



珠海港股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事局会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
欧辉生	董事局主席	公务原因	黄志华
周娟	董事	公务原因	黄志华
田秋生	独立董事	公务原因	路晓燕

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人欧辉生、主管会计工作负责人陈虹及会计机构负责人(会计主管人员)陈虹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事局报告.....	23
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第九节 财务报告.....	47
第十节 备查文件目录.....	170

释义

释义项	指	释义内容
珠海港、本公司、我公司、公司	指	珠海港股份有限公司
珠海港集团、集团公司、集团	指	珠海港控股集团有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
珠海国资委	指	珠海市国有资产监督管理委员会
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
董、监、高	指	董事、监事、高级管理人员
公司章程	指	《珠海港股份有限公司公司章程》
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	珠海港	股票代码	000507
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	珠海港股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	珠海港		
公司的外文名称（如有）	无		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	欧辉生		

二、联系人和联系方式

	董事局秘书	证券事务代表
姓名	薛楠	黄一桓
联系地址	广东省珠海市情侣南路 278 号	广东省珠海市情侣南路 278 号
电话	0756--3292216, 3292215	0756--3292216, 3292215
传真	0756--3321889	0756--3321889
电子信箱	zph916@163.com	zph916@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	879,268,285.56	993,667,449.67	-11.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	72,927,971.49	49,791,423.94	46.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	53,611,435.82	41,983,227.77	27.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	117,227,147.11	126,716,181.27	-7.49%
基本每股收益（元/股）	0.0924	0.0631	46.43%
稀释每股收益（元/股）	0.0924	0.0631	46.43%
加权平均净资产收益率	2.84%	2.02%	0.82%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,715,216,245.80	5,474,452,420.43	4.40%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,600,467,472.66	2,526,988,917.93	2.91%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	11,698,988.97	主要是处置虹彩公司取得投资

		收益、东电茂霖公司风机毁损损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,751,631.11	主要是港达公司获得高新技术企业补助、港物流公司获得珠海市财政局交通运输重点项目补助资金。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,000,000.00	因收回应收账款-江苏金昉纺织有限公司 600 万元、收回其他应收款-建安建筑装饰工程公司 200 万元而转回对应坏账准备
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-379,768.95	
减：所得税影响额	3,761,478.05	
少数股东权益影响额（税后）	-7,162.59	
合计	19,316,535.67	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事局报告

一、概述

2016年上半年,世界经济低速增长趋势不变,全球贸易延续萎缩态势,且“英国脱欧”等事件预计将给全球经济复苏增加不确定影响。从国内来看,积极财政政策和稳健货币政策继续推行,在加大供给侧改革和加快去库存的主基调下,传统实体经济压力巨大,货物贸易进出口仍处于负增长状态,上半年国内GDP保持6.7%的平稳增长。面对国内外经济发展新常态下的机遇与挑战,在珠海市委、市政府、市国资委和大股东的大力支持下,在证券监管部门的正确指导下,公司董事局、经营层带领广大员工紧紧围绕“差异化战略、西江战略、新丝路战略、全程物流战略、大客户战略”,按照“以经济效益为中心,持续健康发展”的总体要求,切实抓好主业经营与发展,不断巩固提升港口物流、综合能源和港城配套三大业务板块,并取得较好的成效。上半年,公司实现营业收入87,926.83万元,同比下降11.51%;实现归属于上市公司股东的净利润7,292.80万元,同比增长46.47%。

上半年,港口物流板块主动抢抓市场需求,深化转型发展。珠海港物流创新业务模式,利用珠海港的西江龙头区位优势,大力拓展西江流域多式联运业务;对接横琴自贸区政策利好,与具有资源优势的合作方共同谋划跨境电商配套业务,筹备阶段取得实质进展。云浮新港落实“细分市场、精准营销”经营举措,保障内外贸集装箱实现良好增长;梧州港务在试运营期内以多式联运协同业务为切入口,积极拓展华润贺州电厂等大客户,奠定良好业务基础。港航配套业务实施“走出去”战略,创造条件向客户提供增值服务,并在油气化工品代理、理

货检验方面取得新突破。综合能源板块借力资本市场，继续加快全国产业布局。港昇公司作为公司风力资源整合平台，已于今年3月正式登陆新三板，并乘势在内蒙古跟进测试园风电场项目的并购工作，将形成南北共四个风电场的发展格局。港兴公司推进的珠海西部地区市政燃气管网建设初具规模，已累计完成约126公里管网建设，其中约106公里管网已通气运行。港城配套板块加快推进港城一体化品牌的培育和打造，置业公司代建的“珠海港·海韵”项目对外销售情况良好，并重点推进贵州陆港、中海油唐家湾生活配套等一批项目的策划和建设

工作。

在业务快速发展的同时，国内主要信用评级机构——中诚信将公司主体信用评级由“AA-”上调至“AA”，体现了资本市场对公司财务状况和经营发展的更强信心。为进一步拓宽融资渠道、优化融资成本，公司现正积极开展6亿元公司债发行申请工作。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	879,268,285.56	993,667,449.67	-11.51%	主要是港物流公司物流贸易收入同比减少。
营业成本	690,878,257.30	797,882,187.52	-13.41%	主要是港物流公司物流贸易收入同比减少，成本相应下降。
销售费用	43,968,100.49	39,898,572.15	10.20%	主要是港物流公司拓展市场，开展新业务的前期费用同比增加。
管理费用	57,095,753.07	63,714,127.62	-10.39%	主要是公司处置无形资产导致摊销减少、中介

				费用同比减少。
财务费用	50,508,862.63	55,970,678.57	-9.76%	主要是本年利率同比上年下降。
所得税费用	13,529,806.86	10,685,943.95	26.61%	主要是港昇、港兴、拖轮公司等子公司利润总额同比增加导致所得税费用同比增加。
经营活动产生的现金流量净额	117,227,147.11	126,716,181.27	-7.49%	主要是港物流公司物流贸易收入同比减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	11,088,425.54	65,061,081.46	-82.96%	主要是本期收到广珠电厂分红同比减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	118,766,159.41	-168,186,963.74	170.62%	主要是本期银行借款增加而上期银行借款减少所致。
现金及现金等价物净增加额	247,082,427.81	23,590,238.79	947.39%	主要是以上现金流量变动的综合影响。
营业外收入	6,343,972.23	10,619,211.75	-40.26%	主要是收到的政府补助等营业外收入同比减少。
投资收益	65,367,267.26	35,783,120.27	82.68%	主要是本期神华码头在可供出售金融资产科目核算，处置虹彩公司取得投资收益，中化珠海储运投资收益同比增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司紧紧围绕2016年度经营计划，积极推动转型升级、创新发展，实现了港口物流、综合能源、港城配套主业的健康平稳发展，上半年公司净利润实现同比较大增长。

物流业务继续深化转型，积极开拓多式联运业务，并通过成立跨境电商实体企业进一步对接横琴自贸区政策利好，珠海港物流荣获珠西地区唯一“全国物流行业先进集体”称号；云浮新港上半年货物吞吐量同比增长27.62%，集装箱吞吐量同比增长21.6%，作为西江流域枢

纽港继续保持良好发展态势；梧州港务全力做好市场培育工作，积极引进中远、洋浦中良、泉州安通等船东、货代企业入驻码头，为正式投产积累丰富的客户资源。电力板块通过珠海港昇在新三板的挂牌，构建了珠海港“主板+新三板”双轮驱动的发展模式，按照“并购为主、新建为辅”的原则，谋求新的利润增长点，上半年电力集团旗下四个风电场总上网电量1.74亿千瓦时；港兴公司上半年完成定湾六路、胜利路等9.16公里的市政燃气管道工程建设，加快天然气普及利用，不断扩大市场占有率。置业公司严抓在建项目施工质量与进度，高栏港区生活配套工程“珠海港·海韵”建设进展顺利，并积极探索介入中海油唐家湾项目及贵州昌明陆港项目的建设。报告期内公司的整体经营情况健康稳进，下半年公司将继续围绕年度经营目标，更加主动适应市场需求，积极扎实推进各项工作。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	323,650,658.65	210,576,314.81	34.94%	4.11%	10.01%	-3.49%
商业	525,481,370.11	466,158,752.87	11.29%	-18.75%	-21.24%	2.80%
分产品						
物流贸易	179,686,695.12	172,003,427.60	4.28%	-52.53%	-53.30%	1.58%
物流服务	247,896,586.19	204,150,612.83	17.65%	8.62%	8.79%	-0.13%
综合能源	156,290,015.71	88,696,580.40	43.25%	20.02%	29.57%	-4.18%
饮料食品	167,360,642.94	121,879,734.41	27.18%	-7.36%	-0.87%	-4.77%
分地区						
境内	798,183,095.92	616,232,691.91	22.80%	-16.42%	-20.49%	3.95%

四、核心竞争力分析

公司核心竞争力具体可参见2016年3月28日刊登于巨潮资讯网的公司《2015年年度报告》，报告期内公司核心竞争力未发生重要变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
12,715,516.22	10,527,900.00	20.78%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
中海油珠海天然气有限责任公司	投资天然气管网的建设、管理；管道天然气的经营（不含香洲区）。	35.00%
广东阳江港港务有限公司	在阳江港海陵湾吉树作业区 6#、7#、8# 泊位，为船舶提供码头，在港区提供货物装卸、仓储、港口设施、设备和港口机械的租赁业务经营；投资工业、商业、服务业。	2.21%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名	关联关系	是否关联	产品类型	委托理财	起始日期	终止日期	报酬确定	本期实际	计提减值	预计收益	报告期实
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

称		交易		金额			方式	收回本金 金额	准备金额 (如有)		实际损益金 额
交通银行	无	否	保本浮动 收益型	3,000	2016年 01月15 日	2016年 03月18 日	协议确定	3,000		15.92	15.92
厦门国际 银行	无	否	保本浮动 收益型	4,500	2015年 12月21 日	2016年 03月23 日	协议确定	4,500		46.5	41.85
厦门国际 银行	无	否	保本浮动 收益型	2,000	2015年 12月21 日	2016年 03月23 日	协议确定	2,000		20.67	18.6
交通银行	无	否	保本浮动 收益型	3,000	2016年 01月15 日	2016年 07月11 日	协议确定	0		44.82	0
交通银行	无	否	保本浮动 收益型	6,000	2016年 05月17 日	2016年 07月11 日	协议确定	0		26.22	0
交通银行	无	否	保本浮动 收益型	4,000	2016年 06月08 日	2016年 07月11 日	协议确定	0		10.49	0
合计				22,500	--	--	--	9,500		164.62	76.37
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							
委托理财审批董事局公告披露日期(如有)				2016年01月27日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
珠海经济特区电力开发集团有限公司	子公司	综合能源	电力项目投资及其他项目投资等	480,000,000.00	1,016,233,813.31	833,418,641.43	0.00	35,960,565.53	35,955,565.53
珠海港昇新能源股份有限公司	子公司	综合能源	风能开发	484,775,000.00	723,514,310.53	578,415,135.25	24,439,360.00	8,593,654.60	7,388,889.97
珠海港兴管道天然气有限公司	子公司	综合能源	投资天然气管网的建设、管理；管道天然气的经营（不含香洲区）。	34,300,000.00	258,881,780.58	39,626,330.59	48,140,908.38	6,547,072.67	4,950,061.78
珠海外轮理货有限公司	子公司	物流服务	国际、国内航线船舶货物及集装箱的理货、理箱；集装箱装、拆箱理货；货物计量、丈量；监装、监卸；货损、箱损检验鉴定；出具理货单证及理货报告	10,000,000.00	20,696,569.75	16,077,632.28	7,461,783.46	852,076.13	420,461.00

中国珠海 外轮代理 有限公司	子公司	物流服务	在珠海口 岸从事国 际船舶代 理业务、货 运代理、报 关代理	12,000,000.00	57,091,744.51	25,505,582.04	27,066,034.49	921,677.29	791,886.60
珠海港拖 轮有限公 司	子公司	物流服务	港口的港 作及拖带 业务、港口 航道工程、 河流疏竣 工程	50,000,000.00	136,156,118.84	88,352,220.26	30,787,622.40	11,466,489.34	8,804,930.72
珠海港（梧 州）港务有 限公司	子公司	码头运营	港口码头 及配套设 施的投资 和建设。	107,640,000.00	221,320,565.19	104,291,874.00	0.00	0.00	0.00
云浮新港 港务有限 公司	子公司	码头运营	码头建设 项目的投 资。	300,000,000.00	369,074,794.74	233,862,710.49	24,347,987.48	3,252,839.73	2,353,067.29
珠海港达 海港务有 限公司	子公司	物流服务	经营干散 货的装卸、 堆存。码头 和码头设 施经营和 管理。	50,000,000.00	9,101,733.59	8,977,531.49	0.00	0.00	0.00
珠海港物 流发展有 限公司	子公司	物流贸易 及物流服 务	商业的批 发、零售； 装卸服务； 陆路国际 货物运输 代理、国内 货运代理、 仓储服务 （不含危 险品仓 储）；物业 管理；普通 货运，货物 专用运输 （集装箱） （许可证 有效期至 2017 年 7	265,000,000.00	462,588,673.28	269,883,491.44	331,131,586.64	10,468,525.20	10,990,554.23

			月 28 日)； 批发预包装食品(烹 调佐料)煤 炭批发经 营；粮食及 粮油副产 品、棉花批 发经营。						
珠海市集 装箱运输 有限公司	子公司	物流贸易 及物流服 务	货物专用 运输(集装 箱)；装卸 服务,仓储 服务,商业 批发、零售 (不含许 可经营项 目)；预包 装食品的 批发。	6,100,000.0 0	103,080,72 0.60	23,685,431. 40	62,482,123. 93	4,489,363 .27	3,501,132.31
珠海汇通 物流有限 公司	子公司	物流贸易 及物流服 务	普通货运、 货物专用 运输(集装 箱), 仓储 服务；国内 船舶代理、 货物运输 化理；商业 批发、零售 (不含许 可经营项 目)；汽车 修理、货运 站(场)； 预包装食 品的批发。	30,000,000. 00	159,872,82 9.31	42,559,740. 63	15,169,505. 67	-5,496,45 0.80	-3,575,492.71
珠海港达 供应链管理 有限公司	子公司	物流贸易 及物流服 务	普通货运, 搬运装卸, 配载, 运输 信息咨询, 仓储服务, 货运代理。	10,000,000. 00	56,986,024. 74	46,274,443. 66	15,663,650. 48	2,946,897 .44	2,806,689.77
珠海港置	子公司	物业管理	房地产开	50,000,000.	83,385,601.	81,753,132.	621,818.80	1,671,680	1,250,989.75

业开发有 限公司		及其他	发；港口投 资开发；仓 储服务；基 础设施项 目投资开 发；商务服 务。	00	06	28		.61	
珠海港富 物业管理 有限公司	子公司	物业管理 及其他	物业管理	3,000,000.0 0	16,872,717. 88	7,885,535.6 2	11,302,809. 67	616,591.9 8	467,056.38
珠海高栏 商业中心 有限公司	子公司	物业管理 及其他	商业批发、 零售；港口 投资开发， 装饰工程， 物业服务， 受托或自 有物业租 赁	50,000,000. 00	196,068,29 9.91	71,494,991. 88	10,612,030. 18	1,989,913 .06	1,491,559.97
珠海功控 集团有限 公司	子公司	物业管理 及其他	资产经营； 实业投资、 开发	300,000,00 0.00	874,075,90 1.47	854,981,48 0.08	2,830,769.3 9	16,961,33 1.47	16,961,331.4 7
珠海港通 投资发展 有限公司	子公司	物流服务	化工原料 及产品、重 油、燃料 油、润滑油 的批发、零 售；项目投 资。	161,467,93 9.83	222,850,43 4.54	169,165,06 6.35	0.00	9,191,865 .66	9,191,865.66
珠海市广 华燃气消 防工程有 限公司	子公司	工程项目	燃气、消 防、压力管 道安装施 工、维护保 养等工程。	5,000,000.0 0	38,375,765. 44	14,136,327. 54	25,349,827. 36	4,555,827 .70	3,426,809.20
浙江科啸 风电投资 开发有限 公司	子公司	综合能源	风能开发	150,000,00 0.00	452,737,41 6.85	145,401,28 4.96	16,414,590. 62	-4,440,12 3.15	-4,439,207.14
东电茂霖 风能发展 有限公司	子公司	综合能源	风能开发	191,631,60 0.00	638,634,47 8.30	317,362,37 7.96	56,805,560. 33	21,981,96 5.00	21,745,798.5 7
珠海可口 可乐饮料	参股公司	饮料食品	生产和销售 碳酸饮	78,380,000 .00 (港币)	558,206,91 9.88	184,628,61 5.89	384,540,43 8.54	8,955,672 .43	6,186,705.62

有限公司			料、果汁饮料、茶饮料、饮用纯净水						
神华粤电珠海港煤炭码头有限责任公司	参股公司	码头运营	煤炭码头的投资开发、装卸服务、仓储服务。	1,300,000,000.00	3,573,967,151.02	743,605,623.76	110,192,954.82	-103,696,578.15	-101,878,285.22
珠海新源热力有限公司	参股公司	综合能源	集中供热项目的开发、投资；集中供热；供热设施的销售	60,000,000.00	124,007,264.13	87,166,597.82	51,332,800.06	15,950,075.69	12,501,584.39
中海油珠海天然气发电有限公司	参股公司	综合能源	电力和热力生产、销售；电力及能源项目的开发、投资、建设；供热及热网建设；	729,705,000.00	2,532,137,747.17	817,921,381.76	1,035,795,275.36	95,113,373.09	75,945,512.36
中海油珠海天然气有限责任公司	参股公司	综合能源	天然气管网的建设、运营和管理；相应天然气市场的开发；天然气购买、销售及相关产业投资经营、管理。	117,510,000.00	208,858,143.90	50,326,474.78	86,197,673.87	5,884,658.24	6,178,788.75
中化珠海石化储运有限公司	参股公司	储运服务	经营自建码头，建设石油化工库区；从事石油及其制品、成品油、化工品及原料的码头装卸	529,012,400.00	757,328,075.16	445,899,200.41	89,701,909.20	23,195,893.35	20,424,220.90

			管道运输、 储存、中 转、分拨、 灌装						
中海油珠 海船舶服 务有限公 司	参股公司	物流服务	珠海高栏 港区 LNG 接收终端 专用港作 拖轮服务, 港口环保 服务, LNG 加注服务, 船舶管理 咨询服务, 船舶技术 服务。	55,000,000	171,262,847.47	57,341,555.45	18,011,818.49	1,944,037.72	1,944,037.72
珠海碧辟 化工有限 公司(参股公司	综合能源	生产销售 精对苯二 甲酸(PTA)	488,000,000 (美元)	7,111,133,925.70	727,867,404.85	4,526,109,654.43	-279,035,344.48	-222,602,589.48
珠海经济 特区广珠 发电有限 责任公司	参股公司	综合能源	电力建设 及投资。	500,000,000.00	2,936,357,613.29	2,912,374,730.97	9,716,271.84	181,421,118.74	181,373,497.73

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入 金额	截至报告期末 累计实际投入 金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如 有）	披露索引（如 有）
大利口码头	22,000	3,161.14	19,333.59	87.88%	尚未验收	2011年07月 23日	详见披露于 《证券时报》、 《中国证券 报》及巨潮资 讯网的编号 2011-040公 告。
珠海市西区天 然气利用工程	80,828	58.18	16,921.89	20.94%	尚未完工	2014年10月 30日	详见披露于 《证券时报》、 《中国证券 报》及巨潮资

							讯网的编号 2014-062 公 告。
珠海市横琴天 然气利用工程	19,887	1,389.45	6,229.04	31.32%	尚未完工	2013 年 05 月 18 日	详见披露于 《证券时报》、 《中国证券 报》及巨潮资 讯网的编号 2013-047 公 告。
合计	122,715	4,608.77	42,484.52	--	--	--	--

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事局、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事局对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司2015年年度权益分派方案已获于2016年6月13日召开的公司2015年年度股东大会审议通过（详见刊登于2016年6月14日的《中国证券报》、《证券时报》和www.cninfo.com.cn的编号2016-048公告），公司2015年年度权益分派方案为：以公司现有总股本789,540,919股为基数，向全体股东每10股派0.20元（含税），上述权益分派方案已于2016年7月13日实施完成（详见刊登于2016年7月7日的《中国证券报》、《证券时报》和www.cninfo.com.cn的编号2016-060公告），本次实施的权益分派方案与股东大会审议通过的权益分派方案一致。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年03月30日	公司会议室	其他	其他	全体投资者	召开公司2015年度业绩说明会，介绍公司2015年年报业绩情况，公司经营发展情况。
2016年03月30日	公司会议室	电话沟通	机构	中信证券、安信证券、申万宏源、海通证券、华泰证券、国金证券、东北证券、广发证券、民生证券、上海证券 港口物流行业分析师	介绍公司2015年年报业绩情况、公司经营发展情况。
2016年04月28日	佛山全景广东金融高新区网上路演中心	其他	其他	全体投资者	参加广东证监局联合广东上市公司协会举办的“2016广东上市公司投资者集体接待日”，向投资者介绍公司业务情况及发展规划。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

详见本报告“第九节 财务报告——十四、承诺及或有事项——2、或有事项”

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
广东粤电发电投资有限公司、阳江市交通投资集团有	股权	2,625.88	所涉及股权工商变更登记手续正在办理中	增强公司旗下港口业务对珠江西岸腹地的辐射能力,强化	0	0.00%	否	不适用	2016年06月16日	详见披露于2016年6月16日《证券时报》、《中国证券报》及

限公司				公司“西江战略”和港口物流主业发展方向							巨潮资讯网的编号 2016-051 公告。
-----	--	--	--	---------------------	--	--	--	--	--	--	-----------------------

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
华城环保科技有限公司	珠海市虹彩精细化工有限公司的股权和债权	2016年1月4日	6,100	0	处置该子公司增加税后净利润 893 万元	11.63%	按市场价格公开挂牌	否	不适用	是	是	2015年10月17日	详见披露于 2015 年 10 月 17 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网的编号 2015-093 公告

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

1、根据公司于2016年3月17日召开的第九届董事局第十二次会议决议，公司持股65%的珠海港兴管道天然气有限公司推进横琴新区燃气管网建设过程中，委托控股股东珠海港集团的子公司珠海市双保管道设备安装有限公司及珠海港龙建设工程有限公司开展相关项目建设关联交易，预计合同金额约为614.08万元，相关内容详见刊登于2016年3月18日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《关于港兴公司推进珠海横琴新区燃气管道建设相关业务的关联交易公告》。报告期内，上述工程项目顺利推进。

2、根据公司于2016年1月26日召开的第九届董事局第十一次会议决议，对公司2016年拟发生的各项日常关联交易进行了预计。公司在报告期内发生的日常关联交易，是为了满足本公司正常经营的实际需要，公司与关联方之间的交易遵循了市场经济规律，交易采用的原则是平等自愿、互惠互利、维护了交易双方的利益，亦没有损害中小股东的利益，交易价格公允合理。日常关联交易对公司独立性不构成影响，公司主要业务不因此类交易而对关联人形成依赖。日常关联交易主要类别为：向关联人购买商品产品、接受关联人提供的劳务、接受

关联人提供的租赁、向关联人销售产品、提供劳务、向关联人提供租赁、接受关联人委托代为租赁物业，相关内容详见刊登于2016年1月27日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《珠海港股份有限公司2016年预计日常关联交易公告》。

3、根据公司于2013年8月14日召开的第八届董事局第二十八次会议决议，珠海港集团全资子公司珠海港华开发建设有限公司拟与公司全资子公司珠海港置业开发有限公司（以下简称“置业公司”）签订《神华粤电珠海港生活配套区项目委托合同》，委托置业公司全面负责神华项目开发的代建管理及项目楼盘销售工作，并向置业公司支付委托管理费用1000万元，另提取项目净利润的10%作为置业公司的酬金。相关内容详见刊登于2013年8月15日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《珠海港股份有限公司关于珠海港置业开发有限公司承接神华粤电珠海港生活配套区项目代理开发建设业务的关联交易公告》。报告期内，上述项目销售情况良好。

4、根据公司于2013年5月17日召开的第八届董事局第二十三次会议决议，公司持股65%的珠海港兴管道天然气有限公司（以下简称：港兴公司）全面承接城市燃气在西区管道燃气项目的全部前期工作和相应的市政管道燃气工程，并与珠海港集团的全资企业城市燃气、双保公司、设计公司发生关联业务，预计上述承接项目所涉及的金额约为4706万元。相关内容详见刊登于2013年5月18日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《珠海港股份有限公司关于珠海港兴天然气有限公司承接珠海城市管道燃气开展管道建设相关业务的关联交易公告》。报告期内，上述西区管道燃气项目顺利推进。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于港兴公司推进珠海横琴新区燃气管道建设相关业务的关联交易公告	2016年03月18日	巨潮资讯网
珠海港股份有限公司2016年预计日常关联交易公告	2016年01月27日	巨潮资讯网
珠海港股份有限公司关于珠海港置业开发有限公司承接神华粤电珠海港生活配套区项目代理开发建设业务的关联交易公告	2013年08月15日	巨潮资讯网
珠海港股份有限公司关于珠海港兴天然气有限公司承接珠海城市管道燃气开展管道建设相关业务的关联交易公告	2013年05月18日	巨潮资讯网

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

本公司之子公司东电茂霖与本公司之子公司电力集团作为联合承租人向横琴国际融资租赁有限公司以赤峰达里风电场项下生产设备采用售后回租的方式融资22,875万元，期限6年，自2015年4月1日起租。相关内容详见刊登于2015年2月17日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的编号2015-014公告。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
珠海碧辟化工有 限公司	2014年06 月07日	40,000		40,000	连带责任保 证	2014/08/27-2 024/08/27	否	是
富华三期广场	2008年04	369		369	抵押	至商品房按	否	否

	月 09 日						揭完成		
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				0	
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			40,369	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				40,369	
公司与子公司之间担保情况									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
珠海港物流发展 有限公司/珠海港 航运有限公司/珠 海市集装箱运输 有限公司	2015 年 09 月 12 日	20,000	2015 年 11 月 09 日	0	连带责任保 证	2015/11/09-2 018/11/09	否	否	
珠海港物流发展 有限公司	2015 年 09 月 12 日	15,000	2015 年 12 月 14 日	2,719	连带责任保 证	2015/12/14-2 018/12/13	否	否	
珠海港达供应链 管理有限公司	2015 年 09 月 12 日	2,000	2015 年 12 月 14 日	0	连带责任保 证	2015/12/14-2 018/12/13	否	否	
珠海市集装箱运 输有限公司	2015 年 09 月 12 日	3,000	2015 年 12 月 14 日	0	连带责任保 证	2015/12/14-2 018/12/13	否	否	
珠海港物流发展 有限公司	2015 年 06 月 19 日	5,000	2015 年 08 月 19 日	0	连带责任保 证	2015/08/19-2 018/08/19	否	否	
珠海经济特区电 力开发集团有限 公司	2015 年 06 月 19 日	19,000	2015 年 09 月 29 日	18,000	连带责任保 证	2015/09/29-2 022/10/09	否	否	
珠海港 (梧州) 港 务有限公司	2015 年 05 月 16 日	10,080	2015 年 07 月 14 日	7,200	连带责任保 证	2015/07/14-2 029/04/18	否	否	
珠海经济特区电 力开发集团有限 公司、东电茂霖风 能发展有限公司	2015 年 02 月 17 日	22,875	2015 年 03 月 10 日	21,960	连带责任保 证	2015/03/10-2 023/03/15	否	否	
浙江科啸风电投 资开发有限公司	2015 年 02 月 17 日	31,700	2015 年 03 月 23 日	28,532	连带责任保 证	2015/03/23-2 027/03/23	否	否	
珠海港物流发展 有限公司	2015 年 01 月 14 日	13,500	2015 年 12 月 23 日	909	连带责任保 证	2015/12/23-2 018/12/12	否	否	
珠海港达供应链 管理有限公司	2014 年 07 月 10 日	2,000	2014 年 12 月 24 日	0	连带责任保 证	2014/12/24-2 019/12/24	是	否	
珠海港物流发展 有限公司	2013 年 06 月 28 日	10,000	2013 年 06 月 27 日	0	连带责任保 证	2013/06/27-2 018/06/27	是	否	

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		142,155	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		79,320			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
珠海港昇新能源股份有限公司	2012年02月22日	1,818	2012年03月20日	1,152	连带责任保证	2012/03/20-2024/03/20	否	否
珠海港昇新能源股份有限公司	2012年02月22日	18,182	2012年03月20日	11,321	连带责任保证	2012/03/20-2026/03/20	否	否
东电茂霖风能发展有限公司	2014年12月04日	27,880	2014年12月23日	2,130	连带责任保证	2014/12/23-2027/10/31	否	否
珠海高栏商业中心有限公司	2015年03月25日	5,500	2015年05月26日	4,844	连带责任保证	2015/05/26-2022/05/18	否	否
东电茂霖风能发展有限公司	2016年06月14日	3,100		0		暂未签署	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		3,100	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		56,480	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		19,447			
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		3,100	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		0			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		239,004	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		139,136			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				53.50%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)				40,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				40,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	珠海港控股集团有限公司	<p>1、【原承诺】：控股股东珠海港集团承诺以必要方式避免未来与珠海港股份可能存在的同业竞争。承诺在秦发煤炭码头正式投入运营前，控股股东将采取合适方式将其持有的秦发煤炭码头 40% 股权整合进入上市公司，或采取其他必要方式消除同业竞争。</p> <p>2、【修改后承诺】：控股股东珠海港集团承诺加大对港弘码头的培育支持力度，在港弘</p>	2016 年 05 月 12 日		<p>截止到本披露日，秦发煤炭码头已开始试运行，控股股东珠海港集团承诺加大对港弘码头的培育支持力度，在港弘码头正式运营并实现连续两个会计年度盈利后，或者根据上市公司的战略考虑和提议，择机将其届时持有及控制的港弘码头适当比例股权整合进入珠海港股份有限公司。上述承诺正常履行中。</p>

		<p>码头正式运营并实现连续两个会计年度盈利后，或者根据上市公司的战略考虑和提议，择机将其届时持有及控制的港弘码头适当比例股权整合进入珠海港股份有限公司，以减少与上市公司之间存在的同业竞争。（上述承诺修改事项经公司于 2016 年 4 月 25 日召开的董事局、监事会会议审议通过，监事会、独立董事分别发表意见；最终经公司于 2016 年 5 月 12 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过。）</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	珠海港股份有限公司	<p>珠海港股份有限公司承诺，自其控股企业珠海港昇新能源股份有限公司获得全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌新三板批文之日起，未来三年内将根据港昇公司经营成长情况，持续支持港昇公司的发展，继</p>	2015 年 09 月 28 日	2019 年 1 月 29 日	<p>目前公司控股企业珠海港昇新能源股份有限公司已于 2016 年 1 月 29 日获得全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌新三板批文，承诺正常履行中。</p>

		续保持对港昇公司的控股权。			
	珠海港控股集团有限公司	公司控股股东珠海港控股集团有限公司承诺：自 2015 年 7 月 14 日起的未来六个月内，在符合中国证监会和深圳证券交易所的有关规定的前提下，当二级市场股价严重偏离公司内在价值大幅下跌时，择机增持本公司股票，预计增持金额不超过人民币 3,000 万元，资金来源为珠海港集团自有资金。	2015 年 07 月 14 日	2016 年 1 月 14 日	公司控股股东珠海港控股集团有限公司承诺：自 2015 年 7 月 14 日起的未来六个月内，在符合中国证监会和深圳证券交易所的有关规定的前提下，当二级市场股价严重偏离公司内在价值大幅下跌时，择机增持本公司股票，预计增持金额不超过人民币 3,000 万元，资金来源为珠海港集团自有资金。目前承诺已履行完毕。
	珠海港控股集团有限公司	公司控股股东珠海港控股集团有限公司承诺自 2015 年 7 月 8 日起，12 个月内不减持所持有的公司股票，并将在法律、法规允许的范围内，积极探索增持公司股份的可行性，以实际行动维护市场稳定，切实保护投资者利益。	2015 年 07 月 08 日	2016 年 7 月 8 日	公司控股股东珠海港控股集团有限公司承诺自 2015 年 7 月 8 日起，12 个月内不减持所持有的公司股票，并将在法律、法规允许的范围内，积极探索增持公司股份的可行性，以实际行动维护市场稳定，切实保护投资者利益。目前该承诺已履行完毕。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				

(如有)	
------	--

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、根据公司于2014年10月29日召开的第八届董事局第六十次会议决议（详见刊登于2014年10月30日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的编号2014-062公告），公司控股子公司珠海港兴管道天然气有限公司拟投资建设珠海市西区天然气利用工程项目。截止本报告期末，上述工程项目已累计完成投资1.69亿元，已建成6个LNG气化站并已投入运行；已建成运行金湾天然气门站。港兴公司在珠海西部地区（含横琴新区）已累计完成近126公里市政天然气管网的建设，其中约106公里管网已通气运行，2016年上半年销气量为1088万标方。

2、根据公司于2015年12月16日召开的第九届董事局第九次会议决议，为支持公司全资下属公司珠海经济特区电力开发集团有限公司的发展，公司及公司全资企业珠海功控集团有限公司拟分别按照55.88%、44.12%的持股比例，以现金方式为电力集团增加注册资本金1.4亿元，增资完成后其注册资本金为4.8亿元。报告期内，上述增资事项已完成（详见刊登于2016年1月28日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的编号2016-010公告）。

3、根据公司于2015年3月24日召开的第八届董事局第六十七次会议决议（详见刊登于2015

年3月25日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的编号2015-018公告），公司计划整合下属风电资产，搭建风电资产经营平台；并在进行改制后申请在新三板挂牌。报告期内，在已完成上述相关工作及获得股转公司批文后，珠海港昇新能源股份有限公司已于2016年3月28日在新三板挂牌公开转让（详见刊登于2016年3月26日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的编号2016-018公告）。

4、根据公司于2016年5月6日召开的第九届董事局第十五次会议决议（未达到披露标准，已报深交所备案），为支持公司参股企业中海油珠海天然气有限责任公司的项目建设，双方股东同意将其认缴注册资本金增加至11,751.00万元，并根据项目推进情况逐步实缴到位。截止本报告披露日，上述增资事项已完成。

5、根据公司于2016年5月6日召开的第九届董事局第十五次会议决议（未达到披露标准，已报深交所备案），拟由港昇公司全资子公司东电茂霖风能发展有限公司（以下简称“东电茂霖”）发起设立港昇新能源工程技术公司（以下简称“项目公司”），注册资本500万元，首期出资200万元，东电茂霖全部以自有资金出资并持有项目公司100%股权。截止本报告披露日，设立项目公司的工商登记手续已完成，项目公司名称为“沈阳港昇新能源有限公司”，注册资本500万元。

6、根据公司于2016年5月11日召开的第九届董事局第十六次会议决议及2016年5月27日召开的2016年第二次临时股东大会决议，公司拟申请面向合格投资者公开发行总额不超过6亿元的公司债券（详见分别刊登于2016年5月12日、5月28日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的编号2016-034、2016-044公告）。截止本报告披露日，公司已根据深交所的反馈情况递交反馈说明资料。

7、2016年5月17日，公司全资企业电力集团收到参股25%的中海油珠海天然气发电有限公司股东会决议。根据上述决议，公司确认相关投资收益人民币7,876,246.38元（详见刊登于2016年5月17日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的编号2016-037公告）。报告期

内，公司已收到上述分红现金。

8、根据公司于2016年5月23日召开的第九届董事局第十七次会议，公司控股子公司港昇公司拟与内蒙古特斯特电力有限公司签署《股权转让协议》，收购内蒙古辉腾锡勒风电机组测试有限公司100%股权。截止本报告披露日，上述标的公司相关收购工作已完成（过程进展情况详见分别刊登于2016年5月24日、6月4日、6月25日、7月13日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的编号2016-039、2016-046、2016-054、2016-061公告）。

9、2016年5月24日，公司全资企业电力集团收到参股18.18%的珠海经济特区广珠发电有限责任公司董事局决议。根据上述决议，公司确认相关投资收益人民币31,996,800.00元（详见刊登于2016年5月24日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的编号2016-043公告）。报告期内，公司已收到上述分红现金。

10、根据公司于2016年6月20日召开的第九届董事局第十九次会议决议，为增强产业发展实力，优化资产结构，公司全资子公司珠海功控集团有限公司（以下简称“珠海功控”）持股4.12%的参股企业重庆国际复合材料有限公司（以下简称“重庆国际”）拟引入中科招商投资管理集团股份有限公司或其关联方（以下一并简称“中科招商”）作为战略投资者，并由中科招商以现金支付人民币3,000,000,000元对重庆国际进行增资（其中人民币1,706,024,096元计入注册资本，人民币1,293,975,904元计入资本公积）。基于有序退出非主业的战略考量，公司拟放弃本次增资的优先认购权，增资完成后，珠海功控持有重庆国际的股权将下降至2.39%。目前中科招商相关增资手续还在办理中。

11、2016年上半年，公司旗下共有四个风电场投入正式商业运营，其中珠海高栏风电场2016年上半年发电量4247万千瓦时，上网电量4150万千瓦时，由于处于珠三角高能耗地区，目前不存在“弃风限电”情况，2016年上半年设备平均可利用率超过97%。

东电茂霖旗下的达里风电场和黄岗梁风电场位于内蒙古赤峰市克什克腾旗，东电茂霖2016年上半年发电量10490万千瓦时，上网电量10228万千瓦时，弃风率约23.8%，设备平均可

利用率超过93%，与同区域行业数据相比，目前均处于正常水平。

科啸公司2016年上半年发电量3096万千瓦时,上网电量3036万千瓦时，由于电场处于浙江高能耗地区，目前不存在“弃风限电”情况，2016年上半年设备平均可利用率超过98%。但是由于上半年当地风况欠佳，风电场发电量受到严重影响，科啸公司出现亏损，目前科啸公司正在推进申请国家第七批可再生能源电价补助的前期准备工作。

12、根据公司于2011年3月24日召开的第七届董事局第三十三次会议决议，公司与中国神华能源股份有限公司和广东粤电发能投资有限公司共同设立神华粤电珠海港煤炭码头有限公司，公司持股比例为30%（详见刊登于2011年3月26日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的编号2011-019公告）。2016年上半年，虽然继续受到煤炭市场供需不景气的周期性不利影响，但是凭借股东各方对神华珠海港给予更大支持及神华珠海港市场开拓力度的进一步增强，神华珠海港煤炭码头2016年上半年实现营业收入11,019.30万元，同比增长18%；实现净利润-10,187.83万元，亏损同比收窄17%。

十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券是

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
2011年珠海港股份有限公司公司债券	11 珠海债	112025	2011年03月01日	2019年02月28日	50,000	6.80%	按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑	公司已于2016年3月1日支付2015年3月1日至2016年2月29日期间的"11 珠海债"债券						

付情况	利息。
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	<p>1、根据《珠海港股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》，公司作为“11 珠海债”的发行人，有权在本次公司债券存续期间第 5 年末选择是否上调本期公司债券后续期限的票面利率；</p> <p>2、根据《珠海港股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》，本期债券债券持有人有权在债券存续期间第 5 年末将其持有的债券按面值全部或部分回售给发行人。</p> <p>3、公司已于 2016 年 1 月 9 日在《证券时报》、《中国证券报》和 http://www.cninfo.com.cn 披露了《关于“11 珠海债”票面利率调整及投资者回售实施办法的公告》，提示在本期公司债券存续期的第 5 年末，发行人选择不上调票面利率，即本期债券存续期后 3 年的票面年利率仍为 6.80%，并在债券存续期内后 3 年固定不变。同时，债券持有人有权选择在回售申报期内（2016 年 1 月 11 日至 2016 年 1 月 22 日），对其所持有的全部或部分“11 珠海债”进行回售申报登记，回售的价格为人民币 100 元/张。</p> <p>根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对“11 珠海债”公司债券回售申报登记的统计，“11 珠海债”公司债券的回售申报数量为 0 张，回售金额为人民币 0 元。</p>

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	平安证券有限责任公司	办公地址	广东省深圳市福田中心区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层	联系人	瞿珊	联系人电话	010-66299517
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	“11 珠海债”公开发行规模 5 亿元，本期债券扣除发行费用之后的净募集资金已于 2011 年 3 月 14 日汇入发行人指定的银行账户。发行人聘请的立信大华会计师事务所有限公司对本期债券募集资金到位情况进行验资。本次公司债扣除费用后到帐的募集资金总额（含专户利息）494,441,234.82 元已于 2011 年全部按募集资金运用计划使用完毕。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司严格按照本期公司债券披露用途专款专用。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

4、公司债券信息评级情况

公司于2016年5月10日在深圳证券交易所网站和巨潮资讯网刊登了《2011 年珠海港股份有限公司公司债券跟踪评级报告（2016）》，经中诚信证券评估有限公司对“11珠海债”信用状况进行跟踪分析并最后审定，上调公司主体信用等级为AA，评级展望稳定；维持本期债券信用等级为AA。

本次公司主体信用评级由AA-上调至AA，体现了市场对公司财务状况和经营发展的更强信心，不存在对投资者适当性影响的情形。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。公司财务政策稳健，注重对流动性的管理，资产流动性良好，截至2016年6月30日公司合并口径流动资产合计为12.75亿元，具备良好付息能力。

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未组织召开“11珠海债”债券持有人会议。

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，平安证券有限责任公司作为“11珠海债”的债券受托管理人，根据相关法律法规、部门规章的规定、本期债券受托管理协议的约定以及债券持有人会议的授权行使权力和履行义务，持续关注发行人的资信情况以及对募集说明书约定的应履行义务的执行情况。公司于2016年4月29日在深圳证券交易所网站和巨潮资讯网刊登了《公司债券受托管理人报告（2015年度）》。

8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	100.90%	90.23%	10.67%
资产负债率	49.68%	48.89%	0.79%
速动比率	96.82%	83.73%	13.09%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	4.07	2.95	37.97%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减	变动原因
EBITDA利息保障倍数	4.07	2.95	37.97%	主要是净利润同比增加幅度较大。

9、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,613,728.76	保证金
应收账款	25,246,832.72	质押借款
投资性房地产	53,521,674.82	抵押借款
固定资产	262,520,033.44	质押、抵押借款
固定资产	178,923,407.96	融资性售后租回
长期股权投资	80,127,806.36	质押借款
合计	619,953,484.06	

10、公司逾期未偿还债项

□ 适用 √ 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内公司获得银行综合授信额度约3亿元，上述获得的授信额度已使用授信额度约

1.2亿元。报告期内，未出现逾期偿还银行贷款的情况。

13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司于2016年1月9日在《证券时报》、《中国证券报》和<http://www.cninfo.com.cn>披露了《关于“11珠海债”票面利率调整及投资者回售实施办法的公告》。同时，公司于2016年1月13日、16日、21日在《证券时报》、《中国证券报》和<http://www.cninfo.com.cn>分别披露了第一次、第二次、第三次《关于“11珠海债”票面利率调整及投资者回售实施办法的提示性公告》。公司提示在本期公司债券存续期的第5年末，发行人选择不上调票面利率，即本期债券存续期后3年的票面年利率仍为6.80%，并在债券存续期内后3年固定不变。同时，债券持有人有权选择在回售申报期内（2016年1月11日至2016年1月22日），对其所持有的全部或部分“11珠海债”进行回售申报登记，回售的价格为人民币100元/张。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对“11珠海债”公司债券回售申报登记的统计，“11珠海债”公司债券的回售申报数量为0张，回售金额为人民币0元，表达了市场和持有人对公司财务状况和经营发展的充分信心。

14、报告期内发生的重大事项

不适用

15、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

关于公司债券保证人的情况说明：

（1）基本情况简介

名称：珠海港控股集团有限公司

法定代表人：欧辉生

注册资本：30亿元

设立日期：2008年12月19日

住所：珠海市南水镇榕树湾海港大厦

经营范围：港口及其配套设施的建设、经营、管理，项目投资。

(2) 保证人截止2016年3月31日的主要财务指标（未经审计，根据公司已披露的一季报财务数据进行合并报表）

单位：元

项目	2016年1-3月/2016年3月31日
资产总额	20,503,419,162.48
负债总额	14,738,884,432.33
净资产	5,764,534,730.15
营业收入	846,334,534.02
净利润	-86,090,594.61
现金流量净额	24,994,173.20

(3) 珠海港集团作为公司的控股股东，系珠海市国资委直属国有独资企业，资信状况良好，经营情况正常，具备持续为本期公司债券付息还本提供保证的能力。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	17,397,141	2.20%					0	17,397,141	2.20%
1、国家持股	0	0.00%					0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、其他内资持股	17,397,141	2.20%					0	17,397,141	2.20%
其中：境内法人持股	17,380,440	2.20%					0	17,380,440	2.20%
境内自然人持股	16,701	0.00%					0	16,701	0.00%
4、外资持股	0	0.00%					0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
二、无限售条件股份	772,143,778	97.80%					0	772,143,778	97.80%
1、人民币普通股	772,143,778	97.80%					0	772,143,778	97.80%
2、境内上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%					0	0	0.00%
三、股份总数	789,540,919	100.00%					0	789,540,919	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		100,164		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
珠海港控股集团有限公司	国有法人	25.83%	203,923,947		0	203,923,947	不适用	
珠海科技奖励基金会	境内非国有法人	1.81%	14,256,000		14,256,000	0		
王海榕	境内自然人	0.55%	4,375,761		0	4,375,761		
张婷	境内自然人	0.47%	3,737,371		0	3,737,371		
珠海教育基金会	境内非国有法人	0.39%	3,088,800		3,088,800	0		
广州天朗六菱摄影器材有限公司	境内非国有法人	0.38%	3,010,254		0	3,010,254		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	0.27%	2,141,000		0	2,141,000		
刘正平	境内自然人	0.25%	2,000,000		0	2,000,000		
徐昕	境内自然人	0.25%	1,984,608		0	1,984,608		
陈社新	境内自然人	0.23%	1,780,899		0	1,780,899		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中，第一大股东珠海港控股集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
珠海港控股集团有限公司	203,923,947	人民币普通股	203,923,947
王海榕	4,375,761	人民币普通股	4,375,761
张婷	3,737,371	人民币普通股	3,737,371
广州天朗六菱摄影器材有限公司	3,010,254	人民币普通股	3,010,254
中国证券金融股份有限公司	2,141,000	人民币普通股	2,141,000
刘正平	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
徐昕	1,984,608	人民币普通股	1,984,608
陈社新	1,780,899	人民币普通股	1,780,899
吴民	1,758,180	人民币普通股	1,758,180
黄方炯	1,561,082	人民币普通股	1,561,082
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，第一大股东珠海港控股集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、股东张婷以其所持 3,737,371 股公司股份参与融资融券业务； 2、股东刘正平以其所持 2,000,000 股公司股份参与融资融券业务。		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

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

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨光辉	财务总监	解聘	2016 年 04 月 25 日	个人原因主动辞职
陈虹	职工监事	离任	2016 年 05 月 31 日	工作原因主动辞职，仍在公司任财务部部长
郑国坚	独立董事	离任	2016 年 07 月 04 日	工作原因主动辞职
刘勇	职工监事	被选举	2016 年 05 月 31 日	补选职工监事
路晓燕	独立董事	被选举	2016 年 07 月 04 日	补选独立董事

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：珠海港股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	535,667,247.38	430,041,132.06
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,385,386.08	15,846,011.18
应收账款	390,037,205.38	278,498,701.03
预付款项	57,666,519.58	75,136,796.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	85,309,035.71	68,230,244.11
买入返售金融资产		
存货	51,670,842.03	73,780,006.86

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	145,365,790.80	81,564,518.24
流动资产合计	1,275,102,026.96	1,023,097,409.87
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,372,671,134.33	1,361,177,118.11
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	286,714,934.79	274,601,417.49
投资性房地产	142,180,258.09	147,583,010.29
固定资产	2,119,222,687.75	2,163,750,525.61
在建工程	235,973,257.96	178,538,580.77
工程物资		
固定资产清理	-328,051.65	-363,138.53
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	211,901,750.84	264,244,196.50
开发支出		
商誉	11,003,811.22	11,003,811.22
长期待摊费用	7,358,340.18	7,707,943.23
递延所得税资产	28,678,628.87	35,537,857.08
其他非流动资产	24,737,466.46	7,573,688.79
非流动资产合计	4,440,114,218.84	4,451,355,010.56
资产总计	5,715,216,245.80	5,474,452,420.43
流动负债：		
短期借款	559,500,000.00	397,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	39,477,094.60	68,478,573.41

应付账款	255,392,106.19	230,190,020.46
预收款项	38,659,512.62	26,742,924.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	35,543,701.50	44,862,527.72
应交税费	17,234,923.26	27,765,417.12
应付利息	13,358,729.96	30,294,212.19
应付股利	12,523,097.67	12,523,097.67
其他应付款	165,409,533.63	168,916,806.73
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	126,578,000.00	126,578,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,263,676,699.43	1,133,851,580.18
非流动负债：		
长期借款	790,794,768.70	743,225,131.01
应付债券	500,000,000.00	499,747,500.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	216,652,501.31	225,348,652.58
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	60,888,222.16	65,874,128.65
递延所得税负债	7,421,468.58	8,273,577.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,575,756,960.75	1,542,468,989.95
负债合计	2,839,433,660.18	2,676,320,570.13
所有者权益：		
股本	789,540,919.00	789,540,919.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	788,732,334.07	788,732,331.01
减：库存股		
其他综合收益	1,139.29	1,051.33
专项储备	552,048.31	1,556.09
盈余公积	139,833,693.66	139,833,693.66
一般风险准备		
未分配利润	881,807,338.33	808,879,366.84
归属于母公司所有者权益合计	2,600,467,472.66	2,526,988,917.93
少数股东权益	275,315,112.96	271,142,932.37
所有者权益合计	2,875,782,585.62	2,798,131,850.30
负债和所有者权益总计	5,715,216,245.80	5,474,452,420.43

法定代表人：欧辉生

主管会计工作负责人：陈虹

会计机构负责人：陈虹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	206,244,458.29	137,593,855.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		4,500.00
应收利息		
应收股利	43,170,878.51	183,170,878.51
其他应收款	299,744,303.33	361,845,195.75
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	130,213,910.04	
流动资产合计	679,373,550.17	682,614,429.95

非流动资产：		
可供出售金融资产	877,927,262.74	866,433,246.52
持有至到期投资		
长期应收款	26,566,646.03	29,314,399.90
长期股权投资	1,988,742,090.72	1,908,447,813.22
投资性房地产		
固定资产	3,697,042.89	3,726,495.04
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	790,298.89	702,643.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,242,000.00	1,672,006.99
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,898,965,341.27	2,810,296,604.90
资产总计	3,578,338,891.44	3,492,911,034.85
流动负债：		
短期借款	482,000,000.00	360,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	4,959,749.02	6,380,000.00
应交税费	97,991.67	263,732.69
应付利息	12,530,778.06	29,023,741.43
应付股利	8,815,618.97	8,815,618.97
其他应付款	428,106,672.80	418,430,698.11
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	125,578,000.00	125,578,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,062,088,810.52	948,491,791.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	500,000,000.00	499,747,500.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	500,000,000.00	499,747,500.00
负债合计	1,562,088,810.52	1,448,239,291.20
所有者权益：		
股本	789,540,919.00	789,540,919.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	629,359,048.71	629,359,045.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	123,778,458.59	123,778,458.59
未分配利润	473,571,654.62	501,993,320.41
所有者权益合计	2,016,250,080.92	2,044,671,743.65
负债和所有者权益总计	3,578,338,891.44	3,492,911,034.85

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	879,268,285.56	993,667,449.67
其中：营业收入	879,268,285.56	993,667,449.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	859,254,013.03	974,372,621.33
其中：营业成本	690,878,257.30	797,882,187.52
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,716,834.35	6,834,503.22
销售费用	43,968,100.49	39,898,572.15
管理费用	57,095,753.07	63,714,127.62
财务费用	50,508,862.63	55,970,678.57
资产减值损失	10,086,205.19	10,072,552.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	65,367,267.26	35,783,120.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,529,193.78	-24,830,687.25
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	85,381,539.79	55,077,948.61
加：营业外收入	6,343,972.23	10,619,211.75
其中：非流动资产处置利得	30,908.49	4,007,112.40
减：营业外支出	1,408,976.46	1,815,252.22
其中：非流动资产处置损失	533,200.04	1,147,345.12
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	90,316,535.56	63,881,908.14
减：所得税费用	13,529,806.86	10,685,943.95
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	76,786,728.70	53,195,964.19
归属于母公司所有者的净利润	72,927,971.49	49,791,423.94

少数股东损益	3,858,757.21	3,404,540.25
六、其他综合收益的税后净额	87.96	112.14
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	87.96	112.14
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	87.96	112.14
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	87.96	112.14
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	76,786,816.66	53,196,076.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,928,059.45	49,791,536.08
归属于少数股东的综合收益总额	3,858,757.21	3,404,540.25
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0924	0.0631
（二）稀释每股收益	0.0924	0.0631

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：欧辉生

主管会计工作负责人：陈虹

会计机构负责人：陈虹

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4,136,341.34	4,804,065.98
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加	245,682.01	634,213.15
销售费用		
管理费用	10,334,776.87	14,180,939.45
财务费用	23,028,216.65	24,891,177.41
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	997,224.08	-22,522,152.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-28,475,110.11	-57,424,416.30
加：营业外收入	53,444.32	2,000,000.04
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		500,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-28,421,665.79	-55,924,416.26
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-28,421,665.79	-55,924,416.26
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-28,421,665.79	-55,924,416.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,025,090,501.70	1,155,324,967.81
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,068,944.34	7,645,349.31
收到其他与经营活动有关的现金	166,933,882.16	183,559,764.14
经营活动现金流入小计	1,195,093,328.20	1,346,530,081.26

购买商品、接受劳务支付的现金	687,170,560.40	876,562,160.29
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	95,702,113.29	79,409,875.18
支付的各项税费	44,247,708.28	40,017,361.25
支付其他与经营活动有关的现金	250,745,799.12	223,824,503.27
经营活动现金流出小计	1,077,866,181.09	1,219,813,899.99
经营活动产生的现金流量净额	117,227,147.11	126,716,181.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	42,273,969.44	100,162,922.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	203,200.00	228,899,899.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	60,996,088.39	
收到其他与投资活动有关的现金	65,000,000.00	
投资活动现金流入小计	168,473,257.83	329,062,821.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	143,857,107.66	252,402,354.53
投资支付的现金	13,513,611.65	10,527,900.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,058,485.91
支付其他与投资活动有关的现金	14,112.98	13,000.00
投资活动现金流出小计	157,384,832.29	264,001,740.44
投资活动产生的现金流量净额	11,088,425.54	65,061,081.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	377,000,000.00	525,672,359.49

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3.06	34,607,900.00
筹资活动现金流入小计	377,000,003.06	560,280,259.49
偿还债务支付的现金	167,430,362.31	626,463,145.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,947,168.85	92,141,553.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	21,856,312.49	9,862,523.98
筹资活动现金流出小计	258,233,843.65	728,467,223.23
筹资活动产生的现金流量净额	118,766,159.41	-168,186,963.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	695.75	-60.20
五、现金及现金等价物净增加额	247,082,427.81	23,590,238.79
加：期初现金及现金等价物余额	398,971,090.81	368,661,929.31
六、期末现金及现金等价物余额	646,053,518.62	392,252,168.10

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	163,836.00	159,365.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	746,931,844.84	1,864,827,593.53
经营活动现金流入小计	747,095,680.84	1,864,986,958.53
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	8,828,045.70	9,254,590.94
支付的各项税费	939,849.92	1,545,058.93
支付其他与经营活动有关的现金	664,327,062.43	1,284,637,109.03
经营活动现金流出小计	674,094,958.05	1,295,436,758.90
经营活动产生的现金流量净额	73,000,722.79	569,550,199.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	140,159,246.58	3,357,391.10

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	140,159,246.58	3,357,391.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	405,430.00	237,360.00
投资支付的现金	90,950,316.22	10,527,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	14,112.98	
投资活动现金流出小计	91,369,859.20	10,765,260.00
投资活动产生的现金流量净额	48,789,387.38	-7,407,868.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	242,000,000.00	165,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3.06	
筹资活动现金流入小计	242,000,003.06	165,000,000.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	595,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,889,510.63	71,089,585.75
支付其他与筹资活动有关的现金	1,250,000.00	1,250,000.00
筹资活动现金流出小计	165,139,510.63	667,339,585.75
筹资活动产生的现金流量净额	76,860,492.43	-502,339,585.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	198,650,602.60	59,802,744.98
加：期初现金及现金等价物余额	137,593,855.69	87,703,414.71
六、期末现金及现金等价物余额	336,244,458.29	147,506,159.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	789,540,919.00				788,732,331.01		1,051.33	1,556.09	139,833,693.66		808,879,366.84	271,142,932.37	2,798,131,850.30
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	789,540,919.00				788,732,331.01		1,051.33	1,556.09	139,833,693.66		808,879,366.84	271,142,932.37	2,798,131,850.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3.06		87.96	550,492.22			72,927,971.49	4,172,180.59	77,650,735.32
（一）综合收益总额							87.96				72,927,971.49	3,858,757.21	76,786,816.66
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或													

二、本年期初余额	789,540,919.00				764,201,611.33	-48.99	157,950.05	138,522,789.85		756,229,324.32	195,457,122.72	2,644,109,668.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					24,530,719.68	1,100.32	-156,393.96	1,310,903.81		52,650,042.52	75,685,809.65	154,022,182.02
(一)综合收益总额						1,100.32				78,624,206.45	1,926,674.04	80,551,980.81
(二)所有者投入和减少资本					33,388,446.33						67,968,500.00	101,356,946.33
1. 股东投入的普通股					33,388,446.33						67,968,500.00	101,356,946.33
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								1,310,903.81		-13,154,017.60	-3,053,343.30	-14,896,457.09
1. 提取盈余公积								1,310,903.81		-1,310,903.81		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-11,843,113.79	-3,053,343.30	-14,896,457.09
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转					-8,868,932.31					-12,820,146.33	8,868,932.31	-12,820,146.33
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他					-8,868,932.31					-12,820,146.33	8,868,932.31	-12,820,146.33
(五)专项储备							-156,393.96				-24,953.40	-181,347.36

1. 本期提取							3,212,292.81				80,813.86	3,293,106.67
2. 本期使用							-3,368,686.77				-105,767.26	-3,474,454.03
(六) 其他					11,205.66							11,205.66
四、本期期末余额	789,540,919.00				788,732,331.01	1,051.33	1,556.09	139,833,693.66		808,879,366.84	271,142,932.37	2,798,131,850.30

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	789,540,919.00				629,359,045.65				123,778,458.59	501,993,320.41	2,044,671,743.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	789,540,919.00				629,359,045.65				123,778,458.59	501,993,320.41	2,044,671,743.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3.06					-28,421,665.79	-28,421,662.73
（一）综合收益总额										-28,421,665.79	-28,421,665.79
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或 股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益 内部结转												
1. 资本公积转增 资本（或股本）												
2. 盈余公积转增 资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					3.06							3.06
四、本期期末余额	789,540, 919.00				629,359,0 48.71				123,778,4 58.59	473,571 ,654.62	2,016,250 ,080.92	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	789,540, 919.00				629,359,0 45.65				122,467,5 54.78	502,038 ,299.93	2,043,405 ,819.36
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	789,540, 919.00				629,359,0 45.65				122,467,5 54.78	502,038 ,299.93	2,043,405 ,819.36
三、本期增减变动									1,310,903	-44,979.	1,265,924

金额(减少以“-”号填列)									.81	52	.29
(一) 综合收益总额										13,109,038.08	13,109,038.08
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									1,310,903.81	-13,154,017.60	-11,843,113.79
1. 提取盈余公积									1,310,903.81	-1,310,903.81	
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,843,113.79	-11,843,113.79
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	789,540,919.00				629,359,045.65				123,778,458.59	501,993,320.41	2,044,671,743.65

三、公司基本情况

珠海港股份有限公司(原名珠海经济特区富华集团股份有限公司),以下简称“公司”或“本公司”,于1989年3月9日经珠海市证券委员会珠证(1989)1号文批准设立,注册地为广东省珠海市。1993年3月2日,经中国证券监督管理委员会证券发字(1993)12号文确认发行的股票为向社会公开发行的股票,深圳证券交易所深证市字(1993)4号文同意股票1993年3月26日在深圳证券交易所上市交易。本公司的企业法人营业执照注册号为440400000142072号。

2010年9月13日公司名称由“珠海经济特区富华集团股份有限公司”变更为“珠海港股份有限公司”,2010年9月16日经深圳证券交易所核准,公司证券简称由“粤富华”变更为“珠海港”。

本公司于1999年9月30日召开了1999年第一次临时股东大会,审议并通过了部分资产置换方案,将全资所属的富华化纤公司、富华大厦土地使用权和在富华化纤公司中拥有的全部债权与珠海市港口企业集团有限公司(现已更名为珠海港控股集团有限公司)所拥有的中国外轮理货总公司珠海有限公司的100%股权、珠海市珠海港报关行有限公司的100%股权、珠海国际货柜码头(九洲)有限公司50%的股权、中国珠海外轮代理有限公司60%的股权进行置换。

本公司于2006年11月27日召开了2006年第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议,审议并通过了重大资产置换暨关联交易事项及股权分置改革方案,将1999年置换入的上述公司股权及其他部分股权、债权、存货等资产与珠海市人民政府国有资产监督管理委员会所拥有的珠海功控集团有限公司的100%股权进行置换。

本公司股本为344,997,420.00元,2006年度本公司实施股权分置改革,流通股股东每持有10股流通股股份将获得非流通股股东支付2股股份以及结合上面所述重大资产置换,原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股,总股本不变。

本公司于2012年5月15日召开的2011年年度股东大会审议通过以公司总股本344,997,420股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增8股,转增后,公司总股本增至620,995,356股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]146号文件核准,本公司以股本620,995,356股为基数,每10股配售3股,可配售股份总额为186,298,607股,配股价格为3.01元/股。配股缴款截止日有效认购数量为168,545,563股。配股完成后,本公司总股本增至789,540,919股。

截止至2016年6月30日，本公司总股本为789,540,919股。本公司已于2015年11月3日更换了统一社会信用代码，更换后代码为：914404001925268319。

本公司所属行业为综合类，经营范围为：港口及其配套设施的项目投资；电力项目投资；玻璃纤维制品项目投资；饮料项目投资；化工原料及化工产品项目投资；社会经济咨询。

公司注册地:广东省珠海市南水镇榕湾路16号2001-2号办公，总部办公地：珠海市情侣南路278号。法定代表人为欧辉生。

本公司实际控制方为珠海港控股集团有限公司，最终控制方为珠海市人民政府国有资产监督管理委员会。

截至2016年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
珠海经济特区电力开发集团有限公司
珠海港昇新能源股份有限公司
珠海港兴管道天然气有限公司
珠海外轮理货有限公司
中国珠海外轮代理有限公司
珠海外代国际货运有限公司
珠海市珠海港报关行有限公司
珠海港拖轮有限公司
珠海航务国际船舶代理有限公司
珠海港（梧州）港务有限公司
云浮新港港务有限公司
珠海港达海港务有限公司
珠海富华投资有限公司
珠海港物流发展有限公司
珠海市集装箱运输有限公司
珠海汇通物流有限公司
珠海港达供应链管理有限公司
珠海珠澳跨境工业区通海供应链管理有限公司
港达供应链管理（昆山）有限公司
珠海港置业开发有限公司
珠海港富物业管理有限公司
珠海高栏商业中心有限公司
珠海功控集团有限公司
珠海港通投资发展有限公司
云浮市云港报关有限公司
珠海港香港有限公司

珠海市广华燃气消防工程有限公司
云浮新港中润物流有限公司
浙江科啸风电投资开发有限公司
珠海港航运有限公司
珠海中理商品检验有限公司
东电茂霖风能发展有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照

统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按

照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

处置境外经营时，将资产负债表所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折

算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债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或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他

综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司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。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，或能获得在活跃市场上报价的可供出售金融资产，在最近一个会计年度内公允价值累计下降超过30%时，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	依据公司的实际情况，确定期末应收账款金额在 1,000 万元以上；其他应收款金额在 500 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按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，

	计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
--	---------------------------------------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1-账龄分析法计提坏账准备组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	按信用风险特征组合不明显，已有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

12、存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品、包装物、材料采购等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	4-15	5	6.33-23.75
运输设备	年限平均法	5-6	5	15.83-19
其他设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
码头构筑物	年限平均法	30-50	5	1.9-3.17
专用设备	年限平均法	10-20	5	4.75-9.5
船舶设备	年限平均法	10-30	5	3.17-9.5
燃气管道	年限平均法	30-50	5	1.9-3.17

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：(1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售

状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- （1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- （2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- （3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- （4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- （5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- （6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- （7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新

的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

长期待摊费用摊销年限按受益年限确定。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二

个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

1、销售商品收入确认和计量原则

销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

销售商品收入的具体原则：

- (1) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司已将物流贸易、进出口贸易、电力能源销售执行标的上的主要风险和报酬转移给对方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已执行标的实施控制，与物流贸易、进出口贸易、电力能源销售相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠的计量为确认收入的实现。

- (2) 本公司销售商品收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

2、提供劳务收入确认和计量原则

提供劳务收入为本公司提供码头运营服务、物流运输服务、物业管理服务、工程建设服务向客户取得的收入，于有关服务已经完成并且收入的金额能够可靠地计量、相关收入的现金流很可能流入企业、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时予以确认。

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

- (1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

公司按照固定的定额标准取得的政府补助，按照应收金额在相应的会计期间确认，否则按照实际收到金额的时点确认。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

公司按照固定的定额标准取得的政府补助，按照应收金额在相应的会计期间确认，否则按照实际收到金额的时点确认。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（3）售后租回会计处理

①售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整

②售后租回交易认定为经营租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并在租赁期内按照与确认租金费用相一致的方法进行分摊，作为租金费用的调整。但是，有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值之间的差额应当计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

商誉

在非同一控制下企业合并时，支付的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

- 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；
- 出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。
- 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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。

安全生产费用

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的有关规定，提取和使用安全生产费用，对本公司港口普通货物装卸（堆存）、水路货运、道路货运按照上年度营业收入的1%提取。对本公司管道运输等特殊货运业务按照上年度营业收入的1.5%提取。安全生产费用提取时，计入当期成本，同时计入“专项储备”科目。发生安全费用支出项目时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待该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。

关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；
- （5）对本公司施加重大影响的投资方；
- （6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>(1) 变更内容：增设“固定资产”项下“燃气管道”分类及相应的计提折旧年限；</p> <p>(2) 变更原因：截至 2015 年 12 月 31 日，公司控股的珠海港兴管道天然气有限公司燃气管道固定资产总值约为 13,778 万元，占公司固定资产的比例约为 5.13%，所占比例较大。同时，根据燃气专用 PE 管材的行业标准等相关指标，燃气 PE 管材设计使用寿命不低于 50 年。根据谨慎性原则及该类固定资产的特性，拟将此类固定资产的折旧年限设置为 30-50 年。</p>	<p>2016 年 3 月 30 日经公司第九届董事局第十三次会议、第九届监事会第四次会议审议通过，独立董事发表独立意见。</p>	<p>(1) 本次会计政策变更后，珠海港兴管道天然气有限公司将按照 40 年对燃气管道类固定资产计提折旧，相较现行按照 20 年的折旧年限，将每年增加公司净利润约 160 万元。</p> <p>(2) 本次会计政策变更从 2016 年 4 月 1 日起执行，不影响公司 2015 年的利润，并未对公司净利润产生重大影响。</p>

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、11%、6%、3%

营业税	按应税营业收入计缴	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税[2015]78号），对本公司之子公司珠海港昇新能源股份有限公司（以下简称“珠海港昇”）、东电茂霖风能发展有限公司（以下简称“东电茂霖”）及浙江科啸风电投资开发有限公司（以下简称“科啸风电”）利用风力生产的电力实现的增值税实行即征即退50%的政策。

(2) 根据国务院发布《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令[2007]第512号）和《财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]第46号）的规定，企业从事《目录》内符合相关条件和技术标准及国家投资管理相关规定，于2008年1月1日后经批准的公共基础设施项目，其投资经营的所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》（财税[2008]116）中列明了可以享受该“三免三减半”税收优惠的具体项目，其中包括本公司之子公司珠海港昇、科啸风电及东电茂霖单独核算的黄岗梁风电场从事的风力发电项目。珠海港昇已于2012年向广东省发展和改革委员会对该优惠政策完成备案，取得该资格文号（粤发改能[2008]1514号）。具体减免期限为2011年1月1日至2013年12月31日免征企业所得税，2014年1月1日至2016年12月31日减半征收企业所得税。东电茂霖单独核算的黄岗梁风电场已于2015年向内蒙古自治区克旗地方税务局对该优惠政策完成备案。具体减免期限为2014年1月1日至2016年12月31日免征企业所得税，2017年1月1日至2019年12月31日减半征收企业所得税。科啸风电已于2015年向玉环县国家税务局对该优惠政策完成备案。具体减免期限为2015年1月1日至2017年12月31日免征企业所得税，2018年1月1日至2020年12月31日减半征收企业所得税。

(3) 本公司之子公司珠海港达供应链管理有限公司（以下简称“港达公司”）根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发的《广东省2015

年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，港达公司已通过2015年第二批高新技术企业认定，并获发《高新技术企业证书》（证书编号GR201544001046，有效期3年）。港达公司自2015年（含2015年）起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。

（4）根据财政部、海关总署、国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税《2011》58号文）及《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）文件规定，本公司之子公司东电茂霖单独核算的达理风电场符合所得税税收优惠政策，已取得主管税务机关批复，获得企业所得税10%减税幅度税收优惠，企业所得税按应纳税所得额的15%计缴，期限为2011年1月1日至2020年12月31日。

（5）根据企业所得税法第二十七条第（二）项和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条，本公司之子公司云浮新港港务有限公司（以下简称“云浮新港”）的港口码头项目属于国家重点扶持的公共基础设施项目。云浮新港从事港口码头项目经营所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。云浮新港2010年取得第一笔生产经营收入，2010年-2012年免征企业所得税，2013-2015年减半征收企业所得税。

（6）根据《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2014〕34号）规定，自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	273,909.10	706,832.30
银行存款	515,779,609.52	398,264,258.51
其他货币资金	19,613,728.76	31,070,041.25
合计	535,667,247.38	430,041,132.06
其中：存放在境外的款项总额	705,004.90	2,440.98

其他说明

单位：元

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	4,275,748.70	11,986,172.08
履约保证金	5,035,340.28	
保函保证金	10,112,639.78	17,166,333.17
海关保证金	190,000.00	1,917,536.00
合计	19,613,728.76	31,070,041.25

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

3、衍生金融资产 适用 不适用**4、应收票据****(1) 应收票据分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,385,386.08	15,846,011.18
合计	9,385,386.08	15,846,011.18

(2) 期末公司已质押的应收票据

不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,035,892.50	
合计	5,035,892.50	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						12,211,500.00	3.95%	12,211,500.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	399,538,634.16	95.32%	13,269,195.67	3.32%	386,269,438.49	285,751,365.38	92.58%	9,795,654.50	3.43%	275,955,710.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	19,598,136.97	4.68%	15,830,370.08	80.77%	3,767,766.89	10,701,377.45	3.47%	8,158,387.30	76.24%	2,542,990.15
合计	419,136,771.13		29,099,565.75		390,037,205.38	308,664,242.83		30,165,541.80		278,498,701.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	393,736,270.55	11,812,088.11	3.00%
1 至 2 年	2,944,432.73	294,443.27	10.00%
2 至 3 年	1,331,505.74	399,451.72	30.00%
3 年以上	1,526,425.14	763,212.57	50.00%
合计	399,538,634.16	13,269,195.67	3.31%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,934,023.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,000,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
江苏金昉纺织有限公司	6,000,000.00	现金 400 万元，银行承兑汇票 200 万元
合计	6,000,000.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	金额	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
中山市沙溪镇广明百货商行	70,500,262.23	16.82%	2,115,007.87
陕西省经济协作总公司	50,277,382.14	12.00%	1,508,321.46
广东省长大公路工程有限公司第三分公司	47,522,763.81	11.34%	1,425,682.91
内蒙古东部电力有限公司	24,263,271.40	5.79%	727,898.14
中山市东航商贸有限公司	15,204,050.36	3.63%	304,081.01
小计	207,767,729.94	49.57%	6,080,991.40

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	54,675,577.85	94.81%	68,736,278.63	91.48%
1 至 2 年	2,990,941.73	5.19%	4,821,899.48	6.42%
2 至 3 年			860,542.68	1.14%
3 年以上			718,075.60	0.96%
合计	57,666,519.58	--	75,136,796.39	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
华润化工新材料有限公司	5,579,531.10	9.68%
广州市番禺裕丰钢铁有限公司	3,097,929.08	5.37%
上糖网电子商务(厦门)有限公司	2,775,000.00	4.81%
珠海一德石化有限公司	2,552,174.39	4.43%
广东诺厦建设集团有限公司	1,762,073.85	3.06%
合计	15,766,708.42	27.35%

7、应收利息

不适用

8、应收股利

不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	60,903,048.60	38.24%	48,599,544.35	79.80%	12,303,504.25	61,053,048.60	46.59%	38,771,740.95	63.51%	22,281,307.65
按信用风险特征组合计提坏账准备的	81,607,7	51.24%	8,602,26	10.55%	73,005,53	51,226,	39.09%	5,277,886	10.30%	45,948,936.

其他应收款	96.20		4.74		1.46	823.36		.90		46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	16,757,482.86	10.52%	16,757,482.86	100.00%		18,757,482.86	14.32%	18,757,482.86	100.00%	
合计	159,268,327.66		73,959,291.95		85,309,035.71	131,037,354.82		62,807,110.71		68,230,244.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
山西煤炭运销集团朔州怀仁有限公司	24,607,008.50	12,303,504.25	50.00%	正在诉讼中
江苏申诚塑业有限公司	20,509,376.12	20,509,376.12	100.00%	已列入工商经营异常名录
珠海格力石化有限公司	15,786,663.98	15,786,663.98	100.00%	多年未收回，收回可能性很小
合计	60,903,048.60	48,599,544.35	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	59,801,672.52	1,789,452.37	3.00%
1 至 2 年	450,976.83	45,097.68	10.00%
2 至 3 年	19,549,293.72	5,864,788.12	30.00%
3 年以上	1,805,853.13	902,926.57	50.00%
合计	81,607,796.20	8,602,264.74	10.55%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,152,181.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,000,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
建安建筑装饰工程公司	2,000,000.00	冲抵工程款
合计	2,000,000.00	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	12,581,940.04	11,854,136.44
代垫款	29,486,966.45	17,465,784.29
应收出口退税	11,793,705.73	6,376,853.01
往来款	15,786,663.99	15,786,663.98
员工借款	2,452,125.92	2,029,502.55
其他	87,166,925.53	77,524,414.55
合计	159,268,327.66	131,037,354.82

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山西煤碳运销集团朔州怀仁有限公司	预付货款	24,607,008.50	1-2 年	15.45%	12,303,504.25
江苏申诚塑业有限公司	应收货款	20,509,376.12	1-2 年	12.88%	20,509,376.12
中国石油化学公司巴州塔里木分公司	预付货款	19,780,000.00	1 年内	12.42%	593,400.00
珠海格力石化有限公司	往来款	15,786,663.98	3 年以上	9.91%	15,786,663.98
缙云县富达电工器材商店	代垫款	15,600,000.00	2 至 3 年	9.79%	4,680,000.00
合计	--	96,283,048.60	--	60.45%	53,872,944.35

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,504,601.29	119,133.91	26,385,467.38	24,631,679.09	119,133.91	24,512,545.18
库存商品	17,107,653.32	281,251.15	16,826,402.17	37,470,457.40	368,427.86	37,102,029.54
材料采购	6,958,589.30		6,958,589.30	71,613.04		71,613.04
包装物	2,068,960.80	790,527.94	1,278,432.86	2,002,165.78	1,035,560.27	966,605.51
低值易耗品	221,950.32		221,950.32	374,365.89		374,365.89
工程施工				10,752,847.70		10,752,847.70
合计	52,861,755.03	1,190,913.00	51,670,842.03	75,303,128.90	1,523,122.04	73,780,006.86

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	119,133.91					119,133.91
库存商品	368,427.86			87,176.71		281,251.15
包装物	1,035,560.27			245,032.33		790,527.94
合计	1,523,122.04			332,209.04		1,190,913.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

11、划分为持有待售的资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	2,892,222.39	1,018,871.69
增值税留抵税额	12,420,949.27	14,695,547.98
预缴企业所得税	52,619.14	850,098.57
理财产品	130,000,000.00	65,000,000.00
合计	145,365,790.80	81,564,518.24

其他说明：

本公司报告期末理财产品为向交通银行珠海分行购买的三笔理财产品，金额分别为3000万、6000万与4000万。上述3笔理财产品均属于保本型理财产品，可在理财产品存续期任一工作日申请赎回，购买此理财产品的目的是提高公司资金使用效益，增加公司现金资产收益。

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,385,192,134.33	12,521,000.00	1,372,671,134.33	1,373,698,118.11	12,521,000.00	1,361,177,118.11
按成本计量的	1,385,192,134.33	12,521,000.00	1,372,671,134.33	1,373,698,118.11	12,521,000.00	1,361,177,118.11
合计	1,385,192,134.33	12,521,000.00	1,372,671,134.33	1,373,698,118.11	12,521,000.00	1,361,177,118.11

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

不适用

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
神华粤电珠海港煤炭码头有限责任公司	307,956,211.17			307,956,211.17					30.00%	
珠海市珠证恒隆实业发展有限公司 (原珠海证券公司)	9,075,000.00			9,075,000.00	9,075,000.00			9,075,000.00	6.40%	
珠海东大集团股份有限公司	3,446,000.00			3,446,000.00	3,446,000.00			3,446,000.00		
珠海碧辟化工有限公司	523,477,035.35			523,477,035.35					15.00%	
珠海领先互联高新技术产业投资中心 (有限合伙)	35,000,000.00			35,000,000.00					16.67%	
重庆国际复合材料有限公司	190,442,900.00			190,442,900.00					4.12%	
广东珠海金湾液化天然气有限公司	41,746,915.23			41,746,915.23					3.00%	
珠海经济	80,127,806			80,127,806					18.18%	31,996,800

特区广珠发电有限公司	.36			.36						.00
中海油珠海天然气发电有限公司	182,426,250.00			182,426,250.00					25.00%	7,876,246.38
广东阳江港港务有限公司		11,494,016.22		11,494,016.22					2.21%	
合计	1,373,698,118.11	11,494,016.22		1,385,192,134.33	12,521,000.00			12,521,000.00	--	39,873,046.38

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	12,521,000.00			12,521,000.00
期末已计提减值余额	12,521,000.00			12,521,000.00

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

不适用

其他说明

(1) 2016年6月本公司与广东粤电发能投资有限公司、阳江市交通投资集团有限公司签订了《广东阳江港港务有限公司增资扩股协议》，协议约定本公司以人民币2625.88万元投资广东阳江港港务有限公司。截止2016年6月30日，公司已支付11,494,016.22元（含交易费用235,216.22元），剩余款项已于2016年7月支付完毕。本公司投资广东阳江港港务有限公司的工商变更登记手续正在办理中。

(2) 2015年4月20日，本公司与中国神华能源股份有限公司（以下简称“中国神华”）签署《一致行动人协议》（以下简称“协议”）。该事项经公司2015年第四次临时股东大会审议通过。协议约定：“有效期内，在不损害公司利益的前提下，公司与中国神华就神华粤电珠海港煤炭码头有限责任公司（以下简称“神华珠海港”）经营发展的重大事项向股东大会、董事局行使提案权和在相关股东大会、董事局上行使表决权时保持一致；协议有效期内，在任一方拟就神华珠海港经营发展的重大事项向股东大会、董事局提出议案之前，或在行使股东大会或董事局等事项的表决权之前，以中国神华的意见为准，作为双方的一致意见。”公

司管理层认为在协议期内对神华珠海港没有实质的重大影响，因此，在协议有效期内，公司将持有的神华珠海港股权调整为可供出售金融资产核算。

(3) 本公司虽然持有中海油珠海天然气发电有限公司（以下简称“中海油天然气”）25%的股权，但由于中海油天然气的控股股东无论是股东会的表决权比例还是董事局的表决权比例都超过三分之二，本公司无法对中海油天然气施加重大影响，将其作为可供出售金融资产核算。

15、持有至到期投资

不适用

16、长期应收款

不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中海油珠海船舶服务有限公司	22,159,007.09			777,615.09						22,936,622.18	
珠海裕富通聚酯有限公司	31,061,071.18			-2,102,213.66						28,958,857.52	
中海油珠海天然气有限责任公司	13,552,608.41	1,221,500.00		2,162,576.07						16,936,684.48	
中化珠海石化储运有限公司	192,765,704.99			9,190,899.40			1,637,176.48			200,319,427.91	

珠海新源 热力有限 公司	15,063,02 5.82			2,500,316 .88					17,563,34 2.70	
小计	274,601,4 17.49	1,221,500 .00		12,529,19 3.78			1,637,176 .48		286,714,9 34.79	
合计	274,601,4 17.49	1,221,500 .00		12,529,19 3.78			1,637,176 .48		286,714,9 34.79	

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	181,454,720.72			181,454,720.72
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	5,966,610.52			5,966,610.52
(1) 处置				
(2) 其他转出	5,966,610.52			5,966,610.52
4.期末余额	175,488,110.20			175,488,110.20
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	33,871,710.43			33,871,710.43
2.本期增加金额	2,299,595.42			2,299,595.42
(1) 计提或摊销	2,299,595.42			2,299,595.42
3.本期减少金额	2,863,453.74			2,863,453.74
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,863,453.74			2,863,453.74

4.期末余额	33,307,852.11			33,307,852.11
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	142,180,258.09			142,180,258.09
2.期初账面价值	147,583,010.29			147,583,010.29

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
拱北岭秀城 6 栋 16 套房产	2,161,449.79	资料不齐全

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	专用设备	码头构筑物	其他设备	船舶设备	燃气管道	合计
一、账面原值：									
1.期初余额	636,219,597.40	113,047,138.84	79,604,274.19	1,208,884,992.27	294,443,194.87	64,661,165.21	162,968,843.12	125,613,880.71	2,685,443,086.61
2.本期增	5,966,610.5	18,404,094.	1,828,184.4	1,302,848.9	0.00	3,773,646.0	0.00	8,605,652.0	39,881,036.

加金额	2	17	3	7		5		7	21
(1) 购置		18,404,094.17	1,828,184.43	968,660.95		3,773,646.05			24,974,585.60
(2) 在建工程转入				334,188.02				8,605,652.07	8,939,840.09
(3) 企业合并增加									0.00
(4) 投资性房地产转回	5,966,610.52								5,966,610.52
(5) 结算调整									
3. 本期减少金额	4,665,401.96	0.00	922,400.00	11,097,492.68	0.00	112,778.45	0.00	0.00	16,798,073.09
(1) 处置或报废			922,400.00	7,482,437.48		112,778.45			8,517,615.93
(2) 固定资产转大修	2,487,910.82			3,615,055.20					6,102,966.02
(3) 结算调整	2,177,491.14								2,177,491.14
4. 期末余额	637,520,805.96	131,451,233.01	80,510,058.62	1,199,090,348.56	294,443,194.87	68,322,032.81	162,968,843.12	134,219,532.78	2,708,526,049.73
二、累计折旧									
1. 期初余额	100,653,972.41	73,316,572.59	49,597,929.45	124,210,584.51	47,189,307.77	46,013,180.13	74,692,895.57	6,018,118.57	521,692,561.00
2. 本期增加金额	13,985,924.64	3,957,722.68	5,238,010.14	35,676,999.96	3,794,631.84	2,314,023.31	2,256,595.56	2,473,849.67	69,697,757.80
(1) 计提	10,320,293.35	3,957,722.68	4,919,753.32	35,676,999.96	3,794,631.84	2,089,734.13	2,256,595.56	2,473,849.67	65,489,580.51
(2) 投资性房地产转回	2,863,453.74								2,863,453.74
(3) 结算调整	802,177.55		318,256.82			224,289.18			1,344,723.55
3. 本期减少金额	467,266.24	0.00	830,160.00	691,697.85	0.00	97,832.73	0.00	0.00	2,086,956.82
(1) 处置或报废			830,160.00	114,817.80		97,832.73			1,042,810.53
(2) 固定资产转大修	467,266.24			576,880.05					1,044,146.29

4.期末余额	114,172,630.81	77,274,295.27	54,005,779.59	159,195,886.62	50,983,939.61	48,229,370.71	76,949,491.13	8,491,968.24	589,303,361.98
三、减值准备									
1.期初余额									
2.本期增加金额									
(1) 计提									
3.本期减少金额									
(1) 处置或报废									
4.期末余额									
四、账面价值									
1.期末账面价值	523,348,175.15	54,176,937.74	26,504,279.03	1,039,894,461.94	243,459,255.26	20,092,662.10	86,019,351.99	125,727,564.54	2,119,222,687.75
2.期初账面价值	535,565,624.99	39,730,566.25	30,006,344.74	1,084,674,407.76	247,253,887.10	18,647,985.08	88,275,947.55	119,595,762.14	2,163,750,525.61

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	208,546,336.54	29,622,928.58		178,923,407.96

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物（金湾门站）	15,559,145.03	因存在部分土地性质变更，前期的证照仍处于办理中
房屋及建筑物	4,408,963.30	高栏风电场综合楼、仓库、车库由于施工报建手续的原因未能办理产权证明
房屋及建筑物	16,528,941.57	东电茂霖的黄岗梁风场为共建风电场，正在由对方办理
临时建筑物	2,554,611.34	临时建筑物，未办理产权证书

其他说明

1. 本公司之子公司东电茂霖与本公司之子公司电力集团作为联合承租人向横琴国际融资租赁有限公司以赤峰达里风电场项下生产设备采用售后回租的方式融资22,875万元，期限6年，自2015年4月1日起租，由东电茂霖以享有的赤峰达里风电场项下的全部应收账款及其项下售电收费权益作为质押，并由本公司提供连带责任保证担保。

2. 本公司之子公司东电茂霖的达里风电场73号风电机组(属于融资租赁租入的专用设备)主机于2015年意外损毁，截止2016年6月末，73号风机已取得保险理赔款，由固定资产转入在建工程，进行大修，73号风机原值为10,101,831.73元，其中7,455,437.48元做处置报废处理，剩余2,646,394.25元大修转至在建工程。

20、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高栏岛风电场后续工程	1,422,755.52		1,422,755.52	1,270,868.73		1,270,868.73
玉环大麦屿风场项目	233,775.53		233,775.53			
高栏港通用码头	11,013,315.90	11,013,315.90		11,013,315.90	11,013,315.90	

大利口码头项目一期	165,950,661.82		165,950,661.82	134,673,479.33		134,673,479.33
珠海市西区天然气利用工程	14,357,698.10		14,357,698.10	19,643,683.03		19,643,683.03
珠海市横琴天然气利用工程	15,611,310.48		15,611,310.48	4,454,695.66		4,454,695.66
5000 匹全回转拖轮	16,690,000.00		16,690,000.00	10,014,000.00		10,014,000.00
其他	21,707,056.51		21,707,056.51	8,481,854.02		8,481,854.02
合计	246,986,573.86	11,013,315.90	235,973,257.96	189,551,896.67	11,013,315.90	178,538,580.77

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高栏岛风电场后续工程		1,270,868.73	151,886.79			1,422,755.52		进行最终验收阶段				其他
玉环大麦屿风场项目后续工程	467,362,000.00		233,775.53			233,775.53	80.19%	调试运行后期工程	17,442,547.53			金融机构贷款
高栏港通用码头		11,013,315.90				11,013,315.90		项目缓建				其他
大利口码头项目一期	220,000,000.00	134,673,479.33	31,611,370.51	334,188.02		165,950,661.82	87.88%	陆续在建	4,256,336.02	2,022,333.33	4.93%	金融机构贷款
珠海市西区天然气利用工程	808,280,000.00	19,643,683.03	581,816.86	2,995,476.76		17,230,023.13	20.94%	陆续在建	2,195,329.40	127,437.32	6.21%	其他
珠海市横琴天然气利用工程	198,870,000.00	4,454,695.66	13,894,465.10	5,610,175.31		12,738,985.45	31.32%	陆续在建	1,293,938.08	774,666.84	6.21%	其他

用工程												
5000 匹全回转拖轮	33,380,000.00	10,014,000.00	6,676,000.00			16,690,000.00	50.00%	陆续在建				其他
合计	1,727,892,000.00	181,070,042.65	53,149,314.79	8,939,840.09		225,279,517.35	--	--	25,188,151.03	2,924,437.49		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

21、工程物资

不适用

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输设备	-334,601.04	-369,687.92
其他设备	6,549.39	6,549.39
合计	-328,051.65	-363,138.53

23、生产性生物资产

不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	船舶拖带特许经营权	管理软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	300,082,201.17		39,000.00	16,780,000.00	7,855,727.42	324,756,928.59
2.本期增加					197,603.35	197,603.35

金额						
(1) 购置					197,603.35	197,603.35
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额	54,625,055.62					54,625,055.62
(1) 处置	54,625,055.62					54,625,055.62
4.期末余额	245,457,145.55		39,000.00	16,780,000.00	8,053,330.77	270,329,476.32
二、累计摊销						
1.期初余额	39,010,239.37		39,000.00	16,780,000.00	4,683,492.72	60,512,732.09
2.本期增加 金额	3,410,040.03				446,121.17	3,856,161.20
(1) 计提	3,410,040.03				446,121.17	3,856,161.20
3.本期减少 金额	5,941,167.81					5,941,167.81
(1) 处置	5,941,167.81					5,941,167.81
4.期末余额	36,479,111.59		39,000.00	16,780,000.00	5,129,613.89	58,427,725.48
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面	208,978,033.96				2,923,716.88	211,901,750.84

价值						
2.期初账面价值	261,071,961.80				3,172,234.70	264,244,196.50

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

26、开发支出

不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
珠海港昇新能源 股份有限公司	5,643,210.91			5,643,210.91
珠海市广华燃气 消防工程有限公 司	5,360,600.31			5,360,600.31
合计	11,003,811.22			11,003,811.22

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

(1)2008年1月，本公司之子公司电力集团通过非同一控制下企业合并取得对珠海港昇的控制，合并成本875.00万元，取得该公司可辨认净资产公允价值310.68万元，合并成本大于合并方可辨认净资产公允价值份额的差额形成商誉5,643,210.91元。本期末结合对该公司高栏岛风电场工程的资产组组合的估计可收回金额及与资产预计未来现金流量的现值的分析未发现商誉发生减值的迹象，故无需计提减值准备。

(2)2013年11月，本公司之子公司珠海港兴管道天然气有限公司通过非同一控制下企业合并取得对珠海市广华燃气消防工程有限公司的控制，合并成本9,950,000.00元，取得该公司可辨认净资产公允价值4,589,399.69元，合并成本大于被合并方可辨认净资产公允价值份额的差额形成商誉5,360,600.31元。本期末对该公司估计可收回金额及资产预计未来现金流量的现值的分析未发现商誉发生减值的迹象，故无需计提减值准备。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	3,083,309.69		662,272.15		2,421,037.54
房屋租赁费	1,751,250.00		154,875.00		1,596,375.00
风电项目道路用地租金	2,675,092.94		90,774.66		2,584,318.28
耐用品摊销	198,290.60	687,613.75	129,294.99		756,609.36
合计	7,707,943.23	687,613.75	1,037,216.80		7,358,340.18

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	35,482,491.12	8,762,490.60	57,748,402.58	14,317,198.27
内部交易未实现利润	23,319,072.21	5,829,768.05	25,709,261.59	6,427,315.40
可抵扣亏损	13,986,539.77	3,496,634.94	16,599,900.00	4,149,975.00
税法确认在建工程试运行收入与会计核算的差异	46,098,925.56	10,230,258.49	48,333,256.78	10,346,436.67
税法确认融资租赁固定资产累计折旧与会计核算的差异	1,165,345.07	174,801.76	694,642.80	104,196.42
递延收益	738,700.11	184,675.03	770,941.29	192,735.32
合计	120,791,073.84	28,678,628.87	149,856,405.04	35,537,857.08

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
无形资产评估增值	6,100,287.76	1,525,071.94	6,100,287.76	1,525,071.94
固定资产评估增值	23,585,586.56	5,896,396.64	24,953,214.62	6,238,303.66
税法确认融资租赁固定资产未确认融资费用与会计核算的差异			3,401,347.40	510,202.11
合计	29,685,874.32	7,421,468.58	34,454,849.78	8,273,577.71

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		28,678,628.87		35,537,857.08
递延所得税负债		7,421,468.58		8,273,577.71

(4) 未确认递延所得税资产明细

不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	156,800.00	3,986,216.25
增值税留抵税额	22,719,493.41	1,726,299.49
预缴企业所得税	1,861,173.05	1,861,173.05
合计	24,737,466.46	7,573,688.79

其他说明：

(1) 本公司之子公司东电茂霖独立核算的黄岗梁风电场处于所得税税收优惠期内（2014年1月1日至2016年12月31日免征企业所得税），其未来获得退还、抵扣或抵顶的时间距离资产负债表日将在一年以上，

将预缴的1,861,173.05元企业所得税列报为“其他非流动资产”。

(2) 本公司之子公司珠海港通投资发展有限公司为投资公司，预计距离资产负债表日一年以内不会产生可用以抵扣留抵进项税的销项税，将1,726,299.49元待抵扣增值税进项税额列报为“其他非流动资产”。

(3) 本公司之子公司浙江科啸风电投资开发有限公司本期待抵扣增值税进项税额总计为29,555,502.56元，预计距离资产负债表日一年以内不会产生足够用以抵扣留抵进项税的销项税，故将其中金额为20,993,193.92元的待抵扣增值税进项税额列报为“其他非流动资产”。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	559,500,000.00	397,500,000.00
合计	559,500,000.00	397,500,000.00

短期借款分类的说明：

不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,288,600.00	
银行承兑汇票	38,188,494.60	68,478,573.41
合计	39,477,094.60	68,478,573.41

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	219,033,860.69	191,892,956.43
1 年以上	36,358,245.50	38,297,064.03
合计	255,392,106.19	230,190,020.46

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
珠海汇华基础设施投资有限公司	7,550,000.00	未结算
江苏海力风电设备科技有限公司	3,503,750.00	质保金，未到期
华电重工股份有限公司	2,812,560.40	尚未结算
天津庆成科技发展有限公司	2,092,960.00	未到结算期
沈阳东恒电力工程有限公司	782,460.00	尚未结算
合计	16,741,730.40	--

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	38,587,584.32	23,882,820.74
1 至 2 年（含 2 年）	61,338.30	1,899,088.55
2 至 3 年（含 3 年）	50.00	172,131.43
3 年以上	10,540.00	788,884.16
合计	38,659,512.62	26,742,924.88

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,422,246.74	80,555,673.75	90,535,114.61	33,442,805.88
二、离职后福利-设定提存计划	1,440,280.98	5,827,613.32	5,166,998.68	2,100,895.62
合计	44,862,527.72	86,383,287.07	95,702,113.29	35,543,701.50

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,285,467.25	63,520,389.52	73,952,722.89	27,853,133.88
2、职工福利费	1,765,891.21	6,717,218.42	6,649,456.31	1,833,653.32
3、社会保险费	138,281.46	3,174,873.33	3,070,953.89	242,200.90
其中：医疗保险费	120,344.66	2,840,504.76	2,735,890.01	224,959.41
工伤保险费	8,865.08	151,096.29	151,443.95	8,517.42
生育保险费	9,071.72	183,272.28	183,619.93	8,724.07
4、住房公积金	277,410.99	5,266,819.08	5,264,872.08	279,357.99
5、工会经费和职工教育经费	2,873,595.83	1,609,256.94	1,307,692.98	3,175,159.79
8、其他-短期薪酬	81,600.00	267,116.46	289,416.46	59,300.00
合计	43,422,246.74	80,555,673.75	90,535,114.61	33,442,805.88

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	293,882.21	4,725,861.74	4,757,670.65	262,073.30
2、失业保险费	15,413.07	402,452.50	403,913.93	13,951.64
3、企业年金缴费	1,130,985.70	699,299.08	5,414.10	1,824,870.68
合计	1,440,280.98	5,827,613.32	5,166,998.68	2,100,895.62

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,087,015.47	5,108,874.30
消费税	0.00	
营业税	279,180.18	1,143,080.40
企业所得税	9,208,919.34	18,022,290.39
个人所得税	339,977.37	400,155.12
城市维护建设税	289,334.17	464,829.64
房产税	444,819.60	1,305,545.32
土地使用税	254,257.17	578,532.53
教育费附加	97,979.48	238,878.62
地方教育费附加	47,002.05	120,286.16
印花税	128,559.15	274,057.72
堤围费	35,834.53	107,608.50
地方水利建设基金	1,301.23	1,278.42
土地增值税	20,743.52	
合计	17,234,923.26	27,765,417.12

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	827,951.90	1,219,435.90
企业债券利息	11,838,333.20	28,333,333.22
短期借款应付利息	692,444.86	741,443.07
合计	13,358,729.96	30,294,212.19

重要的已逾期未支付的利息情况：

不适用

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	12,523,097.67	12,523,097.67
合计	12,523,097.67	12,523,097.67

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款、安全保证金	47,700,332.52	59,672,284.06
公司债担保费、委托贷款		937,500.00
承接的玻纤债务	16,959,420.00	16,959,420.00
押金、保证金	28,481,696.30	35,347,853.35
市场费	27,090,605.15	21,228,771.96
其他	45,177,479.66	34,770,977.36
合计	165,409,533.63	168,916,806.73

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东火电工程总公司	17,072,585.08	工程质量有争议，正在协商解决且工程尚未最终结算
珠海市财政局	16,959,420.00	承接的玻纤债务款，尚未支付
中国水产广州建港工程公司	10,526,615.67	未到期
合计	44,558,620.75	--

42、划分为持有待售的负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	126,578,000.00	126,578,000.00
合计	126,578,000.00	126,578,000.00

其他说明:

本公司向交通银行珠海分行取得借款251,154,000.00元,以电力集团44.12%的股权为其设定质押担保,截止至2016年6月30日,借款余额为125,578,000.00元,将在2016年到期。

44、其他流动负债

不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	233,300,000.00	345,003,469.52
抵押借款	173,174,768.70	60,221,661.49
保证借款	384,320,000.00	338,000,000.00
合计	790,794,768.70	743,225,131.01

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
公司债-11 珠海债	500,000,000.00	499,747,500.00
合计	500,000,000.00	499,747,500.00

(2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初金额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末金额
公司债-11 珠海债	500,000,000.00	2011/3/1	8 年	492,425,000.00	499,747,500.00		17,757,499.98	252,500.00		500,000,000.00
合计	--	--	--	492,425,000.00	499,747,500.00		17,757,499.98	252,500.00		500,000,000.00

				00.00	00.00		9.98	0			00.00
--	--	--	--	-------	-------	--	------	---	--	--	-------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	216,652,501.31	225,348,652.58
合计	216,652,501.31	225,348,652.58

48、长期应付职工薪酬

不适用

49、专项应付款

不适用

50、预计负债

不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	33,767,300.01	3,196,200.00	2,700,729.33	34,262,770.68	
未实现售后租回损益	32,106,828.64		5,481,377.16	26,625,451.48	融资性售后回租
合计	65,874,128.65	3,196,200.00	8,182,106.49	60,888,222.16	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
珠海市财政局甩挂运输试点专项补助金	1,222,107.43		303,966.48		918,140.95	与资产相关
珠海市财政局交通运输重点项目补助资金	24,297,224.92		1,900,925.04		22,396,299.88	与资产相关
珠海港集装箱甩挂运输试点项目	288,000.00		48,000.00		240,000.00	与资产相关
商贸流通业发展专项资金-服务平台信息化工程项目	104,699.69		25,000.02		79,699.67	与资产相关
商贸流通业发展专项资金-TAPA	295,833.17		50,000.04		245,833.13	与资产相关
建设珠海保税物流服务平台	326,666.50		28,000.02		298,666.48	与资产相关
2014 年预警分析项目政府补助	249,446.57		48,280.02		201,166.55	与资产相关
2014 年公路客货站场建设专项资金	912,100.00		13,030.00		899,070.00	与资产相关
珠海港集装箱甩挂运输试点项目	2,970,000.00		42,428.57		2,927,571.43	与资产相关
2015 年出口企业开拓国际市场专项资金	2,000,000.00		28,571.43		1,971,428.57	与资产相关
广东省现代信息服务业发展专项资金	330,280.44	1,146,200.00	180,286.53		1,296,193.91	与资产相关
云浮港港务费返还	770,941.29	2,050,000.00	32,241.18		2,788,700.11	与资产相关
合计	33,767,300.01	3,196,200.00	2,700,729.33		34,262,770.68	--

其他说明：

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	789,540,919.00						789,540,919.00

其他说明：

上述股本已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2013]第410025号验资报告。

54、其他权益工具

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	504,789,600.51			504,789,600.51
其他资本公积	283,942,730.50	3.06		283,942,733.56
合计	788,732,331.01	3.06		788,732,334.07

56、库存股

不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,051.33	87.96			87.96		1,139.29
外币财务报表折算差额	1,051.33	87.96			87.96		1,139.29
其他综合收益合计	1,051.33	87.96			87.96		1,139.29

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,556.09	743,580.96	193,088.74	552,048.31
合计	1,556.09	743,580.96	193,088.74	552,048.31

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	105,817,563.50			105,817,563.50
任意盈余公积	34,016,130.16			34,016,130.16
合计	139,833,693.66			139,833,693.66

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	808,879,366.84	756,229,324.32
调整后期初未分配利润	808,879,366.84	756,229,324.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,927,971.49	78,624,206.45
减：提取法定盈余公积		1,310,903.81
应付普通股股利		11,843,113.79
子公司股份制改造净资产折股减少的未分配利润		12,820,146.33
期末未分配利润	881,807,338.33	808,879,366.84

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	871,135,423.41	688,096,086.10	973,618,621.53	793,082,946.39
其他业务	8,132,862.15	2,782,171.20	20,048,828.14	4,799,241.13
合计	879,268,285.56	690,878,257.30	993,667,449.67	797,882,187.52

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,949,859.66	2,246,921.00
城市维护建设税	1,458,298.95	1,522,497.58
教育费附加	828,709.35	954,579.98
房产税	1,749,552.32	806,601.40
堤围防护费	187,304.10	82,813.38
地方教育费附加	528,225.57	869,987.25
其他	14,884.40	351,102.63
合计	6,716,834.35	6,834,503.22

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,663,037.95	15,403,843.70
业务招待费	221,895.54	302,964.80
差旅费	887,182.01	1,354,295.74
车船燃料使用费	379,495.28	589,106.99
租赁费	2,106,784.35	758,714.17
广告费	6,653,871.17	6,711,849.87
运输费	7,053,671.41	8,206,751.41
其他	9,002,162.78	6,571,045.47
合计	43,968,100.49	39,898,572.15

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,243,581.33	27,816,172.92

折旧费	5,056,691.20	4,322,749.53
无形资产摊销	1,588,807.47	2,680,985.46
办公费	1,485,559.22	2,131,460.65
中介机构费	2,743,024.55	4,077,202.38
汽车使用费	2,450,386.73	2,788,215.04
其他	14,527,702.57	19,897,341.64
合计	57,095,753.07	63,714,127.62

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	50,182,560.74	55,907,604.42
减：利息收入	134,826.20	414,974.63
担保费用	312,500.00	312,500.00
手续费	280,710.55	221,795.10
汇兑损益	-135,752.76	-57,858.32
其他	3,670.30	1,612.00
合计	50,508,862.63	55,970,678.57

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,086,205.19	10,072,552.25
合计	10,086,205.19	10,072,552.25

67、公允价值变动收益

不适用

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,529,193.78	-24,830,687.25
处置长期股权投资产生的投资收益	12,201,280.52	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	39,873,046.38	59,994,000.00

处置可供出售金融资产取得的投资收益		-56,571.25
其他	763,746.58	676,378.77
合计	65,367,267.26	35,783,120.27

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	30,908.49	4,007,112.40	30,908.49
其中：固定资产处置利得	30,908.49	4,007,112.40	30,908.49
政府补助	5,817,056.27	5,778,620.34	3,751,631.11
其他	496,007.47	833,479.01	496,007.47
合计	6,343,972.23	10,619,211.75	4,278,547.07

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
珠海市财政局 交通运输局 重点项目补 助资金	珠海市财政 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	1,900,925.04	1,940,458.58	与资产相关
珠海平沙镇 政府企业扶 持金	珠海平沙镇 政府	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	573,239.00		与收益相关
横琴新区外 贸扶持金	横琴商务局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	3,160.28		与收益相关
代收港建费 手续费	海事局	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或			106,006.68	134,048.47	与收益相关

			社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
增值税即征即退	克旗国税局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	2,065,425.16		与收益相关
高新技术企业项目补助资金	香洲区科工信局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
科学技术研究与开发资金(高新技术企业认定资助)	香洲区科工信局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
广东省现代信息服务业发展专项资金	云浮市云安区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是	180,286.53		与资产相关
云浮港港务费返还	云浮市港航管理局六都港航管理分局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	是	32,241.18		与资产相关
营改增财政扶持资金		补助					107,597.04	与收益相关
三高一特贴息补贴款		补助					2,000,000.00	与收益相关
省级生产服务业发展专		补助					1,500,000.00	与收益相关

项基金								
珠海港集装箱甩挂运输试点项目	珠海市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	是	48,000.00		与资产相关
珠海港集装箱甩挂运输试点项目	珠海市财政局	补助		是	是	42,428.57		与资产相关
商贸流通业发展专项资金-服务平台信息化工程项目	珠海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	25,000.02		与资产相关
商贸流通业发展专项资金-TAPA	珠海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	50,000.04		与资产相关
建设珠海保税物流服务平台	珠海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	28,000.02		与资产相关
2014 年预警分析项目政府补助	珠海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	48,280.02		与资产相关
2014 年公路客货站场建设专项资金	珠海市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	13,030.00		与资产相关
2015 年出口企业开拓国际市场专项资金	珠海市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	28,571.43		与资产相关

珠海市财政局甩挂运输试点专项补助金	珠海市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	是	303,966.48		与资产相关
其他						68,495.82	96,516.25	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,817,056.27	5,778,620.34	--

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	533,200.04	1,147,345.12	533,200.04
其中：固定资产处置损失	533,200.04	1,147,345.12	533,200.04
对外捐赠	342,474.33	517,500.00	342,474.33
罚款及滞纳金支出	15,455.00	8,904.00	15,455.00
其他	517,847.09	141,503.10	517,847.09
合计	1,408,976.46	1,815,252.22	1,408,976.46

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,670,578.65	10,845,745.22
递延所得税费用	6,859,228.21	-159,801.27
合计	13,529,806.86	10,685,943.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	90,316,535.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,579,133.89
子公司适用不同税率的影响	-5,641,416.22

调整以前期间所得税的影响	960,995.01
非应税收入的影响	-8,941,510.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,090,052.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-366,119.24
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,010,715.29
归属于合营企业和联营企业的损益	-3,132,298.44
确认前期未确认的递延所得税资产	-29,745.98
所得税费用	13,529,806.86

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	134,826.20	414,974.63
收到与收益相关的政府补助	6,312,526.94	4,746,241.50
往来款及其他	160,486,529.02	178,398,548.01
合计	166,933,882.16	183,559,764.14

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用、管理费用、往来款及其他	250,745,799.12	223,824,503.27
合计	250,745,799.12	223,824,503.27

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品收到的现金	65,000,000.00	
合计	65,000,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	14,112.98	13,000.00
合计	14,112.98	13,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
在建工程保证金转回		34,607,900.00
收到出售零碎股净所得	3.06	
合计	3.06	34,607,900.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付珠海港控股集团有限公司担保费及其他	1,250,000.00	1,250,000.00
支付的保证金净额	11,456,312.49	0.00
支付融资性售后租回业务租金及手续费	9,150,000.00	7,543,649.62
其他	0.00	1,068,874.36
合计	21,856,312.49	9,862,523.98

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	76,786,728.70	53,195,964.19
加：资产减值准备	10,086,205.19	10,072,552.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,680,921.74	54,759,350.19
无形资产摊销	3,856,161.20	4,887,737.23

长期待摊费用摊销	1,037,216.80	853,323.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	502,291.55	-3,967,654.19
财务费用（收益以“-”号填列）	50,182,560.74	55,970,678.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-65,367,267.26	-35,783,120.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,859,228.21	613,479.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-852,109.13	-111,284.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,441,373.87	31,167,637.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,728,318.99	-116,900,454.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,742,154.49	71,957,972.86
经营活动产生的现金流量净额	117,227,147.11	126,716,181.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	516,053,518.62	392,252,168.10
减：现金的期初余额	398,971,090.81	368,661,929.31
加：现金等价物的期末余额	130,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	247,082,427.81	23,590,238.79

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	60,996,088.39
其中：	--
珠海市虹彩精细化工有限公司	60,996,088.39
处置子公司收到的现金净额	60,996,088.39

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	516,053,518.62	398,971,090.81
其中：库存现金	273,909.10	706,832.30
可随时用于支付的银行存款	515,779,609.52	398,264,258.51
二、现金等价物	130,000,000.00	
可随时赎回的理财产品	130,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	646,053,518.62	398,971,090.81

其他说明：

本公司报告期末理财产品为向交通银行珠海分行购买的三笔理财产品，金额分别为3000万、6000万与4000万。上述3笔理财产品均属于保本型理财产品，可在理财产品存续期任一工作日申请赎回，购买此理财产品的目的是提高公司资金使用效益，增加公司现金资产收益。上述理财产品视为现金等价物。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,613,728.76	保证金
固定资产	262,520,033.44	质押、抵押借款
应收账款	25,246,832.72	质押借款
投资性房地产	53,521,674.82	抵押借款
固定资产	178,923,407.96	融资性售后租回
长期股权投资	80,127,806.36	质押借款
合计	619,953,484.06	--

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	881,043.37	6.6324	5,712,119.83
港币	152,197.41	0.8548	130,079.20

应收账款			
其中：美元	343,366.67	6.6324	2,276,297.29
应付账款			
其中：美元	135,940.02	6.6324	921,836.82
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

不适用

2、同一控制下企业合并

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投

						有该子 公司净 资产份 额的差 额				失	主要假 设	资损益 的金额
珠海市虹彩精细化工有限公司	61,000,000.00	100.00%	珠海产权交易中心有限责任公司公开挂牌	2016年01月04日	公章等重要资料移交时点	12,201,280.52	0.00%		0.00	0.00		

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

珠海港晟物流有限公司实际无经营业务，为节约人力成本、提高管理效益，决定注销。已于2016年6月3日完成工商登记注销。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
珠海经济特区电力开发集团有限公司	珠海市	珠海市	电力项目投资	55.88%	44.12%	同一控制下企业合并
珠海港昇新能源股份有限公司	珠海市	珠海市	能源开发		85.35%	非同一控制下企业合并
珠海港兴管道天然气有限公司	珠海市	珠海市	管道运输	65.00%		设立或投资
珠海海外轮理货有限公司	珠海市	珠海市	服务业	84.00%		同一控制下企业合并
中国珠海海外轮代理有限公司	珠海市	珠海市	服务业	60.00%		同一控制下企业合并

珠海外代国际货运有限公司	珠海市	珠海市	服务业	60.00%		同一控制下企业合并
珠海市珠海港报关行有限公司	珠海市	珠海市	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
珠海港拖轮有限公司	珠海市	珠海市	运输业	100.00%		同一控制下企业合并
珠海航务国际船舶代理有限公司	珠海市	珠海市	代理业	100.00%		同一控制下企业合并
珠海港（梧州）港务有限公司	梧州市	梧州市	码头运营	72.00%		设立或投资
云浮新港港务有限公司	云浮市	云浮市	港口物流	86.24%		非同一控制下企业合并
珠海港达海港务有限公司	珠海市	珠海市	码头运营	40.00%		设立或投资
珠海富华投资有限公司	珠海市	珠海市	服务业	100.00%		设立或投资
珠海港物流发展有限公司	珠海市	珠海市	物流贸易业	100.00%		设立或投资
珠海市集装箱运输有限公司	珠海市	珠海市	运输业		100.00%	同一控制下企业合并
珠海汇通物流有限公司	珠海市	珠海市	运输业		100.00%	非同一控制下企业合并
珠海港达供应链管理有限公司	珠海市	珠海市	供应链管理		100.00%	同一控制下企业合并
珠海珠澳跨境工业区通海供应链管理有限公司	珠海市	珠海市	货运代理		100.00%	同一控制下企业合并
港达供应链管理（昆山）有限公司	昆山市	昆山市	供应链管理		100.00%	设立或投资
珠海港置业开发有限公司	珠海市	珠海市	投资开发	100.00%		设立或投资
珠海港富物业管理有限公司	珠海市	珠海市	服务业	100.00%		设立或投资
珠海高栏商业中心有限公司	珠海市	珠海市	港口投资开发		100.00%	设立或投资
珠海功控集团有限公司	珠海市	珠海市	实业投资	100.00%		同一控制下企业合并
珠海港通投资发	珠海市	珠海市	实业投资	100.00%		同一控制下企业

展有限公司						合并
云浮市云港报关有限公司	云浮市	云浮市	服务业		51.00%	设立或投资
珠海港香港有限公司	香港	香港	供应链金融		100.00%	设立或投资
珠海市广华燃气消防工程有限公司	珠海市	珠海市	建筑安装		100.00%	非同一控制下企业合并
云浮新港中润物流有限公司	云浮市	云浮市	运输业	51.00%		设立或投资
浙江科啸风电投资开发有限公司	台州市	台州市	能源开发		51.00%	非同一控制下企业合并
珠海港航运有限公司	珠海市	珠海市	运输业		100.00%	设立或投资
珠海中理商品检验有限公司	珠海市	珠海市	商品检验		100.00%	设立或投资
东电茂霖风能发展有限公司	赤峰市	赤峰市	能源开发		100.00%	非同一控制下企业合并

其他说明：

(1) 本公司持有珠海港兴管道天然气有限公司65%股权，珠海港兴管道天然气有限公司持有珠海市广华燃气消防工程有限公司100%股权。

(2) 本公司持有云浮新港港务有限公司86.24%股权，云浮新港港务有限公司持有云浮市云港报关有限公司51%股权。

(3) 本公司持有珠海外轮理货有限公司84%股权，珠海外轮理货有限公司持有珠海中理商品检验有限公司100%股权。

(4) 本公司持有珠海港昇新能源股份有限公司85.35%股权，珠海港昇新能源股份有限公司持有东电茂霖风能发展有限公司100%股权。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
珠海港昇新能源股份有限公司	14.65%	4,242,535.38		88,304,267.09
珠海港兴管道天然气有限公司	35.00%	1,551,341.41		12,482,788.19
珠海外轮理货有限公司	16.00%	68,094.74		2,582,679.84
中国珠海外轮代理有限	40.00%	316,754.64		10,202,232.82

公司				
珠海外代国际货运有限公司	40.00%	18,127.71		3,055,521.20
浙江科啸风电投资开发有限公司	49.00%	-2,175,211.50		71,246,629.63
云浮新港港务有限公司	13.76%	-2,630.43		45,193,712.40

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
珠海港昇新能源股份有限公司	196,126,056.34	831,204,197.71	1,027,330,254.05	29,877,933.48	394,692,818.23	424,570,751.71	159,933,041.75	867,614,858.14	1,027,547,899.89	35,335,521.82	418,412,161.59	453,747,683.41
珠海港兴管道天然气有限公司	47,137,319.25	214,424,244.30	261,561,563.55	193,896,454.44	32,000,000.00	225,896,454.44	47,267,406.78	203,697,483.74	250,964,890.52	220,517,151.64	0.00	220,517,151.64
珠海外轮理货有限公司	11,038,488.90	9,718,433.11	20,756,922.01	4,615,173.00	0.00	4,615,173.00	9,821,306.75	10,034,270.01	19,855,576.76	4,139,419.86	0.00	4,139,419.86
中国珠海外轮代理有限公司	37,515,796.17	19,575,948.34	57,091,744.51	31,586,162.47	0.00	31,586,162.47	36,666,821.20	20,270,763.62	56,937,584.82	32,223,889.38	0.00	32,223,889.38
珠海外代国际货运有限公司	8,616,591.72	34,521.85	8,651,113.57	1,012,310.56	0.00	1,012,310.56	8,971,300.40	28,226.61	8,999,527.01	1,406,043.28	0.00	1,406,043.28
浙江科啸风电投资开发有限公司	59,796,857.22	392,940,559.63	452,737,416.85	22,016,131.89	285,320,000.00	307,336,131.89	52,941,793.50	380,411,791.64	433,353,585.14	24,513,093.04	259,000,000.00	283,513,093.04
云浮新	23,380,8	346,837,	370,218,	104,821,	30,651,5	135,472,	26,469,6	441,359,	467,829,	114,309,	30,415,6	144,724,

港港务有限公司	80.50	769.62	650.12	454.57	40.05	994.62	73.25	692.40	365.65	357.50	21.63	979.13
---------	-------	--------	--------	--------	-------	--------	-------	--------	--------	--------	-------	--------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
珠海港昇新能源股份有限公司	81,244,920.33	28,959,285.86	28,959,285.86	59,719,799.79	21,648,733.33	6,986,213.26	6,986,213.26	49,881,315.09
珠海港兴管道天然气有限公司	61,872,213.67	4,432,404.04	4,432,404.04	-1,598,807.30	48,846,138.70	4,808,129.41	4,808,129.41	14,036,445.60
珠海外轮理货有限公司	7,539,552.82	425,592.11	425,592.11	-258,448.94	10,185,027.61	1,529,663.16	1,529,663.16	-75,546.66
中国珠海外轮代理有限公司	27,066,034.49	791,886.60	791,886.60	4,472,191.89	35,060,940.88	2,540,919.67	2,540,919.67	10,915,328.53
珠海外代国际货运有限公司	10,068,291.32	45,319.28	45,319.28	169,475.13	6,247,961.25	34,925.47	34,925.47	1,626,059.31
浙江科啸风电投资开发有限公司	16,414,590.62	-4,439,207.14	-4,439,207.14	11,628,300.89				
云浮新港港务有限公司	25,384,853.69	2,434,529.81	2,434,529.81	15,858,080.31	21,142,383.21	1,504,013.01	1,504,013.01	11,829,486.29

其他说明：

以上重要非全资子公司的主要财务信息系按合并报表口径披露。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

中化珠海石化储运有限公司	珠海市	珠海市	化工仓储		45.00%	权益法
--------------	-----	-----	------	--	--------	-----

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

2015年4月20日，本公司与中国神华签署《一致行动人协议》。该事项经公司2015年第四次临时股东大会审议通过。协议约定：“有效期内，在不损害公司利益的前提下，公司与中国神华就神华珠海港经营发展的重大事项向股东大会、董事局行使提案权和在相关股东大会、董事局上行使表决权时保持一致；协议有效期内，在任一方拟就神华珠海港经营发展的重大事项向股东大会、董事局提出议案之前，或在行使股东大会或董事局等事项的表决权之前，以中国神华的意见为准，作为双方的一致意见。”公司管理层认为在协议期内对神华珠海港没有实质的重大影响，因此，在协议有效期内，公司将持有的神华珠海港股权调整为可供出售金融资产核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	中化珠海石化储运有限公司	中化珠海石化储运有限公司
流动资产	34,990,397.38	19,106,960.50
非流动资产	722,337,677.78	746,295,793.21
资产合计	757,328,075.16	765,402,753.71
流动负债	309,514,273.20	335,648,538.84
非流动负债	1,914,601.55	843,032.15
负债合计	311,428,874.75	336,491,570.99
归属于母公司股东权益	445,899,200.41	428,911,182.72
按持股比例计算的净资产份额	200,654,640.18	193,010,032.22
对联营企业权益投资的账面价值	200,319,427.91	192,765,704.99
营业收入	89,701,909.20	47,423,937.63
净利润	20,424,220.90	-6,296,688.57
综合收益总额	20,424,220.90	-6,296,688.57

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	86,395,506.88	274,601,417.49
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	14,618,086.12	5,545,255.58
--综合收益总额	14,618,086.12	5,545,255.58

其他说明

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接
珠海可口可乐饮料有限公司	珠海市	珠海市	饮料生产销售		50.00%

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

珠海可口可乐饮料有限公司属于中外合作企业，合作双方股东分别对安排中的资产及负债享有权利和承担义务。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事局全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事局已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事局通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自应收款项和预付款项。

本公司主要的应收款项和预付款项系应收物流贸易客户款项及预付物流贸易供应商款项。在签订物流贸易合同之前，本公司风险管理部门会对新客户的信用风险进行评估，包括客户或供应商提供的财务报表、外部信用评级和某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。对大宗商贸业务所涉及的风险进行评估，向职能部门收集数据和资料，并在职能部门的协助下编写《项目可行性及风险分析报告》，并上报风险管理总监，公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度，当交易超过该限额时，需额外审批方能执行交易。

在进行大宗商贸交易过程中，公司要求对方提供担保或高于风险敞口金额的质押物，在客户无力支付货款的情况下，公司可以出售质押物或要求担保人赔偿以收回货款。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在项目执行过程中，对风险管理工作的实施进行日常监控，按时收集和整理相关业务数据和预警指标信息，并上报风险管理总监和物流公司董事长、总经理审阅。按照风险管理有效性的标准，定期对大宗商贸业务风险管理有效性进行评估，编制评估报告并研究提出风险管理的改进方案。内控审计部至少每年一次对包括物流公司风险管理部在内的各部门和业务单位能否按照有关规定开展风险管理工作及其工作效果进行监督评价，监督评价报告直接上报本公司审计委员会。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售金融资产以及长期股权投资，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额，整体信用风险评价较低。

（二） 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1） 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长短期借款。

利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于假设市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用。

本公司管理层认为本公司所承担货币资金的利率风险并不重大，因此未在此披露对银行存款的利率敏感性分析。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率上升100个基点，财务负担将会增加738.44万元，下降100个基点，财务负担将会降738.44万元。

（2） 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，本公司存在的汇率风险较小。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控资金余额及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，本公司的资产大部分均为长期资产，其变现能力有限，因此，若经营性现金流入不畅时，本公司将需要考虑进一步增加负债来覆盖短长期到期之债务。

项 目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	559,500,000.00		559,500,000.00
应付票据	39,477,094.60		39,477,094.60
应付账款	219,033,860.69	36,358,245.50	255,392,106.19
应付利息	13,358,729.96		13,358,729.96
其他应付款	121,543,639.42	43,865,894.21	165,409,533.63
应付债券		500,000,000.00	500,000,000.00
长期借款	126,578,000.00	790,794,768.70	917,372,768.70
合 计	1,079,491,324.67	1,371,018,908.41	2,450,510,233.08

十一、公允价值的披露

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
珠海港控股集团有限公司	珠海市	综合	300,000.00（万元）	25.83%	25.83%

本企业的母公司情况的说明

截至2016年6月30日，珠海港控股集团有限公司持有本公司股份203,923,947股，占公司股份总数的25.83%。

本企业最终控制方是珠海市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注之在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注之在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
中海油珠海天然气有限责任公司	联营企业
中海油珠海船舶服务有限公司	联营企业
珠海裕富通聚酯有限公司	联营企业
珠海新源热力有限公司	联营企业
中化珠海石化储运有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
神华粤电珠海港煤炭码头责任有限公司	公司参股企业
珠海碧辟化工有限公司	公司参股企业
中海油珠海天然气发电有限责任公司	公司参股企业
珠海经济特区广珠发电责任有限公司	公司参股企业
珠海可口可乐饮料有限公司	公司合营企业
珠海富华复合材料有限公司	公司参股企业
重庆国际复合材料有限公司	公司参股企业
珠海裕富通聚酯有限公司	公司参股企业
武汉烽火富华电气有限责任公司	公司参股企业
广东珠海金湾液化天然气有限公司	公司参股企业
广东省珠海发电厂有限公司	公司参股企业
中化珠海石化储运有限公司	公司参股企业
中海油珠海船舶服务有限公司	公司参股企业
珠海港高栏港务有限公司	第一大股东子公司
珠海港洪湾港务有限公司	第一大股东子公司
珠海港远洋运输有限公司	第一大股东子公司
珠海国际货柜码头(九州)有限公司	第一大股东子公司
珠海国际货柜码头(高栏)有限公司	第一大股东子公司
珠海城市管道燃气有限公司	第一大股东子公司
珠海港安瓶装燃气供应站管理有限公司	第一大股东子公司
珠海市燃气工程研究设计有限公司	第一大股东子公司
珠海市双保管道设备安装有限公司	第一大股东子公司

珠海港新海能源有限公司	第一大股东子公司
珠海港泰管道燃气有限公司	第一大股东子公司
珠海市港华建设开发有限公司	第一大股东子公司
珠海市航务疏浚打捞工程有限公司	第一大股东子公司
珠海市港龙建设工程有限公司	第一大股东子公司
珠海市港盛园林绿化有限公司	第一大股东子公司
珠海港开发建设有限公司	第一大股东子公司
珠海港弘码头有限公司	第一大股东子公司
珠海电子口岸管理有限公司	第一大股东子公司
珠海市港金实业发展有限公司	第一大股东子公司
珠海国际货柜码头（洪湾）有限公司	第一大股东子公司
珠海市香洲港务总公司	第一大股东子公司
珠海港物流中心有限公司	第一大股东子公司
珠海港物流园开发有限公司	第一大股东子公司
珠海港保税仓储有限公司	第一大股东子公司
珠海港通江港务有限公司	第一大股东子公司
珠海国际货柜码头（高栏二期）有限公司	第一大股东子公司
珠海港中石化船舶燃料销售有限公司	第一大股东子公司
珠海港控股（香港）有限公司	第一大股东子公司
珠海港信息技术股份有限公司	第一大股东子公司
珠海港联科技有限公司	第一大股东子公司
珠海知能环保科技有限公司	第一大股东子公司
珠海港恒建设开发有限公司	第一大股东子公司
贵州昌明国际陆港有限公司	第一大股东子公司
云浮珠港新能源有限公司	第一大股东子公司
珠海港鑫和码头有限公司	第一大股东参股公司
中油（珠海）石化有限公司	第一大股东参股公司
珠海港普洛斯物流园有限公司	第一大股东参股公司
珠海市新洋物流有限公司	第一大股东合营公司
珠海南方能源化工品交易中心有限公司	第一大股东参股公司
珠海市中小企业融资担保有限公司	第一大股东参股公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
珠海可口可乐饮料有限公司	购买商品	24,917,432.13	详见本报告“第五节 重要事项——七、重大关联交易——5、其中关联交易”中所列示的披露索引		48,681,894.28
珠海港中石化船舶燃料销售有限公司	购买商品				3,013,635.87
珠海港通江港务有限公司	购买商品	865,136.82			
珠海港信息技术股份有限公司	接受劳务	995,753.19			1,465,474.07
珠海国际货柜码头（洪湾）有限公司	接受劳务	153,697.53			
珠海港高栏港务有限公司	接受劳务	4,290,100.26			5,421,487.81
珠海港洪湾港务有限公司	接受劳务	33,029.22			
珠海国际货柜码头（高栏）有限公司	接受劳务	901,181.13			1,564,156.19
珠海港远洋运输有限公司	接受劳务	1,817,854.93			883,226.90
珠海市港龙建设工程有限公司	接受劳务	4,407,350.36			1,863,727.23
珠海市双保管道设备安装有限公司	接受劳务	6,574,262.30			
珠海市港盛园林绿化有限公司	接受劳务	153,234.68			
珠海港控股集团有限公司	接受劳务	1,250,000.00			1,063,875.61
珠海国际货柜码头（九州）有限公司	接受劳务	213,635.20			425,564.00
珠海市新洋物流有限公司	接受劳务	103,982.88			
中海油珠海船舶服务有限公司	接受劳务	1,254,613.20			1,408,437.00

中化珠海石化储运有限公司	接受劳务	44,268.28	94,621.46
珠海港鑫和码头有限公司	接受劳务	689,567.79	363,698.21
珠海港弘码头有限公司	接受劳务	138,980.28	
珠海秦发港务有限公司	接受劳务		90,807.93

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海城市管道燃气有限公司	出售商品	11,557.72	
珠海碧辟化工有限公司	提供劳务	11,728,378.52	6,694,448.66
珠海港高栏港务有限公司	提供劳务	867,262.88	422,431.82
珠海可口可乐饮料有限公司	提供劳务	2,101,458.39	
珠海国际货柜码头(高栏)有限公司	提供劳务	2,827,762.15	3,033,178.21
珠海港泰管道燃气有限公司	提供劳务	47,275.30	46,800.00
珠海市港华建设开发有限公司	提供劳务	571,115.87	173,514.49
神华粤电珠海港煤炭码头责任有限公司	提供劳务	499,693.68	
中化珠海石化储运有限公司	提供劳务	553,420.54	
中海油珠海天然气有限责任公司	提供劳务	188,856.36	
珠海港远洋运输有限公司	提供劳务	266,488.96	
珠海市新洋物流有限公司	提供劳务	1,406,501.22	
珠海国际货柜码头(洪湾)有限公司	提供劳务	1,577,387.72	
珠海港开发建设有限公司	提供劳务	134,600.00	
珠海港中石化船舶燃料销售有限公司	提供劳务	14,200.00	15,222.89
中海油珠海船舶服务有限公司	提供劳务	46,100.00	43,594.08
珠海电子口岸管理有限公司	提供劳务	3,600.00	
珠海港信息技术股份有限公司	提供劳务	106,400.00	102,025.17
珠海港普洛斯物流园有限公司	提供劳务	63,692.00	85,699.98
珠海港控股集团有限公司	提供劳务	426,200.00	

珠海国际货柜码头(九洲)有限公司	提供劳务	414.00	
珠海市金信港口物流有限公司	提供劳务		22,047.19
广东珠海金湾发电有限公司	提供劳务		301,295.03
珠海新源热力有限公司	提供劳务		96,000.00

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
珠海市港龙建设工程有限公司	办公楼	75,994.00	
珠海港控股集团有限公司	办公楼	1,615,168.80	1,615,168.80
珠海市港华开发建设有限公司	办公楼	553,262.40	27,990.00
中海油珠海船舶服务有限公司	办公楼	305,346.54	290,230.50
珠海港中石化船舶燃料销售有限公司	办公楼	21,600.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
珠海港高栏港务有限公司	办公楼	26,012.70	22,326.70
珠海裕富通聚酯有限公司	叉车租赁	7,692.31	
珠海国际货柜码头（高栏）有限公司	办公楼	128,608.75	151,327.20
珠海国际货柜码头（洪湾）有限公司	办公楼	34,500.00	
珠海港控股集团有限公司	办公楼	711,538.00	138,000.00
珠海国际货柜码头（九洲）有限公司	办公楼		11,395.20

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
珠海经济特区电力开发集团有限公司、东电茂霖风能发展有限公司	228,750,000.00	2015年03月10日	2023年03月15日	否
浙江科啸风电投资开发有限公司	317,000,000.00	2015年03月23日	2027年03月23日	否
珠海港（梧州）港务有限公司	100,800,000.00	2015年07月15日	2029年04月18日	否
珠海港物流发展有限公司	50,000,000.00	2015年08月19日	2018年08月19日	否
珠海经济特区电力开发集团有限公司	190,000,000.00	2015年09月29日	2022年10月09日	否
珠海港物流发展有限公司/珠海港航运有限公司/珠海市集装箱运输有限公司	200,000,000.00	2015年11月09日	2018年11月09日	否
珠海港物流发展有限公司	150,000,000.00	2015年12月14日	2018年12月13日	否
珠海港达供应链管理有限公司	20,000,000.00	2015年12月14日	2018年12月13日	否
珠海市集装箱运输有限公司	30,000,000.00	2015年12月14日	2018年12月13日	否
珠海港物流发展有限公司	135,000,000.00	2015年12月23日	2018年12月12日	否
珠海碧辟化工有限公司	400,000,000.00	2014年08月27日	2024年08月27日	否
珠海港物流发展有限公司	100,000,000.00	2013年06月27日	2018年06月27日	是
珠海港达供应链管理有限公司	20,000,000.00	2014年12月24日	2019年12月24日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
珠海港控股集团有限公司	500,000,000.00	2010年09月17日	2019年09月17日	否

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	珠港港信息技术股份有限公司	48,546.85	1,456.41		
	珠海碧辟化工有限公司	5,243,049.11	157,291.47	3,265,629.74	97,968.89
	珠海城市管道燃气有限公司			39,489.34	9,752.69
	珠海港高栏港务有限公司	271,674.15	8,150.22	3,119.34	93.58
	珠海港开发建设有限公司	12,366.90	371.01	14,447.08	433.41
	珠海港控股集团有限公司	28,830.82	864.92	2,500,007.40	75,000.22
	珠海港普洛斯物流园有限公司			63,692.00	1,910.76
	珠海港泰管道燃气有限公司	739,635.76	73,963.58	833,014.79	128,276.00
	珠海港远洋运输有限公司	10,866.24	325.99	35,792.85	1,073.79
	珠海港中石化船舶燃料销售有限公司	5,273.95	158.22		
	珠海国际货柜码头(高栏)有限公司	541,896.88	16,256.91	659,367.71	19,781.03
	珠海国际货柜码头(九洲)有限公司			149.00	4.47
	珠海可口可乐饮料有限公司	1,017,869.52	30,536.09	752,322.10	22,569.66
	珠海市港龙建设工程有限公司	15,905.07	4,771.52	15,905.07	4,771.52
	珠海市新洋物流有限公司	534,326.71	118,794.73	218,648.79	105,177.90
预付账款	珠港港信息技术股份有限公司	558,375.47		558,375.47	

	珠海港通江港务有限公司	514,373.99			
	珠海国际货柜码头(高栏)有限公司			8,875.77	
	珠海市金信港口物流有限公司			25,502.63	
其他应收款	珠海碧辟化工有限公司	2,305.82	69.17		
	珠海港高栏港务有限公司	4,914.00	1,474.20	4,914.00	1,474.20
	珠海港普洛斯物流园有限公司	1,226.00	367.80	1,226.00	122.60
	珠海国际货柜码头(高栏)有限公司	106,645.20	3,199.36	94,351.20	5,980.54
	珠海国际货柜码头(洪湾)有限公司	210.00	6.30		
	珠海可口可乐饮料有限公司	969,186.50	29,073.35	969,186.50	29,075.60
	珠海市港龙建设工程有限公司	15,777.00	473.31	12,143.00	364.29

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中海油珠海船舶服务有限公司	504,300.00	504,300.00
	中化珠海石化储运有限公司	22,066.84	
	珠港港信息技术股份有限公司	768,300.00	504,300.00
	珠海港高栏港务有限公司	4,253,641.85	4,779,977.66
	珠海港弘码头有限公司		
	珠海港洪湾港务有限公司		16,216.22
	珠海港开发建设有限公司	403,400.00	403,400.00
	珠海港控股集团有限公司	21,800.00	21,800.00
	珠海港龙建设工程有限公司	950,843.98	2,457,264.45
	珠海港鑫和码头有限公司	19,705.60	
	珠海港远洋运输有限公司	990,342.34	950,609.41

	珠海国际货柜码头(高栏)有限公司	94,539.35	
	珠海国际货柜码头(高栏)有限公司	95,423.03	116,227.32
	珠海国际货柜码头(洪湾)有限公司	8,291.60	2,640.60
	珠海国际货柜码头(九洲)有限公司		172,992.78
	珠海可口可乐饮料有限公司	36,283,220.52	23,906,583.81
	珠海市燃气工程研究设计有限公司	355,300.00	355,300.00
	珠海市双保管道设备安装有限公司		344,667.44
预收账款	珠海城市管道燃气有限公司	10,952.55	
	珠海港控股集团有限公司	1,021,969.80	36,813.00
	珠海市港华建设开发有限公司	414,946.80	
其他应付款	珠港港信息技术股份有限公司	153,000.00	168,270.00
	珠海碧辟化工有限公司		21,232.79
	珠海港高栏港务有限公司	13,725.88	11,847.43
	珠海港控股集团有限公司	1,870,000.00	2,807,500.00
	珠海港龙建设工程有限公司	32,159.77	32,159.77
	珠海国际货柜码头(洪湾)有限公司	10,105.86	
	珠海市港盛园林绿化有限公司	7,661.73	
	珠海市金信港口物流有限公司		50,000.00
	珠海市双保管道设备安装有限公司	68,833.07	68,833.07
	珠海市远洋运输公司	173,250.00	173,250.00

7、关联方承诺

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	珠海港控股集团有限公司	1、【原承诺】：控股股东珠海	2016年05月12日		截止到本披露日，秦发煤炭

		<p>港集团承诺以必要方式避免未来与珠海港股份可能存在的同业竞争。承诺在秦发煤炭码头正式投入运营前，控股股东将采取合适方式将其持有的秦发煤炭码头 40% 股权整合进入上市公司，或采取其他必要方式消除同业竞争。</p> <p>2、【修改后承诺】：控股股东珠海港集团承诺加大对港弘码头的培育支持力度，在港弘码头正式运营并实现连续两个会计年度盈利后，或者根据上市公司的战略考虑和提议，择机将其届时持有及控制的港弘码头适当比例股权整合进入珠海港股份有限公司，以减少与上市公司之间存在的同业竞争。（上述承诺修改事项经公司于 2016 年 4 月 25 日召开的董事局、监事会会议审议通过，监事会、独立董事分</p>			<p>码头已开始试运行，控股股东珠海港集团承诺加大对港弘码头的培育支持力度，在港弘码头正式运营并实现连续两个会计年度盈利后，或者根据上市公司的战略考虑和提议，择机将其届时持有及控制的港弘码头适当比例股权整合进入珠海港股份有限公司。上述承诺正常履行中。</p>
--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

		别发表意见；最终经公司于 2016 年 5 月 12 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过。)			
其他对公司中小股东所作承诺	珠海港控股集团有限公司	公司控股股东珠海港控股集团有限公司承诺：自 2015 年 7 月 14 日起的未来六个月内，在符合中国证监会和深圳证券交易所的有关规定的前提下，当二级市场股价严重偏离公司内在价值大幅下跌时，择机增持本公司股票，预计增持金额不超过人民币 3,000 万元，资金来源为珠海港集团自有资金。	2015 年 07 月 14 日	2016 年 1 月 14 日	公司控股股东珠海港控股集团有限公司承诺：自 2015 年 7 月 14 日起的未来六个月内，在符合中国证监会和深圳证券交易所的有关规定的前提下，当二级市场股价严重偏离公司内在价值大幅下跌时，择机增持本公司股票，预计增持金额不超过人民币 3,000 万元，资金来源为珠海港集团自有资金。目前承诺已履行完毕。
	珠海港控股集团有限公司	公司控股股东珠海港控股集团有限公司承诺自 2015 年 7 月 8 日起，12 个月内不减持所持有的公司股票，并将在法律、法规允许的范围内，积极探索增持公司股份的可行性，以实际行动维护市场稳定，切实保护投资者利	2015 年 07 月 08 日	2016 年 7 月 8 日	公司控股股东珠海港控股集团有限公司承诺自 2015 年 7 月 8 日起，12 个月内不减持所持有的公司股票，并将在法律、法规允许的范围内，积极探索增持公司股份的可行性，以实际行动维护市场稳定，切实保护投资者利

		益。			益。目前该承诺已履行完毕。
--	--	----	--	--	---------------

十三、股份支付

不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(1) 2011年11月10日经本公司第七届董事局第四十六次会议决议，本公司拟与中海石油气电集团有限责任公司共同签署《珠海港兴管道天然气有限公司合资合同》，设立珠海港兴管道天然气有限公司，共同投资建设、运营珠海市范围内管道天然气业务的相关产业项目（以下简称“项目”）的报批、可行性研究及获取相关特许经营权等前期工作。公司持有项目公司65%股权。项目公司当前注册资本为人民币3,430万元，由双方以现金方式认缴，其中公司以现金出资人民币2,229.5万元，占项目公司注册资本的65%，项目投资总额估算为7亿元人民币，自有资金比例为30%，按出资比例预计本公司对该项目的累计资本金出资约为人民币11,420.5万元。

(2) 本公司全资子公司珠海港通投资发展有限公司拟以自有资金以现金方式为参股45%的中化珠海石化储运有限公司（以下简称“中化珠海”）增加注册资本金，用于建设中化珠海三期项目。港通公司持有中化珠海45%股权，按比例需要出资6,504.44万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 诉讼事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2014年3月31日，因珠海金力防水技术有限公司（简称“金力公司”）账户被查封，无力偿还所欠珠海港物	461.33	否	法院已判决结案	法院已判决金力公司需偿还货款及逾期付款违约金，担保人郑泽宗、余一鸣、珠海高溢纤维制品有	该案目前正处于执行阶段，由金力公司除本案外同时与其他企业有债务纠纷，其资产	2015年04月08日	首次刊登于2015年4月8日巨潮资讯网的公司《2014年年度报告》

流货款，珠海港物流向法院对金力公司及担保人郑泽宗、余一鸣、珠海高溢纤维制品有限公司等四被告提起诉讼，并提出财产保全申请。				限公司承担连带责任。	已被多方查封，珠海金湾区法院接珠海香洲区法院给的复函，香洲区法院正在处置郑泽宗、余一鸣、郭文霞名下部分房产，清偿抵押及相关费用后如有结余，将并案纳入分配。		
江苏申诚塑业有限公司(简称“江苏申诚”)拖欠珠海港物流货款及违约金2120.50万元，2014年10月27日珠海港物流向法院提起民事诉讼。	2,120.5	否	目前处于刑事诉讼阶段，尚未结案	因江苏申诚涉及合同诈骗，公安局已移交案件给检察院提起刑事诉讼，法院对刑事诉讼宣判后，珠海港物流才能提起民事诉讼	尚未结案	2015年04月08日	首次刊登于2015年4月8日巨潮资讯网的公司《2014年年度报告》
截至2015年4月21日，江苏金昉纺织有限公司(简称“金昉公司”)拖欠珠海港物流货款本金及违约金1590万元，珠海港物流向法院提起民事诉讼。	1,590	否	经法院组织双方调解，2015年7月28日双方已达成调解协议	根据调解协议，金昉公司在2015年8月10日前归还欠款200万元；2015年年底归还800万元。剩余部分欠款计划分期偿还。	2016年6月，金昉支付400万元现金及200万元承兑汇票，贴息将计入未付余款待收。下一步将拍卖金昉持有的昆山农商银行股份用于清偿剩余部分欠款。	2016年03月30日	首次刊登于2016年3月30日的公司《2015年年度报告》
截至2015年7月29日，珠海和盛特材股份有限公司(简称“和盛公司”)拖欠珠海港物流货款差价、运费及违约金101.97万元，珠海港物流向法院提起民事诉讼。	101.97	否	法院二审已判决结案	法院一审判决和盛公司应偿还拖欠珠海港物流的货款差价、运费以及违约金、诉讼费、律师费。2016年3月，二审维持原判。	根据和盛公司提出的还款计划，已收回欠款24万元。	2016年03月30日	首次刊登于2016年3月30日的公司《2015年年度报告》
截止至2016年3月，山西煤炭运销集团朔州怀仁公	2,700	否	2016年3月16日，正式	尚未结案	尚未结案		尚未达到披露标准

司拖欠珠海港物流货款以及违约金2700万元，珠海港物流已向法院提起民事诉讼。			立案起诉				
2015年7月20日，三水法院根据三水水路路通公司的申请，针对其与广州鼎鑫公司堆存费合同纠纷一案裁定查封鼎鑫公司名下财产一批。其中包括了珠海港物流所有的、堆放于路路通公司码头的铁矿粉17973.23吨。	200	否	法院已判决结案。	2016年4月，法院已判令解除对我司所有的铁矿粉的查封。	我司名下财产已解除查封。		尚未达到披露标准
截止至2016年4月，自然人安宾拖欠珠海港物流货款以及违约金580万元，珠海港物流已向法院提起民事诉讼。	580	否	2016年5月25日，正式立案起诉	尚未结案	尚未结案		尚未达到披露标准
截止至2016年6月，珠海市联彤能源有限公司拖欠珠海港物流货款以及违约金380万元，珠海港物流已向法院提起民事诉讼。	380	否	2016年6月6日正式立案起诉	尚未结案	尚未结案		尚未达到披露标准
应诉霸州华泰堂制药有限公司对电力集团原持有的力合40.8万股权属争议案	800	否	省高院启动审判监督程序。	霸州华泰堂制药有限公司（下称“霸州华泰堂”）2015年6月2日向珠海市中级人民法院（下称“珠海中院”）提出（2004）珠中法执字第19号执行案（下简称“第19号	2016年3月24日，电力集团收到广东省高院立案通知书。霸州华泰堂以执行监督案件向省高院提起申诉。2016年7月22日，省高院已将申诉人申诉		尚未达到披露标准

				<p>执行案”)存在违法立案、执行行为违法和超判决判项内容执行等违法行为,申请撤销第19号执行案或撤销其中错误违法执行行为。该案经珠海中院审理,裁决驳回霸州华泰堂的异议请求。后霸州华泰堂向广东省高级人民法院(下称“广东省高院”)提请复议。省高院于2015年12月16日就该案进行裁决:撤销珠海市中院(2015)珠中注执异字第18号执行裁定;驳回申请复议人华泰堂公司的异议申请。</p>	<p>材料转珠海市中级人民法院处理,并要求该院按照执行监督程序的相关规定,对其诉求立案审查。</p>		
<p>因黄岗梁35KV线路施工未达到要求,港昇公司子公司东电茂霖未支付给沈阳信佳利工程有限公司工程款,信佳利将该债权转让给沈阳斯坦德工业有限公司,斯坦德公司起诉东电茂霖要求偿还债务,引起的债权转让纠纷。</p>	114	是	<p>现已二审终结。</p>	<p>2015年已开庭审理,裁定结果是驳回原告斯坦德公司的诉求。2015年底斯坦德公司重新提起诉讼,并申请财产保全,一审东电茂霖败诉,2016年4月东电茂霖上诉,2016年5月16日,沈阳市中级人民法院作出终审判决:驳回上诉,维持原判,最终东电茂霖向斯坦德公司支付质保金1,142,111.48元。</p>	<p>东电茂霖已根据法院终审判决,全部支付款项。</p>	2016年03月30日	<p>首次刊登于2016年3月30日的公司《2015年年度报告》</p>
<p>珠海市致远文化</p>	500	否	2016年7月4	<p>确认致远公司与</p>	<p>珠海中院已作</p>		<p>尚未达到披</p>

传播有限公司诉被告（反诉被告）珠海市香洲宁堂股份合作公司国有土地使用权转让合同纠纷，因本案处理结果可能与珠海港置业开发有限公司有法律上的利害关系，法院通知置业公司作为本案第三人参加诉讼。			日，珠海中院一审判决	宁堂公司2007年签订《合作开发房地产项目协议书》于2010年3月19日解除，驳回双方其他诉讼请求。	出一审判决，置业公司不需承担法律责任。		露标准。
-----------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	------------	----------------------------------------------------	---------------------	--	------

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

（1）本公司对下属子公司及关联企业的担保质押详见附注之关联交易情况。

（2）本公司向交通银行珠海分行取得借款251,154,000.00元，以电力集团44.12%的股权为其设定质押担保。

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为5,035,892.50元

（4）本公司对非关联方提供债务担保如下：

本公司之子公司珠海港置业开发有限公司2006年10月18日与交通银行珠海分行（以下简称“珠海交行”）签定了“富华广场三期个人住房按揭担保贷款业务合作协议”，珠海交行根据协议向所有购房人发放的贷款总额最高不超过人民币壹亿伍仟万元；珠海交行向每一购房人发放的贷款金额不超过其所购房屋总价款的80%，贷款期限最长为30年。截止2016年6月30日止，富华广场三期未办妥他项权证贷款9笔，贷款余额369.01万元。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司之子公司珠海港昇新能源股份有限公司以17,200万元价格收购内蒙古特斯特电力有限

公司持有的内蒙古辉腾锡勒风电机组测试有限公司100%的股权，2016年7月完成工商变更登记。

十六、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2015年4月20日，本公司与中国神华签署《一致行动人协议》。该事项经公司2015年第四次临时股东大会审议通过。协议约定：“有效期内，在不损害公司利益的前提下，公司与神华就神华粤电珠海港煤炭码头有限责任公司经营发展的重大事项向股东大会、董事局行使提案权和在相关股东大会、董事局上行使表决权时保持一致；协议有效期内，在任一方拟就神华珠海港经营发展的重大事项向股东大会、董事局提出议案之前，或在行使股东大会或董事局等事项的表决权之前，以中国神华的意见为准，作为双方的一致意见。”公司管理层认为在协议期内对神华珠海港没有实质的重大影响，因此，在协议有效期内，公司将持有的神华珠海港股权调整为可供出售金融资产核算。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	299,744,303.33	98.51%			299,744,303.33	361,845,195.75	98.76%			361,845,195.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,543,914.50	1.49%	4,543,914.50	100.00%		4,543,914.50	1.24%	4,543,914.50	100.00%	
合计	304,288,217.83		4,543,914.50		299,744,303.33	366,389,110.25		4,543,914.50		361,845,195.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	299,703,264.33		
员工借款、保证金、政府组合	41,039.00		
合计	299,744,303.33		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	299,699,490.24	361,804,156.75
其他	4,588,727.59	4,584,953.50
合计	304,288,217.83	366,389,110.25

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
云浮新港港务有限公司	关联方往来款	96,007,564.63	1 年以内 83500000,1-2 年： 12507564.63	31.55%	
珠海港兴管道天然气有限公司	关联方往来款	93,856,656.66	1 年以 内:19600000, 1-2 年: 74256656.66	30.84%	
珠海港通投资发展有限公司	关联方往来款	46,629,760.98	3 年以上	15.32%	

珠海港物流发展有限公司	关联方往来款	28,054,759.97	1 年以内	9.22%	
珠海高栏商业中心有限公司	关联方往来款	25,189,583.33	2-3 年	8.28%	
合计	--	289,738,325.57	--	95.22%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,929,419,666.27	9,509,739.73	1,919,909,926.54	1,851,184,866.27	9,509,739.73	1,841,675,126.54
对联营、合营企业投资	68,832,164.18		68,832,164.18	66,772,686.68		66,772,686.68
合计	1,998,251,830.45	9,509,739.73	1,988,742,090.72	1,917,957,552.95	9,509,739.73	1,908,447,813.22

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云浮新港港务有限公司	316,897,815.54			316,897,815.54		
云浮新港中润物流有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
中国珠海外轮代理有限公司	14,693,250.42			14,693,250.42		
珠海富华投资有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
珠海港（梧州）港务有限公司	71,440,500.00			71,440,500.00		
珠海港达海港务有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
珠海港富物业管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
珠海港通投资发展有限公司	155,003,149.78			155,003,149.78		
珠海港拖轮有限公司	70,796,138.68			70,796,138.68		

珠海港物流发展有限公司	272,831,000.00			272,831,000.00		
珠海港兴管道天然气有限公司	22,295,000.00			22,295,000.00		
珠海港置业开发有限公司	138,264,196.82			138,264,196.82		
珠海功控集团有限公司	424,417,099.77			424,417,099.77		
珠海航务国际船舶代理有限公司	3,491,993.40			3,491,993.40		
珠海经济特区电力开发集团有限公司	287,237,761.38	78,234,800.00		365,472,561.38		
珠海市珠海港报关行有限公司	6,194,752.03			6,194,752.03		
珠海外代国际货运有限公司	4,433,730.57			4,433,730.57		
珠海外轮理货有限公司	20,088,477.88			20,088,477.88		9,509,739.73
合计	1,851,184,866.27	78,234,800.00		1,929,419,666.27		9,509,739.73

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
裕富通聚酯有限公司	31,061,071.18			-2,102,213.66						28,958,857.52	
中海油珠海船舶服务有限公司	22,159,007.09			777,615.09						22,936,622.18	
中海油珠海天然气	13,552,608.41	1,221,500.00		2,162,576.07						16,936,684.48	

有限责任公司											
小计	66,772,686.68	1,221,500.00		837,977.50						68,832,164.18	
合计	66,772,686.68	1,221,500.00		837,977.50						68,832,164.18	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	4,136,341.34		4,804,065.98	
合计	4,136,341.34		4,804,065.98	

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	837,977.50	-23,198,531.04
其他	159,246.58	676,378.77
合计	997,224.08	-22,522,152.27

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	11,698,988.97	主要是处置虹彩公司取得投资收益、东电茂霖公司风机毁损损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,751,631.11	主要是港达公司获得高新技术企业补助、港物流公司获得珠海市财政局交通运输重点项目补助资金。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,000,000.00	因收回应收账款-江苏金昉纺织有限公司600万元、收回其他应收款-建安建筑装饰工程公司200万元而转回对应坏账准备

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-379,768.95	
减：所得税影响额	3,761,478.05	
少数股东权益影响额	-7,162.59	
合计	19,316,535.67	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.84%	0.0924	0.0924
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.09%	0.0679	0.0679

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。