

关于湛江港（集团）股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券申请文件的 反馈意见

国开证券有限责任公司：

我会依法对你公司拟承销的湛江港（集团）股份有限公司面向合格投资者公开发行公司债券申请文件进行了审核，形成如下反馈意见。依照《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》的规定，请你公司对下列问题逐项落实并在 30 个工作日内提交书面回复意见及电子文档。不能按期回复的，请提前 5 个工作日向我会提交延期回复的申请，并说明理由及具体回复时限，延期时间最长不超过 2 个月。未在上述期限内回复意见，且未按期提交延期回复的申请，或者按期提交延期回复的申请，但未说明理由或者理由不充分的，我会将依法作出终止审查的决定。反馈回复涉及修改募集说明书的，请以楷体加粗标明。

2015 年，发行人归属于母公司净利润为-2.88 亿元，较上年下降 4.12 亿元，其中，台风造成损失 1.54 亿元，装卸收入同比下降 1.46 亿元，霞山散货码头主体资产转固定资产从而计提折旧增加金额 0.89 亿元。

1. 根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 23 号——公开发行公司债券募集说明书》第四十七条的

规定，请发行人补充提供 2016 年半年度财务报告，并结合 2016 半年报修订募集说明书的相关披露内容。

2. 请发行人结合半年报，补充说明 2016 年上半年经营业绩同比变化情况，是否出现持续下滑趋势，并补充披露对发行人偿债能力的影响。

请主承销商对上述事项进行补充核查并发表相关核查意见。