



珠海港股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人冯鑫、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)李学家声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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
马小川	董事	个人原因	甄红伦

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，投资者及相关人士均应当对此保持足够风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司存在宏观经济形势波动、对腹地经济存在一定依赖性、部分项目投资回收期较长等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节管理层讨论与分析——十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	26
第五节 环境和社会责任.....	27
第六节 重要事项.....	31
第七节 股份变动及股东情况.....	39
第八节 优先股相关情况.....	43
第九节 债券相关情况.....	44
第十节 财务报告.....	51

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（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。

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
珠海国资委	指	珠海市人民政府国有资产监督管理委员会
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	2023 年 1 月 1 日至 2023 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
港弘码头	指	珠海港弘码头有限公司
兴华港口	指	常熟兴华港口有限公司
长江港务	指	常熟长江港务有限公司
梧州港务	指	珠海港（梧州）港务有限公司
云浮新港	指	云浮新港港务有限公司
广源物流	指	广西广源物流有限公司
珠海港务	指	国能珠海港务有限公司
中化珠海	指	中化珠海石化储运有限公司
珠海港航运	指	珠海港航运有限公司
广州粤港澳	指	广州粤港澳国际航运有限公司
卓航航运	指	珠海港卓航航运有限公司
珠海外理	指	珠海外轮理货有限公司
珠海港拖轮	指	珠海港拖轮有限公司
珠海港物流	指	珠海港物流发展有限公司
港达供应链	指	珠海港达供应链管理有限公司
秀强股份	指	江苏秀强玻璃工艺股份有限公司
天伦燃气	指	天伦燃气控股有限公司
电力集团	指	珠海经济特区电力开发集团有限公司
科啸风电	指	浙江科啸风电投资开发有限公司
珠海港昇	指	珠海港昇新能源股份有限公司
东电茂霖	指	东电茂霖风能发展有限公司
辉腾锡勒	指	内蒙古辉腾锡勒风电机组测试有限公司
天长风力	指	天长聚合风力发电有限公司
安徽埇秦	指	安徽埇秦新能源技术有限公司
聚隆风力	指	宿州聚隆风力发电有限公司
安徽天杨	指	安徽天杨能源科技发展有限公司
港兴公司	指	珠海港兴管道天然气有限公司
广华公司	指	珠海市广华燃气消防工程有限公司
中海油珠海气电	指	中海油珠海天然气发电有限公司

广珠发电	指	珠海经济特区广珠发电有限责任公司
粤电珠海	指	广东粤电珠海海上风电有限公司
新加坡公司	指	珠海港新加坡有限公司
香港发展	指	珠海港香港发展有限公司
港富物业	指	珠海港富物业管理有限公司
珠海可口可乐	指	珠海可口可乐饮料有限公司
珠海港香港	指	珠海港香港有限公司
常熟中理	指	常熟中理外轮理货有限公司
衢州风雅	指	衢州风雅新能源有限公司
山东吉瑞	指	山东吉瑞新能源有限公司
沧州盈辉	指	沧州盈辉新能源有限公司
四川泳泉	指	四川泳泉玻璃科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	珠海港	股票代码	000507
变更前的股票简称（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）	ZHUHAI PORT CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	冯鑫		

二、联系人和联系方式

	董事局秘书	证券事务代表
姓名	薛楠	李然
联系地址	广东省珠海市香洲区紫荆路 93 号铭泰城市广场 1 栋 20 层	广东省珠海市香洲区紫荆路 93 号铭泰城市广场 1 栋 20 层
电话	0756-3292216, 3292215	0756-3292216, 3292215
传真	0756-3321889	0756-3321889
电子信箱	zph507@zhuhaiport.com.cn	zph507@zhuhaiport.com.cn

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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	2,670,768,130.25	2,790,396,235.24	-4.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	187,182,275.57	174,517,614.99	7.26%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	184,179,457.70	165,661,387.61	11.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	589,976,290.71	566,393,564.56	4.16%
基本每股收益（元/股）	0.1725	0.1897	-9.07%
稀释每股收益（元/股）	0.1725	0.1897	-9.07%
加权平均净资产收益率	3.18%	3.01%	0.17%
	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）	20,871,910,354.93	20,910,884,206.68	-0.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,379,655,807.79	6,459,780,704.12	-1.24%

五、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。

六、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）	-53,846.19	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,260,269.89	主要是子公司秀强股份收到的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,385,866.09	
单独进行减值测试的应收款项减值准	403,418.35	

备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-549,185.41	
减：所得税影响额	2,023,292.30	
少数股东权益影响额（税后）	6,420,412.56	
合计	3,002,817.87	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司从事的主要业务

公司是落实珠海市委、市政府提出的“以港兴市”发展战略的重要上市企业，是珠海市积极融入粤港澳大湾区世界级港口群建设的重要平台。面对国家深入推进“一带一路”战略、粤港澳大湾区及横琴粤澳深度合作区建设、长三角区域一体化发展战略、珠江—西江经济带加快发展、广东省提出“高质量发展”、珠海深化落实“产业第一”等重大机遇，公司紧紧围绕“稳中求进”总基调，以高质量发展为主题，全面推进“双轮驱动战略、西江-长江联动战略、物流中心战略、智慧绿色战略”四大战略，着力发展港航物流和新能源两大业务板块，做大做强主业、不断提升企业可持续发展能力，努力实现打造一流港口运营服务商和新能源投资运营商的愿景。

1、港航物流

主要从事港口的投资运营、船舶运输、物流及港航配套服务等业务。港航业务，以位于珠海高栏母港的海港码头港弘码头及位于西江流域、长江流域的四个控股内河码头为依托，发挥广珠铁路直达高栏港区及江海联运、海铁联运、水水中转等多式联运优势，开展西江驳运及国内沿海运输业务，推动转型主动型港口，致力于构建功能齐全、服务优质、运作高效的现代港口综合服务体系，实现粤港澳大湾区和长江经济带的双轮业务驱动，以打造一流港口运营服务商，并致力于成为西江流域驳船运输的龙头企业 and 一流的沿海干散货航运服务商；物流业务，提供包括传统货运、仓储、保税 VMI、商贸物流等业务，围绕优势货种开展综合物流服务和全程供应链一体化服务，积极构建区域物流网络，同时抢抓新兴物流业态快速发展趋势，加强与澳门物流企业对接，以洪湾港为核心，发挥其毗邻合作区、衔接粤港澳、集疏运体系成熟等优势，积极挖掘供港澳总包物流、中转配送等业务，打造国内一流的全程物流服务商。港航配套服务业务，提供包括船代、货代、理货、拖轮、报关等港航配套全程服务，通过向产业链上下游纵向发展完善集疏运体系；以珠海高栏母港为中心，深耕粤港澳大湾区及西江、长江经济带，大力拓展异地业务，提高异地市场份额，致力于打造港航综合服务提供商。

2、新能源

主要从事风力发电、光伏发电、管道燃气、天然气发电等新能源、清洁能源的投资、运营及服务，在全国已投资控股七个陆上风电场，形成了华北、华东、华南三大风力发电基地，参股了珠海金湾海上风电项目，目前风电权益总装机容量约 41 万千瓦；新能源重点战略方向为平价光伏电站开发与运营、储能配套行业、氢能利用与开发等新能源行业，以期实现稳定的投资收益与良好的社会效益；旗下控股上市公司秀强股份积极投资布局智能玻璃、BIPV（光伏建筑一体化）产业领域，以拓展新的业绩增长点；管道燃气主要依托珠海市政府授予的珠海西部地区管道燃气业务特许经营权，从事珠海横琴新区、珠海市西部城区管道燃气的建设、运营及维护，以良好设施和优质服务助力珠海城市建设，并进一步推动珠澳两地燃气互联互通后的更紧密合作。

（二）行业发展情况

2023 年上半年，受高通胀、俄乌冲突、金融风险等众多因素叠加影响，全球贸易增速放缓、经济增长动能不足；国内经济社会全面恢复常态化运行，在前期积压需求释放、政策性力量支撑和低基数效应的共同作用下，需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力得到缓解，经济发展呈现回升向好态势，上半年国内生产总值达 59.30 万亿，同比增长 5.5%。

港航物流方面，伴随经济逐步复苏，货物进出口保持稳步增长，港口生产运营稳中有进，上半年全国港口累计完成货物吞吐量 81.9 亿吨，同比增长 8%；航运市场需求低速增长，有效运力供给剩余，集装箱和干散货运价维持低位，市场表现整体偏弱；珠江水运运行平稳，上半年长洲枢纽船闸货运量达到

7,571 万吨，同比增长 1.64%；宏观政策与物流政策协同发力，减税、降成本、助企纾困效果不断显现，物流行业保持稳中向好态势，专业物流市场规模持续增加。

新能源方面，在全球能源转型的大背景下，新技术加速渗透，发电成本持续降低，海内外市场需求共振，我国能源消费结构不断优化，以风光为代表的清洁能源发电建设快速发展，风电光伏发电总装机突破 8 亿千瓦。具体来看，随着硅料产能释放，光伏供需预期逐步扭转，光伏产业链价格重心下移，极大地推动光伏新增装机增长，2023 年上半年，全国光伏新增并网 7,842 万千瓦，同比增长 154%；风电招标量持续释放，技术驱动下风电投资经济性显著增长，风电装机增速明显提升，老旧风电场改造及各省和国管海域海上风电项目竞配启动等进一步释放增量空间，2023 年上半年，风电新增并网容量 2,299 万千瓦，同比增长 78%。

（三）主要经营情况

2023 年上半年，国民经济持续恢复、总体回升向好，但世界政治经济形势错综复杂，国内经济持续恢复发展的基础仍不稳固。面对新形势及新的困难与挑战，在珠海市委、市政府、市国资委和大股东的大力支持下，公司始终以“四大战略”为指引，坚持稳中求进工作总基调，在深耕主业、提质增效、智慧发展等方面下更大功夫，深入贯彻可持续发展理念，切实提高核心竞争力，努力推动实现高质量发展，上半年公司实现营业收入 2,670,768,130.25 元，同比下降 4.29%，归属于上市公司股东净利润 187,182,275.57 元，同比增长 7.26%。

1、港航物流

2023 年上半年，结合国内外市场形势变化，公司旗下各码头结合自身区位优势及当地产业特色，持续优化货源结构，深耕优势货种，通过技术创新提升作业效率，推动货物吞吐量稳步提升，着力构建高效协同的长江-西江港口物流集群。

兴华港口积极应对外需走弱和市场竞争激烈等挑战，充分发挥区位及资源优势，加强营销力度，提高服务质量和装卸效率，抢抓纸浆进口和钢材出口迅速增长等市场机遇，虽受砂石业务取消影响，上半年完成货物吞吐量 803 万吨，同比下降 7.8%，但纸浆、钢材、风电设备、集装箱等优势货种吞吐量均实现较好增长；

港弘码头作为专业的煤炭、铁矿石码头，一方面加强与西江沿线的终端电厂、钢厂深度合作，多措并举挖掘存量客户，另一方面充分发挥 20 万吨级大型泊位优势，紧抓腹地新建钢厂、电厂投产及国家恢复进口澳洲煤的契机，加大营销力度，实现增量提效，上半年完成货物吞吐量 727.33 万吨，同比增长 52.30%；

受内外贸石材市场需求低迷的影响，云浮新港上半年完成货物吞吐量 284.20 万吨，同比下降 10.26%，其中集装箱吞吐量 9.08 万标箱，同比下降 1.57%，但通过持续深化“细分市场、精准营销”策略，进口石材市场份额进一步提升，同时积极推进内贸“散改集”业务，大力扩展矿渣、水泥、碎石、粮食等货源，丰富内贸船公司资源，二季度货物吞吐量逐渐回升；

梧州港务坚持推进“集装箱做精品、粮食做品牌、建材做效益”战略，充分研判市场形势，深挖降本增效内潜，持续提升经营管理水平，上半年完成货物总吞吐量 350.66 万吨，同比增长 20.97%，其中粮食业务量增幅超 68%，保持强劲增长势头，品牌效应不断增强，集装箱吞吐量 8.49 万标箱，同比增长 23.79%；

桂平新龙码头持续提高泊位利用率和作业效率，采取与客户共建的深度合作模式，通过差异化发展积极开拓黔江上游地区货源，上半年完成货物吞吐量 152 万吨，同比增长 232%，其中集装箱吞吐量 4.47 万标箱，同比增长 133%。

珠海港航运目前累计投入运营 64 艘船舶，其中沿海散货船 8 艘、内河船 56 艘，航运板块自有运力已达 31 万吨，总控制运力超过 150 万吨；面对市场需求不足和汛期等不利因素影响，以经济效益为中心，加强与电厂、钢厂、大船东等业务对接，积极开拓内河船业务及长江流域业务，稳步推动内河船舶

向绿色化及智能化转变，上半年实现散货运输 768.38 万吨，同比增长 39.67%，集装箱运输 20.27 万标箱，同比下降 23.13%。

珠海港物流立足于高栏母港，以大宗货品供应链和高端特色物流为核心，围绕煤炭、粮食、钢材等主力货种开展综合物流服务和全程供应链一体化服务；面对物流市场需求增速放缓，深耕存量客户群，加大对外业务开拓力度，加快西江、长江业务布局，业务协同效应显著，粮食中转中心、大件运输等重点业务稳定发展。目前已开通 35 条多式联运通道，上半年通过多式联运模式运输的集装箱量 1.9 万标箱，同比下降 19.6%。

港航配套业务坚持“走出去”发展战略，充分发挥两江联动效应，港内外业务拓展顺利，其中珠海港拖轮进一步深耕巩固原有市场，拓展海工拖带业务，协助国内首个深远海浮式风电平台“海油观澜号”顺利完成靠离泊任务，完成大型深海养殖平台拖带任务，拖带作业量稳定增长；珠海外理积极开拓揭阳、阳江业务，检验业务拓展成效初现。

2、新能源

聚焦绿色能源产业发展，加强与头部企业的战略合作，加快对外投资开发进度，积极拓展风电、光伏等优质新能源项目。报告期内，公司旗下风电企业权益装机总容量达 41 万千瓦，生产运营保持稳定，电力板块自主经营的 7 个风电场实现上网电量 3.7 亿千瓦时，同比增长 2.78%；上半年旗下风电企业实现运营利润 8,137.60 万元，同比增长 18.09%。积极响应国家“碳达峰、碳中和”战略目标，全面落实珠海市委、市政府关于发展新能源产业的战略部署，携手行业头部企业积极参与海上风电项目竞配工作；积极拓展分布式光伏及地面光伏电站项目，成功签署山东德州 17.75MW 分布式光伏项目预收购协议，2023 年上半年，光伏控股装机总容量达 33.5 兆瓦，实现发电量 1,815.47 万千瓦时；秀强股份稳步推进新能源项目，积极拓展分布式电站业务，报告期内已为江苏、广东等多个重点建筑项目提供 BIPV 组件产品、BIPV 玻璃产品打样；港兴公司坚持安全经营与工程建设“两手抓”，积极履行社会责任，确保实现绿色安全保供，上半年累计已完成约 458 公里市政燃气管道建设，实现销气量约 6,467.79 万标方，同比增长约 2.75%。

报告期内，公司充分利用多层次资本市场，积极探索多元化融资渠道，顺利获取中国银行间市场交易商协会 20 亿元超短期融资券批文，持续推进存量债务结构优化工作，降低综合融资成本，为公司持续健康发展提供优质资金支持；全面修订完善内部管理制度，强化落实规范治理，健全全面风险管控体系，推动信息化智能化建设，助力提升高质量发展质效；稳步实施股份回购工作，提高股东回报水平，维护投资者权益，增强投资者信心，截至 2023 年 7 月 31 日，累计回购 1,118 万股，占公司总股本的比例约为 1.22%，已使用资金总额约 6,400 万元；推动制定 ESG 战略工作，持续提升 ESG 治理水平、优化 ESG 管理体系、强化 ESG 披露质量，打造可持续竞争力；积极构建人才体系双通道，实现内部晋升与外部引才同步推进，对内打通内部晋升渠道，对外通过“管理培训生项目”，储备专业人才，形成人才培养的长效机制。凭借扎实细致的公司治理及投资者关系管理，报告期内公司荣获第十九届新财富“最佳 IR 团队奖”、“投资者关系新媒体奖”和“董事会价值创造奖”等奖项。

当前我国发展进入战略机遇和风险挑战并存、不确定难预料因素增多的时期，但我国经济长期向好基本面没有改变。2023 年下半年，公司也将进一步贯彻新发展理念，在不确定性中强化担当，把握经济发展的确定性方向，寻找经济发展的确定性机遇，着力推动公司实现高质量可持续发展。

二、核心竞争力分析

1、突出的腹地优势，完善的集疏运体系

珠海港是粤港澳大湾区联结西江流域的重要出海门户，在高栏母港布局深海码头港弘码头，在西江流域重要节点云浮、梧州、桂平及长江流域经济发达地区常熟均布局控股码头，公司旗下的五个码头由点连线，构筑以珠海港为中心的辐射网络，同时公司拥有自有船队从事内河驳船及沿海散货运输，并提

供物流运输、仓储、货代、理货、拖轮等港航配套服务，建立了完善的港口集疏运体系，其中港弘码头是高栏母港大型干散货码头，兴华港口为华东地区最大纸浆物流集散中心，参股的珠海港务则为国家煤炭应急储备基地、珠三角地区等级最高的专业煤炭码头；公司业务腹地覆盖粤港澳大湾区、西江经济带及长江经济带，同时通过多式联运方式将腹地拓展至湖南、江西、贵州等内陆区域，腹地经济优势突出；未来通过加强与西江和长江流域港口、航运、物流企业的深度合作，为沿江城市提供更为完善、便利的综合物流服务，进一步提升腹地经济联动发展水平，珠海港将进一步成为粤港澳大湾区集疏运体系规模等级最高、多式联运体系最完善的现代化多功能海港之一，进一步凸显国家综合运输体系重要枢纽港的地位。

2、区域融合发展优势

国家大力实施港口型国家物流枢纽建设、一带一路倡议、粤港澳大湾区建设、长三角区域一体化发展、珠江-西江经济带发展战略、横琴粤澳深度合作区建设；《横琴粤澳深度合作区建设总体方案》强调在新形势下做好横琴粤澳深度合作区开发开放，着力构建与澳门一体化高水平开放的新体系；《粤港澳大湾区发展规划纲要》明确提出大湾区将构建现代化综合交通运输体系，提升珠三角港口群国际竞争力，同时大力发展海洋经济，加快发展港口物流；珠海建设新时代中国特色社会主义现代化国际化经济特区，推动粤港澳大湾区（珠西）高端产业集聚发展，打造珠江口西岸综合交通新枢纽；长三角扎实推进一体化高质量发展，江浙沪皖产业融合度高，各省优势明显，形成规模庞大的产业互补，经济规模和腹地资源将提供华东业务发展的基石和机遇。区域经济融合发展和区域产业的蓬勃发展为珠海港提供了诸多的发展机遇和难得的区域优势，公司将紧抓国家大战略实施和区域大融合的发展机遇，着力发展壮大港航物流业务，服务区域经济发展。

3、国资+上市公司良好资信

广东省委、省政府支持珠海建设新时代中国特色社会主义现代化国际化经济特区，支持珠海成为区域重要门户枢纽、新发展格局重要节点城市、创新发展先行区、生态文明典范和民生幸福样板城市。公司作为珠海经济特区国有控股上市公司，凭借优秀公司治理和良好资信，可充分利用大湾区蓬勃发展的资本市场，在国内多层次资本市场、银行间市场和国外市场获取充足、优质成本资金，助推实体产业做大做强。

4、双轮协同驱动发展体系

公司坚持“港航物流和新能源”产业双轮驱动，依托港口这一战略核心资源和立身之本，建立了以珠海高栏母港为中心，航运、物流、供应链业务为纽带，货代、报关、理货、信息系统等港航配套服务支持的港口物流航运业务体系，并通过整合西江与长江业务资源，形成了以珠海高栏母港为华南区域中心和常熟兴华港区为华东区域中心的两江联动发展格局；同时凭借与央企、国企的良好合作及外延式并购，公司构建起了以风电、光伏、管道天然气、天然气发电为依托的新能源、清洁能源产业链，未来公司将积极拓展新型能源项目，创造更多效益提升新动能。公司以港航物流产业作为发展的立足之本、新能源板块良好稳定的盈利作为公司发展的重要支撑，形成双主业协同发展的双轮驱动格局。

三、主营业务分析

概述参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

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	2,670,768,130.25	2,790,396,235.24	-4.29%	
营业成本	2,005,838,029.70	2,145,379,785.87	-6.50%	
销售费用	75,131,525.54	65,224,958.45	15.19%	

管理费用	174,147,118.52	181,611,760.68	-4.11%	
财务费用	134,572,595.33	125,800,370.57	6.97%	
所得税费用	75,449,008.04	63,955,020.53	17.97%	
研发投入	27,800,255.83	37,560,035.19	-25.98%	
经营活动产生的现金流量净额	589,976,290.71	566,393,564.56	4.16%	
投资活动产生的现金流量净额	-636,422,544.31	-1,557,578,655.58	59.14%	主要是报告期内收购子公司的并购款项支出减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	425,766,049.57	2,144,632,889.36	-80.15%	主要是报告期内借款收到的现金减少所致。
现金及现金等价物净增加额	385,636,551.04	1,158,410,462.75	-66.71%	主要是报告期内筹资活动产生的现金流量净额减少所致。
信用减值损失	1,056,723.93	-4,016,934.37	-126.31%	主要是报告期内子公司秀强股份计提的应收票据坏账损失减少所致。
资产减值损失	-2,019,767.43	776,245.94	-360.20%	主要是报告期内子公司秀强股份计提的存货跌价准备和固定资产减值准备增加所致。
资产处置收益	5,267.69	-1,045,609.58	100.50%	主要是报告期内非流动资产处置损失减少所致。
营业外支出	1,201,108.72	4,141,120.76	-71.00%	主要是报告期内罚款与滞纳金支出减少所致。

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,670,768,130.25	100%	2,790,396,235.24	100%	-4.29%
分行业					
港口航运物流	1,249,173,269.65	46.77%	1,339,881,370.19	48.02%	-6.77%
新能源	1,142,466,313.28	42.78%	1,204,155,938.96	43.15%	-5.12%
投资及其他	279,128,547.32	10.45%	246,358,926.09	8.83%	13.30%
分产品					
港口板块	405,783,588.65	15.19%	354,319,085.33	12.70%	14.52%
航运板块	305,603,489.75	11.44%	264,962,847.02	9.50%	15.34%
物流板块	388,049,505.40	14.53%	584,596,824.29	20.95%	-33.62%
港口服务板块	149,736,685.85	5.61%	136,002,613.55	4.87%	10.10%
新能源板块	1,142,466,313.28	42.78%	1,204,155,938.96	43.15%	-5.12%
投资及其他板块	279,128,547.32	10.45%	246,358,926.09	8.83%	13.30%
分地区					
国内	2,356,339,617.38	88.23%	2,399,848,166.06	86.00%	-1.81%
国外	314,428,512.87	11.77%	390,548,069.18	14.00%	-19.49%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

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						
港口航运物流	1,249,173,269.65	982,909,880.20	21.32%	-6.77%	-12.44%	5.09%
新能源	1,142,466,313.28	818,577,220.82	28.35%	-5.12%	-3.68%	-1.07%
投资及其他	279,128,547.32	204,350,928.68	26.79%	13.30%	18.14%	-3.00%
分产品						
港口板块	405,783,588.65	209,750,292.72	48.31%	14.52%	1.32%	6.74%
航运板块	305,603,489.75	325,579,817.16	-6.54%	15.34%	19.47%	-3.69%
物流板块	388,049,505.40	352,214,044.98	9.23%	-33.62%	-36.46%	4.06%
新能源板块	1,142,466,313.28	818,577,220.82	28.35%	-5.12%	-3.68%	-1.07%
投资及其他板块	279,128,547.32	204,350,928.68	26.79%	13.30%	18.14%	-3.00%
分地区						
国内	2,356,339,617.38	1,766,731,863.15	25.02%	-1.81%	-4.02%	1.72%
国外	314,428,512.87	239,106,166.55	23.96%	-19.49%	-21.51%	1.96%

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

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	104,686,248.62	28.44%	主要是报告期内中海油珠海气电分红以及确认中化珠海、粤电珠海、天伦燃气等联营企业的投资收益所致。	近年来中海油珠海气电业绩和分红额存在一定波动；中化珠海、粤电珠海、天伦燃气等联营企业业绩存在波动。
公允价值变动损益	-531,057.50	-0.14%	主要是交易性金融资产的公允价值变动所致。	公允价值变动存在不确定性，难以预测是否有可持续性。
资产减值	-963,043.50	-0.26%	主要是报告期内计提的信用减值损失和资产减值损失	期末根据实际情况进行减值测试，难以预测是否有可持续性。
营业外收入	4,720,437.15	1.28%	主要是子公司卓航航运收到的合同违约金。	不具有可持续性。
营业外支出	1,201,108.72	0.33%	主要是子公司的资产报废损失及罚款支出。	不具有可持续性。

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	3,648,915,517.60	17.48%	4,134,662,369.18	19.77%	-2.29%	主要是报告期内子公司秀强股份使用部分募集资金和自有资金购买银行大额存单和结构性存款所致。
应收账款	1,322,967,152.38	6.34%	1,188,750,070.34	5.68%	0.66%	
合同资产	87,352,489.24	0.42%	89,954,681.03	0.43%	-0.01%	
存货	316,941,683.64	1.52%	331,305,378.17	1.58%	-0.06%	
投资性房地产	170,114,253.30	0.82%	173,405,588.59	0.83%	-0.01%	
长期股权投资	2,179,672,362.12	10.44%	2,119,963,035.97	10.14%	0.30%	
固定资产	7,248,018,979.93	34.73%	7,145,491,489.04	34.17%	0.56%	
在建工程	385,106,056.43	1.85%	654,509,087.31	3.13%	-1.28%	主要是报告期内子公司珠海港航运的内河船舶改造项目完工转入固定资产所致。
使用权资产	36,767,668.25	0.18%	47,349,700.14	0.23%	-0.05%	
短期借款	1,408,298,575.37	6.75%	1,365,128,314.97	6.53%	0.22%	
合同负债	291,713,315.93	1.40%	251,310,713.99	1.20%	0.20%	
长期借款	3,866,438,013.05	18.52%	4,017,904,919.76	19.21%	-0.69%	
租赁负债	13,826,197.11	0.07%	18,198,762.36	0.09%	-0.02%	
交易性金融资产	102,963,300.85	0.49%	3,494,358.35	0.02%	0.47%	主要是报告期内子公司秀强股份使用自有资金购买银行结构性存款所致。
预付账款	103,719,370.64	0.50%	62,195,864.27	0.30%	0.20%	主要是报告期内预付的材料款增加所致。
一年内到期的非流动资产	185,767.35	0.00%	54,899,901.26	0.26%	-0.26%	主要是报告期内子公司秀强股份收回前期股权转让款所致。
其他流动资产	561,755,225.21	2.69%	109,011,220.59	0.52%	2.17%	主要是报告期内子公司秀强股份使用部分募集资金购买银行大额存单所致。
其他非流动资产	29,628,694.30	0.14%	50,145,624.77	0.24%	-0.10%	主要是报告期内预付工程、设备款减少所致。
预收款项	1,226,084.53	0.01%	593,673.76	0.00%	0.01%	主要是报告期内收到的订金增加所致。
其他应付款	220,920,880.44	1.06%	313,985,420.79	1.50%	-0.44%	主要是报告期内支付的设备工程款增加以及子公司秀强股份的限制性股票解禁所致。
递延收益	49,824,153.56	0.24%	108,684,131.10	0.52%	-0.28%	主要是报告期内子公司珠海港航

						运的内河船舶改造项目完工，将相应的递延收益转入资产价值所致。
库存股	60,961,776.85	0.29%	1,949,594.40	0.01%	0.28%	主要是报告期内公司支付的股份回购款增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	3,494,358.35	-531,057.50			100,000,000.00			102,963,300.85
2. 其他权益工具投资	1,518,353,512.69		408,328,862.92				4,072,830.00	1,462,153,743.64
金融资产小计	1,521,847,871.04	-531,057.50	408,328,862.92		100,000,000.00		4,072,830.00	1,565,117,044.49
应收款项融资	54,674,895.25						23,696,783.02	30,978,112.23
上述合计	1,576,522,766.29	-531,057.50	408,328,862.92		100,000,000.00		27,769,613.02	1,596,095,156.72
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

- 1、其他权益工具投资：主要是报告期内收回的投资成本；
- 2、应收款项融资：主要是报告期内终止确认的应收票据。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	1,730,554,517.94	3个月以上定期存款及利息等
应收账款	254,529,820.21	质押担保
固定资产	879,777,957.94	融资性售后回租、抵押担保

无形资产	638,988,383.97	抵押担保
投资性房地产	24,672,790.93	抵押担保
在建工程	151,955,292.31	抵押担保
长期股权投资	924,754,503.14	质押担保
合计	4,605,233,266.44	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
967,477,738.63	1,401,093,603.85	-30.95%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600179	安通控股	4,259,081.15	公允价值计量	3,494,358.35	-531,057.50	0.00	0.00	0.00	-531,057.50	2,963,300.85	交易性金融资产	债务重组
合计			4,259,081.15	--	3,494,358.35	-531,057.50	0.00	0.00	0.00	-531,057.50	2,963,300.85	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	不适用												
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用												

注：上述证券投资因公司下属企业珠海港远洋运输有限公司所持泉州安通物流有限公司（以下简称“安通物流”）债权参与其债务重组，由安通物流的控股股东安通控股股份有限公司（证券简称：安通控

股，证券代码：600179）提供股份用于安通物流清偿债务而形成。

（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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019年	非公开发行股票	100,156.98	935.9	97,023.16	0	85,576.98	85.44%	2,845.83	分别存放于指定募集资金专户。	0
合计	--	100,156.98	935.9	97,023.16	0	85,576.98	85.44%	2,845.83	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会出具的证监许可[2018]2098号文《关于核准珠海港股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司于2019年4月非公开发行人民币普通股（A股）140,883,976股，每股面值1元，发行价格为每股7.24元，募集配套资金总额为人民币1,019,999,986.24元，扣除与发行有关的费用人民币18,430,203.21元后，募集资金净额为人民币1,001,569,783.03元。上述发行募集资金已于2019年4月25日全部到位，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金的到账情况进行了审验并出具了编号为信会师报字[2019]第ZC10360号《验资报告》。</p> <p>截止2023年6月30日，公司已累计投入募集资金投资项目的金额为97,023.16万元，募集资金余额为2,845.83万元，与募集资金账户期末余额一致。募集资金存放、使用、管理及披露符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》和《珠海港股份有限公司募集资金管理制度》等制度的相关规定。</p>										

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
云浮新港设备	否	17,660	0	0	0	0.00%			不适用	否

购置项目										
6 艘拖轮项目	是	20,000	20,000	935.9	19,009.2	95.05%	2023 年 06 月 20 日	812.25	是	否
40 艘 3,500 吨级内河多用途船项目	是	21,000	0	0	0	0.00%			不适用	否
2 艘沿海 22,500 吨级海船项目	是	18,000	0	0	0	0.00%			不适用	否
3 艘沿海 12,000 吨级海船项目	是	9,000	0	0	0	0.00%			不适用	否
2 艘沿海 45,000 吨级海船项目	是	34,000	0	0	0	0.00%			不适用	否
2 艘沿海 22,500 吨级海船项目	否	13,400	0	0	0	0.00%			不适用	否
25 艘 3,500 吨级内河多用途船项目	是	0	21,250	0	21,249.93	100.00%	2021 年 12 月 31 日	-225.12	否	否
2 艘沿海 25,800 吨级海船项目	是	0	0	0	6,304	0.00%			不适用	否
2 艘沿海 22,500 吨级海船项目	是	0	16,000	0	13,898	86.86%	2020 年 10 月 16 日	-82.2	否	否
2 艘沿海 12,500 吨级海船项目	是	0	9,267	0	9,226.06	99.56%	2020 年 04 月 24 日	-85.96	否	否
归还银行贷款	是	0	33,639.98	0	33,639.97	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	133,060	100,156.98	935.9	97,023.16	--	--	418.97	--	--

合计	--	133,060	100,156 .98	935.9	97,023. 16	--	--	418.97	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	因为报告期内受宏观环境影响,市场货源不充足,船舶运价持续下跌,使得 25 艘 3,500 吨级内河多用途船项目、2 艘沿海 22,500 吨级海船项目、2 艘沿海 12,500 吨级海船项目这三个项目未达到预计收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 上述募集资金投资项目中除“6艘拖轮项目”尚未完工，不具备结项条件外，其余项目均已实施完成，达到结项的条件，可结项的金额为6,243.95万元（最终金额以资金转出当日银行结余为准），截至2023年6月30日止，已将其中6,137.44万元永久补充流动资金。募集资金结余的原因：（1）“新建2艘沿海12,500吨级海船”项目因国家税收政策发生变化，项目建造合同约定的税率由17%调整至16%，项目支出税费减少导致募集资金结余。（2）“购置2艘沿海22,500吨级海船”项目因总投资额减少，导致募集资金结余2,102万元，2艘沿海22,500吨级海船分别于2020年7月及2020年10月交付，船舶购置款已全部结清。（3）为提高募集资金的使用效率，在确保不影响募集资金投资项目正常实施和募集资金安全的前提下，公司使用闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益以及存放期间产生利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止2023年6月30日，公司非公开发行股票募集资金余额28,458,289.24元，分别存放于指定募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	表中原募投项目“2艘沿海25,800吨级海船项目”已累计投入金额6,304万元，因仅是船型变更且交易对方不变，该部分资金计入新项目“2艘沿海22,500吨级海船项目”的累计投入金额，故“截至期末累计投入金额”合计数未作重复计算。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	电力项目投资及其他项目投资等。	480,000,000.00	3,611,377,444.41	2,786,095,209.76	193,983,847.89	138,610,875.81	126,369,341.11
珠海港昇新能源股份有限公司	子公司	风能开发。	496,275,000.00	1,772,730,729.56	1,050,401,608.12	170,956,370.74	96,194,750.59	84,396,782.59

东电茂霖风能发展有限公司	子公司	风能开发。	191,631,600.00	559,654,112.48	365,395,289.24	75,517,597.37	48,635,581.27	41,578,448.40
珠海港拖轮有限公司	子公司	港口的港作及拖带业务、港口航道工程、河流疏竣工程。	130,000,000.00	410,722,568.22	365,567,736.57	97,949,446.88	29,795,555.71	22,760,317.01
珠海功控集团有限公司	子公司	资产经营；实业投资、开发。	300,000,000.00	1,862,392,198.17	1,603,854,696.78	257,913,762.11	72,514,107.24	67,647,473.88
珠海港新加坡有限公司	子公司	营运及管理位于中国的两个邻近港口，处理多种货物类型。	597,660,000.00	2,025,926,409.22	1,364,774,378.41	266,035,729.04	118,412,131.29	85,821,154.52
常熟兴华港口有限公司	子公司	货物装卸、仓储、中转服务。	32,740,000.00 (美元)	1,867,242,482.16	1,403,811,791.39	266,035,729.04	118,236,605.94	89,855,463.06
江苏秀强玻璃工艺股份有限公司	子公司	生产及销售冰箱玻璃、汽车玻璃、家居玻璃等玻璃制品。	772,946,292.00	2,788,781,783.80	2,302,749,029.07	674,248,857.27	138,585,169.25	122,375,398.15

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
定边港超新能源发电有限公司	注销	未产生影响
长岭港超太阳能发电有限公司	注销	未产生影响
郑州港秀新能源科技有限公司	注销	未产生影响

主要控股参股公司情况说明

1、2023 年上半年，公司旗下共有七个风电场投入正式商业运营，整体上网电量较上年同期增长 2.78%。

七大风电场	发电量（万千瓦时）	本报告期比上年同期增减	上网电量（万千瓦时）	本报告期比上年同期增减
高栏风电场	3,479.56	-13.25%	3,410.44	-13.07%
达里风电场	5,813.43	12.88%	5,738.00	12.36%
黄岗梁风电场	8,335.52	3.68%	8,282.60	3.69%
安达风电场	6,892.56	13.20%	6,422.89	11.94%
秦山风电场	3,763.90	3.08%	3,677.77	7.47%
杨村风电场	6,748.78	5.65%	6,497.60	5.71%
大麦屿风电场	3,030.24	-19.10%	2,977.48	-19.10%
合计	38,063.99	2.67%	37,006.78	2.78%

2、秀强股份围绕年初制订的经营目标，聚焦主营业务发展，充分发挥自身优势，积极应对市场变化，优化公司产品结构，保证公司经营稳定。报告期，秀强股份在巩固家电玻璃深加工产品等细分领域的技术优势和市场份额的同时，重点布局玻璃深加工产品在智能家电、光伏新能源等领域的应用，延伸产品多元化布局，优化公司产品结构，通过对主营产品销售结构进行持续的战略调整和优化，增加高附加值产品的销售比重，保障公司经营利润的稳中有增。报告期秀强股份实现营业收入 67,424.89 万元，较上年同期下降 12.90%；归属于上市公司股东的净利润 12,252.58 万元，较上年同期增长 2.89%。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

2023 年上半年，随着经济社会全面恢复常态化运行，宏观政策显效发力，国内经济回升向好，各行各业复苏迹象显现，但世界政治经济形势错综复杂，国内经济持续恢复发展的基础仍不稳固，一些可能存在的风险仍旧不能忽视，在公司业务发展、项目管理的过程中必须清晰地认识到这些风险，并采取积极有效的措施加以防范。

1、国内外经济形势变化带来的风险

大国间经济博弈不断加深，主要发达经济体政策收缩外溢效应显现，俄乌冲突持续延宕，通胀、能源和粮食危机仍未得到明显缓解，全球化进程不断受到各种冲击，世界经济增长复苏乏力。港航物流行业受能源、大宗商品价格和实体经济等影响，货运量和市场运费水平存在不确定性，可能导致公司整体战略、发展计划或经营目标无法实现。

2、部分项目投资回收期较长的风险

公司的主业包括投资、开发和运营大型干散货、油气化学品和集装箱海港码头、长江流域内河多功能码头、西江流域内河集装箱码头及散杂货码头、提供物流及相关增值服务、投资和运营风力发电、天然气发电、光伏发电、光伏玻璃产业等项目。尽管此类项目发展前景较好，但除物流业务外，固定资产投资金额都较大，项目建设及投入运营以后需持续稳定经营较长一段时间实现规模效应，进而促进盈利水平的稳定增长。鉴于港口和电力行业的这些固有特征，因此公司主要业务可能存在投资回收期较长的风险。

3、对腹地经济存在一定依赖性的风险

公司从事的港口物流业的经济腹地主要为珠江三角洲地区、长江流域地区和西江流域地区，最直接腹地是珠江口西岸地区和长三角地区。若上述地区未来制造业规模下滑、进出口货量减少，可能减少港口的货量、物流业务量以及综合能源需求，进而对公司的经营业绩产生不利影响。

4、安全生产的风险

公司港口机械操作、船舶运输、管道燃气的建设及运营、生产制造、代建施工均存在一定的安全风险。

5、原材料价格波动风险

公司主要原材料包括天然气、原片玻璃等，如原材料价格出现持续上涨或维持高位，公司不能及时有效将成本压力传导至下游客户，一定程度上将会增加公司的经营成本。

6、技术替代及产品创新的风险

玻璃制造业务采用的技术均为自主研发，具有自主知识产权。但随着行业技术进步、新材料的不断启用，公司产品可能存在落后于其他技术和产品、逐步被其它新技术和新工艺替代的风险。同时通过持续的产品创新及时满足客户需求，是公司不断发展壮大的基础，为此公司必须保持高比例的研发投入，

如果公司不能准确判断市场发展趋势以把握产品创新的研发方向，或者不能持续更新具有市场竞争力的产品，将会削弱公司的竞争优势，对公司的持续盈利能力造成不利影响。

7、参股企业效益不及预期的风险

公司参股企业多为围绕主业的产业投资，涵盖火力发电、气电、海上风电和管道天然气等领域，受经济下行影响，如若参股企业经营不达预期，分红金额减少，可能会对公司的投资收益产生不利影响。

针对以上所列风险，公司将积极采取各类防范措施，力求以最大限度避免这些风险的发生：

一是稳定和挖掘国际化业务及投资项目机会，要充分借助粤港澳大湾区以及长三角融合发展的历史机遇和公司海外平台优势，贴合公司发展战略，开拓一带一路沿线国家的港口、港服、新能源、物流项目投资的机会。

二是全面提升主业盈利水平，公司近年主业的盈利能力得到不断提高，公司将继续强化管理，通过加大客户开拓力度、优化货源结构、提高主业高附加值业务比重等措施提升主业盈利能力，加强项目整合，扩大新能源、清洁能源业绩贡献的规模，平滑参股企业收益波动影响。

三是严格把控投资项目，科学谨慎决策，严格把关拟投资（并购）项目，保障融资效率及投资收益，对于国际项目的投资与合作应审慎分析所在国的经济、政治、军事等潜在风险后再作出进一步决定。不对非主业投资，做好项目前期调研论证、充分发挥公司集体决策的优势，设计完善的项目投资和运营方案，完善治理机制，严格控制投资风险。同时加强参股企业投后管理，畅通交流机制，推动业务协同，确保参股企业效益稳定。

四是深化经营分析，强化预算执行控制；加强对子公司财务管理与经营的监管，确保规范运行；向管理要效益，重点解决管理中存在的突出问题和薄弱环节；持续推进精益管理、信息化管理、技术创新活动，提高企业管理水平。

五是完善安全责任体系，推进安全管理升级。开展安全生产大检查，强化安全风险管控，狠抓反违章和隐患排查治理，加强应急能力建设，安全生产保持稳定。秉承“以防为主、防治结合、综合治理”的方针，严格抓好各项业务的安全风险，在建设、设计、施工、监理、操作等过程中严格执行国家及公司有关的制度规章，落实责任人，制定完善的安全应急预案。并在日常生产管理中逐步将安全管理标准化、常态化、责任化，做到防患于未然。

六是实施生产过程的精细化管理，严格控制生产成本，实行产品销售的差异化战略，增加新产品、高附加值产品的销售比例，以增强公司对原材料价格上涨的消化能力，同时开发长期稳定合作的供应商签订年度供应合同、实施原材料集中采购和战略储备等方式降低原材料价格波动给公司带来的风险。

七是通过加强与客户合作、参加各类展会，密切把握市场动向和新技术、新产品发展方向，收集各类产品最前沿信息，并与高校建立产学研合作，促进公司新技术、新工艺和新材料的开发及产业化推广，提高企业的综合竞争能力；同时建立以研发中心为主要载体的技术创新体系，加大研发投入，加强现有研发队伍建设，开发项目评估机制、项目经理负责制等制度加强研发系统控制，提高研发创新体系管理水平。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.49%	2023 年 02 月 06 日	2023 年 02 月 07 日	详见刊登于巨潮资讯网的编号 2023-011 公告
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	30.20%	2023 年 04 月 11 日	2023 年 04 月 12 日	详见刊登于巨潮资讯网的编号 2023-025 公告
2022 年年度股东大会	年度股东大会	31.23%	2023 年 06 月 06 日	2023 年 06 月 07 日	详见刊登于巨潮资讯网的编号 2023-042 公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
广州粤港澳国际航运有限公司	违规排放生活污水	未遵守操作规程，违规排放生活污水	罚款 5400 元	无	已通报全船队，要求各船落实防排污要求

参照重点排污单位披露的其他环境信息

1、防治污染设施的建设和运行情况

公司及成员企业按国家环境保护法律法规及建设项目环境影响评价要求，配备有污水处理设施、废气处理设施，固体废物委托有资质单位处理，严格遵守环境保护设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用的“三同时”要求。报告期内防治污染设施运行稳定，污染物稳定达标排放。

2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

成员企业建设项目按国家环境保护法律法规要求，履行相关审批程序，项目的环境影响报告表、环评批复、验收申请表、验收监测报告、验收意见交至环保局存档。

3、突发环境事件应急预案

公司按要求编制了突发环境事件应急预案、突发环境事件风险评估报告、突发环境事件应急资源调查报告，并在所在地生态环境局备案，确保突发环境事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置，将损失和危害减少到最低程度。为有效防范重大环境污染事件的发生，制定了应急方案，严格按照政府发布的重污染天气预警通知要求，根据不同预警等级采取相应的应急减排措施，合理组织生产，落实限产、限运、停产以及错峰生产等措施。

4、环境自行监测方案

成员企业按排污单位自行监测要求制定了环境自行监测方案，按方案要求对主要污染物排放因子进行监测，并定期委托第三方专业检测机构对污染物排放进行检测，监测结果中各排污口及各污染物因子均达到排放标准。公司及成员企业会持续加强环境保护制度的建设与完善，持续加大环保投入，实施绿色采购，优先购买资源利用率高、污染物排放量少的设备，努力追求绿色低碳发展，切实履行环境责任。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极响应国家发展清洁能源和能源结构调整战略，将绿色能源开发写入公司“智慧绿色”发展战略，通过发展风电、光伏、燃气业务提供清洁能源，拓展建筑光伏一体化业务，推进生产设备及生活设施使用清洁能源，积极推动能源使用的转型升级，努力为应对气候变化、能源结构改革做出贡献。

报告期内，兴华港口将堆场原有 66 盏 1000W 高压钠灯更换为 400W 照明 LED 灯。珠海港航运积极参与广东省内河船舶 LNG 动力改造项目，共 29 艘内河船舶参与改造，所有 LNG 动力改造船舶于 2023 上半年全部投入运营。珠海港物流营运车辆 2023 年上半年理论油耗为 822,059.34 升，实际油耗为 804,799.58 升，节省了 17,259.76 升，整体节油率为 2.1%。

未披露其他环境信息的原因

公司参股企业珠海英力士化工有限公司、中海油珠海天然气发电有限公司、广东珠海金湾发电有限公司，中化珠海石化储运有限公司、珠海经济特区广珠发电有限责任公司、合营企业珠海可口可乐饮料有限公司因所属行业性质被纳入 2023 年珠海市重点排污单位名录，报告期内上述企业均按相关规定认真落实环境管理及污染防治措施，主动公开环境信息，自觉接受社会监督，切实履行环境保护社会责任，均未因环保问题受环保部门处罚。

二、社会责任情况

珠海港始终秉承可持续发展的核心价值，致力于将 ESG 理念与公司的战略决策、业务运营管理紧密结合，在推动港航物流业务和新能源产业持续发展的同时，积极履行社会责任，依法合规运营，强化环境保护，追求企业、行业、社会及环境的长期可持续发展。基于公司 ESG 信息披露的延续性，以公司《2022 年度环境、社会及管治（ESG）报告》选定的议题为基础，重点关注报告期内公司在清洁能源与产品绿色机遇、安全生产、员工权益等方面取得的成果。

1、清洁能源与产品绿色机遇

公司积极响应国家发展洁净能源和能源结构调整战略，将绿色能源开发写入公司“智慧绿色”发展战略，通过发展风电、光伏、燃气业务提供清洁能源，拓展建筑光伏一体化业务，推进生产设备及生活设施使用清洁能源，积极推动能源使用的转型升级，努力为应对气候变化、能源结构改革做出贡献。

报告期内，兴华港口将堆场 66 盏故障的 1000W 高压钠灯更换为 400W 照明 LED 灯。珠海港航积极参与广东省内河船舶 LNG 动力改造项目，共 29 艘内河船舶参与改造，所有 LNG 动力改造船舶于 2023 上半年全部投入运营。珠海港物流营运车辆 2023 年上半年理论油耗为 822,059.34 升，实际油耗为 804,799.58 升，节省了 17,259.76 升，整体节油率为 2.1%；拓展风电设备运输业务，开拓了明阳集团海上风电设备运输等大件物流项目。

2、气候变化风险识别及应对

公司密切关注气候变化对港口经营、船舶航运与新能源发电等业务带来的影响，不断研究和分析未来各种气候变化情景的可能情况，识别并分析不同情景下的气候变化相关风险，逐步部署和采取应对策略与解决方案。

报告期内，成员企业在事故管理制度以及应急预案的指导下，结合自身经营特性开展防台抗洪、消防应急、危险品泄露等应急演练，提升员工应急避险能力，保障员工人身安全的同时，最大程度降低事故带来的经济财产损失；兴华港口根据近年来强对流等灾害天气出现频率、破坏程度逐步增加的情况，在上半年组织召开了灾害天气应对工作专题会议明确了灾害天气的分级管控要求和各部门的防控责任。

3、生态保护与生物多样性

公司致力减少业务运营对于生态的影响，注重生态保护，开展全面的环境影响评估工作，以制定相应措施减缓项目开展对生态环境的影响。在施工过程中严格控制污染物排放，将项目对当地生态环境的破坏降到最低；在项目后期，开展增殖放流等活动对当地生态进行补偿和修复，以弥补工程建设对于生态环境带来的损失。

报告期内，港弘码头组织志愿者开展了码头接岸部分海洋塑料垃圾清理活动，总共投入 40 人，共计清理 2 吨左右海洋塑料垃圾；兴华港口在港区人行道旁共新增绿化面积约 450 平米，并增加三套垃圾分类收集亭，以便港区内人员增强垃圾分类意识，更加直观地判定垃圾属性；为防止船舶上使用的一次性泡沫箱被吹下海导致海洋环境的污染，珠海港拖轮将泡沫箱更改为可再次使用的伙食装置箱。

4、安全生产与职业健康

公司高度重视安全生产工作，紧紧围绕安全生产的工作目标和任务，带动成员企业完善安全管理架构，健全安全生产制度体系。公司加大安全生产投入，定期开展风险排查，通过形式多样的应急演练、

安全培训及安全文化宣贯，厚植安全生产意识，保障员工职业健康与安全，筑牢安全防线，建设平安港口。

报告期内，公司与 20 家成员企业、12 个部（室）及本部所有职工分别签订了本年度的《安全生产、消防安全和环境保护工作责任书》，明确年度工作目标、完成标准与考核规定；各成员企业均组织了“防灾减灾宣传周”、“安全生产月”等系列培训，提升全员的安全认知和应急处置能力。兴华港口组织开展目视化安全管理工作，进一步改善公司现场作业环境，通过对卡口、道路、码头及引桥、仓库、堆场等的目视化改造，全面提升现场作业定置化、规范化和可视化。珠海港拖轮购置 4 台海上救生机器人和首台“AED 自动体外除颤仪”，提高公司海上救生能力和被救人员在心搏骤停的紧急情况下的抢救成功率和生还率。

5、客户服务与产品质量

公司秉承“一切为了客户，为了客户的一切”的核心理念，持续提升生产运营数字化水平，优化供应链过程管控，保障客户权益，坚决维护客户隐私安全，以卓越产品质量与服务水平满足客户期待。

报告期内，港弘码头为客户提供一站式的港口服务，建立快速、高效的反馈机制，持续降低货损率，2023 年上半年整体无亏吨，货物盈吨率为 0.46%，较 2022 年同期数据 0.10%有较大提升。港兴公司对 1.7 万用户进行满意度电话回访，满意占比 99.6%，针对因坐席全忙未打通客服热线的用户进行 100%漏单回电，共漏单回电 5.3 万通。港富物业开展上半年非住宅项目满意度测评工作，各非住宅项目平均满意率为 99.60%；此外荣获“2022 年度珠海市物业管理行业诚信企业”荣誉称号。珠海可口可乐开拓新的客户投诉线上渠道，采用客户投诉信息收集线上平台，同时规范了投诉处理时长效率，非产品质量类投诉控制在 2 天内处理完毕。

6、员工权益与员工发展

公司始终践行“以人为本”的发展理念，切实保障员工的合法权益，充分尊重员工意愿，注重人才培养与发展，切实关怀员工，致力于实现员工与公司共同进步。

报告期内，公司针对成员企业经营班子开展了培养商业领导力的沙盘培训，组织 2022 届管培生赴西江港口参观学习，举办 2023 届校招生入职训练营等各类培训，通过全面多样的培训体系，帮助员工提升素质和能力；港达供应链“爱心妈妈小屋”增加了为员工孩子暑假“爱心托管”服务功能，解决部分员工暑假“带娃难”的问题；港兴公司制定员工合理化建议和反映问题征集方案，每月通过线上线下多种渠道开展征集活动，共征集员工合理化建议 12 条。

7、区域经济发展与行业合作

公司充分发挥自身多元业态优势、区域优势、物流网络优势，积极参加行业活动，通过行业协会与同行进行交流，与外部伙伴建立良好、稳固的可持续关系；紧跟区域发展战略，积极挖掘潜在合作机会，与外部利益相关方共同寻找新的业务增长点，不断拓展业务空间。

报告期内，兴华港口与风电大型生产商及国内大型国际船舶承运商达成共识，正式开启常熟风电整机设备批量出运，为后续常熟港成为风电设备出口的基本港奠定基础；梧州港务与珠海港物流共建粮食物流中转中心，粮食品牌效应不断扩大，为区域粮食装卸提供助力；珠海港物流响应珠海市政府号召，参加共建港珠澳大桥经贸新通道大会、迎接“港车北上”“澳车北上”机遇与挑战座谈会等会议，探讨进一步提升经贸新通道战略定位和带动作用的举措；港兴公司正式启动横琴天然气门站与澳门大学的天然气“琴澳连线”供气，此为横琴粤澳深度合作区成立后首次利用“琴澳连线”对澳门进行应急供气，为澳门提供了安全稳定的能源供给。

8、公益慈善

公司积极践行国企的社会责任担当，主动投入到公益慈善事业中，在乡村振兴、社区关爱、教育助学、环境保护等多个公益慈善领域投入资源，用实际行动建设更加和谐温暖的美好社会。

报告期内，公司组织慰问困难职工和发放慰问金共 4.8 万元；开展广东省“6.30”助力乡村振兴活动捐款共 106,359.82 元；资助海陵岛经济开发实验区闸坡镇双丰村小学修建塑胶跑道运动场、艺术连

廊等学校改造提升项目；筹建帮扶资金建设南村村光伏电站，助力南村村光伏产业发展；组织市区及高栏共 63 名员工开展“奋进新征程，同心献热血”无偿献血活动。港达供应链开展“绿美珠海生态南屏”、全国助残日等多项志愿服务活动。珠海可口可乐与珠海市香洲区义务工作者联合会合作在高考期间为高考学子及家长开展公益爱心清凉饮品赠送活动。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、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。

五、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

六、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

七、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。

八、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

适用 不适用

诉讼(仲裁)	涉案金额	是否形成预	诉讼(仲裁)	诉讼(仲裁)	诉讼(仲裁)	披露日期	披露索引

基本情况	(万元)	计负债	进展	审理结果及影响	判决执行情况		
北斗大桥业主起诉广州粤港澳“新谷 333”轮船撞桥纠纷	5,000	是	不服一审判决，已向法院提起上诉	根据案件进展及律师意见结合谨慎性原则，公司已于 2021 年计提营业外支出 5,000 万元。2023 年 6 月 30 日，广州海事法院作出一审判决：广州粤港澳赔偿原告损失及相应利息，并承担财产保全费、案件受理费和鉴定费用，合计 45,620,046 元。	不服一审判决，已向法院提起上诉	2022 年 01 月 28 日	巨潮资讯网
珠海港物流诉上海申能燃料有限公司买卖合同纠纷	10,601.23	否	等待排期开庭	-	排期开庭阶段，还未判决	2023 年 04 月 27 日	巨潮资讯网
临高胜海金属船舶制造有限公司因船舶建造合同纠纷起诉珠海港航运（2023 年 2 月珠海港航运因其船舶延期交付提起反诉）	1,053.58	否	一审判决	2023 年 8 月，广州市海事法院出具一审判决结果，珠海港航运需返还未退还履约保证金中的部分履约保证金及利息，并支付逾期支付船舶建造进度款的违约利息。（反诉结果：2023 年 8 月，广州市海事法院出具一审判决结果，临高胜海需向珠海港航运支付延期交船的违约赔偿金。）	一审判决	2023 年 04 月 27 日	巨潮资讯网

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

1、公司实际控制人为珠海国资委，根据珠海市政府授权，依照《公司法》、《企业国有资产法》等法律、法规以及市政府有关规定履行出资人职责，依法维护国有资产出资人权益。珠海国资委作为政府领导下的管理机构，诚信状况良好。

2、公司控股股东珠海港集团为珠海国资委控股国有企业，报告期内公司及控股股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况，诚信状况良好。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

1、根据公司于 2023 年 1 月 17 日召开的第十届董事局第四十次会议及 2023 年 2 月 6 日召开的 2023 年第一次临时股东大会决议，对公司 2023 年拟发生的各项日常关联交易进行了预计，2023 年公司预计日常关联交易金额为 1,103,420,491.14 元，关联方主要包括公司控股股东珠海港集团及其子公司、公司部分参股企业等。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：向关联人提供劳务、租赁，接受关联人提供的劳务、租赁，向关联人采购燃料和动力等类型，相关内容详见刊登于 2023 年 1 月 18 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《关于公司 2023 年预计日常关联交易的公告》。报告期内，上述各项日常关联交易正常进行，未超出年初相应预计额度。

重大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
关于公司 2023 年预计日常关联交易的公告	2023 年 01 月 18 日	巨潮资讯网

十二、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

托管情况说明

根据公司于 2022 年 6 月 28 日召开的第十届董事局第三十一次会议决议，同意公司将持股 65% 的子公司港兴公司委托给控股股东珠海港集团持股 100% 的子公司珠海城市管道燃气有限公司进行管理，并签订《委托管理协议》。相关内容详见刊登于 2022 年 6 月 29 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《关于拟签订委托管理协议暨关联交易的公告》。报告期内，港兴公司生产经营稳定。

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% 以上的托管项目。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0			
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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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	5,180	连带责任担保			2015/3/23-2027/3/23	否	否
珠海港香港有限公司	2020年07月30日	207,450.8	2020年09月16日	165,743.78	连带责任担保	下属企业股权、存款质押		2020/9/16-2025/9/16	否	否
天长聚合风力发电有限公司	2020年12月23日	30,900	2021年01月08日	17,499.21	连带责任担保		珠海港昇提供反担保	2021/1/8-2035/10/15	否	否
珠海港香港发展有限公司	2021年06月23日	76,687.26	2021年07月09日	39,681.33	连带责任担保	下属企业股权、存款质押		2021/7/9-2026/7/9	否	否
珠海港物流发展有限公司	2022年09月10日	10,000	2022年10月14日	680	连带责任担保		珠海港物流提供反担保	2022/10/14-2026/6/5	否	否
珠海港物流发展有限公司	2023年03月25日	20,000	2023年05月19日	0	连带责任担保		珠海港物流提供反担保	2023/5/10-2026/12/09	否	否
珠海港香港有限公司	2022年09月10日	176,062			连带责任担保				是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			5,501.18			
报告期末已审批的对子公司担保额度			376,738.06	报告期末对子公司实际担保余额合计			228,784.32			

合计 (B3)				(B4)							
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	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		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)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						0	
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)		20,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						5,501.18	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		376,738.06		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						228,784.32	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								35.86%			
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (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余额 (E)								0			
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)								0			
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (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							

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

序号	审议事项	审议情况	披露情况	进展情况
----	------	------	------	------

1	关于拟注册及发行短期融资券的议案	经 2021 年 7 月 19 日召开的第十届董事局第十五次会议及 2021 年 8 月 4 日召开的 2021 年第五次临时股东大会审议通过	具体内容详见刊登于 2021 年 7 月 20 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网的《关于拟注册及发行短期融资券的公告》。	截止本报告披露日，公司已成功发行两期短期融资券，相关内容详见刊登于《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的编号 2023-003、2023-045 公告。
2	关于拟注册及发行超短期融资券的议案	经 2022 年 9 月 9 日召开的第十届董事局第三十五次会议及 2022 年 9 月 26 日召开的 2022 年第五次临时股东大会审议通过	具体内容详见刊登于 2022 年 9 月 10 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《关于拟注册及发行超短期融资券的公告》。	2023 年 2 月 15 日，公司收到交易商协会签发的《接受注册通知书》（中市协注〔2023〕SCP40 号），截止本报告披露日，公司已成功发行五期超短期融资券，相关内容详见刊登于《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的编号 2023-014、2023-026、2023-051、2023-055、2023-061 公告。
3	关于回购公司股份及提请股东大会授权董事局办理回购股份事宜的事项	经 2022 年 11 月 11 日召开的第十届董事局第三十八次会议及 2022 年 11 月 28 日召开的 2022 年第六次临时股东大会审议通过	具体内容详见刊登于 2022 年 11 月 12 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《关于回购公司股份的公告》、《关于提请股东大会授权董事局办理回购股份事宜的公告》。	截至 2023 年 7 月 31 日，公司通过集中竞价交易方式回购公司 A 股股份 11,180,000 股，占公司总股本的比例约为 1.22%，购买的最高价为 5.92 元/股，最低价为 5.38 元/股，已使用资金总额为 64,003,992 元（不含交易费用）。
4	关于拟签署《股份转让协议》之补充协议的议案	经 2023 年 1 月 17 日召开的第十届董事局第四十次会议审议通过	具体内容详见刊登于 2023 年 1 月 18 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《第十届董事局第四十次会议决议公告》。	报告期内，补充协议已签署。
5	关于公司符合公开发行公司债券条件的议案	经 2023 年 3 月 24 日召开的第十届董事局第四十一次会议、第	具体内容详见刊登于 2023 年 3 月 25 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《关于公开发	报告期内，公司有序推动公司债注册及发行相关事宜。
6	关于公开发行公司债券方			

	案的议案	十届监事会第十三次会议和 2023 年 4 月 11 日召开的 2023 年第二次临时股东大会审议通过	行公司债券预案的公告》。	
7	关于提请股东大会授予董事局全权办理公司债券注册及发行相关事宜的议案			
8	关于珠海港物流拟申请授信并由公司为其提供担保的议案	经 2023 年 3 月 24 日召开的第十届董事局第四十一次会议和 2023 年 4 月 11 日召开的 2023 年第二次临时股东大会审议通过	具体内容详见刊登于 2023 年 3 月 25 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《关于珠海港物流拟申请授信并由公司为其提供担保的公告》。	截止本报告披露日，担保协议已签署。
9	关于拟修订《公司章程》部分条款的议案			
10	关于拟修订《股东大会议事规则》部分条款的议案			
11	关于拟修订《董事局议事规则》部分条款的议案			
12	关于拟修订《监事会议事规则》部分条款的议案	经 2023 年 3 月 24 日召开的第十届监事会第十三次会议和 2023 年 4 月 11 日召开的 2023 年第二次临时股东大会审议通过	具体内容详见刊登于 2023 年 3 月 25 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《关于拟修订〈公司章程〉及其附件部分条款的公告》。	报告期内，已完成工商变更登记。
13	关于 2022 年度利润分配的预案	经 2023 年 4 月 25 日召开的第十届董事局第四十三次会议和 2023 年 6 月 6 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过	具体内容详见刊登于 2023 年 6 月 16 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《2022 年年度权益分派实施公告》。	2023 年 6 月 27 日，公司完成 2022 年年度权益分派事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	17,397,142	1.89%				0	0	17,397,142	1.89%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	17,397,142	1.89%				0	0	17,397,142	1.89%
其中：境内法人持股	17,380,440	1.89%				0	0	17,380,440	1.89%
境内自然人持股	16,702	0.00%				0	0	16,702	0.00%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	902,337,753	98.11%				0	0	902,337,753	98.11%
1、人民币普通股	902,337,753	98.11%				0	0	902,337,753	98.11%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%				0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	919,734,895	100.00%				0	0	919,734,895	100.00%

股份变动的的原因

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，公司通过集中竞价交易方式回购公司 A 股股份 10,630,000 股，占公司总股本的比例约为 1.16%，购买的最高价为 5.92 元/股，最低价为 5.38 元/股，已使用资金总额为 60,959,292 元（不含交易费用）。

截至 2023 年 7 月 31 日，公司通过集中竞价交易方式回购公司 A 股股份 11,180,000 股，占公司总股本的比例约为 1.22%，购买的最高价为 5.92 元/股，最低价为 5.38 元/股，已使用资金总额为 64,003,992 元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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		79,085	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
珠海港控股集团有限公司	国有法人	29.98%	275,747,150	0	0	275,747,150		

珠海华金领创基金管理有限公司—珠海华金创盈六号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.53%	32,436,784	0	0	32,436,784		
张沐城	境内自然人	2.01%	18,500,000	0	0	18,500,000		
珠海科技奖励基金会	境内非国有法人	1.55%	14,256,000	0	14,256,000	0		
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	国有法人	1.04%	9,533,911	-1,654,178	0	9,533,911		
何珍权	境内自然人	0.36%	3,300,814	-199,186	0	3,300,814		
莫家碧	境内自然人	0.35%	3,232,700	-10,000	0	3,232,700		
珠海教育基金会	境内非国有法人	0.34%	3,088,800	0	3,088,800	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.33%	3,077,530	2,797,325	0	3,077,530		
刘正平	境内自然人	0.32%	2,984,981	165,200	0.00	2,984,981		
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《上市公司收购管理办法》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《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	截至 2023 年 6 月 30 日，公司回购专用证券账户通过集中竞价交易方式回购公司 A 股股份 10,630,000 股，占公司总股本的比例约为 1.16%，购买的最高价为 5.92 元/股，最低价为 5.38 元/股，已使用资金总额为 60,959,292 元（不含交易费用）。							
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	275,747,150	人民币普通股	275,747,150					
珠海华金领创基金管理有限公司—珠海华金创盈六号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	32,436,784	人民币普通股	32,436,784					
张沐城	18,500,000	人民币普通股	18,500,000					

中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	9,533,911	人民币普通股	9,533,911
何珍权	3,300,814	人民币普通股	3,300,814
莫家碧	3,232,700	人民币普通股	3,232,700
香港中央结算有限公司	3,077,530	人民币普通股	3,077,530
刘正平	2,984,981	人民币普通股	2,984,981
王武炎	2,795,000	人民币普通股	2,795,000
庄晓虹	2,765,609	人民币普通股	2,765,609
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《上市公司收购管理办法》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《上市公司收购管理办法》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情况说明（如有）（参见注 4）	股东何珍权以所持 3,300,814 股股份参与融资融券业务；股东刘正平以所持 2,984,981 股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。

四、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 2022 年年报。

五、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

1、公司债券基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
珠海港股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	20 珠海 01	149188.SZ	2020 年 08 月 03 日	2020 年 08 月 03 日	2023 年 08 月 03 日	0	4.15%	采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。若债券持有人在本期债券存续期的第 3 年末行使回售选择权，回售部分债券的票面面值加第 3 年的利息在投资者回售支付日一起支付。2023 年 8 月 3 日，公司已按时足额向投资者支	深圳证券交易所

								付利息及回售本金，同日“20 珠海 01”在深圳证券交易所摘牌。	
珠海港股份有限公司 2021 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	21 珠港 01	149667. SZ	2021 年 10 月 19 日	2021 年 10 月 19 日	2026 年 10 月 19 日	20,000	4.20%	采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。若债券持有人在本期债券存续期的第 3 年末行使回售选择权，回售部分债券的票面面值加第 3 年的利息在投资者回售支付日一起支付。	深圳证券交易所
珠海港股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第一期）	22 珠港 Y1	149952. SZ	2022 年 06 月 21 日	2022 年 06 月 21 日	2025 年 06 月 21 日	60,000	3.80%	采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。本期债券在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年于付息日付息一次；在发行人行使递延支付利息权的情况下，付息日以发行人公	深圳证券交易所

									告的《递延支付利息公告》为准。若在本期债券的某一续期选择权行权年度，发行人选择全额兑付本期债券，则该计息年度的付息日即为本期债券的兑付日，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
投资者适当性安排（如有）			<p>20 珠海 01、21 珠港 01：根据《证券法》等相关规定，本期债券仅面向合格投资者中的机构投资者发行，公众投资者和合格投资者中的个人投资者不得参与发行申购。本期债券上市后将实施投资者适当性管理，仅合格投资者中的机构投资者参与交易，公众投资者和合格投资者中的个人投资者申购或买入的交易行为无效。</p> <p>22 珠港 Y1：根据《证券法》等相关规定，本次债券仅面向专业机构投资者发行，普通投资者和专业投资者中的个人投资者不得参与发行认购。本次债券上市后将实施投资者适当性管理，仅专业机构投资者参与交易，普通投资者和专业投资者中的个人投资者认购或买入的交易行为无效。</p>						
适用的交易机制			<p>20 珠海 01、21 珠港 01：深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台同时挂牌交易。</p> <p>22 珠港 Y1：在深圳证券交易所上市，并面向专业投资者中的机构投资者交易，交易方式包括匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协议成交。</p>						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			否						

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

根据《珠海港股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》的约定，公司有权决定是否在珠海港股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（债券简称：20 珠海 01，债券代码：149188.SZ）存续期的第 3 年末调整本期债券存续期后 2 年的票面利率。

“20 珠海 01”在存续期前 3 年票面利率为 4.15%，在第 3 年末，根据当前的市场行情，公司决定下调票面利率 315 基点，即“20 珠海 01”债券存续期后 2 年的票面利率为 1%。

“20 珠海 01”债券持有人选择将该期债券全部回售给公司，回售金额 4 亿元。2023 年 8 月 3 日，公司已按时足额向投资者支付利息及回售本金，同日“20 珠海 01”在深圳证券交易所摘牌。具体详见刊登于 2023 年 8 月 1 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《关于“20 珠海 01”回售结果暨摘牌公告》。

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
珠海港股份有限公司 2022 年度第六期超短期融资券	22 珠海港股 SCP006	012283112	2022 年 08 月 31 日	2022 年 09 月 01 日	2023 年 04 月 21 日	0	1.79%	到期一次性还本付息	银行间市场
珠海港股份有限公司 2022 年度第八期超短期融资券	22 珠海港股 SCP008	012283675	2022 年 10 月 20 日	2022 年 10 月 24 日	2023 年 07 月 21 日	0	1.96%	到期一次性还本付息	银行间市场
珠海港股份有限公司 2022 年度第九期超短期融资券	22 珠海港股 SCP009	012283870	2022 年 11 月 07 日	2022 年 11 月 09 日	2023 年 07 月 07 日	0	2.02%	到期一次性还本付息	银行间市场
珠海港股份有限公司 2023 年度第一期超短期融资券	23 珠海港股 SCP001	012380901	2023 年 03 月 09 日	2023 年 03 月 13 日	2023 年 08 月 11 日	0	2.56%	到期一次性还本付息	银行间市场
珠海港股份有限公司 2023 年度第二期超短期融资券	23 珠海港股 SCP002	012381426	2023 年 04 月 10 日	2023 年 04 月 11 日	2023 年 06 月 21 日	0	2.41%	到期一次性还本付息	银行间市场
珠海港股份有限公司 2023 年度第三期超短期融资券	23 珠海港股 SCP003	012382678	2023 年 07 月 17 日	2023 年 07 月 19 日	2023 年 08 月 25 日	0	2.25%	到期一次性还本付息	银行间市场
珠海港股份有限公司 2023 年度第四期超短期	23 珠海港股 SCP004	012382935	2023 年 08 月 07 日	2023 年 08 月 08 日	2023 年 11 月 09 日	50,000	2.32%	到期一次性还本付息	银行间市场

融资券									
珠海港股份有限公司 2023 年度第五期超短期融资券	23 珠海港股 SCP005	012383169	2023 年 08 月 21 日	2023 年 08 月 23 日	2023 年 10 月 13 日	50,000	2.20%	到期一次性还本付息	银行间市场
珠海港股份有限公司 2022 年度第一期短期融资券	22 珠海港股 CP001	042280029	2022 年 01 月 12 日	2022 年 01 月 14 日	2023 年 01 月 13 日	0	2.88%	到期一次性还本付息	银行间市场
珠海港股份有限公司 2023 年度第一期短期融资券	23 珠海港股 CP001	042380021	2023 年 01 月 10 日	2023 年 01 月 11 日	2023 年 03 月 15 日	0	2.99%	到期一次性还本付息	银行间市场
珠海港股份有限公司 2023 年度第二期短期融资券	23 珠海港股 CP002	042380325	2023 年 06 月 15 日	2023 年 06 月 19 日	2024 年 03 月 15 日	50,000	2.35%	到期一次性还本付息	银行间市场
珠海港股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	21 珠海港股 MTN001	102100842	2021 年 04 月 25 日	2021 年 04 月 27 日	2024 年 04 月 27 日	20,000	4.00%	按年付息, 到期一次还本	银行间市场
珠海港股份有限公司 2021 年度第二期中期票据	21 珠海港股 MTN002	102101549	2021 年 08 月 12 日	2021 年 08 月 16 日	2024 年 08 月 16 日	40,000	3.55%	按年付息, 到期一次还本	银行间市场
珠海港股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	22 珠海港股 MTN001	102280166	2022 年 01 月 19 日	2022 年 01 月 21 日	2025 年 01 月 21 日	60,000	3.40%	按年付息, 到期一次还本	银行间市场
珠海港股份有限公司 2022 年度第二期中期票据	22 珠海港股 MTN002	102280280	2022 年 02 月 16 日	2022 年 02 月 18 日	2099 年 12 月 31 日	60,000	4.00%	按年付息, 到期一次还本。除非发生强制付息事件, 本期中期票据的每个付息日, 发行人可自行选择将当期利息以及按照	银行间市场

								本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何利息递延支付次数的限制	
珠海港股份有限公司 2022 年度第三期中期票据	22 珠海港股 MTN003	102280786	2022 年 04 月 13 日	2022 年 04 月 15 日	2099 年 12 月 31 日	30,000	3.85%	按年付息，到期一次还本。除非发生强制付息事件，本期中期票据的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何利息递延支付次数的限制	银行间市场
投资者适当性安排（如有）			无						
适用的交易机制			银行间债券市场交易机制						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			否						

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年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	1.15	1.21	-4.96%
资产负债率	56.27%	56.22%	0.05%
速动比率	1.10	1.15	-4.35%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	28,327.58	26,865.67	5.44%
EBITDA 全部债务比	6.80%	6.06%	0.74%
利息保障倍数	3.05	3.1	-1.61%
现金利息保障倍数	4.79	4.79	0.00%
EBITDA 利息保障倍数	4.46	4.67	-4.50%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 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：元

1、合并资产负债表

编制单位：珠海港股份有限公司

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	3,648,915,517.60	4,134,662,369.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	102,963,300.85	3,494,358.35
衍生金融资产		
应收票据	295,154,109.45	289,974,688.11
应收账款	1,322,967,152.38	1,188,750,070.34
应收款项融资	30,978,112.23	54,674,895.25
预付款项	103,719,370.64	62,195,864.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	150,728,736.82	111,157,073.63
其中：应收利息		
应收股利	65,733,278.30	31,758,092.53
买入返售金融资产		
存货	316,941,683.64	331,305,378.17
合同资产	87,352,489.24	89,954,681.03
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	185,767.35	54,899,901.26
其他流动资产	561,755,225.21	109,011,220.59
流动资产合计	6,621,661,465.41	6,430,080,500.18
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,332,744.39	1,332,744.39
长期股权投资	2,179,672,362.12	2,119,963,035.97
其他权益工具投资	1,462,153,743.64	1,518,353,512.69
其他非流动金融资产		
投资性房地产	170,114,253.30	173,405,588.59
固定资产	7,248,018,979.93	7,146,059,167.00
在建工程	385,106,056.43	654,509,087.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	36,767,668.25	47,349,700.14
无形资产	1,276,273,013.45	1,299,384,412.38
开发支出		
商誉	1,290,620,498.81	1,290,620,498.81
长期待摊费用	92,704,326.54	95,034,239.47
递延所得税资产	77,856,548.36	84,646,094.98
其他非流动资产	29,628,694.30	50,145,624.77
非流动资产合计	14,250,248,889.52	14,480,803,706.50
资产总计	20,871,910,354.93	20,910,884,206.68
流动负债：		
短期借款	1,408,298,575.37	1,365,128,314.97
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	115,391,737.93	131,581,044.07
应付账款	549,751,741.83	457,016,839.77
预收款项	1,226,084.53	593,673.76
合同负债	291,713,315.93	251,310,713.99
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	120,790,457.33	149,200,687.00
应交税费	59,111,857.26	58,694,493.12
其他应付款	220,920,880.44	313,985,420.79
其中：应付利息		
应付股利	23,285,038.70	18,248,916.04
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	777,224,743.58	644,823,432.38
其他流动负债	2,195,665,973.77	1,946,392,898.78
流动负债合计	5,740,095,367.97	5,318,727,518.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,866,438,013.05	4,017,904,919.76
应付债券	1,598,673,307.33	1,797,903,537.51
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,826,197.11	18,198,762.36
长期应付款	142,337,832.07	162,795,599.28
长期应付职工薪酬		
预计负债	59,974,907.86	57,710,265.63
递延收益	49,824,153.56	108,684,131.10
递延所得税负债	272,789,919.32	274,317,057.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,003,864,330.30	6,437,514,273.32
负债合计	11,743,959,698.27	11,756,241,791.95
所有者权益：		
股本	919,734,895.00	919,734,895.00
其他权益工具	1,495,740,452.83	1,495,740,452.83
其中：优先股		
永续债	1,495,740,452.83	1,495,740,452.83
资本公积	1,371,907,438.99	1,369,570,169.84
减：库存股	60,961,776.85	1,949,594.40
其他综合收益	363,968,909.28	453,710,337.03
专项储备	8,157,142.93	6,382,552.59
盈余公积	152,420,826.52	152,420,826.52
一般风险准备		
未分配利润	2,128,687,919.09	2,064,171,064.71
归属于母公司所有者权益合计	6,379,655,807.79	6,459,780,704.12
少数股东权益	2,748,294,848.87	2,694,861,710.61
所有者权益合计	9,127,950,656.66	9,154,642,414.73
负债和所有者权益总计	20,871,910,354.93	20,910,884,206.68

法定代表人：冯鑫

主管会计工作负责人：陈虹

会计机构负责人：李学家

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	2,484,911,373.43	2,431,774,037.66
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	4,923,399.96	7,653,949.78

应收款项融资		
预付款项	308,299.62	58,283.64
其他应收款	2,017,506,028.34	2,053,886,060.23
其中：应收利息		
应收股利	597,102.11	5,608,102.11
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,925,828.14	1,241,017.04
流动资产合计	4,509,574,929.49	4,494,613,348.35
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,959,007,251.18	5,546,483,576.41
其他权益工具投资	301,020,531.44	303,568,061.58
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,756,681.75	1,807,910.89
固定资产	1,441,949.11	1,380,742.58
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,458,323.58	9,687,485.30
无形资产	1,544,703.47	1,926,654.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,459,746.00	4,360,686.21
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,274,689,186.53	5,869,215,117.92
资产总计	10,784,264,116.02	10,363,828,466.27
流动负债：		
短期借款	1,206,545,219.43	1,169,453,936.12
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	4,833,749.17	11,532,238.78
应交税费	820,434.36	641,145.82

其他应付款	1,082,092,405.91	786,162,271.90
其中：应付利息		
应付股利	16,119,103.69	14,887,981.03
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	252,678,201.86	85,088,458.79
其他流动负债	2,018,238,402.47	1,816,482,614.83
流动负债合计	4,565,208,413.20	3,869,360,666.24
非流动负债：		
长期借款	1,201,700,000.00	1,063,000,000.00
应付债券	1,598,673,307.33	1,797,903,537.51
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		3,835,944.17
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,800,373,307.33	2,864,739,481.68
负债合计	7,365,581,720.53	6,734,100,147.92
所有者权益：		
股本	919,734,895.00	919,734,895.00
其他权益工具	1,495,740,452.83	1,495,740,452.83
其中：优先股		
永续债	1,495,740,452.83	1,495,740,452.83
资本公积	1,074,564,726.97	1,073,241,478.78
减：库存股	60,961,776.85	1,949,594.40
其他综合收益	-235,309,584.78	-236,834,884.64
专项储备		
盈余公积	136,365,591.45	136,365,591.45
未分配利润	88,548,090.87	243,430,379.33
所有者权益合计	3,418,682,395.49	3,629,728,318.35
负债和所有者权益总计	10,784,264,116.02	10,363,828,466.27

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	2,670,768,130.25	2,790,396,235.24
其中：营业收入	2,670,768,130.25	2,790,396,235.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,431,139,664.87	2,572,145,386.33

其中：营业成本	2,005,838,029.70	2,145,379,785.87
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,650,139.95	16,568,475.57
销售费用	75,131,525.54	65,224,958.45
管理费用	174,147,118.52	181,611,760.68
研发费用	27,800,255.83	37,560,035.19
财务费用	134,572,595.33	125,800,370.57
其中：利息费用	176,928,145.65	162,616,748.32
利息收入	39,440,655.33	32,082,229.24
加：其他收益	21,802,845.37	20,357,512.61
投资收益（损失以“-”号填列）	104,686,248.62	109,342,919.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	78,156,849.29	65,587,408.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-531,057.50	-419,401.06
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,056,723.93	-4,016,934.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,019,767.43	776,245.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,267.69	-1,045,609.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	364,628,726.06	343,245,581.89
加：营业外收入	4,720,437.15	4,537,733.26
减：营业外支出	1,201,108.72	4,141,120.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	368,148,054.49	343,642,194.39
减：所得税费用	75,449,008.04	63,955,020.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	292,699,046.45	279,687,173.86
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	292,699,046.45	279,687,173.86

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	187,182,275.57	174,517,614.99
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	105,516,770.88	105,169,558.87
六、其他综合收益的税后净额	-89,741,427.75	-7,083,688.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-89,741,427.75	-7,083,688.69
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-52,126,939.05	67,165,488.97
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-52,126,939.05	67,165,488.97
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-37,614,488.70	-74,249,177.66
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-37,614,488.70	-74,249,177.66
7. 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	202,957,618.70	272,603,485.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	97,440,847.82	167,433,926.30
归属于少数股东的综合收益总额	105,516,770.88	105,169,558.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1725	0.1897
（二）稀释每股收益	0.1725	0.1897

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：冯鑫

主管会计工作负责人：陈虹

会计机构负责人：李学家

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	1,750,833.94	6,007,402.64
减：营业成本	2,258,192.56	1,034,866.52
税金及附加	25,604.50	14,655.48
销售费用		

管理费用	17,913,605.73	24,019,082.07
研发费用		
财务费用	47,477,578.05	48,733,567.78
其中：利息费用	63,902,992.38	62,767,376.85
利息收入	27,352,707.70	23,730,758.76
加：其他收益	409,241.33	100,714.53
投资收益（损失以“-”号填列）	33,252,257.15	9,487,681.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,722,687.95	-4,669,842.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-430,022.21
信用减值损失（损失以“-”号填列）	45,781.15	11,091.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-32,216,867.27	-58,625,304.11
加：营业外收入		
减：营业外支出		34,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-32,216,867.27	-58,659,304.11
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-32,216,867.27	-58,659,304.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-32,216,867.27	-58,659,304.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	1,525,299.86	12,158,330.69
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,525,299.86	12,158,330.69
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	1,525,299.86	12,158,330.69
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综		

合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-30,691,567.41	-46,500,973.42
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	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,651,307,775.39	2,661,602,079.41
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	39,199,714.53	113,163,398.66
收到其他与经营活动有关的现金	80,782,761.23	417,936,836.69
经营活动现金流入小计	2,771,290,251.15	3,192,702,314.76
购买商品、接受劳务支付的现金	1,423,828,707.47	1,727,776,667.90
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		
拆出资金净增加额		
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	417,072,076.59	410,770,250.93
支付的各项税费	132,183,339.12	130,409,777.31
支付其他与经营活动有关的现金	208,229,837.26	357,352,054.06
经营活动现金流出小计	2,181,313,960.44	2,626,308,750.20
经营活动产生的现金流量净额	589,976,290.71	566,393,564.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,072,830.00	61,389,312.02
取得投资收益收到的现金	33,793,502.87	83,891,521.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,096,405.85	2,782,890.43
处置子公司及其他营业单位收到的	56,100,000.00	

现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00	
投资活动现金流入小计	195,062,738.72	148,063,723.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	141,385,828.99	265,273,050.71
投资支付的现金	690,000,000.00	298,230,734.50
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	99,454.04	1,140,128,907.87
支付其他与投资活动有关的现金		2,009,686.22
投资活动现金流出小计	831,485,283.03	1,705,642,379.30
投资活动产生的现金流量净额	-636,422,544.31	-1,557,578,655.58
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	1,297,902,536.17	2,966,722,582.05
收到其他与筹资活动有关的现金	2,821,294,177.90	2,694,982,222.22
筹资活动现金流入小计	4,119,196,714.07	5,661,704,804.27
偿还债务支付的现金	1,518,021,888.70	1,411,022,800.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	353,125,977.74	184,962,829.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	58,348,300.65	47,469,115.30
支付其他与筹资活动有关的现金	1,822,282,798.06	1,921,086,284.92
筹资活动现金流出小计	3,693,430,664.50	3,517,071,914.91
筹资活动产生的现金流量净额	425,766,049.57	2,144,632,889.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,316,755.07	4,962,664.41
五、现金及现金等价物净增加额	385,636,551.04	1,158,410,462.75
加：期初现金及现金等价物余额	1,532,724,448.62	1,270,233,709.95
六、期末现金及现金等价物余额	1,918,360,999.66	2,428,644,172.70

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	1,478,242.96	504,388.00
收到的税费返还		1,978,748.21
收到其他与经营活动有关的现金	1,366,965,748.11	2,711,643,702.35
经营活动现金流入小计	1,368,443,991.07	2,714,126,838.56
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	16,614,965.85	16,441,576.68
支付的各项税费	30,271.98	154,196.53
支付其他与经营活动有关的现金	1,066,009,015.35	2,810,958,945.33
经营活动现金流出小计	1,082,654,253.18	2,827,554,718.54
经营活动产生的现金流量净额	285,789,737.89	-113,427,879.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,072,830.00	75,913,207.53
取得投资收益收到的现金	24,540,569.20	18,533,763.95
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	324,746,353.74	366,795,326.52
投资活动现金流入小计	353,359,752.94	461,242,298.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,720,662.38	2,391,114.05
投资支付的现金	517,477,738.63	1,274,635,354.63
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	159,529,000.00	91,015,686.22
投资活动现金流出小计	678,727,401.01	1,368,042,154.90
投资活动产生的现金流量净额	-325,367,648.07	-906,799,856.90
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	1,066,700,000.00	2,626,680,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,903,498,033.66	2,694,982,222.22
筹资活动现金流入小计	2,970,198,033.66	5,321,662,222.22
偿还债务支付的现金	929,000,000.00	1,232,195,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	212,269,022.39	64,689,662.16
支付其他与筹资活动有关的现金	1,776,984,612.53	1,910,817,308.80
筹资活动现金流出小计	2,918,253,634.92	3,207,701,970.96
筹资活动产生的现金流量净额	51,944,398.74	2,113,960,251.26
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	12,366,488.56	1,093,732,514.38
加：期初现金及现金等价物余额	787,524,115.40	478,844,365.18
六、期末现金及现金等价物余额	799,890,603.96	1,572,576,879.56

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	919,734,895.00		1,495,740,452.83		1,369,570,169.84	1,949,594.40	453,710,37.03	6,382,052.59	152,420,826.52		2,064,171,064.71		6,459,780,412.2	2,694,861,061.1	9,154,642,473.3
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	919,734,895.00		1,495,740,452.83		1,369,570,169.84	1,949,594.40	453,710,337.03	6,382,552.59	152,420,826.52		2,064,171,064.71	6,459,780,704.12	2,694,861,710.61	9,154,642,414.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,337,269.15	59,012,182.45	-89,741,427.75	1,774,590.34			64,516,854.38	-80,124,896.33	53,433,138.26	-26,691,758.07
（一）综合收益总额							-89,741,427.75				187,182,275.57	97,440,847.82	105,516,670.88	202,957,618.70
（二）所有者投入和减少资本					95,701.50	59,012,182.45						-58,916,480.95	9,361,798.50	49,554,682.45
1. 所有者投入的普通股													2,400,000.00	2,400,000.00
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					95,701.50	59,012,182.45						-58,916,480.95	11,761,798.50	47,154,682.45
（三）利润分配											-122,665,421.19	-122,665,421.19	62,153,300.65	184,818,721.84
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有											-64,	-64,	-62,	-126

东) 的分配											315,421.19		315,421.19	153,300.65	,468,721.84
4. 其他											-58,350.00		-58,350.00		-58,350.00
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							1,774,590.34						1,774,590.34	671,697.48	2,446,287.82
1. 本期提取							10,513,625.96						10,513,625.96	2,235,609.47	12,749,235.43
2. 本期使用							8,739,035.62						8,739,035.62	1,563,911.99	10,302,947.61
(六) 其他				2,241,567.65									2,241,567.65	36,172.05	2,277,739.70
四、本期期末余额	919,734,895.00		1,495,740,452.83	1,371,907,438.99	60,961,776.85	363,968,095.28	8,157,142.93	152,420,826.52		2,128,687,919.9		6,379,655,807.9	2,748,294,848.7	9,127,950,656.6	

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	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	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	919,734,895.00				2,556,202,194.02		899,074,319.22	4,953,966.16	146,024,651.90		1,866,447,197.08		6,392,437,223.38	1,884,875,304.46	8,277,312,527.84
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	919,734,895.00				2,556,202,194.02		899,074,319.22	4,953,966.16	146,024,651.90		1,866,447,197.08		6,392,437,223.38	1,884,875,304.46	8,277,312,527.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			1,495,500.00		-1,185,177,199.24		-3,995,358.37	1,513,868.61	1,391,166.88		72,416,529.74		381,649,076.2	54,590,815.2	436,239,822.94
（一）综合收益总额							-7,083,688.69				174,517,614.99		167,433,926.30	105,169,558.87	272,603,485.17
（二）所有者投入和减少资本			1,495,500.00		-1,185,870,590.07								309,629,493.0	13,439,754.10	323,069,164.03
1. 所有者投入的普通股														12,225,000.00	12,225,000.00

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					405,350.06								405,350.06	1,214,754.10	1,620,104.16
4. 其他			1,495,500.00		-1,186,275.94								309,224.05987		309,224.05987
(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(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
						3,088,330.32		1,391,166.88		8,267,102.15			12,746,599.35	-12,746,599.35	0.00

														5	
6. 其他															
(五) 专项储备							1,513,868.61						1,513,868.61	2,217.00	1,516,085.61
1. 本期提取							8,528,014.66						8,528,014.66	1,301,829.81	9,829,844.47
2. 本期使用							7,014,146.05						7,014,146.05	1,299,612.80	8,313,758.85
(六) 其他				693,390.83									693,390.83		693,390.83
四、本期期末余额	919,734,895.00		1,495,500.00	1,371,024.99		895,078.60	6,467,834.77	147,415,818.78		1,938,863.72		6,774,086.20	1,939,466.11	8,713,552.35	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	919,734,895.00		1,495,740,452.83		1,073,241,478.78	1,949,594.40	-236,834,884.64		136,365,591.45	243,430,379.33		3,629,728,318.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	919,734,895.00		1,495,740,452.83		1,073,241,478.78	1,949,594.40	-236,834,884.64		136,365,591.45	243,430,379.33		3,629,728,318.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,323,248.19	59,012,182.45	1,525,299.86			-154,882,288.46		-211,045,922.86

(一) 综合收益总额						1,525,299.86				-	32,216,867.27	-	30,691,567.41	
(二) 所有者投入和减少资本					59,012,182.45								-	59,012,182.45
1. 所有者投入的普通股														
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					59,012,182.45								-	59,012,182.45
(三) 利润分配										-	122,665,421.19	-	122,665,421.19	
1. 提取盈余公积														
2. 对所有者(或股东)的分配										-	64,315,421.19	-	64,315,421.19	
3. 其他										-	58,350,000.00	-	58,350,000.00	
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					1,323,248.19							1,323,248.19
四、本期期末余额	919,734,895.00		1,495,740,452.83		1,074,564,726.97	60,961,776.85	-235,309,584.78		136,365,591.45	88,548,090.87		3,418,682,395.49

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	919,734,895.00				1,383,564,068.70		-107,932,249.63		129,969,416.83	296,232,995.15		2,621,569,126.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	919,734,895.00				1,383,564,068.70		-107,932,249.63		129,969,416.83	296,232,995.15		2,621,569,126.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			1,495,500.00		-303,607,859.25		-1,753,338.14		1,391,166.88	-156,506,989.56		1,035,022,979.93
(一) 综合收益总额							12,158,330.69			-58,659,304.11		-46,500,973.42
(二) 所有者投入和减少资本			1,495,500.00		-304,301,250.08							1,191,198,749.92
1. 所有者投入的普通股												
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			1,495,500.00		-304,301.25							1,191,198.7492
(三) 利润分配										-110,368.1874		-110,368.1874
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-110,368.1874		-110,368.1874
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益										-13,911.6688		-13,911.6688
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												693,390.83
四、本期期末余额	919,734.895.00		1,495,500.00		1,079,956.209.4					-109,685.58		3,656,592.105.9

			0		5		7.77					8
--	--	--	---	--	---	--	------	--	--	--	--	---

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（现已更名为“珠海外轮理货有限公司”）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。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2018]2098 号文《关于核准珠海港股份有限公司非公开发行股票批复》和公司《第九届董事局第四十七次会议决议》以及《2018 年第一次临时股东大会决议》，本公司非公开发行股票 140,883,976 股，发行完成后，本公司总股本增至 930,424,895 股。

2021 年 6 月，本公司通过集中竞价交易方式回购公司 A 股股份 10,690,000 股，占公司总股本的比例为 1.15%，截止至 2021 年 12 月 31 日，上述回购的股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销。

2023 年 6 月，本公司通过集中竞价交易方式回购公司 A 股股份 10,630,000 股，占公司总股本的比例为 1.16%，截止至 2023 年 6 月 30 日，上述回购的股份尚未完成回购注销。

截止至 2023 年 6 月 30 日，本公司的登记信息如下：

本公司总股本：919,734,895 股；

统一社会信用代码为：914404001925268319（本公司于 2015 年 11 月 3 日更换）

本公司所属行业为综合类，经营范围为：省际普通货船运输、省内船舶运输；水路普通货物运输；港口经营；饮料生产；发电业务、输电业务、供（配）电业务；燃气经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：从事国际集装箱船、普通货船运输；港口理货；港口货物装卸搬运活动；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；装卸搬运；国内货物运输代理；国际货物运输代理；物业管理；技术玻

璃制品制造；厨具卫具及日用杂品研发；玻璃纤维及制品销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

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：广东省珠海市香洲区紫荆路 93 号铭泰城市广场 1 栋 20 层；法定代表人为冯鑫。

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。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 28 日批准报出。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 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。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，珠海港香港有限公司、珠海港香港发展有限公司的记账本位币为港币。本财务报表以人民币列示。

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：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本章节“五、22、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期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。

外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将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。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且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；

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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。

金融负债终止确认

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。

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。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

本公司管理应收票据的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，因此分类为以摊余成本计量的金融资产，在资产负债表日的报表中列示为应收票据项目。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法为：根据应收的合同现金流量与预期未来合同现金流量的现值之间的差额确认预期信用损失，计入当期损益。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、重要会计政策及会计估计“10、金融工具”。

13、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、重要会计政策及会计估计“10、金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、重要会计政策及会计估计“10、金融工具”。

15、存货

存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品、包装物、材料采购、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

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

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

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。

16、合同资产

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、重要会计政策及会计估计“10、金融工具”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、重要会计政策及会计估计“10、金融工具”。

20、其他债权投资

其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、重要会计政策及会计估计“10、金融工具”。

21、长期应收款

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、重要会计政策及会计估计“10、金融工具”。

22、长期股权投资

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，是指对被投资单位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。

初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本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初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的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。

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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本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。

24、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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(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	10-40	5%-10%	2.25%-9.50%
机器设备	年限平均法	4-15	5%-10%	6.00%-23.75%
运输设备	年限平均法	4-10	5%-10%	9.00%-23.75%
码头构筑物	年限平均法	30-50	5%-10%	1.80%-3.17%
专用设备	年限平均法	10-35	5%-10%	2.57%-9.50%
船舶设备	年限平均法	10-30	5%-10%	3.00%-9.50%
燃气管道	年限平均法	30-50	5%-10%	1.80%-3.17%
其他设备	年限平均法	3-15	5%-10%	6.00%-31.67%

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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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。

(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。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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。

25、在建工程

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

26、借款费用

借款费用资本化的确认原则

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。

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。

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。

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。

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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。

该成本包括：租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本章节“五、31、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

(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。

(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。

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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

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

截至资产负债表日，本公司使用寿命不确定的无形资产为商标、域名等。本公司的商标及域名为并购子公司时评估增值形成，本公司认为在公司持续经营的过程中，该产品商标会使用并带给本公司预期经济利益流入，但公司根据相关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，故认定其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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、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。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

摊销年限

长期待摊费用摊销年限按受益年限确定。

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，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

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （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。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付及权益工具

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

40、政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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。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；

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。

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。

确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

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

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

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

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

• 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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本章节“五、31、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本章节“五、10、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本章节“五、10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、售后租回交易

公司按照本章节“五、39、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本章节“五、10、金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本章节“五、10、金融工具”。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为融资租赁承租人的会计处理详见本章节五、重要会计政策及会计估计“24、固定资产”。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

回购本公司股份

因减少注册资本等原因回购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

44、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
财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）。	经董事局、监事会会议审议通过	

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），规定了关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理、关于发行方分

类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理以及关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理等内容。

执行《企业会计准则解释第 16 号》的相关规定不涉及以前年度净利润的追溯调整，对公司财务状况和经营成果未产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
由于合并新增子公司，现有固定资产折旧年限及残值率无法覆盖新增子公司，因此对固定资产折旧年限和残值率进行变更。	经董事局、监事会会议审议通过	2023 年 01 月 01 日	

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，不会对以前年度的财务状况和经营成果产生影响。本次会计估计变更自 2023 年 1 月 1 日起执行，不会对以前年度的股东权益、净利润产生影响。

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

45、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	13%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、3%、2%
企业所得税	应纳税所得额	25%（具体详见下表列示）
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	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
珠海中理商品检验有限公司	20.00%
江门中理外轮理货有限公司	20.00%
阳江中理外轮理货有限公司	20.00%
珠海中理港口服务有限公司	20.00%
深圳珠港货运代理有限公司	20.00%
东电茂霖风能发展有限公司	15.00%
广西广源物流有限公司	15.00%
沈阳港昇新能源有限公司	20.00%
内蒙古辉腾锡勒风电机组测试有限公司	15.00%

安徽埇秦新能源技术有限公司	20.00%
宿州聚隆风力发电有限公司	12.50%
安徽天杨能源科技发展有限公司	20.00%
天长聚合风力发电有限公司	12.50%
珠海港富物业管理有限公司	20.00%
珠海港昌能源环保有限公司	20.00%
云浮市云港报关有限公司	20.00%
珠海市集装箱运输有限公司	20.00%
珠海港堡水环保有限公司	20.00%
广西珠港和顺物流有限公司	20.00%
珠海富华投资有限公司	20.00%
常熟中理外轮理货有限公司	20.00%
珠海外代国际货运有限公司	20.00%
珠海港香港有限公司	16.5%
珠海港香港发展有限公司	16.5%
江苏秀强玻璃工艺股份有限公司	15%
四川泳泉玻璃科技有限公司	15%
江苏秀强光电工程有限公司	20%
江苏秀强光电玻璃科技有限公司	20%
苏州盛丰源新材料科技有限公司	20%
四川秀致智能科技有限公司	20%
江苏秀强新材料研究院有限公司	20%
河北秀达玻璃科技有限公司	20%
珠海港秀强新能源科技有限公司	20%
衡阳秀强光电科技有限公司	20%
南通港秀新能源科技有限公司	20%
常州港秀新能源科技有限公司	20%
宿迁市洋河新区港秀新能源科技有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于风力发电增值税政策的通知》（财税[2015]74号），对本公司之子公司珠海港昇、东电茂霖、科啸风电、聚隆风力、天长风力及辉腾锡勒销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退 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，其中包括聚隆风力、天长风力从事的风力发电项目及山东吉瑞、沧州盈辉、衢州风雅。聚隆风力具体减免期限为 2019 年至 2021 年免征企业所得税，2022 年至 2024 年减半征收企业所得税。天长风力具体减免期限为 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税，2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日减半征收企业所得税，山东吉瑞自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日减免征收企业所得税，2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日减半征收企业所得税，沧州盈辉自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日减免征收企业所得税，2025 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日减半征收企业所得税，衢州风雅自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日免征企业所得税，2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日减半征收企业所得税。

(3) 根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》财政部税务总局公告 2022 年第 13 号，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过

300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》财政部税务总局公告 2023 年第 6 号，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(4) 《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》财政部税务总局公告 2022 年第 10 号：由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

(5) 根据 2019 年 3 月 2 日《国务院关于修改部分行政法规的决定》第四次修订，《国务院关于修改《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》的决定》第六条第（六），经批准开山填海整治的土地和改造的废弃土地，从使用的月份起免缴土地使用税 5 年至 10 年。本公司之子公司港弘码头符合该政策，已向税务机关作备案登记，减免期限是 2016-12-1 至 2025-11-30。

(6) 根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组文件《关于公布江苏省 2020 年度第一批高新技术企业名单的通知》（苏高企协[2020]23 号），本公司之子公司秀强股份通过高新技术企业资格审核，于 2020 年 12 月 2 日取得新的高新技术企业证书，证书编号：GR202032008161，有效期 3 年。秀强股份根据高新技术企业的相关优惠政策，自 2020 年起（含 2020 年），企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

(7) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委联合下发的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）文件规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司之子公司东电茂霖、辉腾锡勒、四川泳泉、广源物流符合所得税税收优惠政策，并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。

3、其他

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	117,770.20	236,065.37
银行存款	2,403,661,934.17	1,537,358,802.79
其他货币资金	1,245,135,813.23	2,597,067,501.02
合计	3,648,915,517.60	4,134,662,369.18
其中：存放在境外的款项总额	57,782,014.45	63,519,299.26
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,730,554,517.94	2,601,937,920.56

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额（元）	上年年末余额（元）
银行承兑汇票保证金	28,631,923.02	25,707,636.40
保函保证金	0.00	59,500.00

工程保证金	1,494,218.68	1,492,358.86
用于担保的定期存款及利息	1,199,517,991.68	1,185,829,991.68
存出投资款	3,946.11	3,941.13
强制性存款	7,102,237.94	6,881,077.77
海关业务\ETC 业务保证金	60,250.00	1.00
履约保证金	0.00	2,850,717.02
3 个月以上定期存款及利息	486,295,105.26	459,212,258.05
履约保函	600,000.00	600,000.00
冻结银行存款	6,848,685.25	1,491,279.20
协定存款	0.00	750.00
共管账户资金	0.00	12,265.21
其他使用受限资金	160.00	917,796,144.24
合计	1,730,554,517.94	2,601,937,920.56

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	102,963,300.85	3,494,358.35
其中：		
权益工具投资	2,963,300.85	3,494,358.35
合计	102,963,300.85	3,494,358.35

3、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	71,082,035.71	192,227,181.77
商业承兑票据	224,072,073.74	97,747,506.34
合计	295,154,109.45	289,974,688.11

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	254,547,080.44	100.00%	12,727,354.03	5.00%	241,819,726.41	304,314,545.36	100.00%	14,339,857.25	4.71%	289,974,688.11

合计	254,547,080.44	100.00%	12,727,354.03	5.00%	241,819,726.41	304,314,545.36	100.00%	14,339,857.25	4.71%	289,974,688.11
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

按组合计提坏账准备：12,727,354.03

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	254,547,080.44	12,727,354.03	5.00%

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	14,339,857.25	-1,612,503.22				12,727,354.03
合计	14,339,857.25	-1,612,503.22				12,727,354.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 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	2,159,720.75	18,056,554.31
财务公司承兑汇票		78,261,799.65
合计	2,159,720.75	96,318,353.96

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	13,370,532.56	0.95%	10,734,237.85	80.28%	2,636,294.71	21,057,554.89	1.66%	14,971,135.25	71.10%	6,086,419.64
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,370,532.56	0.95%	10,734,237.85	80.28%	2,636,294.71	21,057,554.89	1.66%	14,971,135.25	71.10%	6,086,419.64
按组合计提坏账准备的应收账款	1,391,158,196.20	99.05%	70,827,338.53	5.09%	1,320,330,857.67	1,250,399,943.23	98.34%	67,736,292.53	5.42%	1,182,663,650.70
其中：										
账龄分析法组合	993,693,428.74	70.75%	40,229,537.59	4.05%	953,463,891.15	890,969,736.14	70.07%	38,866,275.53	4.36%	852,103,460.61
应收供电款组合	397,464,767.46	28.30%	30,597,800.94	7.70%	366,866,966.52	359,430,207.09	28.27%	28,870,017.00	8.03%	330,560,190.09
合计	1,404,528,728.76	100.00%	81,561,576.38	5.81%	1,322,967,152.38	1,271,457,498.12	100.00%	82,707,427.78	6.50%	1,188,750,070.34

按单项计提坏账准备：10,734,237.85

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,370,532.56	10,734,237.85	80.28%	预计无法收回。
合计	13,370,532.56	10,734,237.85		

按组合计提坏账准备：40,229,537.59

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析法组合	993,693,428.74	40,229,537.59	4.05%
合计	993,693,428.74	40,229,537.59	

按组合计提坏账准备：30,597,800.94

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收供电款组合	397,464,767.46	30,597,800.94	7.70%

合计	397,464,767.46	30,597,800.94	
----	----------------	---------------	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,132,152,729.66
1 至 2 年	129,931,771.38
2 至 3 年	56,342,687.33
3 年以上	86,101,540.39
3 至 4 年	53,092,276.72
4 至 5 年	22,274,066.12
5 年以上	10,735,197.55
合计	1,404,528,728.76

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	14,971,135.25	122,219.54	403,418.35	3,045,118.05	-910,580.54	10,734,237.85
账龄分析法组合	38,866,275.53	452,681.52			910,580.54	40,229,537.59
应收供电款组合	28,870,017.00	1,727,783.94				30,597,800.94
合计	82,707,427.78	2,302,685.00	403,418.35	3,045,118.05		81,561,576.38

（3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,045,118.05

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 A	货款	3,045,118.05	预计无法收回	管理层审批	否
合计		3,045,118.05			

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数	坏账准备期末余额
------	----------	--------------	----------

		的比例	
第一名	213,803,904.75	15.22%	13,803,630.04
第二名	101,412,056.14	7.22%	3,042,361.68
第三名	86,460,571.70	6.16%	8,243,918.09
第四名	84,940,179.05	6.05%	4,311,168.63
第五名	45,572,940.38	3.24%	2,278,647.03
合计	532,189,652.02	37.89%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	30,978,112.23	54,674,895.25
合计	30,978,112.23	54,674,895.25

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	54,674,895.25	62,717,992.02	86,414,775.04		30,978,112.23	
合计	54,674,895.25	62,717,992.02	86,414,775.04		30,978,112.23	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 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	103,514,067.47	99.80%	60,740,733.63	97.66%
1至2年	204,511.17	0.20%	1,357,498.03	2.18%
2至3年	0.00	0.00%	20,225.14	0.03%
3年以上	792.00	0.00%	77,407.47	0.12%
合计	103,719,370.64		62,195,864.27	

(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（元）	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	7,243,027.98	6.98%
第二名	6,719,360.00	6.48%
第三名	6,352,000.00	6.12%
第四名	4,890,673.09	4.72%
第五名	3,973,434.32	3.83%
合计	29,178,495.39	28.13%

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	65,733,278.30	31,758,092.53
其他应收款	84,995,458.52	79,398,981.10
合计	150,728,736.82	111,157,073.63

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
宿迁协合新能源有限公司	30,304,466.38	26,558,092.53
中海油珠海天然气发电有限公司	22,039,811.92	
广东阳江港港务有限公司	189,000.00	
天伦燃气控股有限公司	13,200,000.00	
中海油珠海船舶服务有限公司		5,200,000.00
合计	65,733,278.30	31,758,092.53

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 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	38,283,950.59	32,344,553.38
代垫款	3,391,017.48	29,866,458.24
往来款	20,663,137.12	20,771,197.89
员工借款	2,667,922.30	1,151,490.20
逾期预付、应收货款转其他应收款	38,279,560.08	38,280,409.14
应收补贴款	26,828,940.89	8,172,762.07
应收出口退税	11,443,637.09	
其他	14,494,039.61	17,911,741.15
合计	156,052,205.16	148,498,612.07

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	6,219,761.89		67,884,345.76	74,104,107.65
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-3,047,361.01			-3,047,361.01
2023 年 6 月 30 日余额	3,172,400.88		67,884,345.76	71,056,746.64

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	69,989,403.97
1 至 2 年	5,628,920.55
2 至 3 年	8,008,803.67
3 年以上	72,425,076.97
3 至 4 年	3,297,112.86
4 至 5 年	3,305,900.89
5 年以上	65,822,063.22

合计	156,052,205.16
----	----------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	67,884,345.76					67,884,345.76
按组合计提坏账准备	6,219,761.89	-3,047,361.01				3,172,400.88
合计	74,104,107.65	-3,047,361.01				71,056,746.64

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
第一名	应收补贴款	21,725,074.74	1年以内	13.92%	0.00
第二名	逾期预付、应收货款转其他应收款	17,960,418.12	5年以上	11.51%	17,960,418.12
第三名	逾期预付、应收货款转其他应收款	17,025,223.70	5年以上	10.91%	17,025,223.70
第四名	往来款	15,786,663.98	5年以上	10.12%	15,786,663.98
第五名	应收出口退税	11,443,637.09	1年以内	7.33%	572,181.85
合计		83,941,017.63		53.79%	51,344,487.65

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
珠海市城市管理和综合执法局	天然气价格补贴	2,303,866.15	1年以内	1年以内
珠海高栏港经济区管理委员会	西江航线补贴	2,800,000.00	2-3年	预计无法收回
广东省交通厅	内河船LNG改造政府补助	21,725,074.74	1年以内	1年以内

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	97,984,009.68		97,984,009.68	103,495,804.30		103,495,804.30
在产品	5,218,721.30		5,218,721.30	7,102,550.20		7,102,550.20
库存商品	207,472,358.66	3,993,606.14	203,478,752.52	211,000,309.24	3,022,046.68	207,978,262.56
合同履约成本	8,699,366.21		8,699,366.21	10,890,238.96		10,890,238.96
材料采购				135,629.61		135,629.61
包装物	1,051,380.63		1,051,380.63	1,173,595.33		1,173,595.33
低值易耗品	509,453.30		509,453.30	529,297.21		529,297.21
合计	320,935,289.78	3,993,606.14	316,941,683.64	334,327,424.85	3,022,046.68	331,305,378.17

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
库存商品	3,022,046.68	971,559.46				3,993,606.14
合计	3,022,046.68	971,559.46				3,993,606.14

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

9、合同资产

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
合同资产	88,332,777.08	980,287.84	87,352,489.24	91,096,783.26	1,142,102.23	89,954,681.03
合计	88,332,777.08	980,287.84	87,352,489.24	91,096,783.26	1,142,102.23	89,954,681.03

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的

相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
账龄分析法组合	-161,814.39			
合计	-161,814.39			

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	185,767.35	54,899,901.26
合计	185,767.35	54,899,901.26

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额及待抵扣进项税	81,599,234.82	92,497,152.34
待摊费用	7,693,438.91	6,836,572.80
预缴企业所得税	1,789,593.94	9,654,980.60
理财产品及计提的利息	470,000,000.00	
其他	672,957.54	22,514.85
合计	561,755,225.21	109,011,220.59

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	1,581,999.00		1,581,999.00	1,581,999.00		1,581,999.00	
减：未实现融资收益	-249,254.61		-249,254.61	-249,254.61		-249,254.61	
合计	1,332,744.39		1,332,744.39	1,332,744.39		1,332,744.39	

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	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											
珠海市新洋物流有限公司	1,505,176.97									1,505,176.97	
小计	1,505,176.97									1,505,176.97	
二、联营企业											
中海油珠海船舶服务有限公司	32,229,253.81			1,839,246.17		63,354.95				34,131,854.93	
珠海裕富通聚酯有限公司	52,536,511.52			617,898.86						53,154,410.38	
中海油珠海天然气有限责任公司	35,897,690.61			3,773,784.46		736,823.03				40,408,298.10	
广州南鑫珠海股权投资合伙企业（有限合伙）	42,762,498.12			5,511,298.95						48,273,797.07	
国能珠海港务有限公司	307,606,099.20			1,632,458.29		434,857.72				309,673,415.21	
常熟中联理货有限公司	5,690,954.20			348,001.22		88,212.49				6,127,167.91	
常熟迅通国际船舶代理有限公司	255,910.98			25,345.36						281,256.34	
中化珠	283,58			11,297		-				294,82	

海石化 储运有 限公司	5,312. 46			,849.5 6		59,753 .56				3,408. 46	
珠海新 源热力 有限公 司	48,954 ,910.3 5			7,309, 079.22						56,263 ,989.5 7	
南方电 网综合 能源 (珠 海)有 限公司	111,43 6,133. 69			4,152, 111.96		172,25 2.40				115,76 0,498. 05	
广东粤 电珠海 海上风 电有限 公司	230,68 8,064. 21			9,337, 101.47		624,40 1.38	10,652 ,498.9 8			229,99 7,068. 08	
宿迁协 合新能 源有限 公司	42,973 ,973.3 6			4,771, 842.75		217,59 1.28	7,073, 473.85			40,889 ,933.5 4	
珠海华 港城市 更新有 限公司	1,527, 761.27									1,527, 761.27	
常熟威 特隆仓 储有限 公司	26,289 ,391.6 8			4,396, 251.47			9,451, 269.31			21,234 ,373.8 4	
珠海中 检弘技 术服务 有限公 司	1,391, 577.83			335,82 7.35			861,95 5.92			865,44 9.26	
天伦燃 气控股 有限公 司	894,63 1,815. 71			22,808 ,752.2 0			13,200 ,000.0 0	20,513 ,935.2 3		924,75 4,503. 14	
河南天 利太阳 能玻璃 有限公 司	0.00									0.00	
小计	2,118, 457,85 9.00			78,156 ,849.2 9		2,277, 739.69	41,239 ,198.0 6	20,513 ,935.2 3		2,178, 167,18 5.15	
合计	2,119, 963,03 5.97			78,156 ,849.2 9		2,277, 739.69	41,239 ,198.0 6	20,513 ,935.2 3		2,179, 672,36 2.12	

其他说明：主要是本公司之子公司香港发展所持有的天伦燃气股权，因外币报表折算所产生的差额。

14、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	1,462,153,743.64	1,518,353,512.69
合计	1,462,153,743.64	1,518,353,512.69

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
珠海市珠证恒隆实业发展有限公司（原珠海证券公司）					非交易性权益工具投资	
珠海英力士化工有限公司			259,013,808.01		非交易性权益工具投资	
珠海领先互联高新技术产业投资中心（有限合伙）		19,090,155.70			非交易性权益工具投资	
广东阳江港港务股份有限公司	189,000.00	4,614,067.53			非交易性权益工具投资	
重庆国际复合材料股份有限公司	4,300,678.66	20,030,774.24			非交易性权益工具投资	
广东珠海金湾液化天然气有限公司		24,958,534.43			非交易性权益工具投资	
珠海经济特区广珠发电有限责任公司		562,443,171.17			非交易性权益工具投资	
中海油珠海天然气发电有限公司	22,039,720.67	36,476,321.02			非交易性权益工具投资	
珠海港信息技术股份有限公司		97,864.80			非交易性权益工具投资	
中能锂电科技泰州有限公司					非交易性权益工具投资	

15、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	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	244,424,163.80	28,871,400.92	273,295,564.72
2. 本期增加金额	162,641.51		162,641.51
(1) 外购			

(2) 存货\固定资产\在建工程转入	162,641.51		162,641.51
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	244,586,805.31	28,871,400.92	273,458,206.23
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	90,491,889.91	9,398,086.22	99,889,976.13
2. 本期增加金额	3,179,161.59	274,815.21	3,453,976.80
(1) 计提或摊销	3,031,599.26	274,815.21	3,306,414.47
(2) 固定资产转入	147,562.33		147,562.33
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	93,671,051.50	9,672,901.43	103,343,952.93
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	150,915,753.81	19,198,499.49	170,114,253.30
2. 期初账面价值	153,932,273.89	19,473,314.70	173,405,588.59

(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
房屋建筑物	2,116,788.70	无法办理产权证
房屋建筑物	4,797,485.45	消防验收工作才刚完成，正在办理产权证中，尚未办妥
土地使用权	1,191,437.86	抵债土地，未变更权属名称

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,247,121,032.77	7,145,491,489.04
固定资产清理	897,947.16	567,677.96
合计	7,248,018,979.93	7,146,059,167.00

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	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	1,821,856,984.76	789,630,018.99	97,402,111.11	3,406,993,835.49	2,724,629,322.58	192,774,656.98	963,809,961.60	451,518,461.38	10,448,615,352.89
2. 本期增加金额	8,275,362.01	19,963,303.14	1,284,759.12	2,394,064.74	5,298,752.67	9,752,255.41	242,481,588.26	19,942,474.15	309,392,559.50
(1) 购置	3,399,653.96	9,708,655.34	1,284,759.12	787,556.24		9,320,924.25			24,501,548.91
(2) 在建工程转入	4,875,708.05	10,254,647.80		1,606,508.50	5,298,752.67	279,460.32	242,481,588.26	19,942,474.15	284,739,139.75
(3) 其他						151,870.84			
3. 本期减少金额	218,602.68	11,762,690.49	1,660,657.61	74,854.40		4,506,170.45			18,222,975.63
(1) 处置或报废	55,961.17	11,610,966.35	1,660,657.61	74,854.40		4,506,170.45			17,908,609.98
(2) 转入投资性房地产	162,641.51								162,641.51
(3) 其他		151,724.14							151,724.14
4. 期末余额	1,829,913,744.09	797,830,631.65	97,026,212.62	3,409,313,045.83	2,729,928,075.25	198,020,741.94	1,206,291,549.86	471,460,935.53	10,739,784,936.76
二、累计折旧									
1. 期初余额	506,076,063.45	387,808,493.48	71,875,762.31	1,357,444,435.91	556,517,260.35	141,505,317.77	218,031,199.90	51,798,082.27	3,291,056,615.44
2. 本期增加金额	29,410,482.64	27,689,774.76	3,611,587.49	72,067,673.93	30,315,262.78	7,649,467.48	28,569,257.32	5,332,198.69	204,645,705.09
(1) 计提	29,410,482.64	27,689,774.76	3,611,587.49	72,067,673.93	30,315,262.78	7,608,628.38	28,569,257.32	5,332,198.69	204,604,865.99
(2) 其他						40,839.10			40,839.10
3. 本期减少金额	140,480.67	9,416,313.06	1,492,376.69	27,876.21		4,028,618.32			15,105,664.95
(1) 处置或报废	10,434.37	9,375,473.96	1,492,376.69	27,876.21		4,028,618.32			14,934,779.55
(2) 转入投资性房地产	130,046.30								130,046.30
(3) 其他		40,839.10							40,839.10
4. 期末余额	535,346,065.42	406,081,955.19	73,994,973.11	1,429,484,233.63	586,832,523.13	145,126,166.93	246,600,457.22	57,130,280.96	3,480,596,655.58

三、减值准备									
1. 期初余额	7,552,757.81	4,464,136.99				50,353.61			12,067,248.41
2. 本期增加金额									
3. 本期减少金额									
4. 期末余额	7,552,757.81	4,464,136.99				50,353.61			12,067,248.41
四、账面价值									
1. 期末账面价值	1,287,014,920.86	387,284,539.47	23,031,239.51	1,979,828,812.20	2,143,095,552.12	52,844,221.40	959,691,092.64	414,330,654.57	7,247,121,032.77
2. 期初账面价值	1,308,228,163.50	397,357,388.52	25,526,348.80	2,049,549,399.58	2,168,112,062.23	51,218,985.60	745,778,761.70	399,720,379.11	7,145,491,489.04

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	46,474,370.60	17,796,217.35	22,506.06	28,655,647.19	
机器设备	17,608,275.43	11,890,717.71	4,464,137.00	1,253,420.72	
其他设备	617,001.17	541,910.05	50,353.61	24,737.51	
合计	64,699,647.20	30,228,845.11	4,536,996.67	29,933,805.42	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 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
房屋建筑物	16,630,683.42	消防验收工作才刚完成，正在办理产权证中，尚未办妥
房屋建筑物	41,959,392.30	因尚未取得土地使用权证暂时无法办理房产证
房屋建筑物	12,662,795.81	东电茂霖的黄岗梁风场为共建风电场，正在由另一共建方办理生产及办公用房产权
房屋建筑物	145,357,451.24	正在办理房产证
房屋建筑物	3,716,394.03	历史原因资料不全无法办理

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	815,592.90	537,174.12
房屋及建筑物	4,338.15	4,325.24
运输工具	40,201.29	4,525.96
其他设备	37,814.82	21,652.64
合计	897,947.16	567,677.96

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	385,106,056.43	654,509,087.31
合计	385,106,056.43	654,509,087.31

(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
大利口码头项目 (1-4#泊位)	28,362,811.24		28,362,811.24	11,314,975.19		11,314,975.19
珠海市天然气利用工程	135,224,029.19		135,224,029.19	132,233,679.91		132,233,679.91
2600 匹电力拖轮	16,961,031.45		16,961,031.45	16,715,929.20		16,715,929.20
新建 2 艘 7500 吨级沿海多用途船项目				25,874,440.48		25,874,440.48
可乐整体搬迁工程 ¹	151,955,292.31		151,955,292.31	137,267,615.21		137,267,615.21
25 艘内河船 LNG 动力改造				251,194,575.65		251,194,575.65
2 艘内河船 LNG 动力改造				33,038,512.23		33,038,512.23
待安装设备	22,296,548.17		22,296,548.17	19,033,845.27		19,033,845.27
智能玻璃一期项目	1,658,259.64		1,658,259.64			
其他	29,338,349.91	690,265.48	28,648,084.43	28,525,779.65	690,265.48	27,835,514.17
合计	385,796,321.91	690,265.48	385,106,056.43	655,199,352.79	690,265.48	654,509,087.31

注：1 原名：金湾厂房

(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
大利口码头项目 (1-4#泊位)	311,080,000.00	11,314,975.19	17,050,821.05	2,985.00		28,362,811.24	81.00%	陆续在建				其他

珠海市天然气利用工程	1,007,150,000.00	132,233,679.91	18,351,260.84	15,360,911.56		135,224,029.19	84.54%	陆续在建	12,898,617.05	995,853.70	2.00%	金融机构贷款
2600匹电力拖轮	29,540,000.00	16,715,929.20	245,102.25			16,961,031.45	100.00%	待验收				募股资金
新建2艘7500吨级沿海多用途船项目		25,874,440.48		25,874,440.48				完工				其他
可乐整体搬迁工程 ¹	417,500,000.00	137,267,615.21	14,687,677.10			151,955,292.31	36.40%	陆续在建	2,776,463.26	1,366,726.94	4.00%	金融机构贷款
25艘内河船LNG动力改造	281,660,000.00	251,194,575.65		251,194,575.65			99.00%	完工				其他
2艘内河船LNG动力改造	38,780,000.00	33,038,512.23		33,038,512.23			96.00%	完工				其他
智能玻璃生产线一期	135,000,000.00	6,774,188.44	1,081,812.83	6,197,741.63		1,658,259.64	80.00%	陆续在建				其他
合计	2,220,710,000.00	614,413,916.31	51,416,674.07	331,669,166.55		334,161,423.83			15,675,080.31	2,362,580.64		

注：1 原名：金湾厂房

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

18、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地使用权	专用设备	船舶设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	49,048,831.64	221,056.08	10,709,834.58	17,743,168.15	77,722,890.45
2. 本期增加金额	202,047.57		243,362.83		445,410.40
(1) 新增租赁	202,047.57		243,362.83		445,410.40

3. 本期减少金额	460,381.45				460,381.45
(1) 处置	460,381.45				460,381.45
4. 期末余额	48,790,497.75	221,056.08	10,953,197.41	17,743,168.15	77,707,919.39
二、累计折旧					
1. 期初余额	20,139,153.64	22,105.61	1,340,346.99	8,871,584.07	30,373,190.31
2. 本期增加金额	6,152,997.78	22,105.61	400,104.69	4,435,792.02	11,011,000.10
(1) 计提	6,152,997.78	22,105.61	400,104.69	4,435,792.02	11,011,000.10
3. 本期减少金额	443,939.26				443,939.26
(1) 处置	443,939.26				443,939.26
4. 期末余额	25,848,212.15	44,211.22	1,740,451.68	13,307,376.09	40,940,251.14
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	22,942,285.60	176,844.86	9,212,745.73	4,435,792.06	36,767,668.25
2. 期初账面价值	28,909,678.00	198,950.47	9,369,487.59	8,871,584.08	47,349,700.14

19、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	管理软件	船舶拖带 特许经营权	商标及域 名	海域使用 权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	1,224,898,734.09	79,010,800.01	39,000.00	51,862,296.13	16,780,000.00	203,801,238.00	45,940,500.00	1,622,332,568.23
2. 本期增加金额	1,090,000.00			75,453.39				1,165,453.39
(1) 购置	1,090,000.00			75,453.39				1,165,453.39
3. 本期减少金额								
4. 期末余额	1,225,988,734.09	79,010,800.01	39,000.00	51,937,749.52	16,780,000.00	203,801,238.00	45,940,500.00	1,623,498,021.62
二、累计摊销								
1. 期初余额	248,052,799.61	18,612,620.51	39,000.00	25,894,280.13	16,780,000.00		10,366,061.64	319,744,761.89
2. 本期增加金额	17,129,778.09	4,439,031.06		2,236,969.31			471,073.86	24,276,852.32
(1) 计提	17,129,778.09	4,439,031.06		2,236,969.31			471,073.86	24,276,852.32

3. 本期减少金额								
4. 期末余额	265,182,577.70	23,051,651.57	39,000.00	28,131,249.44	16,780,000.00		10,837,135.50	344,021,614.21
三、减值准备								
1. 期初余额		3,203,393.96						3,203,393.96
2. 本期增加金额								
3. 本期减少金额								
4. 期末余额		3,203,393.96						3,203,393.96
四、账面价值								
1. 期末账面价值	960,806,156.39	52,755,754.48		23,806,500.08		203,801,238.00	35,103,364.50	1,276,273,013.45
2. 期初账面价值	976,845,934.48	57,194,785.54		25,968,016.00		203,801,238.00	35,574,438.36	1,299,384,412.38

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	25,319,250.33	因暂未缴纳耕地占用税而未办理
土地使用权	65,423,544.21	沟通办理中

20、开发支出

21、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
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
内蒙古辉腾锡勒风电机组测试有限公司	24,068,678.13			24,068,678.13
广西广源物流有限公司	669,048.59			669,048.59
安徽埇秦新能源技术有限公司	352,559.05			352,559.05
安徽天杨能源科技发展有限公司	25,301,591.90			25,301,591.90

珠海港新加坡有限公司	642,003,723.56			642,003,723.56
江苏秀强玻璃工艺股份有限公司	588,724,907.02			588,724,907.02
常熟中理外轮理货有限公司	3,606,052.99			3,606,052.99
衢州风雅新能源有限公司	330,538.31			330,538.31
珠海港弘码头有限公司	3,149,780.00			3,149,780.00
合计	1,299,210,690.77			1,299,210,690.77

(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
		计提	处置	
内蒙古辉腾锡勒风电机组测试有限公司	8,590,191.96			8,590,191.96
合计	8,590,191.96			8,590,191.96

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(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，合并成本大于被合并方可辨认净资产公允价值份额的差额形成商誉564.32万元。

(2) 2013年11月，本公司之子公司港兴公司通过非同一控制下企业合并取得对广华公司的控制，合并成本995.00万元，取得该公司可辨认净资产公允价值458.94万元，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536.06万元。

(3) 2016年8月，本公司之子公司珠海港昇通过非同一控制下企业合并取得对辉腾锡勒的控制，合并成本16,350.00万元，取得该公司可辨认净资产公允价值13,943.13万元，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2,406.87万元。

(4) 2019年1月，本公司通过非同一控制下企业合并取得对广源物流的控制，合并成本3,700.95万元，取得该公司可辨认净资产公允价值3,634.05万元，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66.90万元。

(5) 2019年9月，本公司之子公司珠海港昇通过非同一控制下企业合并取得对安徽埇秦的控制，合并成本6,095.70万元，取得该公司可辨认净资产公允价值6,060.44万元，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35.26万元。

(6) 2020年9月，本公司之子公司珠海港香港通过非同一控制下企业合并取得对新加坡公司的控制，合并成本186,932.52万元，取得该公司可辨认净资产公允价值122,732.15万元，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64,200.37万元。

(7) 2020年10月，本公司之子公司珠海港昇通过非同一控制下企业合并取得对安徽天杨的控制，合并成本18,187.31万元，取得该公司可辨认净资产公允价值15,650.81万元，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2,536.50万元。2021年9月珠海港昇与安徽天杨原股东对收购前存在的各项进行结算，按经双方确认后的实际结算金额调整减少股权对价款6.34万元，相应减少商誉6.34万元，减少后的商誉金额为2,530.16万元。

(8) 2021年4月，本公司通过非同一控制下企业合并取得对秀强股份的控制，合并成本97,449.20万元，取得该公司可辨认净资产公允价值38,576.71万元，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58,872.49万元。

(9) 2022 年 7 月, 公司通过非同一控制下企业合并取得对常熟中理的控制, 合并成本 1,367.00 万元, 取得该公司可辨认净资产公允价值 1,006.40 万元, 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 360.61 万元。

(10) 2022 年 4 月, 公司通过非同一控制下企业合并取得对衢州风雅的控制, 合并成本 71.39 万元, 取得取得该公司可辨认净资产公允价值 38.33 万元, 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 33.05 万元。

(11) 2022 年 1 月, 公司通过同一控制下企业合并取得港弘码头 100%的股权, 公司的第一大股东珠海港控股集团有限公司原合并港弘码头时产生商誉 314.98 万元, 故该商誉下推至本公司。

说明商誉减值测试过程、关键参数(如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等)及商誉减值损失的确认方法:

(1) 公司采用预计未来现金流现值的方法计算珠海港昇资产组的可收回金额, 未来现金流基于本公司管理层根据风电场历史气候、相关的测风数据, 结合对风能相关政策趋势的理解预测销售额, 在此基础上编制财务预算, 对财务预算进行折现。根据减值测试结果, 本公司未发现有商誉减值的情况, 未计提减值准备。

(2) 公司采用预计未来现金流现值的方法计算广华公司资产组的可收回金额, 未来现金流基于本公司管理层根据工程建设相关的历史数据, 结合对相关政策趋势的理解预测销售额, 在此基础上编制财务预算, 对财务预算进行折现。根据减值测试结果, 本公司未发现有商誉减值的情况, 未计提减值准备。

(3) 公司采用预计未来现金流现值的方法计算辉腾锡勒资产组的可收回金额, 未来现金流基于本公司管理层根据风电场历史气候、相关的测风数据, 结合对风能相关政策趋势的理解预测销售额, 在此基础上编制财务预算, 对财务预算进行折现。根据减值测试结果, 除 2022 年度已计提减值准备金额 859.02 万元外, 本公司未发现有商誉减值增加的情况, 报告期没有新增计提减值准备。

(4) 公司采用预计未来现金流现值的方法计算广源物流资产组的可收回金额, 未来现金流基于本公司管理层根据码头相关历史数据, 结合对相关政策趋势的理解预测销售额, 在此基础上编制财务预算, 对财务预算进行折现。根据减值测试结果, 本公司未发现有商誉减值的情况, 未计提减值准备。

(5) 公司采用预计未来现金流现值的方法计算安徽埇秦资产组的可收回金额, 未来现金流基于本公司管理层根据风电场历史气候、相关的测风数据, 结合对风能相关政策趋势的理解预测销售额, 在此基础上编制财务预算, 对财务预算进行折现。根据减值测试结果, 本公司未发现有商誉减值的情况, 未计提减值准备。

(6) 公司采用预计未来现金流现值的方法计算安徽天杨资产组的可收回金额, 未来现金流基于本公司管理层根据风电场历史气候、相关的测风数据, 结合对风能相关政策趋势的理解预测销售额, 在此基础上编制财务预算, 对财务预算进行折现。根据减值测试结果, 本公司未发现有商誉减值的情况, 未计提减值准备。

(7) 公司采用预计未来现金流现值的方法计算新加坡公司资产组的可收回金额, 未来现金流基于本公司管理层根据码头相关历史数据, 结合对相关政策趋势的理解预测销售额, 在此基础上编制财务预算, 对财务预算进行折现。根据减值测试结果, 本公司未发现有商誉减值的情况, 未计提减值准备。

(8) 公司采用预计未来现金流现值的方法计算秀强股份资产组的可收回金额, 未来现金流基于本公司管理层根据玻璃深加工产品生产和销售相关历史数据, 结合对相关政策趋势的理解预测销售额, 在此基础上编制财务预算, 对财务预算进行折现。根据减值测试结果, 本公司未发现有商誉减值的情况, 未计提减值准备。

(9) 公司采用预计未来现金流现值的方法计算常熟中理资产组的可收回金额，未来现金流基于本公司管理层根据理货业务相关历史数据，结合对相关政策趋势的理解预测销售额，在此基础上编制财务预算，对财务预算进行折现。根据减值测试结果，本公司未发现有商誉减值的情况，未计提减值准备。

(10) 公司采用预计未来现金流现值的方法计算衢州风雅资产组的可收回金额，未来现金流基于本公司管理层根据电场的发电和售电相关历史数据，结合对相关政策趋势的理解预测销售额，在此基础上编制财务预算，对财务预算进行折现。根据减值测试结果，本公司未发现有商誉减值的情况，未计提减值准备。

(11) 公司采用预计未来现金流现值的方法计算港弘码头资产组的可收回金额，未来现金流基于本公司管理层根据码头相关历史数据，结合对相关政策趋势的理解预测销售额，在此基础上编制财务预算，对财务预算进行折现。根据减值测试结果，本公司未发现有商誉减值的情况，未计提减值准备。

22、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	10,806,980.28	2,277,274.41	3,136,780.78		9,947,473.91
风电项目道路用地租金	4,501,420.49		183,092.94		4,318,327.55
耐用品摊销	11,651,838.23	2,088,756.50	2,140,378.50	493,631.06	11,106,585.17
安装设计监理费	24,168,747.26		494,175.04		23,674,572.22
固定资产升级费用	402,079.66			402,079.66	
修理费、检验费	6,689,814.91	3,580,792.37	2,343,677.83		7,926,929.45
道路硬化	2,450,504.12	142,718.45	69,853.62		2,523,368.95
华电大厦改造工程	10,153,408.52		791,174.55		9,362,233.97
水土保持项目	4,859,786.69		144,777.60		4,715,009.09
道路养护费	281,268.85		36,358.38		244,910.47
网络布线优化费用	68,788.68		14,668.44		54,120.24
取水口搬迁工程	563,709.54		19,784.46		543,925.08
泊位修补改造工程	608,110.15	550,945.82	101,438.62		1,057,617.35
临时征地补偿	8,324,698.47		269,780.64		8,054,917.83
邮箱服务费	47,524.71		8,910.90		38,613.81
维修费	3,585,842.64	108,710.65	642,077.64		3,052,475.65
W2 南堆场改造工程	5,869,716.27	208,965.59	137,375.37		5,941,306.49
其他		170,327.23	28,387.92		141,939.31
合计	95,034,239.47	9,128,491.02	10,562,693.23	895,710.72	92,704,326.54

23、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	127,512,535.78	23,198,343.07	122,919,350.69	24,122,613.88
内部交易未实现利润	117,360,978.75	30,084,264.44	113,596,783.05	28,399,195.76
可抵扣亏损	20,905,936.36	5,058,784.82	45,757,476.04	7,753,500.68
税法确认在建工程试运行收入与会计核算的差异	27,047,695.87	5,389,061.06	25,126,461.19	5,474,708.81

递延收益	27,810,505.39	5,399,100.20	17,025,478.19	3,781,346.12
预计负债	2,310,265.63	346,539.84	2,310,265.63	346,539.84
预提费用及其他	24,872,055.27	5,987,651.17	37,397,711.95	7,864,827.95
税法与会计固定资产折旧差异	8,996,110.52	2,249,027.63	13,086,134.81	3,271,533.72
未确认融资收益的所得税影响	327,154.26	49,073.14	1,713,020.35	256,953.05
其他综合收益的公允价值变动	0.00	0.00	22,050,000.00	3,307,500.00
租赁资产产生的暂时性差异	601,442.66	94,702.99	490,525.73	67,375.17
合计	357,744,680.49	77,856,548.36	401,473,207.63	84,646,094.98

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	1,065,267,281.38	222,989,279.68	1,031,335,763.72	213,682,710.32
无形资产评估增值	5,058,775.19	1,264,693.78	5,058,775.19	1,264,693.78
固定资产评估增值	5,933,704.00	1,483,426.00	68,456,388.98	16,474,659.14
税法确认在建工程试运行损益与会计核算的差异	915,917.04	228,979.26	915,917.04	228,979.26
内部交易未实现利润	61,302.84	25,450.65	61,302.85	15,325.71
境外子公司未分配利润预提所得税	886,791,890.20	44,339,594.51	802,548,577.90	40,127,428.90
租赁资产暂时性差异	286,699.86	45,493.82	504,097.24	77,698.42
税法与会计固定资产折旧差异	10,574,374.88	2,413,001.62	10,723,945.46	2,445,562.15
合计	1,974,889,945.39	272,789,919.32	1,919,604,768.38	274,317,057.68

(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	367,745.89	77,856,548.36		84,646,094.98
递延所得税负债	367,745.89	272,789,919.32		274,317,057.68

(4) 未确认递延所得税资产明细

(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

24、其他非流动资产

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

预付工程、设备款	18,549,953.80		18,549,953.80	35,980,748.84		35,980,748.84
增值税留抵税额	7,699,600.50		7,699,600.50	13,328,134.93		13,328,134.93
土地受让款、用地报批费等	3,379,140.00		3,379,140.00	836,741.00		836,741.00
合计	29,628,694.30		29,628,694.30	50,145,624.77		50,145,624.77

25、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	15,000,000.00	50,200,000.00
信用借款	1,391,469,733.72	1,313,183,930.52
短期借款计提的利息	1,828,841.65	1,744,384.45
合计	1,408,298,575.37	1,365,128,314.97

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	115,391,737.93	131,581,044.07
合计	115,391,737.93	131,581,044.07

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

27、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（含 1 年）	455,390,540.73	396,829,794.39
1-2 年	78,928,299.86	45,580,622.32
2-3 年	3,007,794.02	5,921,723.59
3 年以上	12,425,107.22	8,684,699.47
合计	549,751,741.83	457,016,839.77

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

28、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）	1,224,558.53	572,235.75

1 至 2 年 (含 2 年)		13,432.89
2 至 3 年 (含 3 年)		8,005.12
3 年以上	1,526.00	
合计	1,226,084.53	593,673.76

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	34,974,446.47	35,375,924.40
已结算未完工项目	202,867,125.97	198,526,228.11
预收劳务款等	20,274,445.20	17,408,561.48
预收租金	33,597,298.29	
合计	291,713,315.93	251,310,713.99

30、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	126,686,429.65	364,594,727.18	397,554,583.85	93,726,572.98
二、离职后福利-设定提存计划	6,953,807.67	28,879,963.55	27,328,967.87	8,504,803.35
三、辞退福利	15,560,449.68	3,243,019.00	244,387.68	18,559,081.00
合计	149,200,687.00	396,717,709.73	425,127,939.40	120,790,457.33

(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	115,969,810.31	315,925,622.48	350,084,558.19	81,810,874.60
2、职工福利费	2,999,017.72	19,535,880.40	18,260,334.31	4,274,563.81
3、社会保险费	128,923.20	13,391,828.72	13,490,840.17	29,911.75
其中：医疗保险费	109,886.38	11,181,363.13	11,290,263.51	986.00
工伤保险费	19,002.82	1,319,355.37	1,309,602.44	28,755.75
生育保险费	34.00	891,110.23	890,974.23	170.00
4、住房公积金	934,331.00	11,686,803.28	11,980,743.90	640,390.38
5、工会经费和职工教育经费	6,505,658.93	3,510,026.50	3,348,066.80	6,667,618.63
8、其他-短期薪酬	148,688.49	544,565.80	390,040.48	303,213.81
合计	126,686,429.65	364,594,727.18	397,554,583.85	93,726,572.98

(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	434,271.18	25,540,378.67	25,540,625.89	434,023.96
2、失业保险费	13,581.84	782,941.59	776,034.77	20,488.66
3、企业年金缴费	6,505,954.65	2,556,643.29	1,012,307.21	8,050,290.73
合计	6,953,807.67	28,879,963.55	27,328,967.87	8,504,803.35

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,106,554.85	12,219,204.47
企业所得税	37,809,835.25	32,901,887.58
个人所得税	1,935,026.37	2,714,508.76
城市维护建设税	405,904.39	725,440.38
教育费附加	216,677.86	361,777.60
地方教育费附加	128,100.83	303,423.96
房产税	2,706,557.22	3,738,226.84
土地使用税	772,205.41	676,626.55
印花税	288,952.62	302,998.83
契税	609,600.00	609,600.00
耕地占用税	4,113,040.28	4,113,040.28
其他	19,402.18	27,757.87
合计	59,111,857.26	58,694,493.12

32、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	23,285,038.70	18,248,916.04
其他应付款	197,635,841.74	295,736,504.75
合计	220,920,880.44	313,985,420.79

(1) 应付利息

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	23,285,038.70	18,248,916.04
合计	23,285,038.70	18,248,916.04

(3) 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	38,077,870.22	61,812,929.26
承接的玻纤债务	16,959,420.00	16,959,420.00
押金、保证金	63,262,785.22	81,821,629.95
预提市场费、咨询费及其他费用	31,218,778.69	45,187,798.64
股权转让款	10,115,025.80	10,214,479.84
限制性股票回购义务		11,475,000.00
代收款	18,565,148.08	27,411,304.59
其他	19,436,813.73	40,853,942.47
合计	197,635,841.74	295,736,504.75

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**33、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	477,376,096.03	545,038,409.51
一年内到期的应付债券	243,923,938.13	38,586,344.09
一年内到期的长期应付款	40,550,684.92	39,827,493.37
一年内到期的租赁负债	15,374,024.50	21,371,185.41
合计	777,224,743.58	644,823,432.38

34、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,999,644,944.45	1,799,425,936.51
短期应付债券利息	18,593,458.02	17,033,227.06
待转销项税	14,149,562.75	7,245,020.26
未终止确认的应收票据	107,157,500.54	107,497,500.54
预提费用	56,120,508.01	10,407,729.84
其他		4,783,484.57
合计	2,195,665,973.77	1,946,392,898.78

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
22 珠海港 SCP 006	400,000,000.00	2022 年 09 月 01 日	232 日	399,742,222.22	399,876,666.67			123,333.33	400,000,000.00	
22 珠海	600,000	2022 年	270 日	599,640	599,730		5,912.6	241,333		599,972

港 股 SCP 008	,000.00	10月24 日		,000.00	,666.67		66.68	.33		,000.00
22 珠海 港 股 SCP 009	400,000 ,000.00	2022 年 11 月 09 日	240 日	399,786 ,666.67	399,832 ,888.89		4,062,4 44.44	160,888 .89		399,993 ,777.78
23 珠海 港股 SCP001	500,000 ,000.00	2023 年 03 月 13 日	151 日	500,000 ,000.00		499,874 ,166.67	3,840,0 00.00	91,666. 66		499,965 ,833.33
23 珠海 港股 SCP002	500,000 ,000.00	2023 年 04 月 11 日	71 日	500,000 ,000.00		499,941 ,643.84		58,356. 16	500,000 ,000.00	
22 珠海 港股 CP001	400,000 ,000.00	2022 年 01 月 14 日	364 日	399,600 ,000.00	399,985 ,714.28			14,285. 72	400,000 ,000.00	
23 珠海 港股 CP001	400,000 ,000.00	2023 年 01 月 11 日	63 日	400,000 ,000.00		399,944 ,000.00		56,000. 00	400,000 ,000.00	
23 珠海 港股 CP002	500,000 ,000.00	2023 年 06 月 19 日	270 日	500,000 ,000.00		499,700 ,000.00	359,027 .78	13,333. 33		499,713 ,333.33
合计				3,698,7 68,888. 89	1,799,4 25,936. 51	1,899,4 59,810. 51	14,174, 138.90	759,197 .43	1,700,0 00,000. 00	1,999,6 44,944. 45

35、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	2,503,133,183.25	2,874,444,834.46
抵押借款	386,180,654.59	267,634,001.63
保证借款	51,800,000.00	174,480,000.00
信用借款	1,397,700,000.00	1,232,010,000.00
应付利息	5,000,271.24	14,374,493.18
减：一年内到期的长期借款及应付利息	-477,376,096.03	-545,038,409.51
合计	3,866,438,013.05	4,017,904,919.76

长期借款分类的说明：

(1) 本公司向江苏银行深圳分行取得信用保证借款，截至 2023 年 6 月 30 日，借款本金余额为 310,000,000.00 元。

(2) 本公司向中国进出口银行广东省分行取得信用保证借款，截至 2023 年 6 月 30 日，借款本金余额为 11,000,000.00 元。

(3) 本公司向北京银行深圳分行取得信用保证借款，截至 2023 年 6 月 30 日，借款本金余额为 342,000,000.00 元。

(4) 本公司向兴业银行珠海分行取得信用保证借款，截至 2023 年 6 月 30 日，借款本金余额为 400,000,000.00 元。

(5) 本公司向北京银行圳分行取得信用保证借款，截至 2023 年 6 月 30 日，借款本金余额为 138,700,000.00 元。

(6) 本公司之合营公司珠海可口可乐与交通银行股份有限公司珠海分行签订抵押合同（编号：A07200102031-1），抵押物为粤（2017）珠海市不动产权第 0087077 号土地及土地上的在建工程。截至 2023 年 6 月 30 日，借款本金余额为 65,180,654.59 元。

(7) 本公司之子公司珠海港香港向招商银行香港分行借款，以珠海港香港持有的新加坡公司 100% 股权设定质押，并由本公司以 8 亿元人民币存单及新加坡公司持有的兴华港口 95% 股权及长江港务 90% 股权为质押物，向招商银行珠海分行申请开立融资性保函为上述借款提供担保。截至 2023 年 6 月 30 日，借款本金余额为 1,657,437,821.92 元（1,797,693,900.00 港币）。

(8) 本公司之子公司香港发展向招商银行香港分行借款，以香港发展持有的天伦燃气股权设定质押，并由本公司以 3.1 亿元人民币存单及香港发展 100% 股权为质押物，向招商银行珠海分行申请开立融资性保函为上述借款提供担保。截至 2023 年 6 月 30 日，借款本金余额为 396,813,307.33 元（430,392,532.73 港币）。

(9) 本公司之子公司长江港务向中国银行常熟滨江支行借款，长江港务以土地及固定资产为该笔借款设定抵押担保。截至 2023 年 6 月 30 日，借款本金余额为 215,000,000.00 元。

(10) 本公司之子公司兴华港口向中国银行常熟支行借款。截至 2023 年 6 月 30 日，借款本金余额为 106,000,000.00 元。

(11) 本公司之子公司科啸风电向中国进出口银行申请创新业务固定资产类贷款额度 317,000,000.00 元，本公司为此提供连带责任担保。截至 2023 年 6 月 30 日，借款本金余额为 51,800,000.00 元。

(12) 本公司之子公司珠海港昇向工商银行珠海拱北支行借款，质押其持有的子公司安徽天杨 100% 股权及安徽天杨持有的天长风力 100% 股权。截至 2023 年 6 月 30 日，借款本金余额为 99,899,000.00 元。

(13) 本公司之子公司天长风力向中国工商银行股份有限公司申请借款 309,000,000.00 元，本公司为其提供连带责任保证担保，且将天长杨村风电场项目电费收费权项下全部应收账款及权益向中国工商银行天长支行进行质押担保。截至 2023 年 6 月 30 日，借款本金余额为 174,992,054.00 元。

(14) 本公司之子公司港兴公司向交通银行珠海新城支行取得借款，以港兴公司享有的珠海市西区天然气项目收费权为该笔借款设定质押担保。截至 2023 年 6 月 30 日，借款本金余额为 99,910,000.00 元。

(15) 本公司之子公司港兴公司向中国农业银行珠海分行取得借款，以港兴公司享有的珠海市横琴新区管道燃气收费权为以上该笔借款设定质押担保。截至 2023 年 6 月 30 日，借款本金余额为 74,081,000.00 元。

(16) 本公司之子公司港兴公司向工商银行拱北支行取得信用保证借款，截至 2023 年 6 月 30 日，借款本金余额为 196,000,000.00 元。

36、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券及按面值计提公司债未付利息	1,842,597,245.46	1,836,489,881.59
减：一年内到期的应付债券及利息	-243,923,938.13	-38,586,344.08
合计	1,598,673,307.33	1,797,903,537.51

(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	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债-20 珠海 01	400,000,000.00	2020 年 08 月 03 日	5	399,094,339.62	399,764,047.53		8,300,000.00	89,821.66		399,853,869.19
公司债-21 珠港 01	200,000,000.00	2021 年 10 月 19 日	5	199,520,000.00	199,705,889.95		4,200,000.00	47,605.48		199,753,495.43
中期票据-21 珠海港 MTN001	200,000,000.00	2021 年 04 月 27 日	3	199,640,000.00	199,836,880.27		4,000,000.00	59,506.85		199,896,387.12

中期票 据-21 珠海港 MTN002	400,000 ,000.00	2021年 08月16 日	3	399,120 ,000.00	399,514 ,109.15	7,100,0 00.00	145,461 .19		399,659 ,570.34
中期票 据-22 珠海港 股 MTN001	600,000 ,000.00	2022年 01月21 日	3	598,680 ,000.00	599,082 ,610.61	10,200, 000.00	218,191 .78		599,300 ,802.39
合计				1,796,0 54,339. 62	1,797,9 03,537. 51	33,800, 000.00	560,586 .96		1,798,4 64,124. 47

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

其他说明

1、关于“20 珠海 01”：根据本公司 2019 年第四次临时股东大会决议，并经 2019 年 11 月 1 日中国证券监督管理委员会证监许可[2019]1971 号文《关于核准珠海港股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》的核准，同意本公司公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 10 亿元的公司债券。债券发行工作已于 2020 年 7 月 30 日结束，实际发行公司债券总额为 4 亿元，发行价格每张 100 元，债券期限为本次发行首日 2020 年 8 月 3 日起 5 年，债券票面利率为 4.15%，在第 3 年末附本公司上调票面利率选择和投资者回售选择权。本公司本期按票面利率预提未付利息为 8,300,000.00 元。

2、关于“21 珠港 01”：根据本公司 2019 年第四次临时股东大会决议，并经 2019 年 10 月 24 日中国证券监督管理委员会证监许可[2019]1971 号文《关于核准珠海港股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》的核准，同意本公司公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 10 亿元的公司债券。债券发行工作已于 2021 年 10 月 19 日结束，实际发行公司债券总额为 2 亿元，发行价格每张 100 元，债券期限为本次发行首日 2021 年 10 月 19 日起 5 年，债券票面利率为 4.20%，在第 3 年末附本公司上调票面利率选择和投资者回售选择权。本公司本期按票面利率预提未付利息为 4,200,000.00 元。

3、关于“21 珠海港 MTN001”：根据本公司 2020 年 4 月 2 日召开的第九届董事局第九十六次会议决议及 2020 年 4 月 21 日召开的 2020 年第二次临时股东大会决议，并经中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注[2020]MTN723 号）核准注册，可发行不超过人民币 12 亿元的中期票据，注册额度自通知书落款之日起 2 年内有效。中期票据发行工作已于 2021 年 4 月 27 日结束，实际发行总额为 2 亿元，发行价格每张 100 元，票据期限为本次发行首日 2021 年 4 月 27 日起 3 年，发行利率为 4.00%。本公司本期按票面利率预提未付利息为 4,000,000.00 元。

4、关于“21 珠海港 MTN002”：根据本公司 2020 年 4 月 2 日召开的第九届董事局第九十六次会议决议及 2020 年 4 月 21 日召开的 2020 年第二次临时股东大会决议，并经中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注[2020]MTN723 号）核准注册，可发行不超过人民币 12 亿元的中期票据，注册额度自通知书落款之日起 2 年内有效。中期票据发行工作已于 2021 年 8 月 16 日结束，实际发行总额为 4 亿元，发行价格每张 100 元，票据期限为本次发行首日 2021 年 8 月 16 日起 3 年，发行利率为 3.55%。本公司本期按票面利率预提未付利息为 7,100,000.00 元。

5、关于“22 珠海港股 MTN001”：根据本公司 2020 年 4 月 2 日召开的第九届董事局第九十六次会议决议及 2020 年 4 月 21 日召开的 2020 年第二次临时股东大会决议，2020 年 7 月 6 日，公司收到交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注[2020]MTN723 号），并经中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》，申请注册及发行不超过人民币 12 亿元的中期票据。注册额度自通知书落款之日起 2 年内有效。中期票据发行工作已于 2022 年 1 月 21 日结束，实际发行总额为 6 亿元，发行价格每张 100 元，票据期限为本次发行首日 2022 年 1 月 21 日起 3 年，发行利率为 3.40%。本公司本期按票面利率预提未付利息为 10,200,000.00 元。

37、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁房屋建筑物	9,052,892.28	17,629,192.15
租赁船舶	4,591,364.57	
租赁机器设备		40,621.18
租赁其他资产	181,940.26	528,949.03
合计	13,826,197.11	18,198,762.36

38、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	142,337,832.07	162,795,599.28
合计	142,337,832.07	162,795,599.28

(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	142,337,832.07	162,795,599.28
其中：未确认融资费用	8,485,776.58	17,811,412.30
合计	142,337,832.07	162,795,599.28

(2) 专项应付款

39、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,400,000.00	1,400,000.00	
撞船事故预计赔偿款	4,000,000.00	4,000,000.00	
番禺北斗大桥撞桥事件预计负债	50,000,000.00	50,000,000.00	
预提销售折让	4,574,907.86	2,310,265.63	
合计	59,974,907.86	57,710,265.63	

40、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	108,684,131.10	39,544,625.00	98,678,940.15	49,549,815.95	
其他		274,337.61		274,337.61	
合计	108,684,131.10	39,818,962.61	98,678,940.15	49,824,153.56	

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
广东省交通	36,949.80			31,761.13		5,188.67	与资产相关

运输厅多式联运项目节能减排补贴							
珠海市财务局交通运输局重点项目建设资金	9,608,679.16			197,438.64		9,411,240.52	与资产相关
服务业发展专项资金	1,350,000.00					1,350,000.00	与资产相关
2014 年公路客货站场建设专项资金	703,619.68			13,030.02		690,589.66	与资产相关
公路甩挂运输项目	2,291,142.72			42,428.58		2,248,714.14	与资产相关
2015 年省级现在服务发展引导专项资金	1,542,857.60			28,571.40		1,514,286.20	与资产相关
发展专项资金补助	297,000.00					297,000.00	与资产相关
港务费返还	2,369,564.77			32,241.18		2,337,323.59	与资产相关
工业互联网标杆示范项目	1,085,300.44			62,500.01		1,022,800.43	与资产相关
内河船舶 LNG 改造	85,000,000.00	25,214,625.00			97,522,123.73	12,692,501.27	与资产相关
ITO 透明导电膜玻璃项目	2,086,956.45			260,869.56		1,826,086.89	与资产相关
年产 200 万片智能厨卫玻璃产品技术改造	1,823,120.00			105,180.00		1,717,940.00	与资产相关
VOCS 收集与治理优化升级改造项目		1,750,000.00		14,583.33		1,735,416.67	与资产相关
抗病毒玻璃智能化改造项目		3,000,000.00		25,000.00		2,975,000.00	与资产相关
金太阳示范工程中央财政补助	488,940.48			122,265.12		366,675.36	与资产相关
工业用地出让金给予产业扶持资金		9,580,000.00		220,947.45		9,359,052.55	与资产相关
合计	108,684,131.10	39,544,625.00		1,156,816.42	97,522,123.73	49,549,815.95	

41、其他非流动负债

42、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	919,734,895.00						919,734,895.00

43、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格	数量（张）	金额（元）	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
22 珠海港股 MTN002	2022-2-16	永续债	以 3 年为一个周期，首个周期的票面利率（4.00%）为初始基准利率加上初始利差，其后每个周期重置一次，后续周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加 300 个基点	100.00	6,000,000.00	600,000,000.00	3+N（基础期限为 3 年，在约定的基础期限末及每个续期的周期末，发行人有权行使续期选择权，于发行人行使续期选择权时延长 1 个周期（即延长不超过 3 年），在发行人不行使续期选择权全额兑付时到期）		
22 珠海港股 MTN003	2022-4-13	永续债	以 3 年为一个周期，首个周期的票面利率（3.85%）为初始基准利率加上初始利差，其后每个周期重置一次，后续周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加 300 个基点	100.00	3,000,000.00	300,000,000.00	3+N（基础期限为 3 年，在约定的基础期限末及每个续期的周期末，发行人有权行使续期选择权，于发行人行使续期选择权时延长 1 个周期（即延长不超过 3 年），在发行人不行使续期选择权全额兑付时到期）		
22 珠港 Y1	2022-6-20 至 2022-6-21	永续债	以 3 年为一个周期，首个周期的票面利率（3.80%）为初始基准利率加上初始利差，其后每个周期重置一次，后续周期的票	100.00	6,000,000.00	600,000,000.00	3+N（基础期限为 3 年，在约定的基础期限末及每个续期的周期末，发行人有权行使续期选择权，于发行人行使续期选择权时延长 1 个周期（即延长不超过		

			面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加 300 个基点				3 年)，在发行人不行使续期选择权全额兑付时到期)		
合计					15,000,000.00	1,500,000,000.00			

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
22 珠海港股 MTN002	6,000,000.00	598,301,886.79					6,000,000.00	598,301,886.79
22 珠海港股 MTN003	3,000,000.00	299,136,679.25					3,000,000.00	299,136,679.25
22 珠港 Y1	6,000,000.00	598,301,886.79					6,000,000.00	598,301,886.79
合计	15,000,000.00	1,495,740,452.83					15,000,000.00	1,495,740,452.83

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

1、本公司分别于 2022 年 2 月 18 日、2022 年 4 月 15 日发行了金额为 6 亿元和 3 亿元人民币的中期票据，上述两期中期票据的发行期限均为 3+N 年，以每 3 个计息年度为 1 个周期，在每个周期末，本公司有权选择全额兑付或延长 1 个周期（即延长 3 年），且本公司续期选择权行使不受到次数的限制，赎回选择权未导致本公司在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

本次票据初始票面利率分别为 4% 和 3.85%，采用固定利率形式，单利按年计息，不计复利，在本公司不行使利息递延支付权的情况下，每年付息一次，票面利率在首个周期内固定不变，其后每个周期重置一次，如果本公司不行使赎回权，后续周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加 300 个基点。递延支付利息权及利率跃升条款均未导致本公司具有交付现金或其他金融资产的合同义务。

除非发生合同约定的强制付息事件，本公司在每个利息支付日前可以自行选择将当期利息和已经递延的利息及其孳息推迟至下一利息支付日支付，且不受任何递延支付次数的限制，前述利息递延不构成违约事件。付息日前 12 个月内，发生以下事件之一，本公司不得递延该计息周期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息：(1) 向普通股股东分红；(2) 减少注册资本。强制付息事件是否发生取决于本公司，该条款并未导致本公司具有交付现金或其他金融资产的合同义务。

综上所述，本公司有权利避免以交付现金或其他金融资产的方式向票据持有人支付利息和本金，故将该票据划分为权益类工具。

2、本公司于 2022 年 6 月 21 日在深圳证券交易所按面值发行了金额为 6 亿元人民币的可续期公司债，发行期限为 3+N 年，以每 3 个计息年度为 1 个周期，在每个周期末，本公司有权选择全额兑付或延长 1 个周期（即延长 3 年），且本公司续期选择权行使不受到次数的限制。赎回选择权未导致本公司在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

本债券的初始票面利率分别为 3.8%，采用固定利率形式，单利按年计息，不计复利，在本公司不行使利息递延支付权的情况下，每年付息一次，票面利率在首个周期内固定不变，其后每个周期重置一次，如果本公司不行使赎回权，后续周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加 300 个基点。递延支付利息权及利率跃升条款均未导致本公司具有交付现金或其他金融资产的合同义务。

除非发生合同约定的强制付息事件，本公司在每个利息支付日前可以自行选择将当期利息和已经递延的利息及其孳息推迟至下一利息支付日支付，且不受任何递延支付次数的限制，前述利息递延不构成违约事件。付息日前 12 个月内，发生以下事件之一，本公司不得递延该计息周期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息：(1) 向普通股股东分红；(2) 减少注册资本。强制付息事件是否发生取决于本公司，该条款并未导致本公司具有交付现金或其他金融资产的合同义务。

综上所述，本公司有权利避免以交付现金或其他金融资产的方式向本债券持有人支付利息和本金，故将本次债券划分为权益类工具。

44、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）	1,079,773,131.84			1,079,773,131.84
其他资本公积	289,797,038.00	2,337,269.15		292,134,307.15
合计	1,369,570,169.84	2,337,269.15		1,371,907,438.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、本期确认对联营企业除当期损益外的所有者权益其他变动，其他资本公积本期增加 2,241,567.65 元；
- 2、本期确认子公司以权益结算的股份支付计入其他资本公积的金额 95,701.5 元。

45、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	1,949,594.40	59,012,182.45		60,961,776.85
合计	1,949,594.40	59,012,182.45		60,961,776.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司分别于 2022 年 11 月 11 日、2022 年 11 月 28 日召开了第十届董事局第三十八次会议、第十届监事会第十二次会议和 2022 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份的议案》，同意公司以不低于人民币 8,000 万元（含）且不超过人民币 16,000 万元（含）的回购资金总额，及不超过人民币 8 元/股的回购价格，回购部分公司股份用于公司股权激励或员工持股计划。截至 2023 年 6 月 30 日，公司通过集中竞价交易方式回购公司 A 股股份 10,630,000 股，占公司总股本的比例约为 1.16%，购买的最高价为 5.92 元/股，最低价为 5.38 元/股，已使用资金总额为 60,961,776.85 元（含交易费用）。

46、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：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	445,448,1 99.93	- 52,126,93 9.05				- 52,126,93 9.05	393,321,2 60.88
其中：重 新计量设 定受益计 划变动额	445,448,1 99.93						445,448,1 99.93
其他 权益工具 投资公允 价值变动		- 52,126,93 9.05				- 52,126,93 9.05	- 52,126,93 9.05

二、将重分类进损益的其他综合收益	8,262,137.10	- 37,614,488.70				- 37,614,488.70		- 29,352,351.60
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	43,820.12							- 43,820.12
外币财务报表折算差额	8,305,957.22	- 37,614,488.70				- 37,614,488.70		- 29,308,531.48
其他综合收益合计	453,710,337.03	- 89,741,427.75				- 89,741,427.75		- 363,968,909.28

47、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	6,382,552.59	10,513,625.96	8,739,035.62	8,157,142.93
合计	6,382,552.59	10,513,625.96	8,739,035.62	8,157,142.93

48、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	118,404,696.36			118,404,696.36
任意盈余公积	34,016,130.16			34,016,130.16
合计	152,420,826.52			152,420,826.52

49、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	2,064,171,064.71	1,923,827,794.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-57,380,597.90
调整后期初未分配利润	2,064,171,064.71	1,866,447,197.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	187,182,275.57	174,517,614.99
减：应付普通股股利	64,315,421.19	110,368,187.40
加：其他综合收益结转留存收益		8,267,102.15
减：支付永续债利息	58,350,000.00	
期末未分配利润	2,128,687,919.09	1,938,863,726.82

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。

50、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	2,632,355,067.14	1,983,525,433.82	2,752,994,419.65	2,125,815,307.31
其他业务	38,413,063.11	22,312,595.88	37,401,815.59	19,564,478.56
合计	2,670,768,130.25	2,005,838,029.70	2,790,396,235.24	2,145,379,785.87

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	合计
商品类型		
其中:		
港口板块	405,783,588.65	405,783,588.65
航运板块	305,603,489.75	305,603,489.75
物流板块	388,049,505.40	388,049,505.40
港口服务板块	149,736,685.85	149,736,685.85
新能源板块	1,142,466,313.28	1,142,466,313.28
投资及其他板块	279,128,547.32	279,128,547.32
合计	2,670,768,130.25	2,670,768,130.25

与履约义务相关的信息:无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

51、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,402,639.41	5,539,509.81
教育费附加	1,718,047.86	3,583,965.15
资源税	482.50	1,952.50
房产税	4,675,526.40	3,809,748.13
土地使用税	1,463,486.19	1,266,595.86
车船使用税	64,226.46	78,873.63
印花税	1,065,522.31	1,303,175.87
地方教育费附加	1,145,839.06	756,989.18
堤围费	58,117.30	64,251.21
其他	56,252.46	163,414.23
合计	13,650,139.95	16,568,475.57

52、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,842,874.06	36,396,891.54
折旧费	1,321,233.89	1,625,299.97
差旅费	1,211,875.35	776,556.28
业务招待费	2,220,383.04	1,423,779.31
租赁费及仓储装卸费	4,276,390.12	3,390,443.13
配送及运输费	11,066,706.50	10,357,077.21
广告宣传费	2,808,838.80	5,896,959.47
其他	8,383,223.78	5,357,951.54
合计	75,131,525.54	65,224,958.45

53、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	102,671,025.59	99,983,760.41
折旧费	12,607,739.77	11,644,117.73
使用权资产折旧	4,909,620.79	4,621,312.98
无形资产摊销	9,633,627.06	9,765,492.33
办公费	6,234,236.57	6,096,641.67
差旅费	2,274,767.55	1,070,639.25
交通工具费	2,600,888.81	1,920,297.16
业务招待费	3,486,819.24	2,951,561.86
聘请中介机构费	7,188,571.25	9,376,421.50
顾问及董事费	2,121,385.77	3,244,899.49
股份支付		1,620,104.16
其他	20,418,436.12	29,316,512.14
合计	174,147,118.52	181,611,760.68

54、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
内部研究开发费用	27,800,255.83	37,560,035.19
合计	27,800,255.83	37,560,035.19

55、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	176,928,145.65	163,160,728.73
其中：租赁负债利息费用	536,764.17	663,246.66
减：利息收入	39,440,655.33	32,082,229.24
汇兑损益	-18,014,634.10	-16,411,767.76
担保费用	8,663,590.56	6,772,724.48
手续费	4,255,686.40	4,220,683.95
其他	2,180,462.15	140,230.41
合计	134,572,595.33	125,800,370.57

56、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,822,085.85	18,664,840.23
代扣个税手续费	172,279.47	106,945.12
增值税加计抵减、免征增值税等	1,791,564.20	1,479,475.59
其他	16,915.85	106,251.67
合计	21,802,845.37	20,357,512.61

57、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	78,156,849.29	65,587,408.33
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	26,529,399.33	41,193,011.11
债权投资在持有期间取得的利息收入		2,562,500.00
合计	104,686,248.62	109,342,919.44

58、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-531,057.50	10,621.15
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		-430,022.21
合计	-531,057.50	-419,401.06

59、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	340,339.06	2,090,953.29
应收账款坏账损失	-896,118.35	-1,218,615.56
应收票据坏账损失	1,612,503.22	-4,889,272.10
合计	1,056,723.93	-4,016,934.37

60、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-971,559.46	8,396.84
五、固定资产减值损失	-1,210,022.36	
十二、合同资产减值损失	161,814.39	767,849.10
合计	-2,019,767.43	776,245.94

61、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	5,267.69	-1,045,609.58

62、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
非流动资产毁损利得	243,250.19	200,201.66	243,250.19
罚没及违约金收入	3,655,348.71	3,000,000.00	3,655,348.71
保险理赔款	569,758.19		569,758.19
其他	252,080.06	1,337,531.60	252,080.06
合计	4,720,437.15	4,537,733.26	4,720,437.15

63、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
对外捐赠	501,525.45	358,136.00	501,525.45
非流动资产毁损报废损失	302,364.07	297,708.50	302,364.07
赔偿支出	5,330.00	11,314.92	5,330.00
罚款及滞纳金支出	378,617.17	3,064,280.52	378,617.17
其他	13,272.03	409,680.82	13,272.03
合计	1,201,108.72	4,141,120.76	1,201,108.72

64、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	74,852,530.94	55,926,058.85
递延所得税费用	596,477.10	8,028,961.68
合计	75,449,008.04	63,955,020.53

(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	368,148,054.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	92,037,013.62
子公司适用不同税率的影响	-28,745,772.62
调整以前期间所得税的影响	-248,954.81

非应税收入的影响	-6,632,349.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,412,977.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	25,033,996.92
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	3,583,379.85
归属于联营企业和合营企业投资损益的影响	-19,539,212.33
本期确认以前年度未确认的可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异的影响	-1,365,676.02
研发加计扣除影响	-4,086,394.00
所得税费用	75,449,008.04

65、其他综合收益

详见附注 46、其他综合收益

66、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	18,376,710.68	13,048,257.01
政府补助	29,980,411.26	73,690,645.93
外部往来款及其他	32,425,639.29	331,197,933.75
合计	80,782,761.23	417,936,836.69

(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	208,229,837.26	357,352,054.06
合计	208,229,837.26	357,352,054.06

(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	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

(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
支付购买股权相关的交易费及中介费		2,009,686.22
合计		2,009,686.22

(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
发行短期应付债券	1,899,459,810.51	1,199,482,222.22
发行永续债		1,495,500,000.00
募集资金使用受限解除	917,796,144.24	
证券户退回资金	4,038,223.15	
合计	2,821,294,177.90	2,694,982,222.22

(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
子公司归还原股东借款	1,960,000.00	4,598,018.44
偿还短期应付债券	1,700,000,000.00	1,900,000,000.00
融资性保函费及手续费	13,215,014.98	10,222,993.45
租赁付款额	17,763,771.70	6,265,273.03
支付融资性售后租回业务租金及手续费	23,203,632.10	
回购股份	62,000,000.00	
支付公司债、短融等相关中介机构费	1,740,379.28	
子公司注销退还资本金	2,400,000.00	
合计	1,822,282,798.06	1,921,086,284.92

67、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	292,699,046.45	279,687,173.86
加：资产减值准备	963,043.50	3,240,688.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	207,911,280.46	202,817,211.74
使用权资产折旧	11,011,000.10	10,823,050.66
无形资产摊销	24,276,852.32	24,495,804.72
长期待摊费用摊销	10,562,693.23	18,720,608.31
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）	-5,267.69	1,045,609.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	59,113.88	173,121.42
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	531,057.50	419,401.06
财务费用（收益以“-”号填列）	169,757,564.26	162,616,748.32

投资损失（收益以“-”号填列）	-104,686,248.62	-109,342,919.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,789,546.62	8,777,052.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,527,138.36	-3,137,861.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,392,135.07	-62,499,241.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-156,024,299.95	-79,942,337.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,980,916.18	79,541,753.42
其他	75,284,995.76	28,957,699.44
经营活动产生的现金流量净额	589,976,290.71	566,393,564.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,918,360,999.66	2,428,644,172.70
减：现金的期初余额	1,532,724,448.62	1,270,233,709.95
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	385,636,551.04	1,158,410,462.75

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	99,454.04
其中：	
支付山东吉瑞并购款	25,475.47
支付沧州盈辉并购款	73,978.57
取得子公司支付的现金净额	99,454.04

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	56,100,000.00
其中：	
收到宿迁新星投资有限公司股权转让款	56,100,000.00
处置子公司收到的现金净额	56,100,000.00

(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	1,918,360,999.66	1,532,724,448.62
其中：库存现金	117,770.20	236,065.37
可随时用于支付的银行存款	1,912,601,285.16	1,529,683,822.25
可随时用于支付的其他货币资金	5,641,944.30	2,804,561.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,918,360,999.66	1,532,724,448.62

68、所有者权益变动表项目注释

69、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	1,730,554,517.94	3 个月以上定期存款及利息等
固定资产	879,777,957.94	融资性售后回租、抵押担保
无形资产	638,988,383.97	抵押担保
应收账款	254,529,820.21	质押担保
长期股权投资	924,754,503.14	质押担保
在建工程	151,955,292.31	抵押担保
投资性房地产	24,672,790.93	抵押担保
合计	4,605,233,266.44	

70、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	14,976,685.93	7.2258	108,218,537.19
欧元	658,715.52	7.8771	5,188,768.02
港币	57,578,449.57	0.9220	53,086,178.93
新加坡元	224,396.68	5.3442	1,199,220.74
应收账款			
其中：美元	16,675,725.68	7.2258	120,495,458.62
欧元	26,183.95	7.8771	206,253.59
新加坡元	901.58	5.3442	4,818.22
长期借款			
其中：港币	2,187,078,706.64	0.9220	2,016,442,825.95
其他应收款			
其中：港币	14,334,706.07	0.9220	13,216,312.30
新加坡元	4,344.20	5.3442	23,216.27
应付账款			

其中：美元	43,965.00	7.2258	317,682.30
港币	11,099.52	0.9220	10,233.54
其他应付款			
其中：港币	9,088,512.67	0.9220	8,379,426.91
新加坡元	25,255.26	5.3442	134,969.16

(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

71、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	39,544,625.00	递延收益	260,530.78
与收益相关的政府补助	19,822,085.85	其他收益	19,822,085.85
增值税即征即退	9,561,815.96	其他收益	9,561,815.96
合计	68,928,526.81		29,644,432.59

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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

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：

子公司名称	成立日期/变动日期	注册资本	持股比例	变动原因
定边港超新能源发电有限公司	2023年2月27日	人民币100万元	间接100%	注销
长岭港超太阳能发电有限公司	2023年3月17日	人民币100万元	间接100%	注销
郑州港秀新能源科技有限公司	2023年1月16日	人民币2,000万元	间接100%	注销

6、其他

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
珠海港物流发	珠海市	珠海市	物流贸易业	100.00%		设立或投资

展有限公司						
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
珠海港捷多式联运有限公司	珠海市	珠海市	运输业		51.00%	设立或投资
珠海港中驰供应链管理有限 公司	珠海市	珠海市	运输业		51.00%	设立或投资
珠海港堡水环保有限公司	珠海市	珠海市	环保		51.00%	设立或投资
珠海港安特种运输有限公司	珠海市	珠海市	道路运输业		51.00%	设立或投资
广西珠港和顺物流有限公司	贵港市	贵港市	水上运输业		60.00%	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
珠海可口可乐饮料有限公司	珠海市	珠海市	实业投资		50.00%	设立或投资
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		83.38%	非同一控制下企业合并
内蒙古辉腾锡勒风电机组测 试有限公司	内蒙古	内蒙古	能源开发		100.00%	非同一控制下企业合并
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
沈阳港昇新能源有限公司	沈阳市	沈阳市	能源开发		100.00%	设立或投资
安徽埇秦新能源技术有限公司	宿州市	宿州市	能源开发		100.00%	非同一控制下企业合并
宿州聚隆风力发电有限公司	宿州市	宿州市	能源开发		100.00%	非同一控制下企业合并
安徽天杨能源科技发展有限公司	合肥市	合肥市	能源开发		100.00%	非同一控制下企业合并
天长聚合风力发电有限公司	天长市	天长市	能源开发		100.00%	非同一控制下企业合并
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
珠海港明能源发展有限公司	珠海市	珠海市	售电		52.00%	设立或投资
珠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
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
江门中理外轮理货有限公司	江门市	江门市	外轮理货		100.00%	设立或投资
阳江中理外轮	阳江市	阳江市	外轮理货		100.00%	设立或投资

理货有限公司						
珠海中理港口服务有限公司	珠海市	珠海市	装卸搬运和运输代理业		55.00%	设立或投资
深圳珠港货运代理有限公司	深圳市	深圳市	装卸搬运和运输代理业		100.00%	设立或投资
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
中国珠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
宁德珠港拖轮有限公司	宁德市	宁德市	水上运输业		60.00%	设立或投资
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
珠海港通投资发展有限公司	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
珠海港琴跨境供应链管理有限公司	珠海市	珠海市	货运代理		100.00%	设立或投资
珠海港晨跨境供应链管理有限公司	珠海市	珠海市	货运代理		100.00%	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
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
珠海港旭供应链管理有限公司	珠海市	珠海市	代理业	100.00%		同一控制下企业合并
珠海港贺天下供应链管理有限公司	珠海市	珠海市	零售业		80.00%	设立或投资
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
珠海港昌能源环保有限公司	珠海市	珠海市	建筑安装		100.00%	设立或投资
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
珠海港联和航运有限公司	珠海市	珠海市	商务服务业		50.50%	设立或投资
珠海港成功航	珠海市	珠海市	商务服务业		51.00%	设立或投资

运有限公司						
珠海港远洋运输有限公司	珠海市	珠海市	水上运输业		100.00%	同一控制下企业合并
广州粤港澳国际航运有限公司	广州市	广州市	水上运输业		60.00%	非同一控制下企业合并
珠海港卓航航运有限公司	珠海市	珠海市	水上运输业		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
珠海港新加坡有限公司	新加坡	新加坡	投资开发		100.00%	非同一控制下企业合并
珠海港新加坡新能源发展有限公司	新加坡	新加坡	投资开发		100.00%	设立或投资
珠海港口发展有限公司	新加坡	新加坡	投资开发		100.00%	非同一控制下企业合并
常熟兴华港口有限公司	常熟	常熟	港口物流		95.00%	非同一控制下企业合并
常熟长江港务有限公司	常熟	常熟	港口物流		90.00%	非同一控制下企业合并
广西广源物流有限公司	桂平市	桂平市	码头和其他港口设施经营	55.00%		非同一控制下企业合并
珠海港隆盛生鲜供应链有限公司	珠海市	珠海市	生鲜进出口报关、代理	51.00%		设立或投资
珠海港超新源科技集团有限公司	珠海市	珠海市	电力项目投资	100.00%		设立或投资
珠海港香港发展有限公司	香港	香港	投资开发	100.00%		设立或投资
江苏秀强玻璃工艺股份有限公司	宿迁市	宿迁市	非金属矿物制品业	25.02%		非同一控制下企业合并
四川泳泉玻璃科技有限公司	遂宁市	遂宁市	非金属矿物制品业		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏秀强光电工程有限公司	宿迁市	宿迁市	建筑安装		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏秀强新材料研究院有限公司	南京市	南京市	科技推广和应用服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏秀强光电玻璃科技有限公司	宿迁市	宿迁市	非金属矿物制品业		100.00%	非同一控制下企业合并
苏州盛丰源新材料科技有限公司	苏州市	苏州市	研究和试验发展		60.00%	非同一控制下企业合并
江苏博远国际贸易有限公司	宿迁市	宿迁市	批发业		100.00%	非同一控制下企业合并
四川秀致智能科技有限公司	遂宁市	遂宁市	非金属矿物制品业		100.00%	非同一控制下企业合并
河北秀达玻璃科技有限公司	邯郸市	邯郸市	科技推广和应用服务业		51.00%	非同一控制下企业合并
岢岚县卓越新能源开发有限公司	岢岚县	岢岚县	能源开发	100.00%		购买（不构成业务合并）
衡阳秀强光电	衡阳市	衡阳市	制造业		100.00%	设立或投资

科技有限公司						
珠海港秀强新能源科技有限公司	珠海市	珠海市	科技推广和应用服务业		100.00%	设立或投资
宿迁市洋河新区港秀新能源科技有限公司	宿迁市	宿迁市	批发业		100.00%	设立或投资
常州港秀新能源科技有限公司	常州市	溧阳市	科技推广和应用服务业		100.00%	设立或投资
常熟珠港物流有限公司	常熟市	常熟市	道路运输业		100.00%	设立或投资
陕西港秀新能源工程有限公司	咸阳市	咸阳市	科技推广和应用服务业		100.00%	购买（不构成业务合并）
南通港秀新能源科技有限公司	南通市	南通市	批发业		100.00%	设立或投资
泗洪秀强新能源科技有限公司	宿迁市	宿迁市	科技推广和应用服务业		100.00%	设立或投资
衢州风雅新能源有限公司	衢州市	衢州市	电力、热力生产和供应业		100.00%	非同一控制下企业合并
珠海港弘码头有限公司	珠海市	珠海市	码头和其他港口设施经营	100.00%		同一控制下企业合并
常熟中理外轮理货有限公司	常熟市	常熟市	外轮理货	50.50%		非同一控制下企业合并
山东吉瑞新能源有限公司	德州市	德州市	电力、热力生产和供应业		100.00%	非同一控制下企业合并
沧州盈辉新能源有限公司	沧州市	沧州市	电力、热力生产和供应业		100.00%	非同一控制下企业合并

（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	16.62%	14,029,992.62	4,125,000.00	174,293,496.74
珠海港兴管道天然气有限公司	35.00%	-4,906,237.88		75,365,803.32
珠海外轮理货有限公司	16.00%	350,926.48		5,937,640.19
中国珠海外轮代理有限公司	40.00%	1,029,833.47		9,798,128.41
浙江科啸风电投资开发有限公司	49.00%	858,037.83		88,456,322.32
云浮新港港务有限公司	13.76%	236,556.69		50,859,606.98
江苏秀强玻璃工艺股份有限公司	74.98%	84,185,794.74	57,954,060.00	1,983,203,963.17
常熟兴华港口有限公司	5.00%	5,573,044.02		115,221,170.07
珠海港（梧州）港务有限公司	28.00%	1,684,080.06		26,041,641.10
宁德珠港拖轮有限公	40.00%	2,760,001.87		34,356,252.82

司				
---	--	--	--	--

(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
珠海昇新能源股份有限公司	537,292,486.44	1,235,438,243.12	1,772,730,729.56	326,251,612.06	396,077,509.38	722,329,121.44	518,098,127.03	1,288,125,293.78	1,806,223,420.81	363,414,708.97	453,937,137.54	817,351,846.51
珠海兴管道天然气有限公司	281,456,713.86	738,901,396.54	1,020,358,110.40	484,629,096.54	320,091,347.64	804,720,444.18	224,863,151.83	726,139,678.86	951,002,830.69	439,241,087.79	282,413,053.76	721,654,141.55
珠海外轮理货有限公司	27,291,063.99	12,668,450.16	39,959,514.15	4,424,765.05	163,859.30	4,588,624.35	27,335,314.31	13,292,599.11	40,627,913.42	7,101,535.81	170,464.50	7,272,000.31
中国珠海外轮代理有限公司	34,851,370.73	13,634,687.25	48,486,057.98	23,858,637.20	132,099.75	23,990,736.95	31,428,467.82	14,069,369.86	45,497,837.68	23,438,454.07	138,646.25	23,577,100.32
浙江科啸风电投资开发有限公司	33,048,561.06	260,373,426.17	293,421,987.23	94,109,716.81	18,440,000.00	112,549,716.81	68,166,266.17	269,149,656.43	337,315,922.60	123,423,913.43	35,120,000.00	158,543,913.43
云浮新港港务有限公司	30,606,144.36	314,978,474.41	345,584,618.77	35,059,087.40	4,925,678.79	39,984,766.19	25,324,684.30	379,356,577.89	404,681,262.19	37,201,076.69	4,934,630.60	42,135,707.29
江苏秀强玻璃工艺股份有限公司	2,120,047,279.86	668,734,503.94	2,788,781,783.80	454,809,193.46	31,223,561.27	486,032,754.73	2,100,472,930.12	1,045,561,901.98	3,146,034,832.10	507,494,211.66	20,530,686.61	528,024,898.27
常熟兴华港口	524,744,353.08	1,342,498,129.0	1,867,242,482.1	157,430,690.77	306,000.00	463,430,690.77	383,029,652.58	1,807,350,516.4	2,190,380,169.0	125,924,752.45	313,500.00	439,424,752.45

有限公司		8	6					3	1			
珠海港 (梧州) 港务有限公司	20,253,402.39	297,637,862.85	317,891,265.24	221,175,713.81	3,709,690.36	224,885,404.17	22,251,021.76	282,103,919.52	304,354,941.28	215,744,051.40	1,619,600.44	217,363,651.84
宁德珠港 拖轮有限公司	49,849,587.74	63,180,239.53	113,029,827.27	25,119,970.35	2,019,224.88	27,139,195.23	51,401,409.09	69,642,835.09	121,044,244.18	39,780,073.66	2,273,543.15	42,053,616.81

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	170,956,370.74	84,396,782.59	84,396,782.59	105,638,476.85	164,104,905.19	69,816,515.23	69,816,515.23	94,073,572.76
珠海港兴 管道天然气有限公司	275,486,393.16	14,017,822.51	14,017,822.51	11,047,994.00	244,529,968.62	2,314,873.69	2,314,873.69	70,472,911.08
珠海外轮 理货有限公司	11,504,730.50	2,014,976.69	2,014,976.69	1,203,440.77	13,219,303.96	2,466,464.89	2,466,464.89	3,542,901.92
中国珠海 外轮代理有限公司	41,458,808.68	2,574,583.67	2,574,583.67	9,382,532.69	33,952,293.93	767,395.11	767,395.11	5,015,932.32
浙江科啸 风电投资开发有限公司	16,073,102.15	1,751,097.62	1,751,097.62	7,446,045.94	19,868,634.29	3,965,913.48	3,965,913.48	2,512,503.61
云浮新港 港务有限公司	27,489,620.94	3,317,431.62	3,317,431.62	3,841,069.38	29,385,018.62	4,193,586.99	4,193,586.99	27,136,203.13
江苏秀强 玻璃工艺股份有限公司	674,248,857.27	122,375,398.15	122,375,398.15	199,664,887.01	774,103,756.46	119,565,733.06	119,565,733.91	92,496,088.14
常熟兴华 港口有限公司	266,035,729.04	89,855,463.06	89,855,463.06	15,824,186.50	231,141,993.09	70,431,657.87	70,431,657.87	20,233,859.45
珠海港 (梧州) 港务有限公司	27,152,446.21	5,893,840.78	5,893,840.78	5,619,004.92	20,624,128.58	2,153,530.04	2,153,530.04	12,339,723.14
宁德珠港 拖轮有限公司	38,245,302.87	6,597,995.02	6,597,995.02	16,504,386.96	27,955,502.74	4,471,398.24	4,471,398.24	2,626,629.06

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

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
- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (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：		
投资账面价值合计	1,505,176.97	1,505,176.97
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	2,178,167,185.15	2,118,457,859.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	78,156,849.29	65,587,408.33
--其他综合收益	2,277,739.69	693,390.83
--综合收益总额	80,434,588.98	66,280,799.16

- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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%

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

6、其他

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。

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，并上报风险管理部部长和珠海港物流董事长、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珠海港物流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、其他权益工具投资以及长期股权投资，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)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。

(三)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。

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。

3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	102,963,300.85			102,963,300.85
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	102,963,300.85			102,963,300.85
（1）债务工具投资	100,000,000.00			100,000,000.00
（2）权益工具投资	2,963,300.85			2,963,300.85
（三）其他权益工具投资			1,462,153,743.64	1,462,153,743.64
（二）应收款项融资		30,978,112.23		30,978,112.23
持续以公允价值计量的资产总额	102,963,300.85	30,978,112.23	1,462,153,743.64	1,596,095,156.72
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司采用第一层级公允价值计量系基于报告期末活跃市场中相同资产或负债未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于公司持有的应收款项融资-银行承兑汇票，其剩余期限较短，且预期以背书或贴现方式出售，故采用票面金额确定其公允价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续第三层次公允价值计量项目估值采用估值技术确定其公允价值。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值，因此公司将其分为第三层。

对于近期内发生过交易的权益性投资工具，公司接近期内交易价格作为公允价值；对于经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化且无活跃市场价格的权益性投资工具，公司按占被投资方净资产比重作为公允价值；对于经营环境和经营情况、财务状况已发生重大变化的权益性投资工具，公司聘请第三方评估机构对其进行估值，评估机构采用市场法进行估值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况****9、其他****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	351940 万元	29.98%	29.98%

本企业的母公司情况的说明

截至 2023 年 6 月 30 日，珠海港控股集团有限公司持有本公司股份 275,747,150 股，占公司股份总数的 29.98%。

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“九、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“九、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
-----------	--------

国能珠海港务有限公司	联营企业
中化珠海石化储运有限公司	联营企业
中海油珠海船舶服务有限公司	联营企业
中海油珠海天然气有限责任公司	联营企业
常熟威特隆仓储有限公司	联营企业
天伦燃气控股有限公司及其下属子公司	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
珠海港高栏港务有限公司	第一大股东之子公司
珠海港开发建设有限公司	第一大股东之子公司
珠海城市管道燃气有限公司	第一大股东之子公司
珠海市双保管道设备安装有限公司	第一大股东之子公司
珠海港航经营有限公司	第一大股东之子公司
珠海港润供应链管理有限公司	第一大股东之子公司
珠海港泰管道燃气有限公司	第一大股东之子公司
珠海市港华建设开发有限公司	第一大股东之子公司
珠海市港金实业发展有限公司	第一大股东之子公司
珠海国际货柜码头（洪湾）有限公司	第一大股东之子公司
珠海港控股（香港）有限公司	第一大股东之子公司
云浮珠港新能源有限公司	第一大股东之子公司
珠海港恒开发建设有限公司	第一大股东之子公司
珠海国际货柜码头（高栏）有限公司	第一大股东之子公司
珠海国际货柜码头（高栏二期）有限公司	第一大股东之子公司
珠海港龙建设工程有限公司	第一大股东之子公司
珠海市港盛园林绿化有限公司	第一大股东之子公司
珠海电子口岸管理有限公司	第一大股东之子公司
珠海港毅建设开发有限公司	第一大股东之子公司
珠海港航运大厦开发有限公司	第一大股东之子公司
珠海港航供应链管理集团有限公司	第一大股东之子公司
珠海港昊能源有限公司	第一大股东之子公司
珠海高栏港铁路股份有限公司	第一大股东之子公司
珠海港信息技术股份有限公司	第一大股东之子公司
珠海港通江物资供应有限公司	第一大股东之子公司
青岛天能重工股份有限公司及其下属子公司	第一大股东之子公司
通裕重工股份有限公司及其下属子公司	第一大股东之子公司
珠海高栏欧港码头有限公司	第一大股东合营企业
珠海英力士化工有限公司	本公司之参股公司
珠海可口可乐饮料有限公司	本公司之共同经营企业

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	31,169.84	305,300.00	否	34,217.35
珠海港通江物资供应有限公司	购买商品	1,692,582.04	3,000,000.00	否	
云浮珠港新能源	购买商品	892,654.87	200,000.00	是	861,186.50

有限公司					
珠海港昊能源有限公司	购买商品	516,118.13	1,500,000.00	否	625,650.31
中海油珠海天然气有限责任公司	购买商品	219,091,824.94	592,000,000.00	否	164,252,824.55
中化珠海石化储运有限公司	接受劳务	60,579.59	260,000.00	否	96,541.66
国能珠海港务有限公司	接受劳务	3,513,085.73	100,000.00	是	0.00
中海油珠海船舶服务有限公司	接受劳务	0.00	5,000,000.00	否	1,269,358.49
珠海港信息技术股份有限公司	接受劳务	3,989,120.80	7,795,744.67	否	3,355,482.49
珠海国际货柜码头（洪湾）有限公司	接受劳务	100,173.95	1,930,000.00	否	1,500,077.59
珠海国际货柜码头（九洲）有限公司	接受劳务	0.00	0.00	否	145,609.00
珠海国际货柜码头（高栏）有限公司	接受劳务	2,703,699.10	8,570,000.00	否	2,898,031.90
珠海港高栏港务有限公司	接受劳务	1,524,142.15	5,000,000.00	否	1,251,409.44
珠海港航供应链管理集团有限公司	接受劳务	0.00	0.00	否	119,284.70
珠海港航经营有限公司	接受劳务	0.00	0.00	否	19,908.59
珠海高栏欧港码头有限公司	接受劳务	210,127.01	0.00	是	0.00
珠海港龙建设工程有限公司	接受劳务	3,135,274.50	28,000,000.00	否	6,221,735.75
珠海市港盛园林绿化有限公司	接受劳务	944,297.36	4,570,000.00	否	1,181,085.36
珠海高栏港铁路股份有限公司	接受劳务	436,592.42	2,000,000.00	否	529,363.20
合计		238,841,442.43	660,231,044.67	否	184,361,766.88

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
珠海港控股集团有限公司	提供劳务	114,168.00	826,140.00
中化珠海石化储运有限公司	提供劳务	28,652.56	20,551.79
中海油珠海天然气有限责任公司	提供劳务	204,000.00	21,628.74
珠海港润供应链管理有限公司	提供劳务	116,847.42	
珠海英力士化工有限公司	提供劳务	13,407,091.99	13,603,214.20
常熟威特隆仓储有限公司	提供劳务	134,924,703.44	110,909,607.16
珠海可口可乐饮料有限公司	提供劳务	14,291,110.02	8,973,479.25
珠海港控股（香港）有限公司	提供劳务	73,226.48	
珠海高栏欧港码头有限公司	提供劳务	777,001.38	305,492.77
珠海电子口岸管理有限公司	提供劳务	11,320.76	11,320.76
珠海港高栏港务有限公司	提供劳务	341,875.71	1,136,272.91

珠海港开发建设有限公司	提供劳务	138,973.08	96,633.69
珠海港控股集团有限公司	提供劳务	477,912.45	1,682,491.23
珠海港通江物资供应有限公司	提供劳务	120,354.66	121,689.64
珠海港信息技术股份有限公司	提供劳务	79,697.29	72,003.22
珠海国际货柜码头（洪湾）有限公司	提供劳务	2,457,460.88	2,867,686.46
珠海市港华建设开发有限公司	提供劳务		722.16
珠海市港金实业发展有限公司	提供劳务	1,040,197.03	613,447.53
珠海港航供应链管理集团有限公司	提供劳务	2,296,491.61	652,997.77
珠海港航经营有限公司	提供劳务	5,374.72	109,313.35
珠海港恒建设开发有限公司	提供劳务	105,146.03	4,167,774.47
珠海港惠融资租赁有限公司	提供劳务		2,830.19
珠海港龙建设工程有限公司	提供劳务	4,876,726.05	1,354,392.84
珠海国际货柜码头（高栏）有限公司	提供劳务	3,421,819.13	2,354,063.82
珠海国际货柜码头（高栏二期）有限公司	提供劳务	117,690.54	117,690.54
珠海港航运大厦开发有限公司	提供劳务	3,000,000.00	
珠海港启供应链有限公司	提供劳务		24,170.45
珠海港泰管道燃气有限公司	提供劳务	159,624.66	133,778.58
珠海城市管道燃气有限公司	提供劳务	18,000.00	20,000.00
珠海港毅建设开发有限公司	提供劳务	1,310,830.00	3,964,120.00
珠海高栏港铁路股份有限公司	提供劳务	332,994.12	197,357.55
通裕重工股份有限公司及其下属子公司	提供劳务	1,435,286.46	831,564.42
合计：		185,684,576.47	155,192,435.49

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
珠海港股份有限公司	珠海城市管道燃气有限公司	子公司	2022年08月01日	2025年07月31日		

（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
珠海港控股集团有限公司	房屋	687,602.26	1,366,939.56
珠海港信息技术股份有限公司	房屋	216,000.00	216,000.00
珠海港航供应链管理集团有限公司	房屋		140,719.72

珠海港通江物资供应有限公司	房屋		181,177.98
珠海港诚供应链有限责任公司	房屋		107,808.72
珠海港启供应链有限公司	房屋		26,860.55
常熟威特隆仓储有限公司	土地	1,205,937.12	907,633.60
珠海港开发建设有限公司	房屋	31,380.78	
合计:		2,140,920.16	2,947,140.13

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
珠海港高栏港务有限公司	房屋					20,121.04	26,876.85	351.36	633.89		
珠海国际货柜码头(高栏)有限公司	房屋					109,164.05	240,837.41	6,041.55	11,276.14		
珠海国际货柜码头(洪湾)有限公司	房屋					72,798.14	129,783.52	8,033.15	4,483.66	92,673.05	0.00
珠海港控股集团有限公司	房屋					14,355.36	23,355.36	887.16	1,269.06		
中化珠海石化储运有限公司	房屋					6,600.00	19,732.58	3,886.15	22,223.27		
珠海市港华建设开发有限公司	土地					36,648.58	0.00	3,022.36	0.00		
合计						259,687.17	440,585.72	22,221.73	39,886.02	92,673.05	0.00

(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
浙江科啸风电投资开发有限公司	51,800,000.00	2015年03月23日	2027年03月23日	否
珠海港香港有限公司	1,657,437,800.00	2020年09月16日	2025年09月16日	否
天长聚合风力发电有限公司	174,992,100.00	2021年01月08日	2035年10月15日	否
珠海港香港发展有限公司	396,813,300.00	2021年07月09日	2026年07月09日	否
珠海港物流发展有限公司	6,800,000.00	2022年10月14日	2026年06月05日	否
珠海港物流发展有限公司	0.00	2023年05月10日	2026年12月09日	否
珠海港香港有限公司	0.00			是

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

(8) 其他关联交易

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	珠海国际货柜码头（高栏）有限公司	1,187,488.83	35,624.67	1,622,771.31	48,683.13
应收账款	珠海可口可乐饮料有限公司	14,077,652.63	422,329.57	4,016,013.01	120,480.39
应收账款	珠海英力士化工有限公司	4,826,373.82	144,791.22	2,974,478.96	89,234.37
应收账款	珠海港航经营有限公司	43,141.04	1,294.23	75,287.76	3,448.77
应收账款	珠海港航运大厦开发有限公司	5,000,000.00	240,000.00	5,000,000.00	216,037.74
应收账款	珠海市港金实业发展有限公司	681,109.10	20,433.28	304,650.94	9,139.53
应收账款	珠海港高栏港务有限公司	199,830.60	5,994.92	15,487.00	464.61
应收账款	珠海港恒建设开发有限公司	4,525,000.00	135,750.00	4,614,121.53	138,423.65
应收账款	珠海港通江物资供应有限公司	17,854.19	535.63	54,233.00	1,626.99
应收账款	珠海高栏欧港码头有限公司	269,372.73	8,081.18	71,422.27	2,142.67
应收账款	珠海国际货柜码头（洪湾）有限公司			59,470.00	1,784.10

应收账款	珠海港开发建设 有限公司			25,704.62	771.14
应收账款	珠海港泰管道燃 气有限公司	28,200.36	846.01	28,200.36	846.01
应收账款	通裕重工股份有 限公司	1,035,105.14	31,053.15	1,006,503.02	30,195.09
应收账款	禹城宝泰机械制 造有限公司	68,147.98	2,044.44	202,287.98	6,068.64
应收账款	珠海港信息技术 股份有限公司	32,460.02	973.80	36,776.82	1,103.31
应收账款	常熟威特隆仓储 有限公司	21,387,508.19	641,625.25	14,369,572.95	431,087.19
应收账款	珠海港航供应链 管理集团有限公 司	984,347.35	29,530.43	1,025,346.51	30,760.40
应收账款	珠海港控股（香 港）有限公司	29,743.45	892.30	44,835.47	1,345.06
应收账款	珠海港龙建设工 程有限公司	2,819,301.81	102,553.04	3,185,347.20	95,560.42
应收账款	珠海港润供应链 管理有限公司	31,074.33	932.23	64,285.51	1,928.57
应收账款	珠海港毅建设开 发有限公司	5,400,000.00	162,000.00	5,400,000.00	196,339.62
应收账款	珠海高栏港铁路 股份有限公司	35,900.00	1,077.00	55,620.00	1,668.60
应收账款	珠海港控股集团 有限公司	668,483.76	20,054.51		
应收账款	珠海国际货柜码 头（高栏二期） 有限公司	62,376.00	1,871.28		
应收账款	中化珠海石化储 运有限公司	9,460.00	283.80		
应收票据	通裕重工股份有 限公司			654,951.30	
应收票据	禹城宝泰机械制 造有限公司			100,000.00	
合同资产	常熟威特隆仓储 有限公司			2,374,703.17	71,241.10
合同资产	珠海国际货柜码 头（高栏）有限 公司	407,578.54	12,227.36	261,462.45	7,843.88
合同资产	珠海港高栏港务 有限公司	24,570.00	737.10	588,478.00	17,654.34
合同资产	珠海市港金实业 发展有限公司	175,514.59	5,265.44	98,781.20	2,963.44
合同资产	珠海国际货柜码 头（洪湾）有限 公司	1,123,836.33	33,715.09	60,377.36	1,811.32
合同资产	珠海国际货柜码 头（高栏二期） 有限公司	49,694.28	1,490.83	49,694.30	1,490.83
合同资产	珠海港开发建设 有限公司	75,471.70	2,264.15		
合同资产	珠海可口可乐饮 料有限公司	1,199,245.28	35,977.36		
合同资产	珠海高栏欧港码 头有限公司	73,111.70	2,193.35		

预付账款	珠海港信息技术股份有限公司	137,949.01		67,540.49	
预付账款	珠海城市管道燃气有限公司			2,100.00	
预付账款	珠海港信息技术股份有限公司	103,773.58			
其他应收款	珠海可口可乐饮料有限公司	500,000.00	15,000.00	720,506.50	
其他应收款	珠海国际货柜码头（高栏）有限公司	152,294.00		200,494.00	
其他应收款	中化珠海石化储运有限公司			900,000.00	27,000.00
其他应收款	国能珠海港务有限公司	150,000.00		750,000.00	22,500.00
其他应收款	珠海港信息技术股份有限公司			108,000.00	3,240.00
其他应收款	珠海港高栏港务有限公司	54,914.00		69,914.00	
其他应收款	珠海港控股集团有限公司	14,786.00		7,806.00	
其他应收款	云浮珠港新能源有限公司			293.00	8.79
其他应收款	珠海国际货柜码头（洪湾）有限公司	6,300.00		33,200.00	
其他应收款	通裕重工股份有限公司	600,000.00		650,000.00	
其他应收款	珠海市航务疏浚打捞工程有限公司	318,509.15	41,976.71	318,509.15	105,678.54
其他应收款	珠海市港华建设开发有限公司	12,827.00		12,827.00	
其他应收款	河南天伦燃气集团有限公司	400,000.00	12,000.00	400,000.00	12,000.00

（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	中海油珠海天然气有限责任公司	73,410,598.59	34,087,797.23
应付账款	珠海港高栏港务有限公司	1,017,973.21	1,595,523.75
应付账款	珠海市港盛园林绿化有限公司	5,796,716.46	4,852,419.10
应付账款	珠海港龙建设工程有限公司	1,215,909.13	2,478,740.35
应付账款	珠海港信息技术股份有限公司	1,404,974.02	1,965,896.02
应付账款	珠海国际货柜码头（高栏）有限公司	218,249.74	828,500.64
应付账款	云浮珠港新能源有限公司	892,654.87	
应付账款	珠海港昊能源有限公司	130,019.78	188,766.42
应付账款	珠海市港金实业发展有限公司	1,079,375.70	925,503.22
应付账款	珠海高栏港铁路股份有限公司	503,760.00	270,091.00

应付账款	珠海市双保管道设备安装有限公司	2,846,508.05	2,846,508.05
应付账款	珠海高栏欧港码头有限公司		35,584.00
应付账款	珠海国际货柜码头（洪湾）有限公司		522,684.63
应付账款	常熟威特隆仓储有限公司		30,044.25
应付账款	珠海国际货柜码头（高栏二期）有限公司		15,086.46
应付账款	国能珠海港务有限公司	27,501.00	
合同负债	常熟威特隆仓储有限公司	33,597,298.29	16,567,946.12
合同负债	珠海港航供应链管理集团有限公司		575,738.43
合同负债	珠海港控股集团有限公司	486,656.00	152,289.06
其他应付款	常熟威特隆仓储有限公司	5,733,069.26	5,733,069.26
其他应付款	珠海港信息技术股份有限公司	1,689,265.10	3,113,307.55
其他应付款	珠海港龙建设工程有限公司	112,159.77	112,159.77
其他应付款	珠海国际货柜码头（洪湾）有限公司	130,685.02	64.40
其他应付款	珠海港高栏港务有限公司	32,250.31	19,796.40
其他应付款	珠海国际货柜码头（高栏）有限公司	162,887.12	153,369.88
其他应付款	珠海市双保管道设备安装有限公司	30,444.88	30,444.88
其他应付款	珠海可口可乐饮料有限公司	2,279.00	2,549.00
其他应付款	珠海港控股集团有限公司	1,678,172.54	1,747,762.34
其他应付款	中化珠海石化储运有限公司	16,500.00	3,300.00
其他应付款	珠海港航供应链管理集团有限公司	46,503.02	46,503.02
租赁负债	珠海国际货柜码头（高栏）有限公司	8,131.15	264,701.03
租赁负债	珠海港控股集团有限公司	32,668.26	46,136.45
租赁负债	珠海国际货柜码头（洪湾）有限公司	42,196.72	58,401.79
租赁负债	珠海港高栏港务有限公司	3,142.19	34,423.12
租赁负债	中化珠海石化储运有限公司	161,133.54	177,047.39
租赁负债	珠海市港华建设开发有限公司	123,960.96	157,587.18

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

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

资产负债表日公司不存在应披露而未披露的重要承诺。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 本公司之子公司广州粤港澳于 2021 年 7 月 13 日，所属船舶“新谷 333”从广州黄埔新港开往珠海高栏港途中，航经广州番禺沙湾水道准备上行通过北斗大桥时，船艏左侧触碰北斗大桥南岸非通航孔桥墩（31#桥墩）。事故导致“新谷 333 轮船体受损，北斗大桥 31#桥墩多个部位受损。2021 年 8 月 6 日，桥梁业主向广州海事法院申请限制广州粤港澳对所属的包括“新谷 333”轮在内的 11 条船舶进行转让、抵押、光租等权属处分，并于 2021 年 8 月 10 日获准。2021 年 9 月 7 日，桥梁业主向广州海事法院提起诉讼，要求广州粤港澳承担其因题述事故所遭受的损失，包括加固费用、检测费用、修复费用等，约人民币 5,000.00 万元。广州海事法院依法受理。2021 年 11 月 9 日，案件开庭审理，桥梁业主进一步称事故所导致的应急抢险及修复工程费用约为人民币 57,318,102.00 元。2021 年 12 月 20 日，广州番禺海事处经调查认定，事故直接原因是“新谷 333”轮二副疲劳驾驶、未保持正规瞭望和未能正确判断触碰桥梁危险；间接原因是广州粤港澳及船长未编制船舶值班制度、船长未合理安排船员值班、广州粤港澳未合理增配必要船员和为采取其他有效措施保证船员休息以避免疲劳驾驶。最终，广州番禺海事处认定，“新谷 333”轮应对事故负全部责任。根据案件进展及律师意见结合谨慎性原则，公司已于 2021 年计提营业外支出 5,000 万元。2023 年 6 月 30 日，广州海事法院对该案作出判决：由被告赔偿原告损失 42,295,398 元及相应利息（从 2021 年 7 月 14 日算起至付清之日止截至 2023 年 7 月 5 日，利息暂计 3,149,656 元），并由被告承担财产保全费 4,230 元，案件受理费 246,865 元，鉴定费用 418,096 元。上述费用共计 45,620,046 元，应于判决生效之日起 10 日内支付。2023 年 7 月 19 日，我方向法院提起上诉，目前法院已受理，将择期开庭审理。

(2) 本公司之子公司珠海港航运于 2021 年 10 月 21 日与厚普清洁能源（集团）股份有限公司（以下简称：厚普公司）签署《LNG 供气系统采购框架协议》，约定向厚普公司采购 8 套 LNG 燃料船供气设备，单价 150 万元一套，总价 1200 万元，并分别约定了第一批四套设备以及第二批四套设备的交货时间，厚普公司声称其与珠海港航运及本公司之子公司珠海港远洋运输有限公司（以下简称：“珠海港远洋”）签署了《LNG 供气系统采购框架协议》，并按照珠海港航运的要求完成了四套设备的生产，但珠海港航运无理拒绝接受货物交付并拒绝支付货款。沟通无果后，2022 年 9 月，厚普公司向四川自由贸易试验区人民法院起诉珠海港航运及珠海港远洋，要求珠海港航运及珠海港远洋连带赔偿四套设备的售价 600 万元以及诉讼费用。四川自由贸易试验区人民法院依法受理，珠海港航运以该案涉及船舶配件购置属于海事法院专门管辖争议为由向四川自由贸易试验区人民法院提起管辖权异议。四川自由贸易试验区人民法院接受了珠海港航运的管辖权异议，将案件移送给广州海事法院审理。珠海港航运主张《LNG

供气系统采购框架协议》尚未成立及生效，对双方并无约束力，厚普公司系基于商业考虑进行设备生产，相关商业风险应自行承担，珠海港航运及珠海港远洋不应承担违约责任。目前，该案件尚在审理中。虽然珠海港航运主张合同尚未成立及生效，但不排除存在承担缔约过失的可能性，考虑到框架协议约定价格中包含的税费、保险费、安装费等尚未实际发生，约定价格中包含的利润不属于缔约过失赔偿责任的赔偿范围，且四套设备目前的价值应予以扣除，在此基础上，厚普公司可能的损失在 200 万元左右。根据双方的过失比例，截止至 2023 年 6 月 30 日，已对预计赔款计提 140.00 万元预计负债。

2023 年 1 月 4 日，珠海港航运在农业银行珠海分行开设的非公开发行股票募集资金专用账户（账号：44350101040031959）因上述纠纷被冻结，2023 年 5 月 23 日，广州海事法院出具民事裁定书，解除对珠海港航运的财产保全。

(3) 本公司之子公司珠海港航运名下持有一艘珠海籍多用途船（以下简称：“高栏 803”船）。2022 年 5 月 28 日，“高栏 803”船由珠海驶往云浮南江口途中，航行至西江肇庆德庆悦城 64 号灯标下游约 300 米对开，离左岸约 150 米水域时，与自广西藤县驶往广东东莞途中的广西贵港籍多用途船“贵港兴泰 878”船发生碰撞。事故造成“贵港兴泰 878”船沉没，“高栏 803”船左导链孔部分变形，右导链孔部分变形，船主甲板部分轻微变形，左右锚链导链孔基座不同程度变形。事故未造成人员伤亡，事故未造成水域污染，直接经济损失约 522 万元。2023 年 1 月 31 日，云浮海事局经调查认定，“贵港兴泰 878”船值班船长未保持正规的瞭望，在发现“高栏 803”船向左偏转时，未通过有效手段判断来船的意图即认为来船存在紧迫危险，并未考虑洪水期事发水域水流条件、船舶操纵性能、航道情况等因素，盲目采取全速倒车，致使船舶失控打横。“高栏 803”船作为上行船未尽可能沿本船右舷一侧航道行驶，值班大副发现“贵港兴泰 878”船有失控打横趋势后，未进行避让，而是采取停车打右舵的行动，停车后船舶舵效变差难以进行有效避让，导致两船发生碰撞。最终，海事局认定该事故是因事故双方互有过失造成的责任事故。综合事故因果关系，两船过失对事故的作用和影响基本相当，双方应对此次事故负对等责任，事故直接经济损失约 522 万元，另根据对方签订的打捞合同，打捞费用为 278 万元。截止至 2023 年 6 月 30 日，已对预计损失计提 400.00 万元预计负债。

(4) 本公司之子公司东电茂霖于 2016 年 10 月向沈阳仲裁委员会就与沈阳中科天道新能源装备股份有限公司（以下简称“沈阳中科天道”）关于风机采购合同纠纷一案提出仲裁申请，请求仲裁委员会裁决沈阳中科天道按照合同约定履行质保义务。东电茂霖于 2016 年 10 月向仲裁委员会申请财产保全，请求：冻结被告银行存款人民币 3400 万元或查封、扣押被告相当于人民币 3400 万元的其他财产，并由珠海港经济特区电力开发集团有限公司以珠海市吉大景山路 92 号 12 楼房产和珠海市前山岱山路 78 号房产为其提供财产保全担保。仲裁委员会已于 2016 年 11 月将财产保全申请书提交至沈阳市浑南区人民法院。2020 年 3 月 20 日沈阳仲裁委员会作出终局裁决（2016）沈仲裁字第 16182 号裁决书，判东电茂霖胜诉，被执行人沈阳中科天道需支付 38,395,338.37 元。2020 年 4 月 2 日，自动履行裁决期限已满，沈阳中科天道并未支付款项，东电茂霖据此在 2020 年 4 月 22 日申请强制执行，法院受理案件，执行案号：（2020）辽 01 执 641 号。2021 年 4 月，根据公司的研究决定，东电茂霖向沈阳仲裁委提出对担保房产的解封申请。2022 年 10 月 26 日顺利完成两处担保房产的解封工作。10 月底，公司决定提前向法院申请继续冻结沈阳中科天道持有的 2800 万股权，将冻结期限延续至 2024 年 11 月 24 日。目前，案件正在执行中。

(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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

- (1) 报告分部的确定依据与会计政策
- (2) 报告分部的财务信息
- (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因
- (4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,923,399.96	100.00%			4,923,399.96	7,653,949.78	100.00%			7,653,949.78
其中：										
内部关联方组合	4,923,399.96	100.00%			4,923,399.96	7,653,949.78	100.00%			7,653,949.78
合计	4,923,399.96	100.00%			4,923,399.96	7,653,949.78	100.00%			7,653,949.78

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
内部关联方组合	0.00	0.00	0.00%
合计	0.00	0.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,264,800.00
1 至 2 年	2,658,599.96
合计	4,923,399.96

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
内部关联方组合	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
珠海港拖轮有限公司	2,500,000.00	50.78%	0.00
珠海功控集团有限公司	1,800,000.00	36.56%	0.00
珠海港(梧州)港务有限公司	323,399.96	6.57%	0.00
广西广源物流有限公司	200,000.00	4.06%	0.00
珠海富华投资有限公司	100,000.00	2.03%	0.00
合计	4,923,399.96	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	597,102.11	5,608,102.11
其他应收款	2,016,908,926.23	2,048,277,958.12
合计	2,017,506,028.34	2,053,886,060.23

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国珠海外轮代理有限公司	408,102.11	408,102.11
广东阳江港港务有限公司	189,000.00	
中海油珠海船舶服务有限公司		5,200,000.00
合计	597,102.11	5,608,102.11

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 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	1,464,010.00	
关联方往来款	2,014,685,325.73	2,042,969,863.53
其他	817,461.00	5,411,746.24
合计	2,016,966,796.73	2,048,381,609.77

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	103,651.65			103,651.65
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

本期计提	-45,781.15			-45,781.15
2023年6月30日余额	57,870.50			57,870.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	94,073,648.14
1至2年	1,357,135,876.04
2至3年	221,386,213.90
3年以上	344,371,058.65
3至4年	175,775,840.37
4至5年	48,079,965.02
5年以上	120,515,253.26
合计	2,016,966,796.73

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析法组合	103,651.65	-45,781.15				57,870.50
合计	103,651.65	-45,781.15				57,870.50

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
珠海港弘码头有限公司	往来款	890,000,000.00	1年以内	44.07%	0.00
珠海港(梧州)港务有限公司	往来款	196,123,399.96	2年以内	9.71%	0.00
珠海港航运有限公司(股份)	往来款	152,320,000.00	4年以内	7.54%	0.00
珠海港新加坡有限公司	往来款	145,000,000.00	1年以内	7.18%	0.00
珠海港成功航运有限公司	往来款	144,448,071.81	3年以内	7.15%	0.00
合计		1,527,891,471.77		75.65%	0.00

- 6) 涉及政府补助的应收款项
- 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
- 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	5,476,748.04 7.31	9,509,739.73	5,467,238.30 7.58	5,079,270.30 8.68	9,509,739.73	5,069,760.56 8.95
对联营、合营企业投资	491,768,943.60		491,768,943.60	476,723,007.46		476,723,007.46
合计	5,968,516.99 0.91	9,509,739.73	5,959,007.25 1.18	5,555,993.31 6.14	9,509,739.73	5,546,483.57 6.41

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
岢岚县卓越新能源开发有限公司	1.00					1.00	
江苏秀强玻璃工艺股份有限公司	1,205,676,800.34					1,205,676,800.34	
珠海港弘码头有限公司	879,249,671.98					879,249,671.98	
常熟中理外轮理货有限公司	13,670,024.50					13,670,024.50	
珠海港置业开发有限公司	138,264,196.82					138,264,196.82	
珠海港富物业管理有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
珠海港物流发展有限公司	272,831,000.00					272,831,000.00	
珠海港航运有限公司	410,149,449.63					410,149,449.63	
珠海富华投资有限公司	25,000,000.00					25,000,000.00	
珠海功控集团有限公司	424,417,099.77					424,417,099.77	
珠海经济特区电力开发集团有限公司	365,472,561.38					365,472,561.38	

司							
珠海外轮理货有限公司	10,578,738.15					10,578,738.15	9,509,739.73
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	
中国珠海外轮代理有限公司	14,693,250.42					14,693,250.42	
珠海港香港发展有限公司	37,671,936.93	397,477,738.63				435,149,675.56	
珠海港拖轮有限公司	150,796,138.68					150,796,138.68	
珠海港(梧州)港务有限公司	84,473,742.87					84,473,742.87	
珠海港通投资发展有限公司	155,003,149.78					155,003,149.78	
云浮新港港务有限公司	316,897,815.54					316,897,815.54	
珠海港旭供应链管理有限公司	99,491,993.40					99,491,993.40	
珠海港兴管道天然气有限公司	119,141,100.00					119,141,100.00	
珠海港香港有限公司(股份)	288,543,915.16					288,543,915.16	
广西广源物流有限公司	37,009,500.00					37,009,500.00	
珠海港隆盛生鲜供应链有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
合计	5,069,760,568.95	397,477,738.63				5,467,238,307.58	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(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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											
珠海裕富通聚酯有限	52,536,511.52			617,898.86						53,154,410.38	

公司											
中海油 珠海天 然气有 限责任 公司	35,897 ,690.6 1			3,773, 784.46		736,82 3.03				40,408 ,298.1 0	
中海油 珠海船 舶服务 有限公 司	32,229 ,253.8 1			1,839, 246.17		63,354 .95				34,131 ,854.9 3	
广州南 鑫珠海 港股权 投资合 伙企业 (有限 合伙)	42,762 ,498.1 2			5,511, 298.95						48,273 ,797.0 7	
常熟中 联理货 有限公 司	5,690, 954.20			348,00 1.22		88,212 .49				6,127, 167.91	
国能珠 海港务 有限公 司	307,60 6,099. 20			1,632, 458.29		434,85 7.72				309,67 3,415. 21	
小计	476,72 3,007. 46			13,722 ,687.9 5		1,323, 248.19				491,76 8,943. 60	
合计	476,72 3,007. 46			13,722 ,687.9 5		1,323, 248.19				491,76 8,943. 60	

(3) 其他说明

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	1,750,833.94	2,258,192.56	6,007,402.64	1,034,866.52
合计	1,750,833.94	2,258,192.56	6,007,402.64	1,034,866.52

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	19,340,569.20	15,468,127.00
权益法核算的长期股权投资收益	13,722,687.95	-4,669,842.23

处置长期股权投资产生的投资收益		-2,476,103.49
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	189,000.00	1,165,500.00
合计	33,252,257.15	9,487,681.28

6、其他

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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-53,846.19	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,260,269.89	主要是子公司秀强股份收到的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,385,866.09	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	403,418.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-549,185.41	
减：所得税影响额	2,023,292.30	
少数股东权益影响额	6,420,412.56	
合计	3,002,817.87	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	3.18%	0.1725	0.1725
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.12%	0.1692	0.1692

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