司	13,839,425.05	-	-	-
青岛港国际股份有限公司通安分公司	4,245,283.02	-	-	-
青岛港国际股份有限公司机械维修中心	3,041,846.53	10,958,059.39	19,353,538.90	4,313,470.59
青岛港股份	1,631,036.60	144,000.00	3,482,845.99	-
青岛港国际股份有限公司前港分公司	1,578,926.68	7,236,126.33	7,439,739.71	2,124,792.28
青岛港通宝航运有限公司	910,000.00	-	-	-
青岛港(集团)港务工程有限公司	603,802.90	10,202,929.84	36,828,082.60	6,957,459.18
前湾联合公司	361,493.98	233,846.12	406,219.23	634,489.90
青岛港国际股份有限公司港机分公司	344,444.45	28,403,355.71	70,683,220.67	-
青岛港国际股份有限公司董家口加油站分公司	176,269.37	183,340.78	8,247.86	-
青岛港国际股份有限公司轮驳分公司	137,359.45	1,535,793.71	5,129,318.00	-
青岛港国际股份有限公司通达分公司	118,484.29	-	-	-
青岛港国际股份有限公司大港加油站分公司	10,440.69	80,707.84	-	-
青岛港国际贸易物流有限公司	10,000.00	41,880.34	-	-
青岛港国际股份有限公司物流分公司	-	14,827,075.44	18,346,989.62	7,158,532.68
青岛港通达实业公司	-	1,060,666.36	3,133,678.27	3,789,335.76
青岛外轮理货有限公司	-	3,311.89	297,058.44	484,911.98
青岛港口工程设计院	-	-	470,776.70	-
前湾新联合公司	-	-	27,253.00	67,293.00
	<u>345,506,018.10</u>	<u>405,562,753.27</u>	<u>374,559,478.99</u>	<u>206,482,651.43</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(2) 关联交易(续)

(c) 提供劳务

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
马士基(中国)航运有限公司上海分公司	271,307,580.00	392,516,053.00	314,717,148.00	259,320,210.00
长荣香港有限公司	105,211,468.00	173,099,281.00	81,602,183.00	33,964,004.00
中海集装箱运输股份有限公司	37,322,583.00	54,871,808.00	-	-
中远集装箱船务代理有限公司	32,556,703.02	69,384,750.00	106,176,430.00	95,228,741.00
青岛港联捷国际物流有限公司	296,044.00	66,779.00	-	-
青岛长荣集装箱储运有限公司	246,745.00	388,100.00	9,772,419.00	5,472,688.00
青岛东港国际集装箱储运有限公司	206,964.00	651,976.00	8,638,890.00	6,784,887.00
青岛港联荣国际物流有限公司	30,032.00	-	-	-
青岛港(临沂)高速物流有限公司	25,641.02	-	-	-
前湾联合公司	19,988.00	-	-	-
青岛港联欣国际物流有限公司	6,526.00	-	-	-
青岛港国际股份有限公司物流分公司	-	2,826,268.00	26,149,511.00	33,275,258.50
青岛神州行国际货运代理有限公司	-	61,354.00	7,419,019.00	6,430,988.00
青岛港国际货运物流有限公司	-	-	6,175,338.00	-
青岛港国际股份有限公司大港分公司	-	-	454,724.00	522,551.00
青岛港盛国际物流冷藏有限公司	-	-	288,228.00	-
青岛港集团	-	-	-	20,000.00
	<u>447,230,274.04</u>	<u>693,866,369.00</u>	<u>561,393,890.00</u>	<u>441,019,327.50</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(2) 关联交易(续)

(d) 占用资金利息

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
青岛港集团	-	29,329,321.37	81,537,561.12	69,982,013.27

于 2014 年 12 月 31 日，本集团存在由青岛港集团在以往年度垫付码头设施的应付款项 1,340,343,470.44 元 (附注七(3)(h))，资金占用利息主要系此垫付款项在相关年度所产生的利息支出。根据本集团与青岛港集团签订的协议，在 2013 年 8 月之前，本集团所需支付的利息按照中国人民银行公布的六个月至一年期银行贷款利率下浮一定比例进行计算。2013 年 8 月，本集团与青岛港集团签订更新利率协议，约定自 2013 年 8 月 1 日以后按同期银行贷款基准利率计算利息。上述关联交易为本公司之子公司与青岛港集团发生的交易。于 2015 年 5 月，本集团归还了上述垫付码头设施的应付款项，并同时向青岛港集团借入同等金额的长期委托贷款 (附注六(16))。

(e) 出售长期资产

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
青岛港集团	-	-	-	11,495,395.00
前湾新联合公司	-	-	-	1,501,180.00
青岛港国际股份有限公司 物流分公司	-	-	-	492,265.00
	-	-	-	13,488,840.00

(f) 租赁收入

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
青岛港国际货运物流有限 公司	854,700.85	-	-	-
滨州港青港国际码头有限 公司	192,307.69	269,230.77	-	-
青岛港(临沂)高速物流有 限公司	25,641.02	51,282.04	77,094.00	-
青岛港国际股份有限公司 物流分公司	-	3,081,480.54	2,543,019.00	-
	1,072,649.56	3,401,993.35	2,620,113.00	-

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(2) 关联交易(续)

(g) 服务费

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
青岛港股份	2,603,327.90	3,765,180.00	3,330,801.28	2,700,753.00
环球货柜管理咨询 (上海)有限公司	2,009,250.57	3,561,568.57	3,048,627.31	2,450,547.00
埃彼穆勒码头企业管理 (上海)有限公司	987,055.00	1,772,478.33	1,380,262.50	1,103,850.00
中远前湾	987,055.00	1,439,145.00	1,380,262.50	1,103,850.00
泛亚国际航运有限公司	839,644.00	1,497,633.18	1,118,629.05	881,530.36
青岛港招商局国际集装箱码头有限公司	250,000.00	333,333.33	-	-
中海码头	275,000.00	366,666.67	-	-
	<u>7,951,332.47</u>	<u>12,736,005.08</u>	<u>10,258,582.64</u>	<u>8,240,530.36</u>

注：

上述服务费为本集团关联方委派人员向本集团提供咨询、金融等服务而需由本集团承担的相关费用 (当中 2015 年度，含相应的增值税 107,545.93 元)。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(2) 关联交易(续)

(h) 委托贷款利息收入

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
青岛前湾西港联合码头有限责任公司	1,860,167.73	4,355,333.33	4,978,666.66	4,988,333.32
前湾联合公司	-	56,987,066.90	125,099,934.90	120,005,007.55
前湾新联合公司	-	14,414,596.51	38,153,869.89	43,709,417.62
	<u>1,860,167.73</u>	<u>75,756,996.74</u>	<u>168,232,471.45</u>	<u>168,702,758.49</u>

委托贷款利息收入为本公司向上述公司提供的长期及短期委托贷款形成的利息收入，贷款利率具体请参见附注六(2)(b)(ii)及附注六(8)。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(2) 关联交易(续)

(i) 收回委托贷款安排费

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
前湾联合公司	-	-	-	8,852,827.99
前湾新联合公司	-	-	-	3,712,476.25
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12,565,304.24</u>

(j) 贷出委托贷款

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
前湾联合公司	-	-	-	1,140,000,000.00
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,140,000,000.00</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(2) 关联交易(续)

(k) 收回委托贷款

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
前湾联合公司	-	1,480,000,000.00	1,175,000,000.00	35,000,000.00
前湾新联合公司	-	675,000,000.00	45,000,000.00	15,000,000.00
	<u>-</u>	<u>2,155,000,000.00</u>	<u>1,220,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>

(l) 归还垫付工程款

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
青岛港集团	<u>-</u>	<u>1,340,343,470.44</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(2) 关联交易(续)

(m) 借入委托贷款

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
青岛港股份 (附注六(16))	440,000,000.00	-	-	-
青岛港集团 (附注六(16))	-	1,340,343,470.44	-	-
	<u>440,000,000.00</u>	<u>1,340,343,470.44</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(n) 委托贷款利息支出

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
青岛港集团	32,186,859.18	45,981,227.38	-	-
青岛港股份	958,312.50	-	-	-
	<u>33,145,171.68</u>	<u>45,981,227.38</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(2) 关联交易(续)

(o) 港务费、港口设施保安费和港建费

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
青岛港股份				
- 代收	168,738,367.55	337,750,356.42	338,089,724.97	312,936,167.89
- 支付	<u>182,325,428.63</u>	<u>341,071,359.43</u>	<u>335,191,061.10</u>	<u>305,169,315.71</u>

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间及 2015 年度青岛港国际货运物流有限公司为本公司代收与出口收入相关的港建费、港务费和港口设施保安费等收入分别为 262,569,194.00 元及 398,382,442.00 元，当中已于同年度内支付给本公司的上述相关收入分别为 261,904,037.00 元及 393,441,424.00 元。其中已包含上述为青岛港股份代收代付的项目。于 2014 年度及 2013 年度，无上述青岛港国际货运物流有限公司为本公司代收代付的款项。

(p) 候工楼、办公楼及职工房屋租赁费

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
青岛港股份	800,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	-
青岛港集团	<u>305,000.00</u>	<u>610,000.00</u>	<u>610,000.00</u>	<u>1,910,000.00</u>
	<u>1,105,000.00</u>	<u>2,210,000.00</u>	<u>2,210,000.00</u>	<u>1,910,000.00</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(2) 关联交易(续)

(q) 与青岛港财务往来

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
资金存入	4,003,899,477.64	9,853,087,180.58	1,965,426,400.66	-
资金提取	3,951,273,082.89	9,607,961,946.19	1,427,852,308.96	-
借入长期借款	158,280,369.50	177,727,934.22	88,980,000.00	-
归还长期借款	1,074,111.00	980,000.00	-	-
存款利息收入	3,555,873.07	10,201,068.29	1,665,229.43	-
借款利息支出	<u>8,335,714.22</u>	<u>8,344,318.12</u>	<u>1,031,540.01</u>	<u>-</u>

从 2014 年 8 月 26 日起，本集团将所有超出日常运营所需的货币资金存入青岛港财务 (附注六(1)(i))，并按照中国人民银行公布的同期存款利率计息。另外，本集团于 2014 年度自青岛港财务借款，借款本金及利率等信息如报表附注六(14)(ii)中所述。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(2) 关联交易(续)

(r) 预付码头设施及设备款

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
青岛港国际股份有限公司港机分公司	67,700,590.59	97,682,867.66	-	-
青岛港科技有限公司	2,547,169.74	1,867,924.48	-	-
	<u>70,247,760.33</u>	<u>99,550,792.14</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(3) 关联方应收、应付款项余额

(a) 存款余额

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
青岛港财务	<u>835,325,720.84</u>	<u>782,699,326.09</u>	<u>537,574,091.70</u>	<u>-</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联方应收、应付款项余额(续)

(b) 应收账款

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
马士基(中国)航运有限公司上海分公司	17,434,662.54	21,770,027.54	27,675,601.75	29,399,479.40
中远集装箱船务代理有限公司	10,435,544.00	6,517,231.00	10,408,831.00	13,838,540.00
中海集装箱运输青岛有限公司	10,105,209.00	2,617,327.00	-	-
长荣香港有限公司	8,606,068.00	11,585,860.00	8,366,416.00	2,433,449.00
青岛港国际货运物流有限公司	7,269,609.00	5,571,396.00	3,225,514.00	-
滨州港青港国际码头有限公司	225,000.00	-	-	-
青岛港联捷国际物流有限公司	113,145.00	30,919.00	-	-
青岛东港国际集装箱储运有限公司	72,725.00	7,893.00	160,221.00	186,847.00
青岛长荣集装箱储运有限公司	52,635.00	28,469.00	122,720.00	32,135.00
青岛港联荣国际物流有限公司	9,985.00	-	-	-
青岛港联欣国际物流有限公司	6,526.00	-	-	-
青岛港(临沂)高速物流有限公司	1,370.00	-	-	-
前湾联合公司	930.00	1,302.00	-	2,499.00
青岛港国际股份有限公司物流分公司	-	162,480.00	1,066,126.00	1,138,696.50
青岛神州行国际货运代理有限公司	-	70.00	24,042.00	50,689.00
青岛港国际股份有限公司大港分公司	-	-	11,800.00	11,760.00
	<u>54,333,408.54</u>	<u>48,292,974.54</u>	<u>51,061,271.75</u>	<u>47,094,094.90</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联方应收、应付款项余额(续)

(c) 其他应收款

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
青岛港国际货运物流有限公司	5,852,522.00	5,544,960.00	2,949,824.00	-
青岛港联捷国际物流有限公司	131,049.00	-	-	-
青岛外轮理货有限公司	88,023.00	-	-	-
青岛长荣集装箱储运有限公司	30,256.00	-	102,464.00	35,776.00
青岛港联荣国际物流有限公司	23,763.00	-	-	-
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	23,722.00	-	-	-
青岛东港国际集装箱储运有限公司	23,600.00	-	91,456.00	131,104.00
青岛怡之航冷链物流有限公司	22,463.00	-	-	-
青岛港股份	20,000.00	20,000.00	-	-
青岛港国际股份有限公司前湾港区加油站分公司	13,328.00	-	-	-
青岛港国际股份有限公司通安分公司	9,630.00	-	-	-
青岛港科技有限公司	8,980.00	-	-	-
青岛港海国际物流有限公司	8,466.00	-	-	-
青岛港国际股份有限公司供电分公司	7,460.00	-	-	-
青岛港国际股份有限公司港机分公司	154.00	-	-	-
DP World	-	2,043,972.64	-	-
青岛港国际股份有限公司物流分公司	-	144,704.00	1,045,472.00	1,215,593.00
前湾新联合公司	-	-	55,000,000.00	85,000,000.00
青岛港集团(注)	-	-	11,515,395.00	11,215,395.00
青岛神州行国际货运代理有限公司	-	-	9,920.00	62,976.00
青岛港国际股份有限公司大港分公司	-	-	18,752.00	18,816.00
	<u>6,263,416.00</u>	<u>7,753,636.64</u>	<u>70,733,283.00</u>	<u>97,679,660.00</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联方应收、应付款项余额(续)

(d) 长期应收款

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
青岛前湾西港联合码头有限责任公司	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
前湾联合公司	-	-	1,480,000,000.00	2,655,000,000.00
前湾新联合公司	-	-	620,000,000.00	635,000,000.00
	<u>80,000,000.00</u>	<u>80,000,000.00</u>	<u>2,180,000,000.00</u>	<u>3,370,000,000.00</u>

(e) 应收利息

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
青岛港财务	1,599,109.21	2,259,722.42	856,217.21	-
青岛前湾西港联合码头有限责任公司	105,555.56	116,111.11	146,666.67	150,333.33
前湾联合公司	-	-	2,798,904.26	4,622,495.52
前湾新联合公司	-	-	1,242,792.37	1,199,613.21
	<u>1,704,664.77</u>	<u>2,375,833.53</u>	<u>5,044,580.51</u>	<u>5,972,442.06</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联方应收、应付款项余额(续)

(f) 其他非流动资产

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
青岛港国际股份有限公司港机分公司	165,383,458.25	97,682,867.66	-	-
青岛港科技有限公司	4,415,094.22	1,867,924.48	-	-
	<u>169,798,552.47</u>	<u>99,550,792.14</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(g) 应付账款

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
青岛港通泽商贸有限公司	4,586,485.97	-	-	-
青岛港国际股份有限公司前湾港区加油站分公司	455,692.20	-	4,330,143.61	4,806,168.47
青岛港国际股份有限公司通达分公司	71,910.00	-	-	-
青岛港国际股份	4,321.65	-	-	-
青岛港国际贸易物流有限公司	-	39,000.00	-	-
青岛港国际股份有限公司大港加油站分公司	-	31,380.00	-	-
青岛港国际股份有限公司董家口加油站分公司	-	4,300.00	9,650.00	-
青岛港通达实业公司	-	4,268.58	-	637,824.00
	<u>5,118,409.82</u>	<u>78,948.58</u>	<u>4,339,793.61</u>	<u>5,443,992.47</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联方应收、应付款项余额(续)

(h) 其他应付款

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
青岛港国际股份有限公司港建分公司(注 ii)	167,556,490.66	99,732,185.71	81,471,854.15	63,260,258.95
青岛港国际股份有限公司供电分公司	11,935,329.00	164,599.28	2,709,147.44	3,434,039.51
青岛港国际货运物流有限公司	4,914,008.00	3,946,685.70	6,345,450.00	-
青岛港国际股份有限公司港机分公司	3,216,313.52	5,892,759.68	8,302,000.00	-
青岛港(集团)港务工程有限公司(注 ii)	2,669,566.35	3,431,483.85	20,560,217.76	4,835,601.25
青岛港股份(注 i)	1,358,424.31	14,995,252.22	19,189,664.16	15,327,781.35
青岛港通宝航运有限公司	568,432.39	-	-	-
中海码头发展有限公司	274,999.98	-	-	-
青岛港通泽商贸有限公司	168,170.00	-	-	-
前湾联合公司	107,933.04	-	-	30,833.00
青岛港国际股份有限公司轮驳分公司	73,500.00	92,100.00	26,200.00	-
青岛港国际股份有限公司机械维修中心	38,274.18	356,261.79	6,326,741.52	1,410,962.43
青岛港国际股份有限公司前港分公司	4,585.00	-	-	-
青岛港国际股份有限公司大港加油站分公司	3,047.50	-	-	-
青岛港国际股份有限公司物流分公司	-	55,000.00	729,000.00	1,174,493.34
青岛港集团(注 ii)	-	-	1,340,343,470.44	1,340,343,470.44
青岛港国际股份有限公司前湾港区加油站分公司	-	-	4,330,143.61	-
青岛港口工程设计院	-	-	67,000.00	-
青岛港国际股份有限公司董家口加油站分公司	-	-	9,650.00	-
青岛外轮理货有限公司	-	-	1,367.97	58,053.04
青岛港通达实业公司	-	-	-	270,175.50
前湾新联合公司	-	-	-	5,621.00
	<u>192,889,073.93</u>	<u>128,666,328.23</u>	<u>1,490,411,907.05</u>	<u>1,430,151,289.81</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联方应收、应付款项余额(续)

(h) 其他应付款(续)

注：

(i) 于 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日，该款项主要为应付青岛港股份的代收港务费、港建费和港口设施保安费 1,313,315.30 元、14,900,376.38 元、18,221,379.39 元和 15,322,715.77 元及其他费用。

(ii) 该款项为本集团应付青岛港集团、青岛港国际股份有限公司港建分公司及青岛港(集团)港务工程有限公司的工程款。

(i) 应付利息

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
青岛港集团	1,768,508.75	1,945,359.62	-	-
青岛港财务	558,368.72	427,085.02	176,690.01	-
青岛港股份	505,875.00	-	-	-
	<u>2,832,752.47</u>	<u>2,372,444.64</u>	<u>176,690.01</u>	<u>-</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联方应收、应付款项余额(续)

(j) 应付股利

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
PTS(控股)	172,683,406.19	-	-	389,888,480.46
中远前湾	69,707,512.73	-	-	159,138,155.29
青岛港股份	-	-	-	274,071,267.44
	<u>242,390,918.92</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>823,097,903.19</u>

(k) 长期应付款

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
青岛港集团 (附注六(16))	1,340,343,470.44	1,340,343,470.44	-	-
青岛港股份 (附注六(16))	440,000,000.00	-	-	-
	<u>1,780,343,470.44</u>	<u>1,340,343,470.44</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(l) 长期借款

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
青岛港财务	<u>422,934,192.72</u>	<u>265,727,934.22</u>	<u>88,980,000.00</u>	<u>-</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 承诺事项

(1) 资本性承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在财务报表上确认的资本支出承诺：

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
码头设施、房屋、建筑物及机器设备	<u>1,954,005,025.47</u>	<u>2,216,296,930.96</u>	<u>108,811,722.58</u>	<u>83,400,085.64</u>

于 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，上述资本性支出承诺中与关联方相关的金额分别为 1,221,557,203.22 元、1,270,911,770.96 元、44,994,086.48 元及 24,858,864.53 元。

以下为本集团于资产负债表日，在合营企业自身的资本性支出承诺中所占的份额：

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	<u>4,816,220.33</u>	<u>4,189,779.90</u>	<u>6,166,150.00</u>	<u>57,594,428.35</u>

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 承诺事项(续)

(2) 其他承诺事项

本集团于 2007 年签订两份不可撤销外包作业合同，共计租用 160 辆拖车来支持其码头生产运营（“外包合同”）。该些外包合同为期 5 年，原分别于 2012 年 5 月及 2012 年 7 月到期。本集团于 2013 年续签了上述外包合同，有效期分别延至 2014 年 4 月、6 月及 2015 年 12 月不等。本集团于 2015 年 1 月续签了上述外包合同，共计租用 161 辆生产运营拖车来支持其码头生产运营。该外包合同为期 1 年，于 2015 年 12 月到期。本集团于 2015 年 12 月续签了上述外包合同，有效期延至 2016 年 12 月。截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度，本集团发生的相关租赁费分别为 51,728,124.09 元、85,223,649.66 元、83,991,970.11 元及 76,869,563.86 元。本集团将继续使用以上生产运营拖车。

考虑到本集团实际的租车费用是根据实际运输量计算得出，因此在资产负债表日，本集团无法对租赁合同的剩余期限内就租赁承诺金额作出准确预计。

九 金融工具及其风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要为外汇风险和利率风险）、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团视乎情况需要会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

于 2016 年 6 月 30 日，本集团外币金融负债为 127,150,000.00 美元（折合人民币 833,268,316.00 元）的短期借款，分别将于 2017 年 3 月、4 月及 6 月到期。截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团与金融机构签署了四项远期外汇合约，金额分别为 44,520,000.00 美元、36,600,000.00 美元、23,550,000.00 美元和 22,480,000.00 美元，合约分别将于 2017 年 3 月、4 月和 6 月到期。本集团将按照远期外汇合约约定的汇率（“锁定汇率”）兑换 127,150,000.00 美元，以偿还上述美元借款。管理层基于可观察的市场数据，采用估值技术评估上述远期外汇合约于 2016 年 6 月 30 日的公允价值约为 7,720,000.00 元。由于金额不重大，管理层未在此合并财务报表中确认相同金额的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(a) 外汇风险(续)

管理层预测在归还上述美元借款时所产生的外汇损失净额将约为 11,789,000.00 元(根据上述锁定汇率计算得出的还款金额与美元借款账面价值的差异)。管理层将会在 2017 年度的合并财务报表中确认上述汇兑损失。本集团根据金融机构的要求，以 290,000,000.00 元、242,000,000.00 元、154,000,000.00 元及 150,000,000.00 元理财产品(附注六(2)(b)(i))作为上述美元借款的质押担保物。管理层预测上述定期存款及理财产品的相关收益将高于在归还上述美元借款时所产生的外汇损失。

于 2015 年 12 月 31 日，本集团外币金融负债为 81,528,000.00 美元(折合人民币 515,186,981.00 元)的短期借款，分别将于 2016 年 1 月和 5 月到期。于 2015 年度，本集团与金融机构签署了两项远期外汇合约，金额分别为 23,160,000.00 美元和 58,368,000.00 美元，合约分别将于 2016 年 1 月和 5 月到期。本集团将按照远期外汇合约约定的汇率(“锁定汇率”)兑换 81,528,000.00 美元，以偿还上述美元借款。管理层基于可观察的市场数据，采用估值技术评估上述远期外汇合约于 2015 年 12 月 31 日的公允价值约为 18,318,000.00 元。由于金额不重大，管理层未在此合并财务报表中确认相同金额的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理层预测在归还上述美元借款时所产生的外汇损失净额将约为 5,349,000.00 元(根据上述锁定汇率计算得出的还款金额与美元借款账面价值的差异)。管理层将会在 2016 年度的合并财务报表中确认上述汇兑损失。本集团根据金融机构的要求，以 144,000,000.00 元定期存款(附注六(1))及 371,000,000.00 元理财产品(附注六(2)(b)(i))作为上述美元借款的质押担保物。管理层预测上述定期存款及理财产品的相关收益将高于在归还上述美元借款时所产生的外汇损失。

除上述美元借款，本集团无任何其他外币资产/负债。由于上述远期外汇合约的金额与到期日与美元借款相同，管理层认为人民币对美元升值或贬值导致的美元借款汇兑损失/收益与远期外汇合约公允价值的收益/损失金额一致，将不会对本集团的净利润产生影响。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 金融工具及其风险(续)

(1) 市场风险(续)

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于其他应收款、长期应收款、银行借款、长期借款及应付债券等带息债务。

浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。于资产负债表日，本集团浮动利率的带息债务包括：

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应收短期委托贷款	-	-	55,000,000.00	-
应收长期委托贷款	80,000,000.00	80,000,000.00	2,180,000,000.00	-
长期借款	(422,084,192.72)	(264,827,934.22)	(2,187,980,000.00)	(2,150,000,000.00)
长期应付款	(1,340,343,470.44)	(1,340,343,470.44)	-	-
其他应付款	-	-	(1,340,343,470.44)	(1,340,343,470.44)

于资产负债表日，本集团固定利率的带息债务包括：

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
短期借款	(833,268,316.00)	(515,186,981.00)	-	-
长期借款	(850,000.00)	(900,000.00)	(1,000,000.00)	-
应付债券	(900,000,000.00)	(900,000,000.00)	(900,000,000.00)	(1,300,000,000.00)

本集团财务部门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集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度本集团并无签订任何利率互换安排。

于 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的关联方委托贷款及带息债务的计息利率上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 3,155,000.00 元、2,860,000.00 元、2,425,000.00 元及 2,513,000.00 元。

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 金融工具及其风险(续)

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金存款、应收账款、其他应收款、应收票据、长期应收款 (全部为关联方委托贷款)等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。此外，于 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，本集团约 65.6%、84.3%、97.5%及 0%的货币资金存放于青岛港财务，所以本集团货币资金存款存在若干的集中信用风险。基于以下两点原因，管理层认为存放于青岛港财务的款项是全部可收回的：

- (i) 青岛港财务为本集团之股东方青岛港股份的全资子公司，青岛港股份为香港联合交易所上市且盈利性良好的码头运营企业；
- (ii) 青岛港财务本身制定严格的资金管理制度，且已获取由中国银行业监督管理委员会青岛监管局颁发的金融许可证。目前其大部分的资产为存放于中国人民银行、境内股份制商业银行及国有银行的款项，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而间接导致本集团产生任何重大损失。

对于应收账款、委托贷款外的其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

此外，对于长期应收款及对关联方的短期委托贷款，本集团管理层认为，随着经济的增长以及前湾港的发展，借入方将具有良好的市场前景及稳定的盈利能力，并应能够产生充足的经营活动净现金流入以归还本集团的委托贷款。因此本集团管理层认为其不存在重大信用风险。

(3) 流动性风险

本公司及各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控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。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 金融工具及其风险(续)

(3) 流动性风险(续)

从 2014 年 8 月 26 日起，本集团将超过维持日常运营所需资金的部分统一存入青岛港财务。青岛港财务将资金投资于定期存款及同行业资金拆借，并选择适当到期日及有足够流动性的产品投资，以确保本集团在内的存款单位有资金需求时只需要提前一天向青岛港财务提出申请即可按需支取相关款项。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2016 年 6 月 30 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	合计
金融负债 -				
短期借款	844,886,462.58	-	-	844,886,462.58
应付账款	6,752,880.60	-	-	6,752,880.60
应付利息	53,007,763.23	-	-	53,007,763.23
应付股利	242,390,918.92	-	-	242,390,918.92
其他应付款	314,645,360.50	-	-	314,645,360.50
应付债券	51,480,000.00	903,667,068.49	-	955,147,068.49
长期借款	24,295,836.09	429,920,318.26	-	454,216,154.35
长期应付款	85,740,847.00	85,740,847.00	1,922,248,837.42	2,093,730,531.42
	<u>1,623,200,068.92</u>	<u>1,419,328,233.75</u>	<u>1,922,248,837.42</u>	<u>4,964,777,140.09</u>
2015 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	合计
金融负债 -				
短期借款	516,400,978.04	-	-	516,400,978.04
应付账款	17,176,211.73	-	-	17,176,211.73
应付利息	28,300,232.53	-	-	28,300,232.53
其他应付款	275,579,880.20	-	-	275,579,880.20
应付债券	51,480,000.00	929,054,465.75	-	980,534,465.75
长期借款	15,038,562.77	228,276,575.14	46,841,554.17	290,156,692.08
长期应付款	63,666,314.85	64,550,569.22	1,491,747,199.99	1,619,964,084.06
	<u>967,642,180.12</u>	<u>1,221,881,610.11</u>	<u>1,538,588,754.16</u>	<u>3,728,112,544.39</u>
2014 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	合计
金融负债 -				
应付账款	16,268,993.72	-	-	16,268,993.72
应付利息	50,103,960.69	-	-	50,103,960.69
其他应付款 (注)	1,533,522,941.46	-	-	1,533,522,941.46
应付债券	54,180,000.00	54,180,000.00	931,462,000.00	1,039,822,000.00
长期借款	624,207,641.67	887,997,447.00	917,351,118.00	2,429,556,206.67
	<u>2,278,283,537.54</u>	<u>942,177,447.00</u>	<u>1,848,813,118.00</u>	<u>5,069,274,102.54</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 金融工具及其风险(续)

(3) 流动性风险(续)

	2013 年 12 月 31 日			
	一年以内	一到二年	二到五年	合计
金融负债 -				
应付账款	10,882,083.52	-	-	10,882,083.52
应付利息	57,293,862.82	-	-	57,293,862.82
应付股利	823,097,903.19	-	-	823,097,903.19
其他应付款 (注)	1,463,056,249.31	-	-	1,463,056,249.31
应付债券	1,367,790,000.00	-	-	1,367,790,000.00
长期借款	150,829,974.31	586,577,142.20	1,674,392,577.22	2,411,799,693.73
	<u>3,872,950,073.15</u>	<u>586,577,142.20</u>	<u>1,674,392,577.22</u>	<u>6,133,919,792.57</u>

注：

2014 年 12 月 31 日，其他应付款中包括应付青岛港集团工程款 1,340,343,470.44 元，该款项为带息债务。由于本公司未与青岛港集团约定该款项的还款期限，因此无法合理预计其本金及利息的支付进度，仅将其本金 (不包括未来需支付的相关利息支出) 披露为一年以内应付款项。

十 公允价值估计

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价

第二层次：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。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(1) 以公允价值计量的资产/负债

于 2016 年 6 月 30 日及 2015 年 12 月 31 日，除附注六(2)(b)(i)所述的未确认的衍生金融工具及附注九(1)(a)所述的未确认的远期外汇合约外，于 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，本集团并无其他持续需以公允价值计量的资产/负债或金融工具。

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产/负债

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、应收票据、其他应收款、长期应收款、长期借款、长期应付款、应付款项和应付债券。该等金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小，其公允价值的计量属于第二层次。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十一 资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的所有者权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用产权比率 (产权比率=负债总额/所有者权益*100%)监控资本。

于 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，本集团的产权比率列示如下：

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
产权比率	<u>78.9%</u>	<u>57.6%</u>	<u>82.9%</u>	<u>102.2%</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 公司财务报表主要项目附注

(1) 货币资金

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行存款	242,578,182.66	85,377.05	11,522,618.41	416,382,488.30
关联方存款	557,254,241.08	702,256,186.51	536,514,856.67	-
	<u>799,832,423.74</u>	<u>702,341,563.56</u>	<u>548,037,475.08</u>	<u>416,382,488.30</u>

(2) 其他应收款

	2015 年 12 月 31 日		2016 年 6 月 30 日
理财产品			
(附注六(2)(b)(i))	371,000,000.00		532,000,000.00
应收港建费	5,696,896.00		5,514,464.00
其他	2,237,649.18		2,045,424.93
	<u>378,934,545.18</u>		<u>539,559,888.93</u>
		本期增加	本期减少
减：坏账准备	-	-	-
	<u>378,934,545.18</u>		<u>539,559,888.93</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(2) 其他应收款(续)

	2014 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日
理财产品			
(附注六(2)(b)(i))	-		371,000,000.00
短期委托贷款			
(附注六(2)(b)(ii))	55,000,000.00		-
资产转让款			
(附注六(2)(b)(iii))	11,495,395.00		-
应收港建费	12,445,440.00		5,696,896.00
其他	392,840.00		2,237,649.18
	<u>79,333,675.00</u>		<u>378,934,545.18</u>
		本年增加	本年减少
减：坏账准备	-	-	-
	<u>79,333,675.00</u>		<u>378,934,545.18</u>
	2013 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日
短期委托贷款			
(附注六(2)(b)(ii))	85,000,000.00		55,000,000.00
资产转让款			
(附注六(2)(b)(iii))	11,195,395.00		11,495,395.00
应收港建费	10,137,678.00		12,445,440.00
其他	1,853,087.10		392,840.00
	<u>108,186,160.10</u>		<u>79,333,675.00</u>
		本年增加	本年减少
减：坏账准备	-	-	-
	<u>108,186,160.10</u>		<u>79,333,675.00</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(3) 长期股权投资

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	
子公司	<u>844,777,460.01</u>	<u>844,777,460.01</u>	<u>844,777,460.01</u>	<u>844,777,460.01</u>	
子公司					
	初始投资成本	2015 年 12 月 31 日	本期 增加	本期 减少	2016 年 6 月 30 日
新前湾公司	<u>844,777,460.01</u>	<u>844,777,460.01</u>	-	-	<u>844,777,460.01</u>
	初始投资成本	2014 年 12 月 31 日	本年 增加	本年 减少	2015 年 12 月 31 日
新前湾公司	<u>844,777,460.01</u>	<u>844,777,460.01</u>	-	-	<u>844,777,460.01</u>
	初始投资成本	2013 年 12 月 31 日	本年 增加	本年 减少	2014 年 12 月 31 日
新前湾公司	<u>844,777,460.01</u>	<u>844,777,460.01</u>	-	-	<u>844,777,460.01</u>
	初始投资成本	2012 年 12 月 31 日	本年 增加	本年 减少	2013 年 12 月 31 日
新前湾公司	<u>844,777,460.01</u>	<u>844,777,460.01</u>	-	-	<u>844,777,460.01</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(4) 固定资产

	码头设施及 房屋建筑物	机器设备	电子设备、 器具及家具	运输工具	房屋装修费	合计
原价						
2015 年 12 月 31 日	289,029,662.07	2,450,168,117.85	66,537,052.16	39,092,753.77	4,545,799.24	2,849,373,385.09
本期其他增加	-	1,026,712.82	831,645.72	563,675.21	-	2,422,033.75
本期减少	(19,000.00)	(15,447,505.26)	(10,901,616.34)	(3,027,677.25)	(118,380.00)	(29,514,178.85)
2016 年 6 月 30 日	289,010,662.07	2,435,747,325.41	56,467,081.54	36,628,751.73	4,427,419.24	2,822,281,239.99
累计折旧						
2015 年 12 月 31 日	(136,489,395.77)	(1,910,776,631.66)	(41,848,026.02)	(25,199,181.64)	(4,545,799.24)	(2,118,859,034.33)
本期计提	(6,503,167.68)	(50,897,808.16)	(2,987,371.80)	(719,642.86)	-	(61,107,990.50)
本期减少	6,412.50	13,734,350.66	9,756,189.51	1,522,271.17	118,380.00	25,137,603.84
2016 年 6 月 30 日	(142,986,150.95)	(1,947,940,089.16)	(35,079,208.31)	(24,396,553.33)	(4,427,419.24)	(2,154,829,420.99)
净额						
2016 年 6 月 30 日	146,024,511.12	487,807,236.25	21,387,873.23	12,232,198.40	-	667,451,819.00
2015 年 12 月 31 日	152,540,266.30	539,391,486.19	24,689,026.14	13,893,572.13	-	730,514,350.76

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间计入营业成本和管理费用的折旧费用分别为：55,083,819.02 元及 6,024,171.48 元。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(4) 固定资产(续)

	码头设施及 房屋建筑物	机器设备	电子设备、 器具及家具	运输工具	房屋装修费	合计
原价						
2014 年 12 月 31 日	289,168,025.74	2,418,408,335.42	65,527,982.25	48,618,377.30	4,545,799.24	2,826,268,519.95
在建工程转入	-	261,228.99	99,871.85	-	-	361,100.84
本年其他增加	-	38,846,262.40	6,700,858.10	1,652,444.47	-	47,199,564.97
本年减少	-	(7,347,708.96)	(5,791,660.04)	(11,178,068.00)	-	(24,317,437.00)
其他	(138,363.67)	-	-	-	-	(138,363.67)
2015 年 12 月 31 日	289,029,662.07	2,450,168,117.85	66,537,052.16	39,092,753.77	4,545,799.24	2,849,373,385.09
累计折旧						
2014 年 12 月 31 日	(123,478,320.63)	(1,815,042,862.89)	(41,720,245.19)	(33,642,323.91)	(4,545,799.24)	(2,018,429,551.86)
本年计提	(13,011,075.14)	(102,189,726.58)	(5,340,274.83)	(1,617,118.93)	-	(122,158,195.48)
本年减少	-	6,455,957.81	5,212,494.00	10,060,261.20	-	21,728,713.01
2015 年 12 月 31 日	(136,489,395.77)	(1,910,776,631.66)	(41,848,026.02)	(25,199,181.64)	(4,545,799.24)	(2,118,859,034.33)
净额						
2015 年 12 月 31 日	152,540,266.30	539,391,486.19	24,689,026.14	13,893,572.13	-	730,514,350.76
2014 年 12 月 31 日	165,689,705.11	603,365,472.53	23,807,737.06	14,976,053.39	-	807,838,968.09

2015 年度计入营业成本和管理费用的折旧费用分别为：109,982,483.29 元及 12,175,712.19 元。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(4) 固定资产(续)

	码头设施及 房屋建筑物	机器设备	电子设备、 器具及家具	运输工具	房屋装修费	合计
原价						
2013 年 12 月 31 日	276,857,213.95	2,346,858,095.29	57,539,678.09	47,424,241.42	4,545,799.24	2,733,225,027.99
在建工程转入	10,504,467.90	66,666,439.63	1,793,962.23	-	-	78,964,869.76
本年其他增加	1,806,343.89	21,043,556.93	9,243,307.72	2,239,950.88	-	34,333,159.42
本年减少		(16,159,756.43)	(3,048,965.79)	(1,045,815.00)	-	(20,254,537.22)
2014 年 12 月 31 日	289,168,025.74	2,418,408,335.42	65,527,982.25	48,618,377.30	4,545,799.24	2,826,268,519.95
累计折旧						
2013 年 12 月 31 日	(110,961,987.00)	(1,726,143,422.94)	(40,528,359.85)	(32,879,063.88)	(4,545,799.24)	(1,915,058,632.91)
本年计提	(12,516,333.63)	(103,431,342.78)	(3,935,954.54)	(1,704,493.53)	-	(121,588,124.48)
本年减少	-	14,531,902.83	2,744,069.20	941,233.50	-	18,217,205.53
2014 年 12 月 31 日	(123,478,320.63)	(1,815,042,862.89)	(41,720,245.19)	(33,642,323.91)	(4,545,799.24)	(2,018,429,551.86)
净额						
2014 年 12 月 31 日	165,689,705.11	603,365,472.53	23,807,737.06	14,976,053.39	-	807,838,968.09
2013 年 12 月 31 日	165,895,226.95	620,714,672.35	17,011,318.24	14,545,177.54	-	818,166,395.08

2014 年度计入营业成本及管理费用的折旧费用分别为：110,193,613.96 元及 11,394,510.52 元。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(4) 固定资产(续)

	码头设施及 房屋建筑物	机器设备	电子设备、 器具及家具	运输工具	房屋装修费	合计
原价						
2012 年 12 月 31 日	273,997,649.28	2,345,252,018.50	57,296,272.43	49,877,470.14	4,545,799.24	2,730,969,209.59
在建工程转入	18,858,267.22	1,160,000.00	1,019,836.82	-	-	21,038,104.04
本年其他增加	12,826.77	8,287,546.42	2,804,682.48	433,571.28	-	11,538,626.95
本年减少	(16,011,529.32)	(7,841,469.63)	(3,581,113.64)	(2,886,800.00)	-	(30,320,912.59)
2013 年 12 月 31 日	276,857,213.95	2,346,858,095.29	57,539,678.09	47,424,241.42	4,545,799.24	2,733,225,027.99
累计折旧						
2012 年 12 月 31 日	(101,270,049.11)	(1,553,317,560.10)	(39,055,010.32)	(32,144,125.93)	(4,545,799.24)	(1,730,332,544.70)
本年计提	(11,973,169.09)	(177,573,624.37)	(3,773,367.04)	(3,116,550.15)	-	(196,436,710.65)
本年减少	2,281,231.20	4,747,761.53	2,300,017.51	2,381,612.20	-	11,710,622.44
2013 年 12 月 31 日	(110,961,987.00)	(1,726,143,422.94)	(40,528,359.85)	(32,879,063.88)	(4,545,799.24)	(1,915,058,632.91)
净额						
2013 年 12 月 31 日	165,895,226.95	620,714,672.35	17,011,318.24	14,545,177.54	-	818,166,395.08
2012 年 12 月 31 日	172,727,600.17	791,934,458.40	18,241,262.11	17,733,344.21	-	1,000,636,664.89

2013 年度计入营业成本及管理费用的折旧费用分别为：184,439,345.21 元及 11,997,365.44 元。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(5) 其他非流动资产

	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2016 年 6 月 30 日
码头设施使用权	3,588,457,685.55	-	(98,210,687.64)	3,490,246,997.91
其他长期租赁	27,370,000.00	-	(805,000.00)	26,565,000.00
码头设施改良支出	11,069,549.87	-	(626,577.68)	10,442,972.19
预付码头设施、设备及 软件款	57,845,226.41	26,891,009.43	-	84,736,235.84
	<u>3,684,742,461.83</u>	<u>26,891,009.43</u>	<u>(99,642,265.32)</u>	<u>3,611,991,205.94</u>
	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	2015 年 12 月 31 日
码头设施使用权	3,784,879,060.81	-	(196,421,375.26)	3,588,457,685.55
其他长期租赁	28,980,000.00	-	(1,610,000.00)	27,370,000.00
码头设施改良支出	12,322,706.46	-	(1,253,156.59)	11,069,549.87
预付码头设施、设备及 软件款	-	57,845,226.41	-	57,845,226.41
	<u>3,826,181,767.27</u>	<u>57,845,226.41</u>	<u>(199,284,531.85)</u>	<u>3,684,742,461.83</u>
	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	2014 年 12 月 31 日
码头设施使用权	3,981,300,436.07	-	(196,421,375.26)	3,784,879,060.81
其他长期租赁	30,590,000.00	-	(1,610,000.00)	28,980,000.00
码头设施改良支出	-	12,531,565.89	(208,859.43)	12,322,706.46
	<u>4,011,890,436.07</u>	<u>12,531,565.89</u>	<u>(198,240,234.69)</u>	<u>3,826,181,767.27</u>
	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	2013 年 12 月 31 日
码头设施使用权	4,177,721,811.33	-	(196,421,375.26)	3,981,300,436.07
其他长期租赁	-	32,200,000.00	(1,610,000.00)	30,590,000.00
	<u>4,177,721,811.33</u>	<u>32,200,000.00</u>	<u>(198,031,375.26)</u>	<u>4,011,890,436.07</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(6) 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产列示如下：

	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
未兑现销售优惠	26,552,204.75	106,208,819.00	26,552,204.75	106,208,819.00
未支付企业年金	2,352,483.17	9,409,932.67	2,352,483.17	9,409,932.67
未支付债券利息	5,859,571.92	23,438,287.68	5,859,571.92	23,438,287.68
其他	930,532.50	3,722,130.00	930,532.50	3,722,130.00
	<u>35,694,792.34</u>	<u>142,779,169.35</u>	<u>35,694,792.34</u>	<u>142,779,169.35</u>
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回金额	<u>35,694,792.34</u>	<u>142,779,169.35</u>	<u>35,694,792.34</u>	<u>142,779,169.35</u>
	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
未兑现销售优惠	7,850,152.86	31,400,611.43	-	-
未支付企业年金	1,605,795.63	6,423,182.52	-	-
	<u>9,455,948.49</u>	<u>37,823,793.95</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回金额	<u>9,455,948.49</u>	<u>37,823,793.95</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(7) 长期应收款

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
长期委托贷款				
- 前湾联合公司				
(附注六(8)(i)及(iii))	-	-	1,480,000,000.00	2,655,000,000.00
- 前湾新联合公司 (附注六(8)(i))	-	-	620,000,000.00	635,000,000.00
- 新前湾公司 (注)	1,086,000,000.00	958,000,000.00	670,000,000.00	670,000,000.00
- 青岛前湾西港联合码头有限 责任公司 (附注六(8)(ii))	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
	<u>1,166,000,000.00</u>	<u>1,038,000,000.00</u>	<u>2,850,000,000.00</u>	<u>4,040,000,000.00</u>
减：一年以内到期的委托贷款				
- 前湾联合公司	-	-	(352,000,000.00)	(35,000,000.00)
- 前湾新联合公司	-	-	(148,000,000.00)	(15,000,000.00)
- 新前湾公司	(173,000,000.00)	(170,000,000.00)	(500,000,000.00)	(170,000,000.00)
- 青岛前湾西港联合 码头有限责任公司	-	-	(80,000,000.00)	-
	<u>(173,000,000.00)</u>	<u>(170,000,000.00)</u>	<u>(1,080,000,000.00)</u>	<u>(220,000,000.00)</u>
	<u>993,000,000.00</u>	<u>868,000,000.00</u>	<u>1,770,000,000.00</u>	<u>3,820,000,000.00</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(7) 长期应收款(续)

注：

2011 年本公司向其子公司委托贷款 350,000,000.00 元 (“第一笔委托贷款”)，原定于 2013 年 2 月到期，本公司于 2013 年 2 月将该委托贷款展期至 2015 年 2 月，于 2015 年 2 月将该笔委托贷款再次展期至 2018 年 2 月。

本公司于 2012 年 9 月向其子公司增加长期委托贷款 170,000,000.00 元，该委托贷款原定于 2014 年 9 月到期。本公司于 2014 年 9 月将该笔委托贷款进行了展期，展期后该笔委托贷款将于 2016 年 9 月到期。

本公司于 2013 年 6 月向其子公司增加长期委托贷款 150,000,000.00 元，该委托贷款原定于 2015 年 6 月到期。本公司于 2015 年 6 月对该笔委托贷款进行了展期，展期后该笔委托贷款将于 2018 年 6 月到期。

于 2015 年 1 月、5 月、7 月、10 月及 2016 年 3 月，本公司向其子公司分别增加长期委托贷款 30,000,000.00 元、3,000,000.00 元、125,000,000.00 元、255,000,000.00 元及 128,000,000.00 元，上述委托贷款分别将于 2018 年 1 月、2017 年 5 月、2017 年 7 月、2017 年 10 月到期及 2018 年 3 月。于 2015 年 7 月，新前湾公司提前偿还了委托贷款 125,000,000.00 元。

上述委托贷款均无担保，除委托借款 170,000,000.00 元按照中国人民银行同期公布的半年期 (含半年)基准利率计息，其余委托贷款均按照中国人民银行一至三年 (含三年)同档次基准利率计息，并且随基准利率的变动而浮动。

(8) 短期借款

	币种	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
担保借款	美元	<u>532,000,000.00</u>	<u>371,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(8) 短期借款

注：

于 2015 年 6 月，本公司借入半年期短期借款 64,288,010.29 美元 (折合人民币 400,000,000.00 元)。该短期借款为固定利率借款，以定期存款 400,000,000.00 元作为质押担保物。本公司已于 2015 年 12 月归还该短期借款。

于 2015 年 11 月，本公司借入半年期短期借款 58,368,000.00 美元 (折合约人民币 371,000,000.00 元)。该短期借款均为固定利率借款，以理财产品 371,000,000.00 元 (附注六(2)(b)(i))作为质押担保物。本公司已于 2016 年 5 月归还该短期借款。

于 2016 年 4 月和 6 月，本公司分别借入一年期短期借款 44,520,000.00 美元 (折合人民币 290,000,000.00 元) 和 36,600,000.00 美元 (折合约人民币 242,000,000.00 元)。上述短期借款均为固定利率借款，以理财产品 290,000,000.00 元和 242,000,000.00 元作为质押担保物 (附注六(2)(b)(i))。

(9) 应交税费

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应交企业所得税	133,324,656.59	98,491,621.95	85,219,190.44	75,804,288.99
应交个人所得税	677,868.32	620,952.58	723,981.65	633,040.16
应交营业税	-	393,363.79	2,102,114.11	2,633,198.32
(待抵扣增值税)/未交增值税	(4,064,301.00)	(9,784,262.98)	(17,385,708.21)	296,218.66
应交城市维护建设税及 教育费附加	-	47,203.62	252,253.63	590,919.06
代扣股利所得税	-	-	-	61,002,959.52
其他	755,081.43	197,957.27	218,186.63	220,949.04
	<u>130,693,305.34</u>	<u>89,966,836.23</u>	<u>71,130,018.25</u>	<u>141,181,573.75</u>

(10) 其他应付款

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付船公司销售优惠	58,385,945.00	85,000,000.00	-	-
应付工程设备款	7,102,859.25	21,175,144.05	36,231,180.36	6,977,349.30
应付维修费	28,257,760.40	20,481,631.30	14,557,825.42	9,993,049.11
应付港建费	129,424.00	7,905,536.00	10,247,871.00	7,940,320.00
应付港务费	1,161,262.45	6,298,370.31	6,540,094.18	6,053,325.79
应付押金	5,016,600.00	6,247,903.00	5,308,116.00	2,054,840.00
应付闸口维护费	3,722,130.00	3,722,130.00	3,722,130.00	2,481,420.00
应付手续费	3,135,138.08	3,175,481.39	2,967,197.86	1,199,673.04
应付港口设施保安费	648,488.85	696,470.07	1,433,414.21	1,329,069.73
应付电费	2,376,553.20	4,558.78	2,146,558.78	2,805,689.30
应付拖车租费	1,791,200.00	-	7,313,672.50	7,827,124.53
应付企业年金	-	-	6,423,182.52	-
其他	16,733,249.34	14,782,706.81	13,572,325.19	9,512,400.04
	<u>128,460,610.57</u>	<u>169,489,931.71</u>	<u>110,463,568.02</u>	<u>58,174,260.84</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(11) 专项储备

	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
安全费	<u>7,809,607.97</u>	<u>14,934,345.96</u>	<u>(10,956,131.90)</u>	<u>11,787,822.03</u>
	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
安全费	<u>-</u>	<u>27,960,755.05</u>	<u>(20,151,147.08)</u>	<u>7,809,607.97</u>
	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
安全费	<u>-</u>	<u>24,688,836.42</u>	<u>(24,688,836.42)</u>	<u>-</u>
	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
安全费	<u>-</u>	<u>24,116,679.08</u>	<u>(24,116,679.08)</u>	<u>-</u>

专项储备为附注三(23)所述，本公司根据财政部、安全监管总局的规定，按上年度实际营业收入提取安全生产费。

(12) 长期借款

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
信用借款(附注六(14)(i))	-	-	2,100,000,000.00	2,150,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(500,000,000.00)</u>	<u>(50,000,000.00)</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,600,000,000.00</u>	<u>2,100,000,000.00</u>

于 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，本公司长期借款的加权平均年利率分别为 5.82%、6.74%及 4.61%。

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(13) 财务费用(续)

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
利息支出				
- 银行借款利息	139,069.22	71,459,070.92	132,325,408.40	123,086,385.12
- 银行债券利息	26,026,000.00	52,052,000.00	34,859,712.28	67,790,000.00
- 银行贷款安排费	-	-	-	11,855,364.55
	26,165,069.22	123,511,070.92	167,185,120.68	202,731,749.67
减：存款利息收入	(4,528,377.46)	(7,807,939.50)	(1,750,385.33)	(10,472,309.43)
青岛港财务存款利息收入	(3,160,077.53)	(9,770,650.82)	(1,645,454.77)	-
委托贷款利息收入	(25,874,361.65)	(116,952,275.07)	(206,246,581.92)	(201,933,498.17)
已收回的委托贷款安排费	-	-	-	(12,565,304.24)
	(33,562,816.64)	(134,530,865.39)	(209,642,422.02)	(224,971,111.84)
	(7,397,747.42)	(11,019,794.47)	(42,457,301.34)	(22,239,362.17)
汇兑损失/(收益)	3,898,624.70	-	(16,027.19)	13,727.72
委托贷款利息收入之相关税金	924,625.37	6,596,135.99	11,975,215.29	11,979,095.66
债券承销费等融资费用	1,350,000.00	2,751,879.62	1,981,963.75	4,753,389.50
其他	9,813.94	45,192.90	52,743.65	20,827.87
	(1,214,683.41)	(1,626,585.96)	(28,463,405.84)	(5,472,321.42)

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(14) 费用按性质分类

利润表中的营业成本和管理费用按照性质分类，列示如下：

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
职工薪酬费用	183,557,757.71	382,706,798.81	364,915,894.28	343,977,747.29
折旧费和摊销费用	160,955,046.38	321,780,880.05	320,483,246.46	395,133,727.65
燃料和动力费	58,264,088.52	131,479,365.29	146,618,145.57	131,204,231.64
租赁费	52,228,997.78	86,996,381.51	85,777,956.86	78,300,299.00
修理维护费	20,384,576.63	60,429,975.50	70,820,013.58	34,155,187.40
运输费	23,628,993.20	57,921,667.57	33,083,781.68	15,266,783.73
耗用的材料费	22,992,745.74	51,440,153.38	47,912,941.64	42,513,519.19
股东服务费	5,011,688.47	8,814,039.56	9,139,953.59	7,359,000.00
保险费	2,143,991.26	4,521,467.40	5,005,705.48	6,249,314.76
税费	1,165,120.59	2,348,211.41	2,067,362.14	1,388,299.40
顾问和专业费用	670,702.57	1,282,404.36	1,516,237.00	1,150,210.98
其他	15,276,563.39	27,996,280.49	24,206,971.04	10,212,424.92
	<u>546,280,272.24</u>	<u>1,137,717,625.33</u>	<u>1,111,548,209.32</u>	<u>1,066,910,745.96</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(15) 营业外收入及营业外支出

(a) 营业外收入

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
处置资产净收益	-	-	256,164.54	783,116.81
其他	<u>147,622.01</u>	<u>480,168.13</u>	<u>512,382.19</u>	<u>616,787.72</u>
	<u>147,622.01</u>	<u>480,168.13</u>	<u>768,546.73</u>	<u>1,399,904.53</u>

(b) 营业外支出

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
处置固定资产损失	4,362,501.04	1,731,755.27	854,947.88	4,320,092.82
其他 (注)	<u>1,842,239.04</u>	<u>349,086.62</u>	<u>372,513.05</u>	<u>32,479,825.60</u>
	<u>6,204,740.08</u>	<u>2,080,841.89</u>	<u>1,227,460.93</u>	<u>36,799,918.42</u>

注：

2013 年度营业外支出 - 其他主要是本公司在 2013 年度应青岛市政府要求上缴的用于支持青岛市前湾湾底疏港路及南港一号路工程建设的疏港高架费用 32,160,000.00 元。

(16) 所得税费用

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
当期所得税	258,248,462.52	465,895,225.00	412,672,756.81	319,204,389.42
递延所得税	<u>-</u>	<u>(26,238,843.85)</u>	<u>(9,455,948.49)</u>	<u>-</u>
	<u>258,248,462.52</u>	<u>439,656,381.15</u>	<u>403,216,808.32</u>	<u>319,204,389.42</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(16) 所得税费用(续)

将基于利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
利润总额	<u>1,043,883,014.35</u>	<u>1,757,887,437.41</u>	<u>1,618,605,666.57</u>	<u>1,276,005,418.79</u>
按适用税率计算的所得税费用	260,970,753.59	439,471,859.35	404,651,416.64	319,001,354.70
不得扣除的成本、费用和损失	-	1,397,388.29	295,949.99	2,983,572.53
使用前期未确认递延所得税资 产的暂时性差异	-	(5,716,571.92)	(2,396,655.01)	-
补交以前年度少缴税金	16,741.91	4,503,705.43	666,096.70	(2,780,537.81)
其他	<u>(2,739,032.98)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
所得税费用	<u>258,248,462.52</u>	<u>439,656,381.15</u>	<u>403,216,808.32</u>	<u>319,204,389.42</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(17) 现金流量表附注

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
净利润	785,634,551.83	1,318,231,056.26	1,215,388,858.25	956,801,029.37
加：固定资产折旧	61,107,990.50	122,158,195.48	121,588,124.48	196,436,710.65
无形资产摊销	204,790.56	338,152.72	654,887.29	665,641.74
其他长期资产摊销	99,642,265.32	199,284,531.85	198,240,234.69	196,421,375.26
处置固定资产的损失	4,362,501.04	1,731,755.27	598,783.34	3,536,975.73
财务费用	6,463,957.64	11,440,884.98	(25,104,282.20)	4,963,505.09
递延所得税资产增加	-	(26,238,843.85)	(9,455,948.49)	-
存货的减少/(增加)	1,112,114.84	(509,081.09)	(5,573,990.30)	6,911,162.12
经营性应收项目的(增加)/减少	(4,480,608.43)	31,837,473.76	60,146,031.71	(53,229,804.06)
经营性应付项目的增加	8,138,658.72	86,693,251.36	40,274,646.38	29,261,957.62
其他	3,978,214.06	7,809,607.97	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>966,164,436.08</u>	<u>1,752,776,984.71</u>	<u>1,596,757,345.15</u>	<u>1,341,768,553.52</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(17) 现金流量表附注(续)

(b) 收到的其他与经营活动有关的现金

现金流量表中收到的其他与经营活动有关的现金主要包括：

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
代收的港建费	129,709,184.00	261,698,850.00	250,117,514.00	229,745,824.00
代收的港务费	35,112,479.46	69,550,405.46	70,252,670.67	65,767,105.46
代收的港口设施保安费	4,099,136.09	13,231,884.96	15,411,778.30	14,097,700.43
收到的银行存款利息收入	10,185,779.24	9,949,301.83	2,633,958.57	10,473,264.02
收到的税务手续费返还	3,516,216.40	-	-	-
其他	4,823,408.22	7,895,809.22	1,480,364.29	1,658,860.85
	<u>187,446,203.41</u>	<u>362,326,251.47</u>	<u>339,896,285.83</u>	<u>321,742,754.76</u>

(c) 支付的其他与经营活动有关的现金

现金流量表中支付的其他与经营活动有关的现金主要包括：

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
代付的港建费	137,485,296.00	257,310,401.00	250,117,725.00	229,465,212.00
代付的港务费	40,875,447.32	69,792,129.33	69,765,902.28	62,750,488.61
代付的港口设施保安费	3,964,685.31	13,968,829.10	15,307,433.82	12,953,615.10
水电费供暖及招待费等	6,541,568.43	11,881,593.92	10,699,127.52	11,344,824.07
股东服务费(含相关 增值税)	1,525,707.57	8,877,841.90	9,139,953.59	7,347,158.74
支付疏港高架费用	-	-	-	32,160,000.00
支付房屋租赁费	-	-	-	12,200,000.00
其他	3,017,995.58	19,005,960.44	4,997,918.99	8,754,213.95
	<u>193,410,700.21</u>	<u>380,836,755.69</u>	<u>360,028,061.20</u>	<u>376,975,512.47</u>

青岛前湾集装箱码头有限责任公司

财务报表附注

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间、2015 年度、2014 年度及 2013 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十二 公司财务报表主要项目附注(续)

(17) 现金流量表附注(续)

(d) 支付的其他与投资活动有关的现金

现金流量表中支付的其他与投资活动有关的现金主要包括：

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
借出委托贷款	128,000,000.00	413,000,000.00	-	1,290,000,000.00
购买理财产品	532,000,000.00	371,000,000.00	-	-
支付委托贷款利息收入				
相关之营业税金	924,625.37	6,596,135.99	11,975,215.29	11,979,095.66
	<u>660,924,625.37</u>	<u>790,596,135.99</u>	<u>11,975,215.29</u>	<u>1,301,979,095.66</u>

(e) 现金及现金等价物

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
货币资金 (附注十二(1))	799,832,423.74	702,341,563.56	548,037,475.08	416,382,488.30
减：受到限制的其他货币资金	-	-	-	-
现金及现金等价物期末/年末余额	<u>799,832,423.74</u>	<u>702,341,563.56</u>	<u>548,037,475.08</u>	<u>416,382,488.30</u>

(f) 不涉及现金收支的重大经营活动包括：

	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	2015 年度	2014 年度	2013 年度
已冲减应收账款的销售优惠	<u>4,835,545.00</u>	<u>31,038,306.43</u>	<u>31,400,611.43</u>	<u>9,586,620.00</u>

(18) 其他项目

由于本集团合并财务报表所披露的应收账款、应付职工薪酬、应付股利、应付债券、盈余公积、营业收入、营业成本及营业税金及附加的相关金额均与本公司相关项目的金额不存在重大差异，因此就本公司相关项目的披露，请分别参见合并财务报表主要项目附注六(2)(a)、(10)、(12)、(15)、(18)、(20)及(21)。