

公司代码：601228

公司简称：广州港

# 广州港股份有限公司 2025年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人黄波、主管会计工作负责人郑灵棠及会计机构负责人（会计主管人员）何晟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第四届董事会第三十六次会议审议通过，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，每10股派发现金红利0.33元（含税）。截至2025年12月31日，公司总股本为7,544,531,351股，以此计算拟派发现金红利248,969,534.58元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度。该利润分配预案尚需提交公司股东会审议。

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

适用 不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请投资者查阅第三节“管理层讨论与分析”中的第六点“公司关于公司未来发展的讨论”中的第（四）点“可能面对的风险”部分内容。

十一、其他

适用 不适用

报告期内，公司发现存在非财务报告内部控制缺陷1项，敬请投资者注意查阅报告第四节“公司治理、环境和社会”中的第十、十二点关于内部控制评价和审计的相关信息。

## 目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理、环境和社会	27
第五节	重要事项	44
第六节	股份变动及股东情况	65
第七节	债券相关情况	71
第八节	财务报告	89

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) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	(三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
省财政厅	指	广东省财政厅
市国资委	指	广州市人民政府国有资产监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、广州港股份	指	广州港股份有限公司
集团公司、广州港集团	指	广州港集团有限公司
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
港区	指	由码头及其配套设施组成的港口区域
码头	指	港区内停靠船舶、装卸货物和旅客上下的水工设施
泊位	指	港区内码头岸线供船舶安全离靠进行装卸作业或停泊所需要的水域和空间；供一艘船舶停靠系泊的位置称为一个泊位
标箱、标准箱、TEU	指	英文 Twenty-Foot Equivalent Unit 的缩写，是国际集装箱标准箱单位，以长 20 英尺、高 8 英尺 6 英寸及宽 8 英尺为标准；一个长 40 英尺的集装箱为两个标准箱
货物吞吐量	指	报告期内经由水路进、出港区范围并经过装卸的货物数量，该指标可反映港口规模及能力
集装箱吞吐量	指	报告期内港口装卸的集装箱总量，包括进口、出口和中转的集装箱，单位为 TEU，是衡量港口或码头运营能力的重要指标
《南沙方案》	指	《广州南沙深化面向世界的粤港澳全面合作总体方案》
南沙二期	指	广州南沙海港集装箱码头有限公司
南沙四期	指	广州南沙联合集装箱码头有限公司
新港公司	指	广州港股份有限公司新港港务分公司
南沙粮食通用码头分公司	指	广州港股份有限公司南沙粮食通用码头分公司
南沙港区五期工程	指	广州港南沙港区五期工程
南粮筒仓三期工程	指	广州港南沙港区粮食及通用码头筒仓三期工程
南沙国际通用码头工程	指	广州南沙国际通用码头工程
南沙国际物流中心南区	指	广州南沙国际物流中心南区
揭阳港大南海通用码头及公共罐区项目	指	揭阳港惠来沿海港区南海作业区通用码头工程、揭阳港惠来沿海港区南海作业区 2 号港池公共石化罐区工程项目
新沙港区 1-5 号泊位改扩建工程	指	广州港新沙港区 1-5 号泊位改扩建工程
揭阳港 LPG 码头	指	揭阳港惠来沿海港区南海作业区 LPG 码头工程
LNG	指	液化天然气
LPG	指	液化石油气
GZTOS、GZBOS	指	公司自主研发的集装箱码头操作系统、公司自主研发的散杂货码头操作系统
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元、人民币亿元
报表期、报告期、本报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	广州港股份有限公司
公司的中文简称	广州港

公司的外文名称	Guangzhou Port Company Limited
公司的外文名称缩写	GZP
公司的法定代表人	黄波

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁敬	锁颖馨
联系地址	广州市越秀区沿江东路406号	广州市越秀区沿江东路406号
电话	020-83052510	020-83052510
传真	020-83051410	020-83051410
电子信箱	gzgdb@gzport.com	gzgdb@gzport.com

## 三、基本情况简介

公司注册地址	广州市南沙区南沙街港前大道南162号807单元
公司注册地址的历史变更情况	2022年12月22日，公司注册地址由“广州市南沙区龙穴大道南9号603房”变更为现地址。
公司办公地址	广州市越秀区沿江东路406号港口中心20-24层、广州市南沙区南沙街港前大道南162号807单元、广州市南沙区龙穴大道南9号之技术楼307室。
公司办公地址的邮政编码	510100、511455
公司网址	<a href="http://www.gzport.com/">http://www.gzport.com/</a>
电子信箱	gzgdb@gzport.com

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	广州市越秀区沿江东路406号20楼2005室

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	广州港	601228	无

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	广东省广州市天河区林和西路1号广州国际贸易中心39层
	签字会计师姓名	陈锦棋、江亚男
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	/
	办公地址	/
	签字会计师姓名	/
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	/
	办公地址	/
	签字的保荐代表人姓名	/
	持续督导的期间	/
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	/
	办公地址	/
	签字的财务顾问	/

	主办人姓名	
	持续督导的期间	/

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2025年	2024年		本期比上年同期增减(%)	2023年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	13,908,320,892.50	14,190,718,561.12	14,072,931,303.65	-1.99	13,311,474,780.02	13,194,001,841.27
利润总额	1,444,309,998.54	1,616,393,078.95	1,607,459,920.14	-10.65	1,722,491,139.14	1,700,979,038.81
归属于上市公司股东的净利润	821,640,900.31	973,208,912.62	964,430,650.77	-15.57	1,083,079,707.81	1,079,177,100.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	705,972,064.98	876,330,468.87	875,984,316.63	-19.44	932,368,499.86	932,069,954.09
经营活动产生的现金流量净额	2,362,753,006.61	2,530,492,706.85	2,541,774,821.16	-6.63	2,413,686,178.83	2,386,143,978.97
	2025年末	2024年末		本期末比上年同期末增减(%)	2023年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	21,291,318,134.23	20,888,833,761.80	20,839,389,595.43	1.93	20,199,805,049.10	20,157,027,112.12
总资产	54,271,722,317.52	52,471,185,137.23	52,256,339,923.76	3.43	49,807,272,344.71	49,579,262,012.60

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2025年	2024年		本期比上年同期增减(%)	2023年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.109	0.129	0.128	-15.50	0.144	0.143
稀释每股收益(元/股)	0.109	0.129	0.128	-15.50	0.144	0.143
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.094	0.116	0.116	-18.97	0.124	0.124
加权平均净资产收益率(%)	3.89	4.75	4.72	减少0.86个百分点	5.48	5.47
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.34	4.28	4.29	减少0.94个百分点	4.71	4.72

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本年度公司同一控制下合并广州海港商旅有限公司，按照企业会计准则的规定，需要对历史数据追溯重述。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2025年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	3,449,229,328.69	3,459,929,873.12	4,253,446,191.10	2,745,715,499.59
归属于上市公司股东的净利润	266,237,231.70	285,488,309.60	196,078,265.30	73,837,093.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	207,980,652.60	270,658,477.80	202,961,173.26	24,371,761.32
经营活动产生的现金流量净额	863,173,637.87	1,054,237,031.57	231,837,950.54	213,504,386.63

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

本年度公司同一控制下合并广州海港商旅有限公司，按照企业会计准则的规定，需要对第一季度财务数据追溯重述。

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2025 年金额	附注 (如适用)	2024 年金额	2023 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,722,278.82	/	-134,601,136.97	71,796,090.56
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	157,988,066.63	/	288,449,089.59	162,954,318.11
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产	-559,780.42	/	-18,909,078.82	26,031.54

生的损益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,493,000.00	/	0.00	0.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	3,483,866.49	/	6,173,330.94	12,691,812.92
债务重组损益	0.00	/	322,000.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,989,491.52	/	4,593,344.64	1,957,978.57
减：所得税影响额	15,468,233.96	/	33,047,777.35	59,183,604.69
少数股东权益影响额（税后）	42,979,853.75	/	16,101,328.28	39,531,419.06
合计	115,668,835.33	/	96,878,443.75	150,711,207.95

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

#### 十一、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

#### 十二、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	98,755,816.06	110,272,562.84	11,516,746.78	0.00
交易性金融资产	286,169.77	56,243.16	-229,926.61	-229,926.61
应收款项融资	233,857,547.07	185,563,312.11	-48,294,234.96	0.00
其他非流动金融资产	224,615,713.54	0.00	-224,615,713.54	-240,159.58
交易性金融负债	0.00	89,694.23	89,694.23	-89,694.23

#### 十三、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的业务情况

公司以码头建设运营和港口物流为主业，主要业务覆盖集装箱、煤炭、粮食、钢材、商品汽车、金属矿石、油品等货物的装卸、仓储以及物流、代理、贸易、拖轮、理货等综合性服务。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

#### 二、报告期内公司所处行业情况

2025年是“十四五”规划收官之年。面对国内外形势深刻复杂变化，以习近平同志为核心的党中央领航掌舵、统揽全局，统筹国内国际两个大局，统筹发展和安全，坚持稳中求进工作总基调，实施更加积极有为的宏观政策，纵深推进全国统一大市场建设，推动我国经济顶压前行、向新向好发展。根据国家统计局数据显示，全年国内生产总值140.19万亿元，按不变价格计算，比上年增长5.0%。分季度看，一至四季度国内生产总值分别同比增长5.4%、5.2%、4.8%和4.5%。从增长动能来看，最终消费支出、资本形成总额以及货物和服务净出口分别拉动国内生产总值增

长2.6、0.8和1.6个百分点。对外贸易方面，全年货物进出口总额达到45.47万亿元，同比增长3.8%；其中出口26.99万亿元，增长6.1%，进口18.48万亿元，增长0.5%，外贸大盘展现出较强韧性。

宏观经济的稳健增长及对外贸易的积极拉动，为港口行业的平稳运行提供了坚实基础。2025年，全国港口生产整体呈现“平稳增长、结构优化”的运行态势。根据交通运输部数据，全年全国港口完成货物吞吐量183.4亿吨，同比增长4.2%。分结构看，内贸与外贸货物吞吐量分别同比增长4.0%和4.7%。同期，全国港口完成集装箱吞吐量3.5亿标准箱，同比增长6.8%；其中，内、外贸集装箱吞吐量同比分别增长2.4%和9.8%。

### 三、经营情况讨论与分析

2025年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，认真落实广东省委“1310”具体部署和广州市委“1312”思路举措，锚定建设世界一流强港目标，以“枢纽+通道+网络”体系建设为着力点，加快打造港口型综合物流服务商，系统推进改革增效和创新提质，全力保障安全生产和平稳发展，着力提升经营质效和发展质量。2025年1-12月，完成货物吞吐量5.83亿吨，同比增长2.6%，完成集装箱吞吐量2714.5万TEU，同比增长7.7%。完成营业总收入139.08亿元，完成利润总额14.44亿元。

#### （一）聚焦核心主业，以供应链思维推动港口运营提质增效

##### 1. 集装箱业务优势持续扩大

发挥综合枢纽和多式联运网络优势，有力推动国际航线聚集、业务结构优化、经营效益提升。开通“北美电商快线”“南美直航快线”等精品航线，净增10条国际班轮航线，完成外贸集装箱吞吐量1411.2万标箱，增长19.9%，其中南沙港区完成1255.3万标箱，增长23.6%。公司外贸箱量首次超过内贸，占比达52%，以“内外贸互补、远近洋联动”原则，优化航线布局，保障作业效率，广州港集装箱码头绩效指数、国际班轮在港停时指标位居全球前列。

##### 2. 散杂货与特色货类稳健增长

发挥码头、锚地、驳船、铁路等综合资源优势，拓展煤矿全程物流、商品车江海联运、进口纸浆保税中转、钢坯出口等综合物流服务，散杂货业务市场份额稳中有升。重点货类作业量均实现同比正增长，其中，煤矿增长4.1%，粮食增长2.8%，商品车增长7.3%，钢材增长11.2%，纸浆增长4.4%，石油化工品增长1.3%。巩固国际滚装汽车枢纽港地位，新增19条滚装外贸出口航线，开通穗港汽车出口快线，商品车外贸出口增长37.6%。完成新港二期、大屿山、三门岛锚地口岸扩大开放工作，有力提升散杂货全链条服务能力。

#### （二）拓展综合物流，以创新产品延伸服务链与价值链

##### 1. 海铁联运通道网络深化布局

提升海铁联运战略定位，完善通道网络布局，新增株洲、醴陵、柳州内陆港和武汉办事处，拓展湖南、湖北、广西、四川、重庆等省际班列。开发“端到端”“一口价”物流产品，完成海铁联运量70万标箱，增长15.7%。深入实施“湖南战略”，推出“湘粤海丝电商快线”产品，升级打造“湘粤非2.0”数字化服务平台，组建株洲综合物流集散中心项目公司。

##### 2. 综合物流服务网络高效联动

推动港口、航运、公路、企业各方资源系统集成，优化全程物流服务产品，推动港口服务链延伸。加强枢纽港、支线港联动，南沙港区与中山港航、佛山高荷联动箱量分别增长11.4%、26.5%，花都港外贸喂给箱量增长16.7%。“两湾快航”箱量增长55.6%，“湾区一港通”业务完成20万标箱，增长17.4%。南沙国际物流中心南区有效保障进口榴莲、车厘子查验效率，引进水果分拣打包作业线。获批动力煤、纸浆、工业硅、螺纹钢期货交割仓资质，入选上期所“强源助企”产融服务基地。

#### （三）科学精准施策，稳步推进重点项目蓄力长远发展

##### 1. 重点能力项目建设有序推进

南沙国际通用码头工程启动码头水工主体结构施工，初步确定码头铁路专用线规划建设方案。南沙港区五期工程获得自然资源部用海初审意见，推进国家发展改革委、自然资源部按程序联合上报国务院批准。南沙国际港航中心项目完成地块修详规调整批复，启动各项基础施工。南沙港区1-5号泊位改扩建工程、新港公司新建粮食筒仓工程顺利开工。揭阳港大南海液体散货码头工程基本完成建设，新增年通过能力297万吨，揭阳港LPG码头基本完工。

## 2. 项目投资与造价管控持续增强

公司对在建项目规模、项目方案、工程造价等进行全面复审，合理核减南沙五期、南沙国际通用码头智能化改造工程、南沙国际港航中心等重点项目投资金额。深化项目市场需求分析，完成揭阳港大南海通用码头及公共罐区项目平面布置优化和建设规模调整。深入开展重点项目竣工决算和造价专项审计，提升工程项目管理规范化水平。

### （四）深化改革赋能，全面优化精细化管理

#### 1. 财务降本增效成效显著

全面预算与过程管控持续深化，构建起以营收利润为核心、经营质量为支撑、专项指标为辅助的综合财务指标体系。作业成本管理实现运营期码头单位全覆盖，实施量化管控，有效压降公司各项成本支出。公司精准把握利率下行契机优化债务结构，累计发行42亿元公司债置换存量债务，显著降低平均融资成本，大大节约利息支出。多措并举推进“两金”压降，推广“买方付息票据贴现”模式，重点督促汽车存货加快销售，库龄同比降低，资金与资产运营效率显著提升。

#### 2. 风险合规体系建设不断完善

持续强化风险管控体系，对下属单位开展风险合规内控评价，完成落实审计建议整改。持续督促跟进内外部审计发现问题整改工作，实行整改事项销号管理，提升审计监督实效。

### （五）驱动科技创新，提速港口数字化与智能化转型

统筹推进创新发展顶层设计与规划编制，全年累计实施科技项目75项，研发投入增长9.2%。新增授权专利56项，其中发明专利32项，数量创历年新高。科技项目连续四年荣获中港协科学技术奖一等奖，2个项目入选广东省十大智慧交通典型案例。南沙三期智能堆场、智能配载、智能调度和船务公司数智航运等系统上线试运行，设立首个混行“港口自动驾驶示范区”。组织重构码头生产操作核心系统，按照“自主可控、可迭代、可维护”原则建立集装箱、散杂货生产业务管理系统。谋划推进数据治理，全面完成国家物流数据开放互联试点任务。

### （六）践行ESG理念，加快塑造生态智慧港口新标杆

公司加快南沙港区绿色智慧创建工作，南沙二期获评四星级绿色港口，稳步推进多家下属单位申报绿色港口。推动干散货码头绿色转型，实施物流设施设备智慧绿色升级改造、新沙3-5号泊位装卸工艺智慧环保改造、散粮装卸智能化改造等项目。

推广新能源技术应用，新增光伏装机容量20.8MW，首艘纯电动动力拖轮、首艘内河纯电动动力集装箱船顺利交付，完成150辆氢能动力电池车辆推广任务。利用“两新”政策完成老旧设备更新。

### （七）强化党建引领，筑牢高质量发展坚实根基

全面加强党的建设，深入学习党的二十大和党的二十届历次全会精神，学习贯彻习近平总书记视察广东重要讲话精神，坚定拥护“两个确立”，坚决做到“两个维护”，推动党的领导与公司治理深度融合。年内圆满完成公司党委换届选举，完善党委前置研究讨论重大经营管理事项和重点领域决策流程。扎实开展深入贯彻中央八项规定精神学习教育，积极配合市委巡察及整改落实工作。制定加强基层党组织建设方案，开展党支部“组织力深化”专项行动。深化实施“领航先锋”三级行动项目、“同心圆”孵化工程等特色党业融合项目，强化党建带群团工作，汇聚和谐企业建设发展合力。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1. 良好的发展机遇

近年来，国家陆续推出了“一带一路”倡议、交通强国、粤港澳大湾区建设和实施《南沙方案》等国家战略，广东省颁布《广东省贯彻落实加快建设交通强国五年行动计划（2023—2027年）实施方案》，广州市深入推进《广州港口与航运“十四五”发展规划》和《建设广州国际航运枢纽三年行动计划（2024—2026年）》，南沙自贸区税收优惠和航运金融创新政策持续发力，为公司带来前所未有的政策利好和发展机遇，公司高质量发展步入快车道。

### 2. 优越的区位优势

广州港位于中国的“南大门”、珠江入海口，港口自然条件优越、岸线资源丰富，地处我国外向型经济活跃的粤港澳大湾区，经济腹地广阔，涵盖广东、广西、湖南、湖北、江西、四川、云南、贵州、重庆等区域。向内，通过珠江水系内河网络和铁路、公路、航空等立体交通网络与

经济腹地相通；向外，经伶仃洋出海航道与我国沿海及世界各大港口相联。其中，水路：珠三角河道纵横交错，航运资源条件优越，拥有“江海直达，连通港澳”的得天独厚航运条件。铁路：南沙港站、南沙港南站一体化运营，南沙港区铁路发运量逐年上量。公路：通过 105、106、107 等国道，广深、广佛、广东沿江高速、京珠、深中通道等高速公路网，华南快速干线、南沙港快速路等形成以广州为中心的放射状公路集疏运网络。

### 3. 强大的枢纽功能

公司与全球各班轮公司加强合作，集装箱班轮航线覆盖国内及世界主要港口，海运通达 100 多个国家和地区的 400 多个港口。港区与全国铁路、公路、航空和内河等立体交通网络无缝联接，具有高效便捷低成本的多式联运优势。截至 2025 年 12 月底，公司共有集装箱班轮航线 227 条，其中外贸航线 182 条，南沙港区外贸航线 178 条；运营“穿梭巴士”航线 73 条，形成以南沙港区为集散中心，向珠三角以及泛珠三角地区辐射的服务网络；开通海铁联运班列 39 条，连通湘、赣、鄂、云、贵、川等内陆腹地，通达欧洲、中亚等境外地区。目前，广州港已成为国家综合运输体系的重要枢纽和广东省能源物资和原材料的主要中转港，同时也是国际集装箱干线港、内贸集装箱大港、非洲航线核心枢纽港。

### 4. 领先的行业地位

广州港是华南地区规模大、功能齐全的码头运营商，具备各类大型船舶的靠泊能力，拥有完备的综合货物处理体系及配套设施，货物吞吐量和集装箱吞吐量持续保持全球港口前列，在全球集装箱港口绩效排名、全球主要港口远洋班轮在港停时排名中位居前列。公司积极向产业链上下游延伸，推动与船公司、货主、物流企业的战略合作，具备强大的航运要素集聚和辐射带动能力。

### 5. 高效的经营管理

公司秉承“世界大港、服务世界”的企业理念，积极对标世界一流港口，致力于建设效率港口、智慧港口、绿色港口、平安港口，不断提升港口运营管理水平，提高公司发展质量和经营效益。曾获全国五一劳动奖状、广东省五一劳动奖状、全国 5A 级综合服务型物流企业、上市公司治理特别贡献奖、中国上市公司 ESG 百强等荣誉称号。

## 五、报告期内主要经营情况

公司报告期内主要经营情况详见本节前述“经营情况讨论与分析”。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	13,908,320,892.50	14,190,718,561.12	-1.99
营业成本	10,716,233,625.13	11,112,058,223.56	-3.56
销售费用	42,087,119.95	46,394,120.06	-9.28
管理费用	1,348,048,974.94	1,322,561,815.72	1.93
财务费用	438,805,092.55	400,856,055.34	9.47
研发费用	51,828,366.74	39,223,253.43	32.14
经营活动产生的现金流量净额	2,362,753,006.61	2,530,492,706.85	-6.63
投资活动产生的现金流量净额	-3,111,423,568.39	-2,809,958,844.88	-10.73
筹资活动产生的现金流量净额	756,941,941.76	-297,007,592.56	354.86
投资收益	259,301,749.49	106,962,596.10	142.42
公允价值变动收益	-319,620.84	72,763,555.53	-100.44
资产减值损失	-6,346,125.84	-22,574,038.75	71.89
信用减值损失	-324,373,382.69	-7,794,211.74	-4,061.72
资产处置收益	1,700,393.92	-134,156,336.24	101.27
营业外收入	18,607,204.08	28,895,997.33	-35.61
营业外支出	9,436,608.14	18,177,304.94	-48.09

营业收入变动原因说明：主要是装卸及相关业务、物流及辅助服务收入增加，贸易业务收入减少。

营业成本变动原因说明：主要是装卸及相关业务、物流及辅助服务成本增加，贸易业务成本减少。

销售费用变动原因说明：主要是本期揽货代理费等营销费用减少。

管理费用变动原因说明：主要是本期折旧及摊销费用增加。

财务费用变动原因说明：主要是本期费用化利息支出增加、利息收入减少。

研发费用变动原因说明：主要是本期研发投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期收到的税费返还减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期投资现金流出增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期借款流入增加。

投资收益变动原因说明：主要是本期取得的投资收益增加。

公允价值变动收益变动原因说明：主要是本期金融资产公允价值减少。

资产减值损失变动原因说明：主要是本期计提的合同资产减值准备减少。

信用减值损失变动原因说明：主要是本期计提的坏账准备增加。

资产处置收益变动原因说明：主要是本期处置的资产减少。

营业外收入变动原因说明：主要是上年同期土地交储确认收入。

营业外支出变动原因说明：主要是上年同期土地交储确认支出。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2、收入和成本分析

适用 不适用

详见第三节“管理层讨论与分析”中“五、报告期内主要经营情况”的“（一）主营业务分析”中的“1.利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
装卸及相关业务	7,135,027,800.56	4,745,207,947.14	33.49	1.29	3.09	减少 1.16 个百分点
物流及港口辅助业务	3,350,448,616.38	2,667,970,340.89	20.37	17.61	13.60	增加 2.81 个百分点
贸易业务	2,982,257,037.32	2,952,802,898.12	0.99	-22.30	-21.84	减少 0.58 个百分点
其他业务	309,308,505.51	249,921,972.03	19.20	-13.41	-17.25	增加 3.74 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	13,777,041,959.77	10,615,903,158.18	22.94	-2.21	-3.77	增加 1.25 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

装卸及相关业务由于营业收入同比增加 1.29%，固定资产折旧等营业成本同比增加 3.09%，成本增幅高于收入增幅，毛利率减少 1.16 个百分点。

物流及港口辅助业务由于运输业务增加营业收入同比增加 17.61%，运输费等成本同比增加 13.60%，收入增幅高于成本增幅，毛利率增加 2.81 个百分点。

贸易业务由于营业收入同比减少 22.30%，营业成本同比减少 21.84%，收入减幅高于成本减幅，毛利率减少 0.58 个百分点。

其他业务由于工程业务减少，营业收入同比减少 13.41%，营业成本同比减少 17.25%，成本减幅高于收入减幅，毛利率同比增加 3.74 个百分点。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
装卸及相关业务	装卸及相关业务成本	4,745,207,947.14	44.70	4,603,078,061.92	41.73	3.09	主要是固定资产折旧增加。
物流及港口辅助业务	物流成本	2,667,970,340.89	25.13	2,348,541,890.82	21.29	13.60	主要是运输成本增加。
贸易业务	贸易成本	2,952,802,898.12	27.81	3,778,055,108.76	34.25	-21.84	主要是贸易业务总成本减少。
其他业务	其他业务	249,921,972.03	2.35	302,012,309.42	2.74	-17.25	主要是工程业务减少。

成本分析其他情况说明

变动原因详见上表“情况说明”。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

本年度公司出资设立揭阳广大化工储运有限公司，持股比例为 55.00%

本年度公司同一控制下合并广州海港商旅有限公司，持股比例 100%，合并范围新增广州海港商旅有限公司及其控股子公司广州金航游轮股份有限公司、广州南沙国际邮轮母港运营管理有限公司、广州太古仓码头游艇发展有限公司。

本年度公司出售广州航运联合交易中心有限公司（原广州华南煤炭交易中心有限公司）100% 股权。

本年度公司注销揭阳市中理外轮理货有限公司。

**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况**

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明

公司已将属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示。

**A.公司主要销售客户及主要供应商情况**

适用 不适用

前五名客户销售额194,943.82万元，占年度销售总额14.02%；其中前五名客户销售额中关联方销售额47,701.24万元，占年度销售总额3.43%。

前五名供应商采购额141,503.41万元，占年度采购总额11.27%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0.00万元，占年度采购总额0.00%。

**B.报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形**

适用 不适用

**报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形**

适用 不适用

**C. 报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示**

前五名销售客户

适用 不适用

前五名供应商

适用 不适用

**D. 报告期内公司存在贸易业务收入**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

贸易业务开展情况	本期营业收入	上期营业收入	本期营业收入比上年同期增减（%）
贸易业务	298,225.70	383,803.10	-22.30

贸易业务占营业收入比例超过 10%前五名销售客户

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例（%）
1	客户一	37,872.58	2.72
2	客户二	23,950.11	1.72
3	客户三	23,435.05	1.68
4	客户四	19,994.15	1.44

5	客户五	16,370.09	1.18
合计	/	121,621.98	8.74

贸易业务收入占营业收入比例超过 10%前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例（%）
1	供应商一	23,838.78	1.90
2	供应商二	20,863.70	1.66
3	供应商三	16,260.09	1.30
4	供应商四	14,588.44	1.16
5	供应商五	13,264.89	1.06
合计	/	88,815.90	7.08

其他说明：

无

### 3、费用

√适用 □不适用

详见第三节“管理层讨论与分析”中“五、报告期内主要经营情况”的“（一）主营业务分析”中的“1.利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

### 4、研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发投入	51,828,366.74
本期资本化研发投入	1,192,683.84
研发投入合计	53,021,050.58
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.38
研发投入资本化的比重（%）	2.25

#### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	573
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	5.8%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	42
本科	495
专科	34
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	32
30-40岁（含30岁，不含40岁）	178

40-50岁（含40岁，不含50岁）	184
50-60岁（含50岁，不含60岁）	167
60岁及以上	3

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5、 现金流

适用 不适用

详见第三节“管理层讨论与分析”中“五、报告期内主要经营情况”的“（一）主营业务分析”中的“1.利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	56,243.16	0.00	286,169.77	0.00	-80.35	主要是交易性金融资产公允价值下降。
合同资产	23,705,302.07	0.04	45,946,308.17	0.09	-48.41	主要是收回已完工的建筑施工应收款。
其他流动资产	129,115,979.17	0.24	65,622,772.83	0.13	96.75	主要是应收增值税出口退税增加。
其他非流动金融资产	0.00	0.00	224,615,713.54	0.43	-100.00	主要是本期出售持有的金融资产。
在建工程	4,836,174,204.95	8.91	3,008,835,934.48	5.73	60.73	主要是在建工程投入增加。
开发支出	907,017.68	0.00	2,303,027.99	0.00	-60.62	主要是本期研发项目完成，结转至无形资产。
其他非流动资产	423,921,380.07	0.78	298,980,921.78	0.57	41.79	主要是本期支付的工程用地款。
应付票据	92,994,187.25	0.17	449,623,864.94	0.86	-79.32	主要是本期应付

						票据到期兑付。
应付职工薪酬	154,731,354.01	0.29	301,718,439.80	0.58	-48.72	主要是未发放的工资减少。
应交税费	200,234,697.17	0.37	127,645,489.20	0.24	56.87	主要是应交企业所得税增加。
应付债券	4,997,880,209.43	9.21	1,798,893,333.18	3.43	177.83	主要是债券融资增加。
一年内到期的非流动负债	2,337,601,260.04	4.31	4,832,914,155.49	9.21	-51.63	主要是一年内到期的应付债券到期兑付。

其他说明：

无

## 2、境外资产情况

适用 不适用

### (1). 资产规模

其中：境外资产15,169.26（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为0.28%。

### (2). 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	受限原因
货币资金	503,807,522.15	57,287,014.52	其他
合计	503,807,522.15	57,287,014.52	其他

注：货币资金中有 500,000,000.00 元为专项借款资金，根据监管及资金使用管理要求，需对该专项资金实行专户监控管理，采取总额冻结、逐笔支付解冻模式，属于正常业务需要，不属于司法冻结情形。

## 4、其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

**(五) 投资状况分析**

**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	104,106.6
上年同期投资额	80,586
投资额增减变动数	23,520.6
投资额增减幅度（%）	29.19

**1、重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2、重大的非股权投资**

√适用 □不适用

投资项目名称	投资主体	投资项目主要内容	投资金额（万元）	实施进度
广州港南沙港区五期工程	广州南沙国际集装箱码头有限公司	建设4个20万吨级集装箱泊位,15个5000吨级驳船泊位和5个工作船泊位,设计通过能力为集装箱670万标箱。	1,450,000	项目正推进前期报批工作。

南沙国际港航中心	广州港股份有限公司	建设满足南沙港区港航企业人员办公生活需求的商务中心。	127,314	项目正按施工进度推进。
广州港南沙港区国际通用码头工程	广州南沙国际通用码头有限公司	建设 2 个 10 万吨级和 2 个 15 万吨级通用泊位，8 个 3000 吨级通用驳船泊位和 6 个 3000 吨级集装箱驳船泊位，设计年通过能力为通用货物 1550 万吨、集装箱 50 万标箱。	747,231	项目正按施工进度推进。
广州港南沙港区粮食及通用码头筒仓三期工程	广州港股份有限公司南沙粮食通用码头分公司	建设总仓容 63.8 万吨筒仓，其中立筒仓仓容 29.2 万吨，大直径筒仓仓容 34.6 万吨，配套建设转接塔、提升塔等设施。	164,693	项目正按施工进度推进。
茂名港博贺新港区通用码头工程（二阶段）	茂名广港码头有限公司	建设 2 个 10 万吨级泊位，新建配套设施及购置设备等。	91,787	项目已通过工程交工预验收。
揭阳港惠来沿海港区南海作业区通用码头工程	揭阳市大南海港务有限公司	建设 1 个 7 万吨级通用泊位和 3 个 5 万吨级多用途泊位及相应配套设施，码头总长度为 1210 米。	267,503	项目正按施工进度推进。

揭阳港惠来沿海港区南海作业区液体散货码头工程	揭阳市大南海港务有限公司	建设1个5万吨级液体散货泊位，码头泊位总长270米，设计通过能力297万吨。	37,600	项目正按施工进度推进。
揭阳港惠来沿海港区南海作业区LPG码头工程	揭阳广润新能源港务有限公司	建设1个5万吨级LPG泊位及相应附属设施，码头泊位总长290米，年设计通过能力230万吨。	26,400	项目正按施工进度推进。
广州港南沙港区国际通用码头智能化改造工程项目	广州南沙国际通用码头有限公司	新增27.5万平方米堆场，新增智能化装卸设备，新增车辆识别系统、智能闸口设备控制系统、冷藏箱监控系统、5G基站等智能化系统及设施，建设相应的闸口、生产辅助设施及供电照明、给排水、消防、环保、通信等配套设施。	235,322	项目正按计划推进。

注：“南沙国际港航中心”项目在报告期内，投资金额由“14.55亿元”调整为“12.73亿元”；

“揭阳港惠来沿海港区南海作业区通用码头工程”项目在报告期内，投资金额由“24.89亿元”调整为“26.75亿元”。

### 3、以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
股票	80,945,670.82	5,554.88	41,670,197.39	0.00	0.00	0.00	0.00	92,438,528.15
其他	476,569,575.62	-235,481.49	-4,179,063.47	0.00	0.00	224,615,713.54	-48,294,234.96	203,453,589.96

合计	557,515,246.44	-229,926.61	37,491,133.92	0.00	0.00	224,615,713.54	-48,294,234.96	295,892,118.11
----	----------------	-------------	---------------	------	------	----------------	----------------	----------------

证券投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	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	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	000531	穗恒运 A	45,896,820.00	股权转让	78,079,443.84	0.00	40,993,672.19	0.00	0.00	1,897,764.26	86,890,492.19	其他权益工具投资
股票	600179	安通控股	4,815,267.60	债转股	2,815,538.70	0.00	676,525.20	0.00	0.00	0.00	5,491,792.80	其他权益工具投资
股票	002157	正邦科技	46,174.94	债转股	50,688.28	5,554.88	0.00	0.00	0.00	0.00	56,243.16	交易性金融资产
合计	/	/	50,758,262.54	/	80,945,670.82	5,554.88	41,670,197.39	0.00	0.00	1,897,764.26	92,438,528.15	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(七) 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

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
广州南沙海港集装箱码头有限公司	参股公司	交通运输	192,829.34	346,418.92	224,569.57	152,757.85	63,008.77	53,578.31
广州港南沙港务有限公司	子公司	装卸搬运和仓储业	140,007.80	404,603.93	233,512.99	126,604.19	20,479.12	14,911.79
广州港南沙港务有限公司	子公司	装卸搬运和仓储业	126,000.00	183,487.73	134,761.67	82,658.49	24,599.08	20,759.51
广州港南沙汽车码头有限公司	子公司	水上运输业	21,300.00	57,178.64	38,375.35	29,904.86	12,868.00	10,892.64
广州南沙海港贸易有限公司	子公司	批发业	38,500.00	123,805.52	8,086.64	272,048.44	-31,407.77	-31,475.69
广州港物流有限公司	子公司	多式联运和运输代理业	141,982.51	438,307.53	81,154.80	209,464.35	-10,466.90	-13,767.62
广州港船务有限公司	子公司	水上运输业	16,600.00	40,534.43	19,919.31	84,827.94	6,872.81	5,808.12
中山港航集团股份有限公司	子公司	多式联运和运输代理业	10,000.00	133,035.47	94,139.20	72,466.64	6,937.54	5,471.78
广州海港拖轮有限公司	子公司	船舶进出港服务	14,600.00	32,739.13	15,457.31	22,793.00	8,021.85	6,777.99

注：上述数据为按母公司会计政策调整的数据。

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
广州海港商旅有限公司及其子公司	同一控制下企业合并	未产生重大影响
揭阳广大化工储运有限公司	新设	未产生重大影响
广州航运联合交易中心有限公司	出售	未产生重大影响
揭阳市中理外轮理货有限公司	注销	未产生重大影响

其他说明

□适用 √不适用

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

全球政治经济格局正处于深刻调整阶段，地缘政治冲突、贸易摩擦等不确定因素使得港口生产的外部波动性持续加大。港口作为国民经济的“晴雨表”，其发展态势与宏观经济基本面息息相关。根据国家统计局及交通运输部数据，2025年我国国内生产总值突破140万亿元，实现5.0%的平稳增长，全国港口货物及集装箱吞吐量规模继续稳居全球领先地位。根据国务院最新公布的《关于2025年国民经济和社会发展计划执行情况与2026年国民经济和社会发展计划草案的报告》，今年国内一揽子增量政策将持续加力提效，2026年GDP预期增长目标设定在4.5%-5.0%左右。同时，报告强调“深化综合交通运输体系改革，持续降低全社会物流成本”，实施“多式联运攻坚行动，推进‘一单制’‘一箱制’发展”，继续推动“大宗商品骨干流通走廊与大宗商品资源配置枢纽建设”。

从行业竞争格局来看，随着国际航运联盟航线持续向干线枢纽港集中，传统腹地物流路径的替代性与灵活性显著增强，港口稳存量、拓增量面临更大压力和挑战。未来，港口行业高质量发展与业务核心增长点将呈现多点支撑的态势。深化全场景业务协同的智慧港口建设，正依托数字化赋能持续实现技术性降本；同时，依托新型能源的绿色科技应用日益凸显，通过常态化岸电及绿色燃料加注设施的超前布局，企业正加速构筑绿色低碳新竞争优势；此外，向内陆和海外延伸发展供应链综合物流，突破单一装卸节点定位，深度契合高附加值产业出海与跨境物流需求，正逐渐成为港口培育新增长极、打造全链路综合物流服务商的重要方向。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司实施“枢纽强化战略、物流提升战略、资源拓展战略”三大战略，推进“品质升级工程、数字转型工程、精益管理工程、绿色发展工程”四大工程，打造以港口码头和物流业务两项业务为核心，贸易金融、拖轮、设计建设、数据科技服务、理货等港口配套服务业务为支撑的港口产业体系。

**枢纽强化战略：**强化广州港在区域综合运输体系和现代物流网络中的枢纽地位。通过深水专业码头的建设、现有码头能力提升及集约利用，整体提升港口设施服务能力；通过加强港口与陆海双向的通道航线衔接，完善海铁联运、江海联运体系；通过临港物流设施建设和内陆无水港布局，构建辐射后方纵深腹地的物流网络，实现枢纽海港地位的巩固提升。

**物流提升战略：**提升港口物流服务供给，推进物流、仓储设施建设。通过丰富物流服务功能，发展全程物流及供应链金融等增值服务，实现港口与物流供应链的业务协同；通过吸引港口物流、航运服务要素集聚，实现从传统港口服务向港口物流综合服务的转变，打造港口物流生态圈。

**资源拓展战略：**强化港口及相关资源的拓展及优化配置能力。通过对粤东粤西、西江北江港口以及区域相关资源开展合资合作，实现对港口物流核心业务资源的高度掌控；通过资本运作、外部合作，实现公司对港航优势资源的高效配置，推进各项业务范围从广州市域为主拓展至广东省及国内外具备条件的地区。

公司通过“342”战略体系，构建形成“一枢纽、两网络、三平台”的新发展格局，即形成面向华南地区畅通便捷、功能齐全、服务专业、经济高效的国际性综合交通枢纽；构建面向陆海双向的港口集疏运设施网络和服务内外贸经济双循环的港口物流服务网络；打造广州港港口物流资源和航运要素集聚平台、广东省港口资源优化配置平台、广东省港产城协同发展平台。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2026年是“十五五”规划的开局之年，是公司建设全球一流航运枢纽和全球一流港口型综合物流服务商的重要一年。公司将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，深化落实省市部署，一体推进大枢纽、大通道、大网络建设，强化新质生产力创新赋能，全面提升生产效率、管理效能与发展质量，奋发有为在新起点上增创新优势、取得新突破。

2026年公司生产经营目标是：完成货物吞吐量6.0亿吨，集装箱吞吐量2780.0万标箱。（需要提示的是，该生产经营目标并不构成公司对投资者的业绩承诺，因市场变化及不确定性因素，公司实际生产经营业绩可能与计划有一定偏差，提请投资者对此保持足够的风险意识。）

#### 1. 聚焦港口主业提质增效，全方位增强物流创效能力

公司立足港口型综合物流服务商的定位，加快实施“枢纽+通道+网络”建设。集装箱业务方面，主动对接腹地产业需求，全力争取航运联盟与班轮公司航线布局；统筹南沙港区作业资源，优化集卡统一预约平台与闸口互联互通机制，保持国际班轮在港停时效率领先优势，并深化内外贸协同拓展沿海捎带业务。散杂货业务方面，强化煤矿、粮食、汽车、钢材等重点货类运作，提升全链条服务效率。充分发挥大屿山、三门岛、新港二期等口岸开放功能，拓展“水上码头+全程物流”“粮食物流”等产品、完善“锚地直提”提升市场核心竞争力。发挥件杂货作业传统优势，打造华南钢坯出口集散地、进口纸浆分拨中心，并延伸商品车多式联运、穗港汽车快线及二手车改装等增值链条。

#### 2. 深化综合物流一体化运营，加速拓展多式联运网络

公司将落实国家铁水联运行动计划，深化与广铁集团合作，推动“班列+班轮”网络融合及海铁联运“一单”办理。持续深入推进“湖南战略”，做优做精“湘粤海丝”全程物流产品，完善“湘粤非2.0”数字化平台功能，推进株洲综合物流集散中心建设；加强与川渝地区协同，巩固“枢纽港+喂给港”区域网络优势。

#### 3. 提速重点工程项目建设，全面夯实港口硬件服务能级

公司稳步推进重大能力项目实施，统筹抓好现场安全、施工质量与工期进度。年内将加快推进南沙国际通用码头工程及铁路专用线、南沙国际港航中心、南沙港区1—5号泊位改扩建、揭阳港惠来港区通用码头及新港公司筒仓等在建项目。全力推进南沙五期项目建设工作。

#### 4. 深化体制改革与精益管理，筑牢规范运营与财务基础

公司深入开展“质效提升、合规强化年”行动，全面修订内控与风控核心制度，构建闭环管控框架，深化亏损企业治理；严格规范公司运作与信息披露，加强投资者关系管理。完善“一利五率”经营指标体系与全面预算刚性约束，推动业财融合，强化作业流程成本精细化管控，并合理统筹公司债券以降低融资成本。强化项目全周期可行性研究、造价审查与招投标监督，建立预警退出机制。

#### 5. 加速数智化与绿色化转型，以新质生产力赋能高质量发展

公司锚定“十五五”数字化蓝图，加快GTOS、GBOS生产业务系统研发与数据治理，推进统一客户服务平台与驳船一港通平台建设，推广人工智能应用，梯次推进南沙港区及干散货码头全流程自动化、智能化改造。深化院企合作与高新技术企业申报。绿色发展方面，以创建南沙绿色智慧港区为抓手，一体推进降碳减污与降本增效；持续推进电动集卡、驳船及游船等项目；着力提升船舶岸电使用率，积极拓展LNG与生物燃料加注业务，全面引领港航物流绿色低碳转型。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1. 宏观经济波动风险

宏观经济发展现状及未来发展趋势对港口行业的发展具有重要影响。港口行业受经济周期波动性影响较大，当经济处于扩张期时，运输需求增加，港口行业的业务量上升；当经济处于低潮期时，运输需求减少，港口行业的业务量降低。整体来看，国内外宏观经济发展环境复杂，有可能影响国际和国内经济及贸易情况，进而影响我国港口行业的经营状况并对公司的经营业绩产生影响。

#### 2. 腹地经济波动风险

腹地经济的增长速度、产业结构和贸易水平是影响港口货物吞吐量的重要因素。广州港位于珠江三角洲地区中心地带，若未来腹地范围经济发展产生波动，公司的经营业绩可能会受到一定影响。

#### 3. 货源结构波动风险

港口装卸量与货源市场的发展形势密切相关。随着世界经济局势的调整和贸易保护主义的抬头，各货源市场的进出口需求波动性进一步增强，进而引起货源结构的调整；腹地客户物流路径

的改变可能引起港口货源结构变化。未来货源结构的波动调整对于公司的经营收益可能会产生潜在的不利影响。

#### 4. 周边港口市场竞争风险

公司主要竞争对手为周边港口，随着运输结构调整持续推进、沿海港口资源整合的深化、区域港口的协同发展，腹地重合和服务同质化将进一步加剧周边港口对腹地货源的争夺。未来周边港口市场竞争可能对公司的经营状况带来不利影响。

### (五) 其他

适用  不适用

## 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

根据《上市公司信息披露管理办法》《上市公司信息披露暂缓与豁免管理规定》等法律法规、规范性文件，因涉及商业秘密，本报告对公司报告期内贸易业务前五名客户名称、前五名供应商名称等信息进行豁免披露。

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》以及《上市公司自律监管指南》等法律法规及规范性文件的要求，以提高上市公司发展质量为目标，不断完善公司法人治理结构，规范经营运作。《股东会议事规则》《董事会议事规则》等内部治理制度得到有效执行；董事、高级管理人员均按照有关法律、法规要求履行职责；公司股东会、董事会和经营管理层职能划分明确，权责分明，各司其职。公司已建立规范、健全的内部控制管理体系，在日常生产经营管理中能够及时预防、发现和纠正公司运营过程可能出现的风险，保护公司资产的安全与完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性。公司治理符合《上市公司治理准则》的要求。报告期内，公司根据《公司法》《上市公司章程指引》等法律法规及规范性文件的规定，结合自身实际情况，不再设置监事会，其职权由董事会审计委员会行使，顺利完成了监事会改革工作。

#### 1. 股东与股东会

本公司严格依照有关法律法规和《公司章程》，以及公司制定的《股东会议事规则》的规定，召集、召开股东会，保证所有股东对本公司重大事项的知情权、参与权和表决权，确保所有股东享有平等地位，并能够充分行使自己的权利，保证了股东会的合法性。

#### 2. 董事和董事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会现由9名董事组成，其中3名为独立董事，人数和人员构成符合法律、法规的规定。公司严格按照董事、独立董事选举程序以及高级管理人员聘任程序，依法合规开展董事、高级管理人员的选举和选聘工作。公司董事能够依据《董事会议事规则》等制度，从公司和全体股东的利益出发，忠实、勤勉、谨慎履行职责，认真出席董事会会议。董事会的召集、召开等符合相关法律法规规定。公司董事会职责清晰，《董事会议事规则》《独立董事管理规定》得到有效执行。董事会下设战略、审计、薪酬与考核、提名和预算委员会。董事会和专门委员会严格按照国家法律法规的要求运作，确保决策的科学、高效。认真贯彻落实《上市公司独立董事管理办法》，制定和印发《广州港股份有限公司独立董事专门会议管理办法》，充分发挥独立董事和专门委员会在公司治理中的积极作用。

#### 3. 规章制度体系

公司以法律法规、证监会规范性文件和交易所自律规则为依据，持续对公司治理等方面的规章制度进行完善。报告期内，对照《公司法》《公司章程》等新颁布和修订的法律法规和规章，完成公司章程和相关规章制度的修订工作，累计召开13次规章制度审查会议，合计审核通过规章

制度 37 项，进一步完善公司治理结构、健全财务管理体系、规范业务管理流程、细化专项管控标准。

#### 4. 与控股股东关系

公司具有独立的业务及自主经营能力。公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东会行使出资人的权利，没有超越股东会直接或间接干预本公司的决策和经营活动。公司与控股股东进行的关联交易公平合理，均按照公司《关联交易管理规定》的规定履行必要的决策程序。公司与控股股东在资产、财务、机构、人员、业务等方面做到了独立完整。公司董事会和内部机构均能够独立运作。

#### 5. 内幕信息知情人管理

公司制定了《广州港股份有限公司内幕信息及知情人管理规定》，严格规范内幕信息管理工作，严格按照规定做好重大事项内幕信息知情人登记管理工作。

#### 6. 投资者关系管理

公司制定了《广州港股份有限公司投资者关系管理规定》，建立健全多种沟通渠道，通过开展投资者集体接待日活动、上交所 e 互动平台、电话、电子邮件、接待投资者来访等多种方式，确保与投资者的密切联系和有效沟通。报告期内，公司年度报告、半年度报告和第三季度报告披露后均及时召开投资者业绩说明会，及时、有效地与投资者直接沟通，多措并举推介公司资本市场价值。

#### 7. 绩效评价和激励约束机制

公司在董事会薪酬与考核委员会的指导下，完善对高管人员的绩效评价标准和激励约束机制。报告期内，公司实施高级管理人员年薪制，将高管人员薪酬与经营业绩等挂钩。年初，公司对各分子公司下达年度绩效目标，明确各单位本年度的经营目标和考核指标，年终进行考核，并以此对公司员工、各部门、分子公司管理人员的绩效进行考评。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司控股股东严格规范自己行为，依法行使股东权利，承担义务。公司与控股股东在资产、人员、财务、机构、业务等方面均保持独立性。

1. 公司所拥有的资产具有完备的所有权和管理权。

2. 除本节四、董事、高级管理人员的情况（二）1、在股东单位任职情况中所列情况外，公司其他董事、高级管理人员均相对控股股东独立配置。公司的员工和机构设置均独立于控股股东。

3. 公司严格按照相关法规要求独立进行会计核算和财务管理，不存在控股股东非经营性占用公司资金和资产的情况。

4. 公司股东会、董事会和内部机构均相对控股股东独立运作。

5. 公司的经营和业务完全独立于控股股东。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、董事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前薪酬总额(万元)	是否在公司关联方获取薪酬
黄波	董事长	男	52	2024/12/31	/	/	/	/	/	/	是
	董事			2019/11/19	/	/	/	/	/		
吴超	副董事长	男	52	2025/08/20	/	/	/	/	/	/	是
	董事			2025/08/20	/	/	/	/	/		
苏兴旺	董事	男	59	2018/5/24	/	/	/	/	/	/	是
宋小明	董事	男	51	2018/5/24	2025/7/28	/	/	/	/	/	是
郑灵棠	董事	男	51	2025/06/23	/	/	/	/	/	89.51	否
	党委副书记			2025/01/23	/	/	/	/	/		
	总经理			2024/12/31	/	/	/	/	/		
马楚江	董事	男	59	2025/08/20	/	/	/	/	/	90.03	否
	党委书记			2022/6/1	/	/	/	/	/		
	副总经理			2017/12/1	/	/	/	/	/		
吉争雄	独立董事	男	62	2020/09/22	/	/	/	/	/	12.00	否
肖胜方	独立董事	男	56	2022/05/10	/	/	/	/	/	12.00	否
朱桂龙	独立董事	男	61	2022/12/15	/	/	/	/	/	12.00	否
马金骑	副总经理	男	59	2017/12/1	/	/	/	/	/	82.16	否
林伟奇	纪委书记	男	57	2017/12/20	/	/	/	/	/	82.16	否
朱少兵	副总经理	男	54	2021/7/20	/	/	/	/	/	82.16	否
李明忠	副总经理	男	57	2022/6/1	/	/	/	/	/	82.16	否
	总法律顾问			2021/12/15	/	/	/	/	/		

	问										
孙邦成	副总经理	男	48	2024/12/31	/	/	/	/	/	85.39	否
何晟	财务总监	男	54	2022/6/1	/	/	/	/	/	87.99	否
梁敬	董事会秘书	男	49	2022/6/22	/	/	/	/	/	87.99	否
许鸿	职工董事	男	54	2025/4/18	/	/	/	/	/	56.07	否
合计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	861.62	/

注：公司 2021-2023 年三年任期激励奖金于报告期内发放，发放对象及金额为：郑灵棠 28.20 万元，马楚江 29.01 万元，马金骑 28.20 万元，朱少兵 28.20 万元，李明忠 14.52 万元，林伟奇 28.20 万元。

姓名	主要工作经历
黄波	历任广州港务局党组成员、副局长，广州港集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理，广州港股份有限公司副董事长。现任广州港集团有限公司党委书记、董事长，广州港股份有限公司董事长。
吴超	历任南沙开发区（自贸区南沙片区）规划和自然资源局、市规划和自然资源局南沙区分局党组书记、局长、南沙开发区（自贸区南沙片区管委会）党工委委员、管委会副主任、南沙区政府副区长。现任广州港集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理，广州港股份有限公司副董事长。
苏兴旺	历任广州港股份有限公司总经理助理、副总经理。现任广州港集团有限公司党委委员、副总经理，广州港股份有限公司董事。
吉争雄	历任中国证监会第一、第二届创业板发行审核委员会专职委员等。现任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）首席合伙人、广东省注册会计师协会副监事长及会员管理与服务委员会主任委员、中国成本研究会理事；兼任索菲亚家居股份有限公司独立董事、广州港股份有限公司独立董事。
肖胜方	历任第十三届全国人大代表、最高人民法院第三届特约监督员、最高人民检察院第一届特约监督员。现任中华全国律师协会副会长、广东省律师协会会长、广东省法学会副会长、广东省法官遴选委员会委员、广东胜伦律师事务所主任；兼任广州港股份有限公司、广州汽车集团股份有限公司独立董事、广州市建筑集团有限公司外部董事。
朱桂龙	历任合肥工业大学预测与发展研究所研究员、副教授、教授，华南理工大学工商管理学院副院长、院长等。现任华南理工大学工商管理学院教授、博士生导师、中国高技术产业促进会副理事长、中国科学学与科技政策研究会常务理事、产学研合作专委会主任；兼任广州港股份有限公司、广州农村商业银行股份有限公司、仙乐健康科技股份有限公司独立董事。
郑灵棠	历任广州港股份有限公司副总经理。现任广州港股份有限公司董事、党委副书记，总经理。
马楚江	历任广州港股份有限公司董事会秘书、董事会办公室主任、法律事务室主任。现任广州港股份有限公司董事、党委书记、副总经理。
马金骑	历任广州港股份有限公司总经理助理。现任广州港股份有限公司副总经理。
林伟奇	历任广州港股份有限公司企业文化部部长。现任广州港股份有限公司纪委书记。
朱少兵	历任广州港股份有限公司总工程师。现任广州港股份有限公司副总经理。

李明忠	历任广州港股份有限公司总经理助理。现任广州港股份有限公司副总经理、总法律顾问。
孙邦成	历任广州港股份有限公司生产业务部部长，广州港股份有限公司业务总监。现任广州港股份有限公司副总经理。
何晟	历任广州港股份有限公司财务会计部副部长、结算中心副主任（主持工作）。现任广州港股份有限公司财务总监、财务会计部部长。
梁敬	历任广州港股份有限公司生产业务部党支部书记。现任广州港股份有限公司总经理助理、董事会秘书、董事会办公室主任、企业管理部部长。
许鸿	历任广州港南沙港务有限公司党委副主席、纪委书记、工会主席、运营总监。现任广州港股份有限公司职工董事、工会副主席、工会办公室主任。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况

1、 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黄波	广州港集团有限公司	广州港集团有限公司党委副书记、副董事长	2019-11	2024-11
黄波	广州港集团有限公司	广州港集团有限公司总经理	2019-11	2025-03
黄波	广州港集团有限公司	广州港集团有限公司党委书记、董事长	2024-11	至今
吴超	广州港集团有限公司	广州港集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理	2025-03	至今
苏兴旺	广州港集团有限公司	广州港集团有限公司党委委员、副总经理	2017-11	至今
郑灵棠	广州港集团有限公司	广州港集团有限公司纪委委员	2019-12	2025-07
在股东单位任职情况的说明	/			

2、 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郑灵棠	广东港航投资有限公司	董事	2025-06	至今
郑灵棠	广州港南沙港务有限公司	董事	2020-05	2025-06
郑灵棠	广州南沙海港集装箱码头有限公司	董事	2020-05	2025-06
郑灵棠	广州集装箱码头有限公司	董事长	2020-05	2025-06
郑灵棠	广州鼎胜物流有限公司	董事长	2020-05	2025-06
郑灵棠	广州南沙联合集装箱码头有限公司	董事	2020-05	2025-06
郑灵棠	广州南沙联合集装箱码头有限公司	董事长	2023-08	2025-06
马金骑	广东龙沙物流有限公司	董事长	2017-04	至今
马金骑	广州外轮理货有限公司	董事长	2018-01	2025-06
马金骑	广州港南沙汽车码头有限公司	董事长	2018-01	至今
马金骑	广州中联理货有限公司	董事长	2018-01	2025-06
马金骑	广州近洋港口经营有限公司	董事长	2018-01	至今
马金骑	广州港数据科技有限公司	董事长	2022-10	2025-06

	司			
孙邦成	广州港南沙港务有限公司	董事	2018-03	至今
孙邦成	广州港南沙港务有限公司	副董事长	2025-06	至今
孙邦成	广州南沙海港集装箱码头有限公司	副董事长	2025-06	至今
孙邦成	广州集装箱码头有限公司	董事长	2025-06	至今
孙邦成	广州鼎胜物流有限公司	董事长	2025-06	至今
孙邦成	广州南沙联合集装箱码头有限公司	董事长	2025-06	至今
孙邦成	广州市花都港货运联营有限公司	董事	2021-01	2025-06
孙邦成	广州市花都港货运联营有限公司	副董事长	2021-01	2025-06
孙邦成	广州港南沙汽车码头有限公司	董事	2023-08	2025-06
何晟	广州集装箱码头有限公司	监事	2015-07	至今
何晟	广州鼎胜物流有限公司	监事	2015-07	至今
何晟	茂名广港码头有限公司	董事	2019-05	至今
何晟	广州港合诚融资担保有限公司	董事	2020-05	至今
何晟	广州港集团财务有限公司	董事	2019-11	至今
何晟	广州港南沙汽车码头有限公司	监事会主席	2015-07	至今
何晟	广州近洋港口经营有限公司	监事	2017-10	2025-10-27
何晟	广州外轮理货有限公司	董事	2019-05	至今
何晟	广州中联理货有限公司	监事	2015-07	2025-12-18
梁敬	中山港航集团股份有限公司	监事会主席	2022-07	至今
梁敬	广州中联理货有限公司	董事	2022-07	至今
在其他单位任职情况的说明	/			

**(三) 董事、高级管理人员薪酬情况**

√适用 □不适用

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	董事的薪酬，提请股东会审议批准；公司高级管理人员的薪酬，由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议通过；独立董事从公司领取津贴，由股东会批准。相关情况均予以披露。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况	公司于2025年1月15日召开第四届董事会薪酬与考核委员会第二次会议审议通过《关于修订〈广州港股份有限公司领导班子成员薪酬与经营业绩考核管理办法〉的议案》；于2025年4月7日召开第四届董事会薪酬与考核委员会第三次会议审议通过《广州港股份有限公司

	董事、高级管理人员 2024 年度薪酬情况报告》；于 2025 年 7 月 15 日召开第四届董事会薪酬与考核委员会第四次会议审议通过《关于公司领导班子 2025 年及 2024~2026 年经营业绩考核方案的议案》。
董事、高级管理人员薪酬确定依据	公司董事、高级管理人员根据其个人岗位、所承担的工作量、责任和风险，由董事会按照内部管理制度及其岗位确定薪酬。公司独立董事年度津贴标准为每人 12 万元人民币（税前），经公司 2017 年 10 月 26 日第二届董事会第七次会议审议，并经 2017 年第四次临时股东大会审议通过。
董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	详见本节前述“现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况”。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计	详见本节前述“现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况”。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况	独立董事按照津贴标准取酬，高级管理人员根据董事会薪酬考核委员会下达的经营业绩责任书进行考核，按完成情况取薪。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	详见本节前述“现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况”。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	无

**(四) 公司董事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吴超	副董事长	选举	工作调动
吴超	董事	选举	工作调动
郑灵棠	董事	选举	工作调动
马楚江	董事	选举	工作调动
许鸿	职工董事	选举	工作调动
宋小明	董事	离任	工作调动

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

**四、董事履行职责情况**

**(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
黄波	否	14	14	0	0	0	否	4
吴超	否	6	6	0	0	0	否	2
苏兴旺	否	14	14	0	0	0	否	4
郑灵棠	否	8	8	0	0	0	否	4
马楚江	否	6	6	0	0	0	否	2

吉争雄	是	14	14	11	0	0	否	4
肖胜方	是	14	13	10	0	1	否	4
朱桂龙	是	14	14	12	0	0	否	4
许鸿	否	10	10	0	0	0	否	4
宋小明 (离任)	否	7	7	7	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	9

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**五、董事会下设专门委员会情况**

适用 不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	吉争雄、黄波、苏兴旺、肖胜方、朱桂龙
提名委员会	朱桂龙、黄波、吉争雄、肖胜方、吴超
薪酬与考核委员会	肖胜方、黄波、吴超、吉争雄、朱桂龙、宋小明（离任）
战略委员会	黄波、吴超、苏兴旺、郑灵棠、马楚江、宋小明（离任）
预算委员会	黄波、郑灵棠、马楚江、吉争雄、朱桂龙

**(二) 报告期内审计委员会召开5次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年4月7日	会议审议通过：《广州港股份有限公司2024年年度报告》《广州港股份有限公司2024年度财务决算报告》《广州港股份有限公司2024年度利润分配预案》《广州港股份有限公司2025年度财务预算报告》《关于公司2024年度计提商誉减值的议案》《广州港股份有限公司2024年度内部控制评价报告》《广州港股份有限公司董事会审计委员会2024年度履职情况报告》《广州港股份有限公司对会计师事务所2024年度履职情况的评估报告》《广州港股份有限公司董事会审计委员会对会计师事务所2024年度履行监督职责的情况报	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致	/

	告》《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2025年度审计机构的议案》《广州港股份有限公司2024年度内部审计工作报告》《广州港股份有限公司2025年内部审计工作计划》《广州港股份有限公司2024年度内部控制审计报告》《公司关于募集资金2024年度存放与使用情况的专项报告》《广州港股份有限公司2024年募集资金使用等事项的检查报告》	通过所有议案。	
2025年4月27日	会议审议通过：《广州港股份有限公司2025年第一季度报告》《广州港股份有限公司2025年第一季度内部审计工作报告》		
2025年8月26日	会议审议通过：《广州港股份有限公司2025年半年度报告》《关于以协定存款、通知存款方式存放部分募集资金的议案》《广州港股份有限公司关于募集资金2025年上半年存放与使用情况专项报告》《广州港集团财务有限公司风险持续评估报告》《广州港股份有限公司2025年上半年内部审计工作报告》《广州港股份有限公司2025年上半年募集资金使用等事项的检查报告》		
2025年10月29日	会议审议通过：《广州港股份有限公司2025年第三季度报告》《关于部分募集资金投资项目延期的议案》《广州港股份有限公司2025年第三季度内部审计工作报告》		
2025年12月5日	会议审议通过：《关于确认公司2026年度关联人名单的议案》		

**(三) 报告期内提名委员会召开2次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年4月7日	会议审议通过：《关于提名公司董事候选人的议案》	提名委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	/
2025年7月31日	会议审议通过：《关于提名公司董事候选人的议案》		

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开3次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年1月15日	会议审议通过：《关于修订〈广州港股份有限公司领导班子成员薪酬与经营业绩考核管理办法〉的议案》	薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议	/
2025年4月7日	会议审议通过：《广州港股份有限公司董事、高级管理人员2024年度薪酬情况报告》		
2025年7月15日	会议审议通过：《关于股份公司领导班子2025年及2024~2026年经营业绩考核方案的议案》		

		案。	
--	--	----	--

**(五) 报告期内战略委员会召开2次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年6月23日	会议审议通过：《关于投资建设广州港南沙港区五期工程项目的议案》	战略委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	/
2025年12月29日	会议审议通过：《关于广州港南沙港区国际通用码头智能化改造工程项目投资立项的议案》		

**(六) 报告期内预算委员会召开1次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年4月7日	会议审议通过：《广州港股份有限公司2024年度财务决算报告》《广州港股份有限公司2024年度利润分配预案》《广州港股份有限公司2025年度财务预算报告》	预算委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	/

**(七) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**六、审计委员会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

**七、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**

**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	3,173
主要子公司在职员工的数量	6,543
在职员工的数量合计	9,716
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,949
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,842
销售人员	359
技术人员	2,617

财务人员	294
行政人员	689
后勤及其他人员	915
合计	9,716
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	493
大学本科	3,844
大学专科	2,411
中专及以下	2,968
合计	9,716

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

根据《公司法》《劳动法》《证券法》及《上市公司治理准则》等法律法规与规范性文件的要求，为进一步健全公司激励与约束机制，切实保障员工合法权益，公司严格执行相关规定，规范实施公司薪酬福利的分配和支付，持续探索建立公平公正、业绩导向、激励与约束相结合的富有竞争力的激励型薪酬分配机制，进一步提高广大员工的积极性、主动性和创造性。

报告期内，公司结合实际，进一步调整优化公司高管和中层管理人员“一企一策”“一人一策”考核规则，加大对公司战略落地、重点工作落实、改革创新考核力度，加高贡献大、增量多单位的激励力度，考核结果符合预期。公司持续深入贯彻中央和省、市关于推行国有企业经理层任期制和契约化管理工作部署，科学制定工作方案，有序做好公司所属企业经理层任期制和契约化管理的工作落实，完成契约化签约。强化工资总额管理，深入实施工效联动原则，要求员工月度工资与收入、利润、业务量等主要指标挂钩，每月跟进各单位月度工资总额计划。积极探索契约化工资总额管理，鼓励下属单位建立更具灵活性和市场竞争力的差异化薪酬分配方案，提升薪酬激励的针对性；通过《主要岗位薪酬指导线》进一步优化内部分配结构，引导薪酬分配向关键、一线和紧缺岗位倾斜。报告期内，公司薪酬分配符合预期目标，各项激励政策得到有效落实。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻落实党的二十大精神，全面推动党史学习教育、党纪学习教育走深走实。聚焦加强党员干部教育培训和公司人才发展需要，围绕中心、服务大局、聚焦主业，扎实推进党员干部教育培训，为公司人才培养提供了有力支持。

结合公司年度重点工作，围绕中心任务，统筹抓好教育培训工作。结合公司人才队伍建设实际，聚焦“引、育、用、留”全链条，通过顶层制度创新、专业评价赋能、人才政策对接、精准人才招聘等举措，不断完善人才培养体系、扩大高素质人才储备、激发人才队伍内生动力，为公司战略落地与持续发展筑牢人才基础。

结合公司实际，科学制定年度培训计划，深化校企合作，搭建高层次培训平台，系统策划培训，完善丰富培训体系，精心打造品牌课程和培训项目，积极拓展培训新途径、新方法、新形式，采取线上与线下培训相结合的方式稳步推进各项培训工作，高标准、严要求、分类别开展各级各类干部、党员、专业技术人员教育培训。

2025年开展各类人才培训，全年累计开班425期，1.75万人次参加培训。人才综合素质和专业能力不断提升；完成2024年度港口工程专业自主职称评审，开展公司职业技能等级自主评价，309人通过各级技能等级申报，259人获评高技能人才，全面完成培训计划，取得良好工作成效。

## (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	17745912 小时
-----------	-------------

劳务外包支付的报酬总额（万元）	103,896
-----------------	---------

## 八、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2025年6月23日，公司2024年年度股东会审议通过了《广州港股份有限公司2024年度利润分配方案》，并于2025年8月1日在指定信息披露媒体和上交所网站发布了《广州港股份有限公司2024年年度权益分派实施公告》（2025-038）。公司2024年度利润分配方案：以方案实施前的公司总股本7,544,531,351股为基数，每股派发现金红利0.039元（含税），共计派发现金红利294,236,722.69元（含税）。以2025年8月7日为股权登记日，2025年8月8日为除权、除息和现金红利发放日。截止本报告披露之日，公司2024年度利润分配方案已经全部实施完毕。

报告期内，公司没有制定新的现金分红政策，亦没有对现有的现金分红政策进行调整。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每10股送红股数（股）	/
每10股派息数（元）（含税）	0.33
每10股转增数（股）	/
现金分红金额（含税）	248,969,534.58
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	821,640,900.31
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.3
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	/
合计分红金额（含税）	248,969,534.58
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.3

### (五) 最近三个会计年度现金分红情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	867,621,105.36
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	/
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	867,621,105.36
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	959,309,840.25
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	90.44
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	821,640,900.31
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	8,206,244,138.29

注：本年度公司同一控制下合并广州海港商旅有限公司，按照企业会计准则的规定，需要对历史数据追溯重述，本表使用的为追溯调整后的相关数据。

### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### （三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### （四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司修订了领导班子成员薪酬与经营业绩考核管理办法、高级管理人员经营业绩考核制度，建立高级管理人员年度业绩考核责任制，按照董事会确定的生产经营目标和重点项目实施进度，根据年终目标实际完成情况，对公司高级管理人员进行考核，考核结果在年薪中体现。

### 十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

详见公司同日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《广州港股份有限公司2025年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

报告期内公司发现非财务报告内部控制缺陷1项，具体缺陷情况如下：公司在煤炭贸易业务交易过程中，对客户经营动态跟踪管理控制环节存在缺陷，未能及时发现个别客户经营风险扩大的情况，导致产生大额应收账款逾期而未能及时收回。

公司已就缺陷开展了系列整改工作，推动整改落地见效，不断加强风险防控，筑牢风险防线。缺陷整改情况如下：1.全力维权与追偿。公司成立专项工作组，持续与客户保持沟通，推动回款及债务化解，并依法提起诉讼、采取财产保全等措施，最大限度挽回损失。截至内部控制评价报告基准日，通过上述措施已实现部分款项的收回。2.强化业务管理。全面梳理贸易业务流程，停止开展同类业务，加强客户和供应商管理，完善内外部风险及经营环境评估，优化应收账款反馈机制，健全风险应急机制，持续提升贸易业务风险防控能力，从源头防范风险。3.加强风险管控。强化客户动态监控与应收账款管理，健全快速反应与催收机制，压实动态跟踪与风险处置责任，确保风险可控。截至报告发出日，公司已完成整改。

2026年，公司将持续健全风控体系，优化风险防控机制，加大日常监督检查力度，切实提升风险防范与管控效能。

### 十一、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司根据《公司法》《证券法》等法律法规与公司相关管理制度规定，对子公司实施管理控制。报告期内，公司在夯实常规管控的基础上，重点推进股权整合、治理结构改革、制度体系完善三大核心工作，全方位提升管控质效。

公司顺利完成对广州海港商旅有限公司100%股权的收购，并同步推动其全面适配公司现行规章制度管理体系，实现新增子公司管控无缝衔接、规范落地。

治理结构改革方面，公司推动下属公司监事会相关工作的调整改革。结合下属公司实际经营与股权架构情况，分类提出董事会、监事会改革等调整优化建议，指导、监督下属公司依规推进实施，进一步理顺法人治理层级。

制度建设方面，公司持续提质增效，报告期内共审核通过各类规章制度37项，内容涵盖上市公司管理、财务管理、薪酬管理、劳务管理、环保管理等多个关键领域，进一步完善公司治理结构、健全财务管理体系、规范业务管理流程、细化专项管控标准。要求各子公司对标完善、抓好落实，持续强化管理效能，实现公司各层级间的系统性规范化管理，全力确保公司及子公司各项经营管理活动合法依规、稳健有序开展。

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

### 十二、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司同日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《广州港股份有限公司2024年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见  
报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

### 十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

### 十四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引

1	广东港航环保科技有限公司	<a href="https://www-app.gdeei.cn/stfw/v/#/enterprise/disclosure">https://www-app.gdeei.cn/stfw/v/#/enterprise/disclosure</a>
---	--------------	---

其他说明

适用 不适用

### 十五、社会责任工作情况

#### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

详见公司同日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《广州港股份有限公司 2025 年度环境、社会和公司治理（ESG）报告》。

#### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	233	/
其中：资金（万元）	233	/
物资折款（万元）	/	/
惠及人数（人）	3,200	/

具体说明

适用 不适用

公司 2025 年对外捐赠 233 万元，其中帮扶增城区朱村街道珠江游船文旅宣传等项目 100 万元；帮扶毕节市威宁县板底乡、曙光村等 1 个乡 10 个村乡村振兴帮扶项目共 100 万元；下属单位捐赠 33 万元。

### 十六、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	220	/
其中：资金（万元）	220	/
物资折款（万元）	/	/
惠及人数（人）	1,800	/
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫	珠江游船文旅宣传等项目； 威宁县板底乡、曙光村等 1 个乡 10 个村帮扶项目； 韶关乐昌市坪石镇团结水库水渠重修项目。

具体说明

适用 不适用

公司认真贯彻落实省委、省政府关于实施“百县千镇万村高质量发展工程”促进城乡区域协调发展和推动产业有序转移促进区域协调发展的工作部署，扎实开展乡村振兴和东西部协作工作。

乡村振兴方面，建成“朱村大舞台”，支持朱村街文化项目建设；积极打造乡村文旅项目，持续做好“化屋号”相关运营工作。

东西部协作方面，帮扶贵州省毕节市威宁县板底乡、曙光村等 1 个乡 10 个村，持续推进光亮工程、道路硬化工程等；完成贵州毕节威宁县“非遗馆”场地的设计方案；协助广东省粤黔协作工作队广州工作组开展 2025 年“粤黔青芯”东西部协作青少年科普研学交流示范性活动；助力韶关乐昌市坪石镇团结水库水渠重修项目。

十七、其他

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	控股股东广州港集团有限公司	减少关联交易	2014年9月9日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东广州港集团有限公司	避免同业竞争	2014年12月2日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	控股股东广州港集团有限公司	协助公司取得出资到公司的尚未确权的房屋及土地的权属证明，并承诺承担公司可能因此产生的损失	2014年12月2日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东广州港集团有限公司	采取措施使公司填补回报措施得到有效实施	2016年1月9日	否	长期有效	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东广州港集团有限公司	避免资金占用	2014年9月9日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东广州港集团有限公司	承诺《招股说明书》内容真实、准确、完整	2014年9月9日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东广州港集团有限公司	若公司因上市前住房公积金被要求补缴或罚款，将全额补偿	2014年9月9日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东广州港集团有限公司	若公司因上市前相关社保费用被要求补缴或罚款，将全额补偿	2014年9月9日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	分红	公司	关于利润分配的承诺	2014年9月9日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	首次公开发行摊薄即期回报后采取填补措施	2016年1月9日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	招股说明书披露内容真实、准确、完整	2014年9月9日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	如未履行《招股说明	2014年9月9日	否	长期有效	是	不适用	不适用

			书》中所披露承诺将采取的措施						
与再融资相关的承诺	其他	控股股东广州港集团有限公司	采取措施使公司填补回报措施得到有效实施	2021年11月3日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	控股股东广州港集团有限公司	避免同业竞争的承诺	2025年12月11日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决关联交易	控股股东广州港集团有限公司	减少和规范关联交易的承诺	2021年11月3日	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	控股股东广州港集团有限公司	防范上市公司资金风险，保障上市公司资金安全	2020年9月1日	否	长期有效	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺情况

适用  不适用

业绩承诺变更情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	2,901,800.00
境内会计师事务所审计年限	6年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈锦棋、江亚男
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	陈锦棋4年、江亚男3年
境外会计师事务所名称	/
境外会计师事务所报酬	/
境外会计师事务所审计年限	/

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	329,600.00
财务顾问	/	/
保荐人	/	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第四届董事会第二十三次会议、公司2024年年度股东会审议通过，公司续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2025年度财务决算审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一)导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二)公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三)面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1.公司 2025 年度日常关联交易情况。

2025 年 6 月 23 日，公司召开 2024 年年度股东会审议通过《关于公司 2024 年度日常关联交易执行情况及 2025 年度预计的议案》，确定公司 2025 年度日常关联交易预计额为 62,000 万元。详见公司于 2025 年 4 月 9 日在指定信息披露媒体及上交所网站披露的《广州港股份有限公司关于 2024 年度日常关联交易执行情况及 2025 年度预计的公告》（2025-010）。

报告期内，公司日常关联交易实际发生额为 44,577 万元，未超年度预计额度。

单位：万元 币种：人民币

关联交易类别	关联人	2025 年 预计金额	2025 年 实际发生金额
向关联人购买商品、原材料、动力	广州港集团有限公司及其直接或间接控制的企业	785.00	268.21
	广州电子口岸管理有限公司	5.00	-
	广州鼎胜物流有限公司	50.00	-
	广州南沙海港集装箱码头有限公司	150.00	32.24

	广东龙沙物流有限公司	10.00	-
	<b>小计</b>	<b>1,000.00</b>	<b>300.45</b>
向关联人销售商品、原材料、动力	广州港集团有限公司及其直接或间接控制的企业	790.00	189.01
	广州电子口岸管理有限公司	10.00	-
	广州鼎胜物流有限公司	100.00	49.99
	广州南沙海港集装箱码头有限公司	2,000.00	1,156.27
	广东龙沙物流有限公司	100.00	22.81
	<b>小计</b>	<b>3,000.00</b>	<b>1,418.08</b>
向关联人提供劳务	广州港集团有限公司及其直接或间接控制的企业	9,555.00	8,516.96
	广州电子口岸管理有限公司	505.00	2.12
	广州鼎胜物流有限公司	800.00	748.78
	广州南沙海港集装箱码头有限公司	5,890.00	5,234.72
	广东龙沙物流有限公司	750.00	471.76
	<b>小计</b>	<b>17,500.00</b>	<b>14,974.34</b>
接受关联人提供的劳务	广州港集团有限公司及其直接或间接控制的企业	26,745.00	21,123.67
	广州电子口岸管理有限公司	5.00	-
	广州鼎胜物流有限公司	350.00	79.73
	广州南沙海港集装箱码头有限公司	4,500.00	1,617.22
	广东龙沙物流有限公司	500.00	948.38
	<b>小计</b>	<b>32,100.00</b>	<b>23,769.00</b>
关联出租	广州港集团有限公司及其直接或间接控制的企业	400.00	63.55
	广州南沙海港集装箱码头有限公司	3,500.00	2,663.98
	<b>小计</b>	<b>3,900.00</b>	<b>2,727.53</b>
关联承租	广州港集团有限公司及其直接或间接控制的企业	2,500.00	432.21
	广州南沙海港集装箱码头有限公司	2,000.00	955.36
	<b>小计</b>	<b>4,500.00</b>	<b>1,387.57</b>
<b>合计</b>		<b>62,000.00</b>	<b>44,576.97</b>

2.公司 2025 年度与中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司关联交易情况。

2025 年 6 月 23 日，公司召开 2024 年年度股东会审议通过《关于公司与中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司 2024 年度关联交易执行情况及 2025 年度预计的议案》，确定公司 2025 年度与中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司发生的关联交易预计金额为 173,000 万元。详

见公司于2025年4月9日在指定信息披露媒体及上交所网站披露的《广州港股份有限公司关于2024年度与中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司关联交易执行情况及2025年度预计的公告》（2025-011）。

报告期内，公司与中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司关联交易实际发生额为128,819万元，未超年度预计额度。

单位：万元 币种：人民币

关联交易类别	关联人	2025年预计金额	2025年实际发生金额
向关联人购买商品、原材料、动力	中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	27,000.00	14,410.63
向关联人销售商品、原材料、动力	中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	30,100.00	24,444.09
向关联人提供劳务	中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	85,000.00	76,001.03
接受关联人提供的劳务	中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	30,600.00	13,953.34
关联出租、承租	中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	300.00	9.72
<b>合计</b>		<b>173,000.00</b>	<b>128,818.81</b>

3. 2025年12月29日，公司召开2025年第三次临时股东会审议通过《关于公司2026年度日常关联交易预计情况的议案》。详见公司于2025年12月12日在指定信息披露媒体及上交所网站披露的《关于公司2026年度日常关联交易预计情况的议案》（2025-060）。

4. 2025年12月29日，公司召开2025年第三次临时股东会审议通过《关于公司与中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司2026年度日常关联交易预计情况的议案》。详见公司于2025年12月12日在指定信息披露媒体及上交所网站披露的《关于公司与中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司2026年度日常关联交易预计情况的议案》（2025-061）。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2025年4月27日，公司召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过《关于公司收购广州海港商旅有限公司100%股权及相关资产的议案》，公司通过非公开协议转让方式，收购控股股东广州港集团有限公司所持的广州海港商旅有限公司100%股权及其配套的15个浮趸资产。详见公司于2025年4月29日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广州港股份有限公司关于收购广州海港商旅有限公司100%股权及配套资产暨关联交易的公告》。

该收购事项已于报告期内完成。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
广州港集团有限公司	控股股东	0.00	0.00	0.00	120,000,000.00	0.00	120,000,000.00
合计		0.00	0.00	0.00	120,000,000.00	0.00	120,000,000.00
关联债权债务形成原因		为降低项目融资成本，广州港集团有限公司向国家农业发展银行申请专项基金 1.2 亿元，以统借统还方式贷款给公司控股子公司广州港海嘉汽车码头有限公司，用于南沙国际汽车物流产业园项目建设，利率为 1.2%，期限为 10 年，自 2016 年 8 月 19 日至 2026 年 7 月 2 日止。					
关联债权债务对公司的影响		降低了工程建设项目的融资成本。					

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1、存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
广州港集团财务有限公司	联营企业，母公司的子公司	4,000,000,000.00	0.35% -2.75%	3,229,417,938.92	16,555,130,569.42	16,102,572,856.70	3,681,975,651.64
合计	/	/	/	3,229,417,938.92	16,555,130,569.42	16,102,572,856.70	3,681,975,651.64

2、贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
广州港集团财务有限公司	联营企业，母公司的子公司	5,000,000,000.00	2.11% -3.50%	1,982,246,895.13	1,426,521,613.93	1,251,774,155.51	2,156,994,353.55
合计	/	/	/	1,982,246,895.13	1,426,521,613.93	1,251,774,155.51	2,156,994,353.55

3、授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
广州港集团财务有限公司	联营企业，母公司的子公司	综合授信	7,077,700,000.00	2,268,001,613.93
广州港集团财务有限公司	联营企业，母公司的子公司	其他金融业务	2,000,000.00	0.00

#### 4、其他说明

适用 不适用

1.广州港集团财务有限公司在与公司签订的《金融服务协议》中承诺，其向广州港集团有限公司及其下属除公司外的其他子公司的贷款总额不超过广州港集团财务有限公司股本金、公积金和除公司以外的其他公司存款总和。截止2025年12月31日，广州港集团有限公司及其下属的除公司外其他子公司在广州港集团财务有限公司2025年累计贷款总额为3.58亿元，单日最低存款余额为19.03亿元，广州港集团财务有限公司股本金10亿元，资本公积和盈余公积合计0.21亿元，没有超出协议约定的承诺范围。

2.本期公司与广州海港商旅有限公司发生同一控制下企业合并，合并范围包括其控股子公司广州南沙国际邮轮母港运营管理有限公司、广州太古仓码头游艇发展有限公司与广州金航游轮股份有限公司。以上1、2、3点存贷款及授信，期初、期末及发生额，包含相关交易数据。

#### (六)其他

适用 不适用

##### 1.控股子公司接受关联方担保

2025年4月7日，公司第四届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司及控股子公司接受关联方担保的议案》，广州港合诚融资担保有限公司、广州港集团财务有限公司为公司控股子公司提供每日最高担保额度分别不超过2.6亿元、1.4亿元的担保授信，有效期自本年度董事会审议通过之日起至下一年度董事会召开之日止，平均年化担保费率不高于1.5%。详见公司于2025年4月9日在指定信息披露媒体和上交所网站披露的《广州港股份有限公司关于公司及控股子公司接受关联方担保的公告》（2025-014）。截至2025年12月31日，公司控股子公司接受关联方提供的担保余额为4,697.13万元，2025年平均年化担保费率为0.63%。

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
/														
/														
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0.00				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										0.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										60,000,000.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										60,000,000.00				
担保总额占公司净资产的比例(%)										0.28				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										不适用				
担保情况说明							被担保人广州港海嘉汽车码头有限公司为公司的控股子公司，截至2025年12月31日担保余额为6,000万元，该担保事项经2020年年度股东大会审议并公告。							

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
为控股子公司提供统借统还贷款	自有资金和发行公司债	5,554,307,858.43	3,025,695,081.85	0.00

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
无	为全资子公司提供统借统还贷款	718,891,000.00	2022-5-26	2025-5-26	发 行 公 债	偿 还 项 目 贷 款	按 年 付 息	2.78%	-	59,955,509.40	已 结 本 清 息	是	是	0.00
无	为全资子公司提供统借统还贷款	762,371,373.62	2022-7-6	2025-7-6	发 行 公 债	偿 还 项 目 贷 款	按 年 付 息	2.90%	-	66,326,309.50	已 结 本 清 息	是	是	0.00
无	为全资子公司提供统借统还贷款	1,000,000,000.00	2022-9-21	2025-9-21	发 行 公 债	偿 还 项 目 贷 款	按 年 付 息	2.59%	-	77,700,000.00	已 结 本 清 息	是	是	0.00
无	为全资子公司提供统借统还贷款	335,720,086.04	2024-1-15	2027-1-15	发 行 公 债	偿 还 项 目 贷 款	按 年 付 息	2.70%	-	9,064,442.32	未 到 本 还 期	是	是	0.00
无	为全资子公司提供统借统还贷款	718,891,000.00	2025-5-19	2028-5-19	发 行 公 债	偿 还 到 期 债 务	按 年 付 息	1.78%	-	-	未 到 本 还 期	是	是	0.00
无	为全资子公司提供	762,371,373.62	2025-6-13	2028-6-13	发 行 公 司	偿 还 到 期	按 年 付 息	1.80%	-	-	未 到 本 还	是	是	0.00

	统借统还贷款				债	债务					期			
无	为全资子公司提供统借统还贷款	1,000,000,000.00	2025-8-29	2028-8-29	发 行 公 司 债	偿 还 到 期 债 务	按 年 付 息	1.92%	-	-	未 到 本 还 期	是	是	0.00
建设银行	为全资子公司提供内部贷款	220,963,025.15	2025-12-09	2026-12-09	自 有 资 金	经 营 周 转	按 季 付 息	0.50%	-	20,445.03	未 到 本 还 期	是	是	0.00

注：上述列示的为单项投资活动占支付投资活动相关的现金流出总额的5%且金额大于3000万元的委托贷款。

其他情况

适用 不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3、其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、募集资金使用进展说明**

适用 不适用

**(一) 募集资金整体使用情况**

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2022年8月30日	400,000.00	399,134.61	400,000.00	-	363,260.94	-	91.01	0.00	26,596.67	6.66	30,261.35
合计	/	400,000.00	399,134.61	400,000.00	-	363,260.94	-	91.01	0.00	26,596.67	6.66	30,261.35

其他说明

√适用 □不适用

南沙集装箱码头分公司堆场三期工程，由于较好的控制项目建设成本和费用，以及收到奖补资金，截至 2023 年 12 月 31 日，该项目募集资金专项存储账户中剩余资金金额为 306,233,785.84 元（包含已到期的利息收入，未包含未到期的利息收入）。公司于 2024 年 4 月 7 日召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司部分募投项目结项并将节余募集资金用于其他募投项目的议案》，同意公司非公开发行 A 股股票项目之募投项目“南沙集装箱码头分公司堆场三期工程项目”节余募集资金 306,233,785.84 元及本项目后续利息收入用于公司非公开发行 A 股股票项目之在建募投项目“南沙港区粮食及通用码头筒仓三期工程项目”。

公司于 2024 年 4 月 24 日，将“南沙集装箱码头分公司堆场三期工程项目”节余募集资金及部分利息收入（合计 315,259,000.00 元）从光大银行募集专户转入至“南沙港区粮食及通用码头筒仓三期工程项目”招商银行募集专户中；2025 年 4 月 25 日，公司完成光大银行募集资金监管账户（账号：38800188000079513）销户手续，并将结余利息 78,248.05 元全部转入“南沙港区粮食及通用码头筒仓三期工程项目”招商银行募集专户中。节余募集资金按“南沙港区粮食及通用码头筒仓三期工程项目”工程支付进度逐步使用。

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
向特定对象发行股票	南沙港区粮食及通用码头筒仓三期工程项目	生产建设	是	是,此项目未取消,调整募集资金投资总额	150,261.35	24,663.94	113,534.99	75.56	2026年9月30日	否	否	详见(四)报告期内募集资金使用的其他情况第4点“其他”	/	/	否	0.00
向特定对象发行股票	南沙集装箱码头分公司堆场三期工程项目	生产建设	是	是,此项目未取消,调整募集资金投资总额	69,738.65	0.00	69,738.65	100.00	2023年5月	是	是	/	28,326.05	/	否	0.00

向特定对象发行股票	新沙港区11号12号通用泊位及驳船泊位工程项目	生产建设	是	否	60,000.00	1,932.73	60,000.00	100.00	2023年12月	是	是	/	/	/	否	0.00
向特定对象发行股票	补充流动资金	补流还贷	是	否	119,134.61	0.00	119,987.30	100.72	/	是	是	/	/	/	否	0.00
合计	/	/	/	/	399,134.61	26,596.67	363,260.94	/	/	/	/	/	28,326.05	/	/	0.00

注：2025年，公司不存在新增节余募集资金。“南沙集装箱码头分公司堆场三期工程项目”以前年度节余募集资金具体情况详见“（一）募集资金整体使用情况”。

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

3、报告期内募投项目重新论证的具体情况

适用 不适用

**（三）报告期内募投变更或终止情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 □不适用

公司于2022年9月23日召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用非公开发行A股股票项目募集资金置换公司预先投入自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的自筹资金合计55,544.70万元。募集资金置换的时间距募集资金到账时间未超过6个月，符合《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（2022年修订）》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募投项目实际使用自筹资金及已支付发行费用的情况进行了专项审核，并出具《关于广州港股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（XYZH/2022GZA60506）。上述事项已于2022年10月8日实施完毕。

## 2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

## 3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2024年8月28日	80,000.00	2024年9月24日	2025年9月23日	42,705.42	否
2025年8月27日	50,000.00	2025年9月24日	2026年9月23日	42,705.42	否

## 其他说明

2024年8月28日，经公司董事会审议，同意公司在不影响募投项目正常实施进度的情况下，将本次非公开发行A股股票的部分募集资金以协定存款、通知存款、定期存款方式存放，授权额度不超过8亿元，授权期限自上次授权截止之日起不超过12个月，单个产品期限最长不超过12个月。

2025年8月27日，经公司董事会审议，同意公司在不影响募投项目正常实施进度的情况下，将本次非公开发行A股股票的部分募集资金以协定存款、通知存款方式存放，授权额度不超过5亿元，授权期限自上次授权截止之日起不超过12个月，单个产品期限最长不超过12个月。

## 4、其他

√适用 □不适用

公司于2025年10月30日召开第四届董事会第三十次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，综合考虑重载压仓环节的时间以及调试完成后编制报告、开展竣工验收等后续工作周期，为保障募投项目质量，维护公司及全体股东利益，同意南沙港区粮食及通用码头筒仓三期工程项目在募投项目实施主体、募集资金用途及投资项目规模不发生变更的情况下，将项目达到预定可使用状态日期由2025年12月延期调整至2026年9月30日。该议案此前已经公司第四届董事会审计委员会第十四次会议审议通过。（具体内容详见公司于2025年10月31日刊登在上海证券交易网站（www.sse.com.cn）的《广州港股份有限公司关于部分募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2025-055）。

**(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见**

适用 不适用

经核查，保荐机构认为：广州港股份 2025 年度募集资金存放、管理和使用情况在所有重大方面符合《上市公司募集资金监管规则》《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

经鉴证，审计机构认为：广州港募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告已经按照上海证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了广州港 2025 年度募集资金的实际存放、管理与使用情况。

核查异常的相关情况说明

适用 不适用

**(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况**

适用 不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、 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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股（A股）	2017年3月17日	2.29元	698,680,000	2017年3月29日	698,680,000	/
人民币普通股（A股）	2022年8月23日	2.96元	1,351,351,351	2022年9月21日	1,351,351,351	/
可转换公司债券、分离交易可转债						
/						
/						
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
公司债券	2022-05-25	2.78%	1,000,000,000.00	2022-05-31	1,000,000,000.00	2025-05-26
公司债券	2022-07-05	2.90%	1,000,000,000.00	2022-07-11	1,000,000,000.00	2025-07-06
公司债券	2022-08-09	2.61%	1,200,000,000.00	2022-08-15	1,200,000,000.00	2025-08-10
公司债券	2022-09-20	2.59%	1,000,000,000.00	2022-09-26	1,000,000,000.00	2025-09-21
公司债券	2023-03-14	3.00%	1,000,000,000.00	2023-03-20	1,000,000,000.00	2026-03-15
公司债券	2024-01-12	2.70%	800,000,000.00	2024-01-18	800,000,000.00	2027-01-15
公司债券	2025-05-16	1.78%	1,000,000,000.00	2025-05-	1,000,000,000.00	2028-05-19

				22	0,000.00	
公司债券	2025-06-12	1.80%	1,000,000,000.00	2025-06-18	1,000,000,000.00	2028-06-13
公司债券	2025-07-18	1.76%	1,200,000,000.00	2025-07-24	1,200,000,000.00	2028-07-21
公司债券	2025-08-28	1.92%	1,000,000,000.00	2025-09-03	1,000,000,000.00	2028-08-29
其他衍生证券						
/						
/						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

2022年4月12日，中国证监会《关于同意广州港股份有限公司面向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可【2022】739号），批复同意公司向专业投资者公开发行面值总额不超过60亿元公司债券，批复自同意注册之日起24个月内有效，在注册有效期内可以分期发行。

2022年5月25日，公司发行了2022年第一期公司债券，发行总额10亿元，于2022年5月31日上市，于2025年5月26日完成兑付及摘牌。

2022年7月5日，公司发行了2022年第二期公司债券，发行总额10亿元，于2022年7月11日上市，于2025年7月7日完成兑付及摘牌。

2022年8月9日，公司发行了2022年第三期公司债券，发行总额12亿元，于2022年8月15日上市，于2025年8月11日完成兑付及摘牌。

2022年9月20日，公司发行了2022年第四期公司债券，发行总额10亿元，于2022年9月26日上市，于2025年9月22日完成兑付及摘牌。

2023年3月14日，公司发行了2023年第一期公司债券，发行总额10亿元，于2023年3月20日上市。

2024年1月12日，公司发行了2024年第一期公司债券，发行总额8亿元，于2024年1月18日上市。

2025年4月14日，中国证监会《关于同意广州港股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可【2025】776号），批复同意公司向专业投资者公开发行面值总额不超过100亿元公司债券，批复自同意注册之日起24个月内有效，在注册有效期内可以分期发行。

2025年5月16日，公司发行了2025年第一期公司债券，发行总额10亿元，于2025年5月22日上市。

2025年6月12日，公司发行了2025年第二期公司债券，发行总额10亿元，于2025年6月18日上市。

2025年7月18日，公司发行了2025年第三期公司债券，发行总额12亿元，于2025年7月24日上市。

2025年8月28日，公司发行了2025年第四期公司债券，发行总额10亿元，于2025年9月3日上市。

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	61,433
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数	60,332

(户)	
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
广州港集团有限 公司	0	5,703,112,627	75.59	0	质押	1,200,000, 000	国有法 人
上海中海码头发 展有限公司	0	246,582,088	3.27	0	无		国有法 人
中远海运控股股 份有限公司	0	244,105,940	3.24	0	无		国有法 人
国投交通控股有 限公司	0	148,092,603	1.96	0	无		国有法 人
广州发展集团股 份有限公司	0	100,000,000	1.33	0	无		国有法 人
香港中央结算有 限公司	-5,453,421	31,442,499	0.42	0	无		其他
柴长茂	/	23,000,000	0.30	0	无		其他
中国农业银行股 份有限公司一中 证 500 交易型开 放式指数证券投 资基金	1,150,697	22,322,575	0.30	0	无		其他
李园举弟	-969,600	9,041,700	0.12	0	无		境内自 然人
郭俊锋	/	7,411,600	0.10	0	无		境内自 然人

前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
广州港集团有限公司	5,703,112,627	人民币普 通股	5,703,112,627
上海中海码头发展有限公司	246,582,088	人民币普 通股	246,582,088
中远海运控股股份有限公司	244,105,940	人民币普 通股	244,105,940
国投交通控股有限公司	148,092,603	人民币普 通股	148,092,603
广州发展集团股份有限公司	100,000,000	人民币普 通股	100,000,000
香港中央结算有限公司	31,442,499	人民币普 通股	31,442,499

柴长茂	23,000,000	人民币普通股	23,000,000
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	22,322,575	人民币普通股	22,322,575
李园举弟	9,041,700	人民币普通股	9,041,700
郭俊锋	7,411,600	人民币普通股	7,411,600
前十名股东中回购专户情况说明	/		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	/		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，上海中海码头发展有限公司与中远海运控股股份有限公司同属中国远洋海运集团有限公司控股子公司。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	/		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**四、控股股东及实际控制人情况**

**(一) 控股股东情况**

**1、法人**

适用 不适用

名称	广州港集团有限公司
单位负责人或法定代表人	黄波
成立日期	2004 年 2 月 26 日
主要经营业务	港口运营与投资建设；港口物流与现代商务服务；培育主业：水产渔业
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

**2、自然人**

适用 不适用

**3、公司不存在控股股东情况的特别说明**

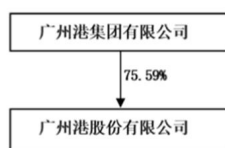
适用 不适用

**4、报告期内控股股东变更情况的说明**

适用 不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

适用 不适用

2、 自然人

适用 不适用

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

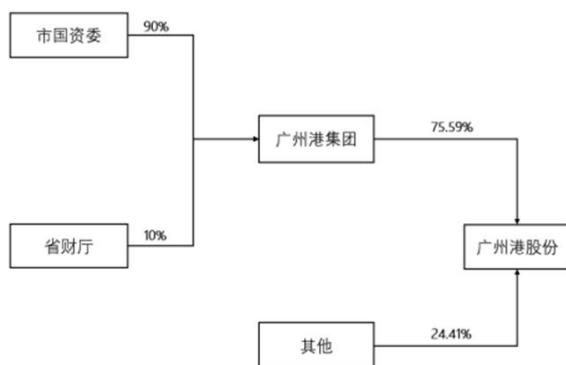
适用 不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、 公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 **80%以上**

适用 不适用

六、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用

**九、优先股相关情况**

适用 不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### （一）公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

#### 1、公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2026年4月30日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市或挂牌的风险
广州港股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（用于“一	22 粤港 K1	185817	2022-05-25	2022-05-26	/	2025-05-26	0.00	2.78	按年付息，到期一次还本	上海证券交易所	中国国际金融股份有限公司	中国国际金融股份有限公司	面向专业投资者	匹配成交，点击成交，询价成交，竞买成交，协商成交。	否

带一路”) (第一期)															
广州港股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(用于“带一路”)(第二期)	22 粤港 02	185969	2022-07-05	2022-07-06	/	2025-07-06	0.00	2.90	按年付息, 到期一次还本	上海证券交易所	中国国际金融股份有限公司	中国国际金融股份有限公司	面向专业投资者	匹配成交, 点击成交, 询价成交, 竞买成交, 协商成交。	否
广州港股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)	22 粤港 03	137626	2022-08-09	2022-08-10	/	2025-08-10	0.00	2.61	按年付息, 到期一次还本	上海证券交易所	中国国际金融股份有限公司	中国国际金融股份有限公司	面向专业投资者	匹配成交, 点击成交, 询价成交, 竞买成交, 协商成交。	否
广州港	22 粤港	137812	2022-09	2022-09	/	2025-09	0.00	2.59	按年付	上海证	中	中国	面向专	匹配成	否

股份有限公司 2022年 面向专业投资者公开发 行公司债券 (用于 “一带 一路”) (第四 期)	04		-20	-21		-21			息, 到 期一次 还本	券交易 所	国 际 金 融 股 份 有 限 公 司	国 际 金 融 股 份 有 限 公 司	业投资 者	交, 点 击成 交, 询 价成 交, 竞 买成 交, 协 商成 交。	
广州港 股份有 限公司 2023年 面向专业投资者公开发 行公司债券 (第一 期)	23 粤港 01	115012	2023-03 -14	2023-03 -15	/	2026-03 -15	0.00	3.00	按年付 息, 到 期一次 还本	上海证 券交易 所	中 国 国 际 金 融 股 份 有 限 公 司	中 国 国 际 金 融 股 份 有 限 公 司	面 向 专 业 投 资 者	匹 配 成 交, 点 击成 交, 询 价成 交, 竞 买成 交, 协 商成 交。	否
广州港 股份有 限公司 2024年 面向专业投资	24 粤港 01	240489	2024-01 -12	2024-01 -15	/	2027-01 -15	800,000 ,000.00	2.70	按年付 息, 到 期一次 还本	上海证 券交易 所	中 国 国 际 金 融	中 国 国 际 金 融 股 份 有 限 公 司	面 向 专 业 投 资 者	匹 配 成 交, 点 击成 交, 询 价成 交, 竞	否

者公开发行人公司债券(第一期)											股份有限公司			买成交, 协商成交。	
广州港股份有限公司2025年面向专业投资者公开发行人公司债券(第一期)	25 粤港01	243016	2025-05-16	2025-05-19	/	2028-05-19	1,000,000,000.00	1.78	按年付息, 到期一次还本	上海证券交易所	中国国际金融股份有限公司	中国国际金融股份有限公司	面向专业投资者	匹配成交, 点击成交, 询价成交, 竞买成交, 协商成交。	否
广州港股份有限公司2025年面向专业投资者公开发行人公司债券(第二期)	25 粤港02	243145	2025-06-12	2025-06-13	/	2028-06-13	1,000,000,000.00	1.80	按年付息, 到期一次还本	上海证券交易所	中国国际金融股份有限公司	中国国际金融股份有限公司	面向专业投资者	匹配成交, 点击成交, 询价成交, 竞买成交, 协商成交。	否
广州港	25 粤港	243396	2025-07	2025-07	/	2028-07	1,200,0	1.76	按年付	上海证	中	中国	面向专	匹配成	否

股份有限公司 2025年 面向专业投资者 公开发行公司债券 (第三期)	03		-18	-21		-21	00,000.00		息, 到期一次还本	券交易所	国 国际 金融 股份 有限 公司	国际 金融 股份 有限 公司	业投资 者	交, 点 击成 交, 询 价成 交, 竞 买成 交, 协 商成 交。	
广州港 股份有 限公司 2025年 面向专业投资者 公开发行公司债券 (第四期)	25 粤港 04	243619	2025-08 -28	2025-08 -29	/	2028-08 -29	1,000,000,000.00	1.92	按年付息, 到期一次还本	上海证 券交易 所	中国 国际 金融 股份 有限 公司	中国 国际 金融 股份 有限 公司	面向专 业投资 者	匹配成 交, 点 击成 交, 询 价成 交, 竞 买成 交, 协 商成 交。	否

注：“22 粤港 K1”、“22 粤港 02”、“22 粤港 03”、“22 粤港 04”、“23 粤港 01”分别于 2025 年 5 月 26 日、2025 年 7 月 7 日、2025 年 8 月 11 日、2025 年 9 月 22 日、2026 年 3 月 16 日完成兑付，截至本报告披露日，债券余额为 0。

公司对债券终止上市或挂牌风险的应对措施

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
22 粤港 K1	截至年报披露日，“22 粤港 K1”已完成全部本息兑付。
22 粤港 02	截至年报披露日，“22 粤港 02”已完成全部本息兑付。
22 粤港 03	截至年报披露日，“22 粤港 03”已完成全部本息兑付。
22 粤港 04	截至年报披露日，“22 粤港 04”已完成全部本息兑付。
23 粤港 01	截至年报披露日，“23 粤港 01”已完成全部本息兑付。
24 粤港 01	截至年报披露日，“24 粤港 01”已完成 2025 年、2026 年利息兑付。
25 粤港 01	截至年报披露日，“25 粤港 01”未到兑付期。
25 粤港 02	截至年报披露日，“25 粤港 02”未到兑付期。
25 粤港 03	截至年报披露日，“25 粤港 03”未到兑付期。
25 粤港 04	截至年报披露日，“25 粤港 04”未到兑付期。

## 2、 公司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

22 粤港 K1、22 粤港 02、22 粤港 03、22 粤港 04、23 粤港 01、24 粤港 01、25 粤港 01、25 粤港 02、25 粤港 03、25 粤港 04 设置发行人资信维持承诺为相关投资者保护条款。报告期内，发行人上述公司债券未触发投资者保护条款。

## 3、 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名（如适用）	联系人	联系电话
中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层	-	吴嘉青、杨曦、游健鹏	010-65051166
国泰海通证券股份有限公司	上海市静安区新闻路669号博华广场33楼	-	周迪、董文博、王勇、陈诚、周添翼	021-38032115
广发证券股份有限公司	广东省广州市天河区马场路26号43楼	-	李曼佳、刘筱岑	020-66336574
中诚信国际信用评级有限责任公司	北京东城区朝阳门内大街南竹杆胡同2号银河SOHO5号楼	-	钟婷、吴亚婷	010-66428877

广东洛亚律师事务所	广东省广州市珠江东路30号5106房	-	覃永德、郭春玉	020-38559215
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层	陈锦棋、文娜杰、江亚男	陈锦棋、文娜杰、江亚男	020-28309500

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4、信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

适用 不适用

债券代码	债券简称	现状	执行情况	变化情况	是否发生变更	变更前情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	截止报告期末情况	变更对债券投资者权益的影响
185817	22粤港K1	截至本报告披露日已兑付摘牌	该债券未提供担保，偿债计划与募集说明书一致。	无	否	无	无	否	已于2025年5月26日完成兑付	不适用
185969	22粤港02	截至本报告披露日已兑付摘牌	该债券未提供担保，偿债计划与募集说明书一致。	无	否	无	无	否	已于2025年7月7日完成兑付	不适用
137626	22粤港03	截至本报告披露日已兑付摘牌	该债券未提供担保，偿债计划与募集说明书一致。	无	否	无	无	否	已于2025年8月11日完成兑付。	不适用

137812	22 粤港 04	截至本报告披露日已兑付摘牌	该债券未提供担保，偿债计划与募集说明书一致。	无	否	无	无	否	已于 2025 年 9 月 22 日完成兑付。	不适用
115012	23 粤港 01	截至本报告披露日已兑付摘牌	该债券未提供担保，偿债计划与募集说明书一致。	无	否	无	无	否	已于 2026 年 3 月 16 日完成兑付。	不适用
240489	24 粤港 01	截至本报告披露日存续	该债券未提供担保，偿债计划与募集说明书一致。	无	否	无	无	否	未到兑付期	不适用
243016	25 粤港 01	截至本报告披露日存续	该债券未提供担保，偿债计划与募集说明书一致。	无	否	无	无	否	未到兑付期	不适用
243145	25 粤港 02	截至本报告披露日存续	该债券未提供担保，偿债计划与募集说明书一致。	无	否	无	无	否	未到兑付期	不适用
243396	25 粤港 03	截至本报告披露日存续	该债券未提供担保，偿债计划与募集说明书一致。	无	否	无	无	否	未到兑付期	不适用
243619	25 粤港 04	截至本报告披露日存续	该债券未提供担保，偿债计划与募集说明书一致。	无	否	无	无	否	未到兑付期	不适用

(二) 公司债券募集资金情况

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

1、基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	是否为专项品种债券	专项品种债券的具体类型	募集资金总额	报告期末募集资金余额	报告期末募集资金专项账户余额
243016	25 粤港 01	否	不适用	10.00	0.00	0.00
243145	25 粤港 02	否	不适用	10.00	0.00	0.00
243396	25 粤港 03	否	不适用	12.00	0.00	0.00
243619	25 粤港 04	否	不适用	10.00	0.00	0.00

2、募集资金用途变更调整情况

适用  不适用

3、募集资金的使用情况

(1). 实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	报告期内募集资金实际使用金额	偿还有息债务（不含公司债券）金额	偿还公司债券金额	补充流动资金金额	固定资产投资项目涉及金额	股权投资、债权投资或资产收购涉及金额	其他用途金额
243016	25 粤港 01	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00
243145	25 粤港 02	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00
243396	25 粤港 03	12.00	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00
243619	25 粤港 04	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(2). 募集资金用于偿还公司债券及其他有息债务

适用  不适用

债券代码	债券简称	偿还公司债券的具体情况	偿还其他有息债务（不含公司债券）的具体情况
243016	25 粤港 01	全部用于偿还“22 粤港 K1”	不适用
243145	25 粤港 02	全部用于偿还“22 粤港 02”	不适用
243396	25 粤港 03	全部用于偿还“22 粤港 03”	不适用
243619	25 粤港 04	全部用于偿还“22 粤港 04”	不适用

(3). 募集资金用于补充流动资金（此处不含临时补流）

适用  不适用

(4). 募集资金用于特定项目

适用 不适用

(5). 募集资金用于其他用途

适用 不适用

(6). 临时补流

适用 不适用

4、 募集资金使用的合规性

债券代码	债券简称	募集说明书约定的募集资金用途	截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	报告期内募集资金使用和募集资金专项账户管理是否合规	募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定
243016	25 粤港 01	全部用于偿还“22 粤港 K1”	全部用于偿还“22 粤港 K1”	是	是	不适用
243145	25 粤港 02	全部用于偿还“22 粤港 02”	全部用于偿还“22 粤港 02”	是	是	不适用
243396	25 粤港 03	全部用于偿还“22 粤港 03”	全部用于偿还“22 粤港 03”	是	是	不适用
243619	25 粤港 04	全部用于偿还“22 粤港 04”	全部用于偿还“22 粤港 04”	是	是	不适用

募集资金使用和募集资金账户管理存在违规情况

适用 不适用

(三) 专项品种债券应当披露的其他事项

适用 不适用

1、 公司为可交换公司债券发行人

适用 不适用

2、 公司为绿色公司债券发行人

适用 不适用

3、 公司为可续期公司债券发行人

适用 不适用

4、公司为扶贫公司债券发行人

适用 不适用

5、公司为乡村振兴公司债券发行人

适用 不适用

6、公司为一带一路公司债券发行人

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	185817
债券简称	22 粤港 K1
债券余额	0.00
一带一路建设项目或业务进展情况及经济效益	<p>募集资金扣除发行费用后全部用于偿还“一带一路”科技创新项目的有息债务，募集资金已全部使用完毕，“一带一路”建设项目按照计划推进。</p> <p>本期债券募集资金涉及项目包括南沙港区粮食及通用码头筒仓二期工程、南沙港区粮食及通用码头扩建工程以及广州港南沙港区 11 号 12 号通用泊位及驳船泊位工程。本期债券募集资金的运用，有益于加快广州港重大港口项目建设进度，为广州乃至“一带一路”沿线核心港口枢纽带来规模经济效益，加快打造大湾区国际性综合交通枢纽及全球贸易枢纽港，助力广州港区加速发展成为充满活力的“一带一路”沿线一流港区。</p> <p>(1) 南沙港区粮食及通用码头筒仓二期工程</p> <p>本项目计划建设 26.7 万吨立筒仓，14 万吨浅圆仓，及配套的工作塔、转接塔、汽车接发站、栈桥等设施。南沙港区粮食及通用码头筒仓二期工程建设有利于进一步提高发行人港口业务竞争力。</p> <p>南沙港区粮食及通用码头筒仓二期工程项目于 2022 年 8 月竣工验收，并投入使用。项目主要建设浅圆仓 14 个，立筒仓 75 个（含 48 个圆筒仓及 27 个星仓）。</p> <p>项目建成后，为南沙粮食通用码头分公司新增 40.9 万吨粮食仓容，码头粮食总仓容突破 100 万吨。截至 2025 年 12 月 31 日，筒仓二期共进 1215.17 万吨粮食，为公司年粮食接卸量突破 1000 万吨提供强有力的支持。</p> <p>(2) 南沙港区粮食及通用码头扩建工程</p> <p>南沙港区粮食及通用码头扩建工程总投资规模 17.74 亿元。主要系为满足南沙港区粮食及通用码头货物吞吐量快速增长的需要，提升公司粮食及通用杂货业务能力。该扩建工程拟新建 2 个 10 万吨级通用泊位和 1 个 4 万吨级件杂货泊位（结构均按 10 万吨级设计建设）及 5 个 5 千吨级通用驳船泊位。使用岸线总长 1293.7 米。设计年通过能力为 1295 万吨。该扩建工程建成后主要定位为粮食、钢材、成套设备、原木、纸浆的物流储存、中转基地。</p> <p>扩建工程已于 2024 年完成竣工验收。</p> <p>扩建工程建成后，广州港南沙粮食通用码头拥有 9 个粮食及通用泊位、10 个驳船泊位、港口岸线约 3.6 公里、年设计货物通过能力达 3600 万吨，进一步巩固夯实粮食集散中</p>

	<p>心、纸浆分拨中心的地位，推动广州航运枢纽建设。</p> <p>(3)广州港南沙港区 11 号 12 号通用泊位及驳船泊位工程</p> <p>项目建设 2 个 7 万吨级通用泊位(水工结构均按靠泊 10 万吨级散货船设计和建设)、4 个 3 千吨级驳船泊位、5 个 2 千吨级集装箱驳船泊位及 4 个工作船泊位，建设粮食筒仓和散装粮食仓库，总仓容 43 万吨，其中筒仓 28 座，仓容 28 万吨；散装粮食仓库 2 座，建筑面积 2.64 万平方米，仓容 15 万吨。</p> <p>该项目已于 2023 年底完成竣工验收，为公司提高年通过能力 560 万吨和 50 万标准箱。该项目突出粮食装卸功能，有助于扩大“一带一路”沿线港口整体接卸能力及通过能力，进一步布局和巩固“一带一路”沿线粮食运输业务优势，有利于发行人整体竞争力的提升。</p>
其他事项	无

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	185969
债券简称	22 粤港 02
债券余额	0.00
一带一路建设项目或业务进展情况及经济效益	<p>募集资金扣除发行费用后全部用于偿还“一带一路”项目的有息债务，募集资金已全部使用完毕，“一带一路”建设项目按照计划推进。</p> <p>本期债券募集资金涉及项目包括南沙港区粮食及通用码头筒仓二期工程、南沙港区粮食及通用码头扩建工程以及广州南沙国际物流中心（北区）工程。本期债券募集资金的运用，有益于加快广州港重大港口项目建设进度，为广州乃至“一带一路”沿线核心港口枢纽带来规模经济效益，加快打造大湾区国际性综合交通枢纽及全球贸易枢纽港，助力广州港区加速发展成为充满活力的“一带一路”沿线一流港区。</p> <p>(1) 南沙港区粮食及通用码头筒仓二期工程</p> <p>本项目计划建设 26.7 万吨立筒仓，14 万吨浅圆仓，及配套的工作塔、转接塔、汽车接发站、栈桥等设施。南沙港区粮食及通用码头筒仓二期工程建设有利于进一步提高发行人港口业务竞争力。</p> <p>南沙港区粮食及通用码头筒仓二期工程项目于 2022 年 8 月竣工验收，并投入使用。项目主要建设浅圆仓 14 个，立筒仓 75 个（含 48 个圆筒仓及 27 个星仓）。</p> <p>项目建成后，为南沙粮食通用码头分公司新增 40.9 万吨粮食仓容，码头粮食总仓容突破 100 万吨。截至 2025 年 12 月 31 日，筒仓二期共进 1215.17 万吨粮食，为公司年粮食接卸量突破 1000 万吨提供强有力的支持。</p> <p>(2) 南沙港区粮食及通用码头扩建工程</p> <p>南沙港区粮食及通用码头扩建工程总投资规模 17.74 亿元。主要系为满足南沙港区粮食及通用码头货物吞吐量快速增长的需要，提升公司粮食及通用杂货业务能力。该扩建工程拟新建 2 个 10 万吨级通用泊位和 1 个 4 万吨级件杂货泊位（结构均按 10 万吨级设计建设）及 5 个 5 千吨级通用驳船泊位。使用岸线总长 1293.7 米。设计年通过能力为 1295 万吨。该扩建工程建成后主要定位为粮食、钢材、成套设备、原木、纸浆的物流储存、中转基地。</p> <p>扩建工程已于 2024 年完成竣工验收。</p>

	<p>扩建工程建成后，广州港南沙粮食通用码头拥有9个粮食及通用泊位、10个驳船泊位、港口岸线约3.6公里、年设计货物通过能力达3600万吨，进一步巩固夯实粮食集散中心、纸浆分拨中心的地位，推动广州航运枢纽建设。</p> <p>(3) 广州南沙国际物流中心（北区）工程</p> <p>广州南沙国际物流中心（北区）项目总投资规模166,533万元，总建筑面积32.0万平方米，总库容25.2万吨。项目主要建设3座6层（地上）仓库，其中紧邻1#库有建筑高度为45.8米的10层配套用房。</p> <p>广州南沙国际物流中心（北区）项目于2022年3月正式通过联合验收。截至2025年12月31日新引进客户181家，新增加包仓面积累计17.8万平方米，包仓客户总面积已达27.43万平方米，完成进出仓生产作业箱量10.6万标准箱。业务覆盖拼箱、电商、项目物流、海铁联运四大类。该项目有助于满足广州建设国际航运中心的战略性规划，打造海铁联运物流运输的综合服务型物流园区，促进南沙港区内外贸集装箱班轮航线的快速发展。</p>
其他事项	无

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	137812
债券简称	22 粤港 04
债券余额	0.00
一带一路建设项目或业务进展情况及经济效益	<p>募集资金扣除发行费用后全部用于偿还“一带一路”项目的有息债务，募集资金已全部使用完毕，“一带一路”项目已建设完成并投入使用。</p> <p>本期债券募集资金涉及项目包括广州南沙国际物流中心（南区）工程。本期债券募集资金的运用，有益于加快广州港重大港口项目建设进度，为广州乃至“一带一路”沿线核心港口枢纽带来规模经济效益，加快打造大湾区国际性综合交通枢纽及全球贸易枢纽港，助力广州港区加速发展成为充满活力的“一带一路”沿线一流港区。</p> <p>(1) 广州南沙国际物流中心（南区）工程</p> <p>广州南沙国际物流中心（南区）项目位于南沙自贸区，紧邻南沙三期集装箱码头、南沙疏港铁路集装箱装卸站，项目总占地面积153,530平方米，主要建设1#至3#冷库共3幢，均为地上8层。该项目于2022年5月正式通过联合验收，项目日均库存量为4.51万吨，截至2025年12月31日，累计完成冷藏箱作业量13.1万标准箱，日均库存量为5.19万吨。该项目有助于满足广州建设国际航运中心的战略性规划，加快公司冷链物流业务发展，促进南沙港区内外贸集装箱班轮航线的快速发展。</p>
其他事项	无

7、公司科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

本次债券所适用的发行人主体类别	<input type="checkbox"/> 科创企业类 <input checked="" type="checkbox"/> 科创升级类 <input type="checkbox"/> 科创投资类 <input type="checkbox"/> 科创孵化类 <input type="checkbox"/> 金融机构
债券代码	185817
债券简称	22 粤港 K1
债券余额	0.00

<p>科创项目或金融机构募集资金投向科技创新领域进展情况</p>	<p>募集资金扣除发行费用后全部用于偿还“一带一路”科技创新项目的有息债务，募集资金已全部使用完毕，“一带一路”建设项目按照计划推进。</p> <p>本期债券募集资金涉及项目包括南沙港区粮食及通用码头筒仓二期工程、南沙港区粮食及通用码头扩建工程以及广州港新沙港区 11 号 12 号通用泊位及驳船泊位工程。本期债券募集资金的运用，有益于加快广州港重大港口项目建设进度，为广州乃至“一带一路”沿线核心港口枢纽带来规模经济效益，加快打造大湾区国际性综合交通枢纽及全球贸易枢纽港，助力广州港区加速发展成为充满活力的“一带一路”沿线一流港区。</p> <p>(1) 南沙港区粮食及通用码头筒仓二期工程</p> <p>本项目计划建设 26.7 万吨立筒仓，14 万吨浅圆仓，及配套的工作塔、转接塔、汽车接发站、栈桥等设施。南沙港区粮食及通用码头筒仓二期工程建设有利于进一步提高发行人港口业务竞争力。</p> <p>南沙港区粮食及通用码头筒仓二期工程项目于 2022 年 8 月竣工验收，并投入使用。项目主要建设浅圆仓 14 个，立筒仓 75 个（含 48 个圆筒仓及 27 个星仓）。</p> <p>项目建成后，为南沙粮食通用码头分公司新增 40.9 万吨粮食仓容，码头粮食总仓容突破 100 万吨。截至 2025 年 12 月 31 日，筒仓二期共进 1215.17 万吨粮食，为公司年粮食接卸量突破 1000 万吨提供强有力的支持。</p> <p>(2) 南沙港区粮食及通用码头扩建工程</p> <p>南沙港区粮食及通用码头扩建工程总投资规模 17.74 亿元。主要系为满足南沙港区粮食及通用码头货物吞吐量快速增长的需要，提升公司粮食及通用杂货业务能力。该扩建工程拟新建 2 个 10 万吨级通用泊位和 1 个 4 万吨级件杂货泊位（结构均按 10 万吨级设计建设）及 5 个 5 千吨级通用驳船泊位。使用岸线总长 1293.7 米。设计年通过能力为 1295 万吨。该扩建工程建成后主要定位为粮食、钢材、成套设备、原木、纸浆的物流储存、中转基地。</p> <p>扩建工程已于 2024 年完成竣工验收。</p> <p>扩建工程建成后，广州港南沙粮食通用码头拥有 9 个粮食及通用泊位、10 个驳船泊位、港口岸线约 3.6 公里、年设计货物通过能力达 3600 万吨，进一步巩固夯实粮食集散中心、纸浆分拨中心的地位，推动广州航运枢纽建设。</p> <p>(3) 广州港新沙港区 11 号 12 号通用泊位及驳船泊位工程</p> <p>项目建设 2 个 7 万吨级通用泊位(水工结构均按靠泊 10 万吨级散货船设计和建设)、4 个 3 千吨级驳船泊位、5 个 2 千吨级集装箱驳船泊位及 4 个工作船泊位，建设粮食筒仓和散装粮食仓库，总仓容 43 万吨，其中筒仓 28 座，仓容 28 万吨；散装粮食仓库 2 座，建筑面积 2.64 万平方米，仓容 15 万吨。该项目已于 2023 年底完成竣工验收，为公司提高年通过能力 560 万吨和 50 万标准箱。</p> <p>发行人将 BIM 技术在广州港新沙港区 11 号 12 号通用泊位及驳船泊位工程大规模、全面化应用，涉及机械化筒仓和散装粮食仓库及相关配套工程，工艺复杂程度高，有效提高了设计效率和质量，实现对复杂的重点和难点可视化技术交</p>
----------------------------------	--

	底，提升了现场施工管理的数字化水平，可作为 BIM 技术在水运工程项目应用的成功范例，具有较强的行业推广价值。
促进科技创新发展效果	<p>发行人积极推进智慧港口建设，充分运用大数据技术、互联网技术、自动控制技术、物联网技术、视觉识别技术和云端技术等加速智慧港口建设，促进技术的产业化、规模化应用，提升港口运营的竞争力，不断推动产业升级，通过科技创新实现重点港口项目科创升级。</p> <p>智慧散粮汽车疏运系统在项目上的成功运用大幅提升了发行人港口的粮食接卸中转能力和粮食进口能力，大幅提高了发行人智慧港口建设水平，有利于构建更高水平的国家粮食安全保障，有益于促进南沙港区的快速发展，加快发展现代产业体系，推动经济体系优化升级，进一步推动广州市建设“一带一路”沿线国际航运中心的战略性规划。</p> <p>BIM 信息化管理系统在项目上的运用有助于提高工程质量。基于 BIM 模型进行细化设计、碰撞检测、施工总平面模拟、工艺工序模拟、工程量复核等应用，减少设计错误，加快设计效率，提升工程质量，推进项目建设，有助于提升“一带一路”沿线港口项目科创升级，提升发行人整体竞争力，进一步布局和巩固“一带一路”沿线港口业务优势。</p> <p>发行人将智慧散粮汽车疏运系统、BIM 信息化管理系统等智能技术与重点港口项目建设有机结合，推进港口智能系统的规模化应用，通过高端化、智能化、数字化，大幅提升项目竞争力，符合《“十四五”规划和 2035 年远景目标》关于“加快发展现代产业体系，推动经济体系优化升级”的指导精神，有助于进一步提高发行人供应链现代化水平，推动新技术在行业内的产业化、规模化应用，促进行业整体升级。</p>
基金产品的运作情况（如有）	无
其他事项	无

**8、公司为低碳转型（挂钩）公司债券发行人**

适用 不适用

**9、公司为纾困公司债券发行人**

适用 不适用

**10、公司为中小微企业支持债券发行人**

适用 不适用

**11、其他专项品种公司债券事项**

适用 不适用

**(四) 报告期内公司债券相关重要事项**

适用 不适用

**(1) 信息披露事务负责人**

姓名	梁敬
在公司所任职务类型	<input type="checkbox"/> 董事 <input checked="" type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	董事会秘书

联系地址	广州市越秀区沿江东路 406 号
电话	020-83052510
传真	/
电子邮箱	gzgdb@gzport.com

(2) 主承销商、受托管理人及其他需说明的信息

债券简称	22 粤港 K1、22 粤港 02、22 粤港 03、22 粤港 04、23 粤港 01、24 粤港 01
主承销商	中国国际金融股份有限公司、国泰海通证券股份有限公司、
受托管理人	中国国际金融股份有限公司
2025 年 12 月 31 日后的最近回售日	/

债券简称	25 粤港 01、25 粤港 02、25 粤港 03、25 粤港 04
主承销商	中国国际金融股份有限公司、国泰海通证券股份有限公司、广发证券股份有限公司
受托管理人	中国国际金融股份有限公司
2025 年 12 月 31 日后的最近回售日	/

1、非经营性往来占款和资金拆借

(1). 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0.00亿元；

报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0.00亿元，收回：0.00亿元；

报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况  
是 否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0.00亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0.00亿元。

(2). 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0.00% 是否超过合并口径净资产的 10%：是 否

(3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行 不适用

## 2、 负债情况

### (1). 有息债务及其变动情况

#### 1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为83.70亿元和94.41亿元，报告期内有息债务余额同比变动12.80%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	1年以内（含）	超过1年（不含）		
公司信用类债券	0.00	10.00	50.00	60.00	63.55
银行贷款	0.00	14.71	9.28	23.99	25.41
非银行金融机构贷款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他有息债务	0.00	4.84	5.58	10.42	11.04
合计	0.00	29.55	64.86	94.41	100.00

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额60.00亿元，企业债券余额0.00亿元，非金融企业债务融资工具余额0.00亿元。

#### 1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为187.42亿元和203.55亿元，报告期内有息债务余额同比变动8.61%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	1年以内（含）	超过1年（不含）		
公司信用类债券	0.00	10.00	50.00	60.00	29.48
银行贷款	0.00	25.94	85.83	111.77	54.91
非银行金融机构贷款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他有息债务	0.00	18.72	13.06	31.78	15.61
合计	0.00	54.66	148.89	203.55	100.00

注:上述有息债务统计包括利息。本期公司与广州海港商旅有限公司发生同一控制下企业合并，合并范围包括其控股子公司广州南沙国际邮轮母港运营管理有限公司、广州太古仓码头游艇发展有限公司与广州金航游轮股份有限公司。有息债务期初、期末余额包含其相关数据。

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额60.00亿元，企业债券余额0.00亿元，非金融企业债务融资工具余额0.00亿元。

#### 1.3 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额0.00亿元人民币。

### (2). 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

(3). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

3、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况

发生变更 未发生变更

信息披露事务管理制度的变更内容	根据《中华人民共和国公司法》《上市公司章程指引》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等规定，结合《公司章程》修订取消监事会及监事设置的工作要求，公司对《信息披露管理规定》进行对照修订。
信息披露事务管理制度变更后的主要内容	本次修订主要内容：1.不再设置监事会，监事会的相关职权由审计委员会行使，删除原规定中有关监事会、监事的表述；对公司应披露的临时报告中重大事件进行对照修订。 2.相关条款中涉及“股东大会”的表述均修改成“股东会”。
对投资者权益的影响	无

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(六) 公司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

(七) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(八) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

(九) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	2025 年	2024 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	705,972,064.98	876,330,468.87	-19.44	/
流动比率	1.02	0.77	32.47	主要是一年内到期非流动负债减少
速动比率	0.94	0.72	30.56	同上
资产负债率 (%)	53.58	53.08	0.50	/
EBITDA 全部债务比	0.18	0.19	-5.26	/
利息保障倍数	3.72	3.64	2.20	/
现金利息保障倍数	6.28	6.16	1.95	/
EBITDA 利息保障倍数	7.17	6.49	10.48	/
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0.00	/
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0.00	/

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

2026 年 4 月 9 日信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《广州港股份有限公司 2025 年度审计报告》(XYZH/2026GZAA2B0890)，对公司报告期的财务报表出具了标准无保留的审计意见

见。详见4月11日披露于《中国证券报》《上海证券报》和 www.sse.com.cn 的《广州港股份有限公司 2025 年度审计报告》。

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 12 月 31 日

编制单位：广州港股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	6,606,858,599.18	6,157,748,168.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	56,243.16	286,169.77
衍生金融资产			
应收票据	七、4	71,427,049.36	519,835,326.61
应收账款	七、5	1,468,765,989.33	1,157,512,391.24
应收款项融资	七、7	185,563,312.11	233,857,547.07
预付款项	七、8	159,934,842.29	139,240,728.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	523,522,980.88	445,899,799.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	773,371,305.79	604,339,609.75
其中：数据资源			
合同资产	七、6	23,705,302.07	45,946,308.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	129,115,979.17	65,622,772.83
流动资产合计		9,942,321,603.34	9,370,288,822.54
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	125,119,126.29	141,358,385.30
长期股权投资	七、17	2,282,215,556.47	2,148,904,213.65
其他权益工具投资	七、18	110,272,562.84	98,755,816.06
其他非流动金融资产	七、19		224,615,713.54
投资性房地产			
固定资产	七、21	28,723,034,542.08	29,162,512,007.74
在建工程	七、22	4,836,174,204.95	3,008,835,934.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	382,018,494.08	388,119,190.15

无形资产	七、26	5,966,257,866.42	6,121,762,432.00
其中：数据资源			
开发支出	八、2	907,017.68	2,303,027.99
其中：数据资源			
商誉	七、27	179,132,349.59	181,945,017.18
长期待摊费用	七、28	210,281,678.07	199,457,470.44
递延所得税资产	七、29	1,090,065,935.64	1,123,346,184.38
其他非流动资产	七、30	423,921,380.07	298,980,921.78
非流动资产合计		44,329,400,714.18	43,100,896,314.69
资产总计		54,271,722,317.52	52,471,185,137.23
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	3,317,567,458.72	2,926,262,090.18
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33	89,694.23	
衍生金融负债			
应付票据	七、35	92,994,187.25	449,623,864.94
应付账款	七、36	1,338,707,701.90	1,218,531,478.59
预收款项	七、37	768,751.62	18,074.24
合同负债	七、38	307,845,214.32	363,559,225.82
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	七、39	154,731,354.01	301,718,439.80
应交税费	七、40	200,234,697.17	127,645,489.20
其他应付款	七、41	1,958,124,753.17	1,835,759,751.39
其中：应付利息		2,860.00	
应付股利		70,610,300.40	58,405,256.19
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	七、43	2,337,601,260.04	4,832,914,155.49
其他流动负债	七、44	49,757,241.41	46,756,418.31
流动负债合计		9,758,422,313.84	12,102,788,987.96
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	9,750,972,647.90	9,222,039,956.89
应付债券	七、46	4,997,880,209.43	1,798,893,333.18
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	398,361,910.57	405,863,089.32
长期应付款	七、48	65,405,622.38	70,779,763.39
长期应付职工薪酬	七、49	106,160,200.54	126,978,290.64
预计负债			
递延收益	七、51	3,542,737,076.84	3,644,788,589.19
递延所得税负债	七、29	457,343,673.42	480,061,891.82
其他非流动负债			

非流动负债合计		19,318,861,341.08	15,749,404,914.43
负债合计		29,077,283,654.92	27,852,193,902.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	7,544,531,351.00	7,544,531,351.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	4,515,452,967.37	4,644,107,301.58
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-64,932,515.16	-72,899,732.09
专项储备	七、58	64,809,666.02	69,126,691.92
盈余公积	七、59	1,260,158,359.33	1,134,141,601.38
一般风险准备			
未分配利润	七、60	7,971,298,305.67	7,569,826,548.01
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		21,291,318,134.23	20,888,833,761.80
少数股东权益		3,903,120,528.37	3,730,157,473.04
所有者权益（或股东权益）合计		25,194,438,662.60	24,618,991,234.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		54,271,722,317.52	52,471,185,137.23

公司负责人：黄波主管会计工作负责人：郑灵棠会计机构负责人：何晟

### 母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：广州港股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,295,454,431.01	3,191,898,300.82
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,118,019.98	9,473,716.38
应收账款	十九、1	359,345,420.69	353,381,887.95
应收款项融资		16,122,632.55	41,913,673.35
预付款项		4,197,759.22	8,379,803.29
其他应收款	十九、2	974,313,494.14	739,957,778.21
其中：应收利息			
应收股利		603,401,613.84	566,391,694.47
存货		21,818,468.33	23,585,337.22
其中：数据资源			
合同资产		14,670.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		30,157,385.53	2,520,565,646.27
其他流动资产		147.89	39,709.38
流动资产合计		4,708,542,429.34	6,889,195,852.87
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		125,119,126.29	140,597,201.16
长期股权投资	十九、3	13,817,730,465.89	13,236,393,507.12
其他权益工具投资		88,210,357.31	78,756,113.82
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		10,784,888,741.76	11,122,633,059.86
在建工程		2,867,106,244.99	1,686,846,824.35
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		50,424.04	78,657.00
无形资产		2,098,103,265.06	2,157,639,250.02
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		54,587,105.49	54,378,932.85
递延所得税资产		711,195,772.37	740,909,285.40
其他非流动资产		3,060,720,271.26	635,342,197.25
非流动资产合计		33,607,711,774.46	29,853,575,028.83
资产总计		38,316,254,203.80	36,742,770,881.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,820,453,219.26	1,704,130,845.71
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		60,523,662.70	248,905,128.90
应付账款		635,142,320.88	496,861,774.68
预收款项		516,882.48	5,637.24
合同负债		78,996,909.05	75,729,597.04
应付职工薪酬		20,095,965.36	136,247,696.90
应交税费		58,132,188.71	44,695,227.16
其他应付款		1,534,375,483.10	1,611,438,066.59
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,136,671,876.44	4,397,387,166.85
其他流动负债		1,894,607.33	2,217,365.09
流动负债合计		5,346,803,115.31	8,717,618,506.16
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,485,706,485.31	469,668,023.09
应付债券		4,997,880,209.43	1,798,893,333.18
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,475.48	44,446.15
长期应付款			
长期应付职工薪酬		59,748,141.84	76,148,290.64
预计负债			

递延收益		3,127,002,324.59	3,283,184,283.59
递延所得税负债		104,874,675.97	103,273,227.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,775,218,312.62	5,731,211,603.76
负债合计		15,122,021,427.93	14,448,830,109.92
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		7,544,531,351.00	7,544,531,351.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,203,668,598.24	6,280,956,310.13
减：库存股			
其他综合收益		-54,283,209.83	-62,878,039.09
专项储备		37,717,928.38	34,663,898.23
盈余公积		1,256,353,969.79	1,130,337,211.84
未分配利润		8,206,244,138.29	7,366,330,039.67
所有者权益（或股东权益）合计		23,194,232,775.87	22,293,940,771.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		38,316,254,203.80	36,742,770,881.70

公司负责人：黄波主管会计工作负责人：郑灵棠会计机构负责人：何晟

### 合并利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业总收入	七、61	13,908,320,892.50	14,190,718,561.12
其中：营业收入	七、61	13,908,320,892.50	14,190,718,561.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,715,696,397.75	13,034,442,324.54
其中：营业成本	七、61	10,716,233,625.13	11,112,058,223.56
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	七、62	118,693,218.44	113,348,856.43
销售费用	七、63	42,087,119.95	46,394,120.06
管理费用	七、64	1,348,048,974.94	1,322,561,815.72
研发费用	七、65	51,828,366.74	39,223,253.43
财务费用	七、66	438,805,092.55	400,856,055.34
其中：利息费用	七、66	485,276,501.53	477,035,481.10
利息收入	七、66	57,150,674.98	89,024,164.09

加：其他收益	七、67	312,551,893.81	434,196,585.08
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	259,301,749.49	106,962,596.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	256,527,810.63	196,581,684.55
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）	七、70	-319,620.84	72,763,555.53
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-324,373,382.69	-7,794,211.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-6,346,125.84	-22,574,038.75
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	1,700,393.92	-134,156,336.24
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,435,139,402.60	1,605,674,386.56
加：营业外收入	七、74	18,607,204.08	28,895,997.33
减：营业外支出	七、75	9,436,608.14	18,177,304.94
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,444,309,998.54	1,616,393,078.95
减：所得税费用	七、76	373,504,435.38	435,156,438.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,070,805,563.16	1,181,236,640.91
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,070,805,563.16	1,181,236,640.91
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）		821,640,900.31	973,208,912.62
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		249,164,662.85	208,027,728.29
六、其他综合收益的税后净额		6,588,872.63	-22,492,423.27
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		7,967,216.93	-23,547,148.12
1.不能重分类进损益的其他综合收益		9,542,694.69	-24,322,898.07
（1）重新计量设定受益计划变动额		686,700.00	-9,141,244.60
（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		8,855,994.69	-15,181,653.47
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

2. 将重分类进损益的其他综合收益		-1,575,477.76	775,749.95
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		344,734.48	-864,971.12
(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		-1,920,212.24	1,640,721.07
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,378,344.30	1,054,724.85
七、综合收益总额		1,077,394,435.79	1,158,744,217.64
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		829,608,117.24	949,661,764.50
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		247,786,318.55	209,082,453.14
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.109	0.129
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.109	0.129

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：3,483,866.49元,上期被合并方实现的净利润为：6,173,330.94元。

公司负责人：黄波主管会计工作负责人：郑灵棠会计机构负责人：何晟

### 母公司利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入	十九、4	3,663,567,953.02	3,591,922,706.01
减：营业成本	十九、4	2,331,121,841.01	2,363,168,853.35
税金及附加		31,051,627.76	32,423,488.53
销售费用		19,968,788.80	20,781,778.07
管理费用		581,009,877.89	608,785,899.15
研发费用		18,508,790.25	13,656,007.91
财务费用		118,085,552.46	105,282,817.91
其中：利息费用		140,602,960.68	151,245,626.85
利息收入		26,307,303.78	51,104,117.86
加：其他收益		178,548,007.91	342,069,477.02
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	666,538,052.47	659,107,606.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		247,032,678.13	185,894,033.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,486,430.95	-757,780.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,814,566.30	-1,623,964.08
资产处置收益（损失以“－”号填列）			-159,860,766.02
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,396,606,537.98	1,286,758,434.57
加：营业外收入		4,269,447.93	13,571,327.95
减：营业外支出		6,569,257.67	10,365,856.67
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,394,306,728.24	1,289,963,905.85
减：所得税费用		134,139,148.79	139,276,104.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,260,167,579.45	1,150,687,801.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,260,167,579.45	1,150,687,801.35
（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		8,594,829.26	-17,767,108.62
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		8,250,094.78	-16,902,137.50
1.重新计量设定受益计划变动额		686,700.00	-6,880,000.00
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		7,563,394.78	-10,022,137.50
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		344,734.48	-864,971.12
1.权益法下可转损益的其他综合收益		344,734.48	-864,971.12
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		1,268,762,408.71	1,132,920,692.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：黄波主管会计工作负责人：郑灵棠会计机构负责人：何晟

## 合并现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,974,679,143.58	15,537,419,611.55
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		34,223,393.08	111,506,982.59
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	690,891,829.56	828,389,939.87
经营活动现金流入小计		17,699,794,366.22	16,477,316,534.01
购买商品、接受劳务支付的现金		11,343,949,868.23	9,987,725,376.67
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			
支付给职工及为职工支付的现金		2,714,980,994.53	2,638,920,675.58
支付的各项税费		596,677,730.01	623,441,722.19
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	681,432,766.84	696,736,052.72
经营活动现金流出小计		15,337,041,359.61	13,946,823,827.16
经营活动产生的现金流量净额		2,362,753,006.61	2,530,492,706.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	七、78	210,208,300.00	78,950,901.00
取得投资收益收到的现金	七、78	189,418,325.11	142,083,610.63
处置固定资产、无形资产和其		11,929,585.68	15,855,652.53

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	七、78	18,705,494.70	172,047,510.00
投资活动现金流入小计		430,261,705.49	408,937,674.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,844,247,135.80	3,218,896,519.04
投资支付的现金	七、78	49,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	648,438,138.08	
投资活动现金流出小计		3,541,685,273.88	3,218,896,519.04
投资活动产生的现金流量净额		-3,111,423,568.39	-2,809,958,844.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		119,930,000.00	83,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		119,930,000.00	83,200,000.00
取得借款收到的现金		10,863,441,843.21	6,473,054,533.18
收到其他与筹资活动有关的现金		49,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		11,032,371,843.21	6,556,254,533.18
偿还债务支付的现金		9,036,985,709.70	5,749,705,957.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		982,385,708.10	1,047,042,525.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		178,513,300.87	198,057,589.60
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	256,058,483.65	56,513,642.90
筹资活动现金流出小计		10,275,429,901.45	6,853,262,125.74
筹资活动产生的现金流量净额		756,941,941.76	-297,007,592.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-5,681,457.13	3,923,428.86
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,589,922.85	-572,550,301.73
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	6,100,461,154.18	6,673,011,455.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79	6,103,051,077.03	6,100,461,154.18

公司负责人：黄波主管会计工作负责人：郑灵棠会计机构负责人：何晟

母公司现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金		3,794,417,639.82	3,657,294,730.45
收到的税费返还		5,789,688.25	-
收到其他与经营活动有关的现金		334,119,025.55	1,230,992,433.87
经营活动现金流入小计		4,134,326,353.62	4,888,287,164.32
购买商品、接受劳务支付的现金		1,204,872,501.82	1,227,766,906.96
支付给职工及为职工支付的现金		1,068,600,044.22	1,053,170,718.78
支付的各项税费		131,045,556.45	110,387,319.82
支付其他与经营活动有关的现金		294,836,299.00	1,447,155,979.46
经营活动现金流出小计		2,699,354,401.49	3,838,480,925.02
经营活动产生的现金流量净额		1,434,971,952.13	1,049,806,239.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		152,346,924.25	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		551,107,950.86	690,539,548.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		657,474.08	20,174,061.61
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		18,705,494.70	172,047,510.00
投资活动现金流入小计		722,817,843.89	887,761,119.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,561,980,377.63	1,903,155,850.39
投资支付的现金		706,577,346.77	896,022,644.46
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			
投资活动现金流出小计		2,268,557,724.40	2,799,178,494.85
投资活动产生的现金流量净额		-1,545,739,880.51	-1,911,417,375.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,704,461,869.96	5,173,131,320.77
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,704,461,869.96	5,173,131,320.77
偿还债务支付的现金		8,781,088,772.45	4,481,794,963.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		531,640,537.54	545,222,023.22
支付其他与筹资活动有关的现金		177,592,707.52	31,904.00
筹资活动现金流出小计		9,490,322,017.51	5,027,048,891.13
筹资活动产生的现金流量		214,139,852.45	146,082,429.64

量净额			
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		103,371,924.07	-715,528,706.19
加：期初现金及现金等价物余额		3,191,898,300.82	3,907,427,007.01
六、期末现金及现金等价物余额		3,295,270,224.89	3,191,898,300.82

公司负责人：黄波主管会计工作负责人：郑灵棠会计机构负责人：何晟

合并所有者权益变动表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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、上年年末余额	7,544,531,351.00				4,501,434,133.45		-69,743,155.24	68,689,434.06	1,134,141,601.38		7,660,336,230.78		20,839,389,595.43	3,698,719,635.11	24,538,109,230.54
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他					142,673,168.13		-3,156,576.85	437,257.86			-90,509,682.77		49,444,166.37	31,437,837.93	80,882,004.30
二、本年期初余额	7,544,531,351.00				4,644,107,301.58		-72,899,732.09	69,126,691.92	1,134,141,601.38		7,569,826,548.01		20,888,833,761.80	3,730,157,473.04	24,618,991,234.84
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-128,654,334.21		7,967,216.93	-4,317,025.90	126,016,757.95		401,471,757.66		402,484,372.43	172,963,055.33	575,447,427.76
（一）综合收益总额							7,967,216.93				821,640,900.31		829,608,117.24	247,786,318.55	1,077,394,435.79
（二）所有者投入和减少资本					-128,654,334.21								-128,654,334.21	114,930,000.00	-13,724,334.21
1. 所有者投入的普通股														114,930,000.00	114,930,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所															

所有者权益的金额															
4. 其他					-128,654,334.21								-128,654,334.21	-128,654,334.21	
(三) 利润分配								126,016,757.95		-420,169,142.65			-294,152,384.70	-190,718,345.08	-484,870,729.78
1. 提取盈余公积								126,016,757.95		-126,016,757.95					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-294,236,722.88			-294,236,722.88	-190,718,345.08	-484,955,067.96
4. 其他										84,338.18			84,338.18		84,338.18
(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								-4,317,025.90					-4,317,025.90	965,081.86	-3,351,944.04
1. 本期提取								76,380,282.01					76,380,282.01	12,931,896.64	89,312,178.65

广州港股份有限公司2025年年度报告

							01								
2. 本期使用							80,697,307.91						80,697,307.91	11,966,814.78	92,664,122.69
(六) 其他															
四、本期期末余额	7,544,531,351.00				4,515,452,967.37		-64,932,515.16	64,809,666.02	1,260,158,359.33		7,971,298,305.67		21,291,318,134.23	3,903,120,528.37	25,194,438,662.60

项目	2024 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	实收资本(或股本)	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				
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	7,544,531,351.00				4,443,906,678.62		-49,420,631.05	62,584,122.95	1,019,072,821.24		7,136,352,769.36		20,157,027,112.12	3,598,325,172.09	23,755,352,284.21	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他					142,673,168.13		68,047.08	234,325.19			-99,287,944.62		43,687,595.78	33,558,329.89	77,245,925.67	
二、本年期初余额	7,544,531,351.00				4,586,579,846.75		-49,352,583.97	62,818,448.14	1,019,072,821.24		7,037,064,824.74		20,200,714,707.90	3,631,883,501.98	23,832,598,209.88	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					57,527,454.83		-23,547,148.12	6,308,243.78	115,068,780.14		532,761,723.27		688,119,053.90	98,273,971.06	786,393,024.96	
（一）综合收益总额							-23,547,148.12				973,208,912.62		949,661,764.50	209,082,453.14	1,158,744,217.64	
（二）所有者投入和减少资本					57,527,454.83								57,527,454.83	82,883,110.12	140,410,564.95	

1.所有者投入的普通股														83,200,000.00	83,200,000.00
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					57,527,454.83							57,527,454.83	-316,889.88	57,210,564.95	
(三)利润分配								115,068,780.14		-440,447,189.35		-325,378,409.21	-195,915,404.68	-521,293,813.89	
1.提取盈余公积								115,068,780.14		-115,068,780.14					
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配										-324,414,848.29		-324,414,848.29	-195,915,404.68	-520,330,252.97	
4.其他										-963,560.92		-963,560.92		-963,560.92	
(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								6,308,243.78				6,308,243.78	2,223,812.48	8,532,056.26	

广州港股份有限公司2025年年度报告

1. 本期提取							81,021,343.97					81,021,343.97	13,753,458.24	94,774,802.21
2. 本期使用							74,713,100.19					74,713,100.19	11,529,645.76	86,242,745.95
(六) 其他														
四、本期期末余额	7,544,531.351.00				4,644,107.301.58	-72,899,732.09	69,126,691.92	1,134,141.601.38		7,569,826,548.01		20,888,833.761.80	3,730,157,473.04	24,618,991,234.84

公司负责人：黄波主管会计工作负责人：郑灵棠会计机构负责人：何晟

母公司所有者权益变动表  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	7,544,531,351.00				6,280,956,310.13		-62,878,039.09	34,663,898.23	1,130,337,211.84	7,366,330,039.67	22,293,940,771.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,544,531,351.00				6,280,956,310.13		-62,878,039.09	34,663,898.23	1,130,337,211.84	7,366,330,039.67	22,293,940,771.78

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-77,287,711.89		8,594,829.26	3,054,030.15	126,016,757.95	839,914,098.62	900,292,004.09
（一）综合收益总额							8,594,829.26			1,260,167,579.45	1,268,762,408.71
（二）所有者投入和减少资本					-77,287,711.89						-77,287,711.89
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					-77,287,711.89						-77,287,711.89
（三）利润分配									126,016,757.95	-420,253,480.83	-294,236,722.88
1. 提取盈余公积									126,016,757.95	-126,016,757.95	
2. 对所有者（或股东）的分配						-				-294,236,722.88	-294,236,722.88
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											
6. 其他											
（五）专项储备								3,054,030.15			3,054,030.15
1. 本期提取								34,345,047.38			34,345,047.38

广州港股份有限公司2025年年度报告

2. 本期使用								31,291,017.23			31,291,017.23
(六) 其他											
四、本期期末余额	7,544,531,351.00				6,203,668,598.24		-54,283,209.83	37,717,928.38	1,256,353,969.79	8,206,244,138.29	23,194,232,775.87

项目	2024 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	7,544,531,351.00				6,223,428,855.30		-45,110,930.47	29,593,013.60	1,015,268,431.70	6,655,125,866.75	21,422,836,587.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,544,531,351.00				6,223,428,855.30		-45,110,930.47	29,593,013.60	1,015,268,431.70	6,655,125,866.75	21,422,836,587.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					57,527,454.83		-17,767,108.62	5,070,884.63	115,068,780.14	711,204,172.92	871,104,183.90
（一）综合收益总额							-17,767,108.62			1,150,687,801.35	1,132,920,692.73
（二）所有者投入和减少资本					57,527,454.83						57,527,454.83
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					57,527,454.83						57,527,454.83
（三）利润分配									115,068,780.14	-439,483	-324,414,

广州港股份有限公司2025年年度报告

									780.14	,628.43	848.29
1. 提取盈余公积									115,068,780.14	-115,068,780.14	
2. 对所有者（或股东）的分配										-324,414,848.29	-324,414,848.29
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											
6. 其他											
（五）专项储备								5,070,884.63			5,070,884.63
1. 本期提取								38,377,225.20			38,377,225.20
2. 本期使用								33,306,340.57			33,306,340.57
（六）其他											
四、本期期末余额	7,544,531,351.00				6,280,956,310.13		-62,878,039.09	34,663,898.23	1,130,337,211.84	7,366,330,039.67	22,293,940,771.78

公司负责人：黄波主管会计工作负责人：郑灵棠会计机构负责人：何晟

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

广州港股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由广州港集团有限公司、国投交通控股有限公司（以下简称“国投交通”）、广州发展集团股份有限公司（原广州发展实业控股集团股份有限公司）（以下简称“广州发展”）作为发起人，共同出资以发起方式设立的股份公司，注册资本为人民币 5,000,000,000.00 元，实收资本为人民币 5,000,000,000.00 元，成立于 2010 年 12 月 28 日，本公司的母公司为广州港集团有限公司，本公司的实际控制人为广州市国有资产监督管理委员会（以下简称“广州市国资委”）。

本公司母公司广州港集团有限公司前身为广州港务局。系原广州港务局根据相关政府文件精神以政企分开原则实行改制，就其不属于港政管理职能的人、财、物及下属企业剥离组建了国有资产授权经营的国有独资有限责任公司。

广州港集团有限公司于 2010 年 9 月 26 日召开董事会会议，通过《广州港集团有限公司整体重组改制并上市方案》，拟将主营业务整体改制并上市，并向广州市国资委提交了《广州港集团有限公司整体重组改制并上市方案》。由广州港集团有限公司作为主发起人，以基准日为 2010 年 3 月 31 日经评估后的港口主业资产（含股权）、密切相关的辅业资产（含股权）和部分现金作为出资，其他发起人以现金出资，共同发起设立广州港股份有限公司。

根据发起人协议及公司章程的规定，本公司的注册资本为人民币 5,000,000,000.00 元，股份总数为 5,000,000,000 股人民币普通股，每股面值人民币 1 元。主发起人广州港集团有限公司根据广州市国资委对《广州港集团有限公司拟以部分资产（含子公司股权）及负债发起设立广州港股份有限公司资产评估项目资产评估报告书》[中天衡平评字（2010）第 092 号]的核准意见出资投入。其他发起人为现金出资。

其中主发起人广州港集团有限公司第一期出资形式为货币资金，金额为人民币 1,134,689,809.93 元，折合注册资本金额为人民币 750,000,000.00 元；发起人国投交通及广州发展第一期出资形式为货币资金，金额为人民币 226,937,961.98 元及人民币 151,291,974.66 元，折合注册资本金额分别为人民币 150,000,000.00 元及人民币 100,000,000.00 元，以上未作为注册资本的人民币 512,919,746.57 元作为资本溢价计入资本公积。第一期出资业经立信羊城会计师事务所有限公司验证，并于 2010 年 12 月 23 日出具了(2010)羊验字第 20345 号验资报告。

依据发起人协议和各发起人《关于广州港集团有限公司对广州港股份有限公司第二期出资的确认书》，主发起人广州港集团有限公司第二期出资形式为货币资金、土地使用权、股权投资，金额为人民币 6,051,678,986.29 元，折合注册资本为人民币 4,000,000,000.00 元，未作为注册资本的人民币 2,051,678,986.29 元作为资本溢价计入资本公积。第二期出资业经立信羊城会计师事务所有限公司验证，并于 2011 年 3 月 16 日出具了(2011)羊验字第 21010 号验资报告。

根据本公司 2014 年 5 月 8 日召开的 2014 年第四次临时股东大会决议和修改后的章程以及《广州市国资委关于广州港股份有限公司增资扩股引进战略投资者的批复》（穗国资批（2014）48 号）、《广州市国资委关于广州港股份有限公司增资扩股投资主体的工作意见》（穗国资改革（2014）24 号）的规定引进中国远洋运输（集团）总公司和上海中海码头发展有限公司两位战略投资者，由中国远洋运输（集团）总公司和上海中海码头发展有限公司向本公司投入人民币 998,890,000.00 元，其中人民币 494,500,000.00 元作为注册资本，人民币 504,390,000.00 元作为资本溢价计入资本公积。本次出资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所验证，并于 2014 年 5 月 14 日出具了信会师粤报字[2014]第 40212 号验资报告。

2017 年 2 月 22 日本公司的 2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于广州港股份有限公司修订首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市方案的议案》并经中国证券监督管理委员会《关于核准广州港股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2017】313 号）的核准，本公司公开发行不超过 69,868 万股人民币普通股股票。实际发行 698,680,000 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为人民币 2.29 元/股，募集资金总额为人民币 1,599,977,200.00 元。本次出资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2017 年 3 月 24 日出具了信会师报字[2017]第 ZC10205 号验资报告。

2021 年 11 月 3 日本公司的 2021 年第三届董事会第十九次会议审议通过《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》并经中国证券监督管理委员会《关于核准广州港股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可(2022)958 号)的核准,本公司非公开发行不超过 1,857,954,000 股人民币普通股股票。本公司本次向特定投资者非公开发行 A 股人民币普通股 1,351,351,351 股,每股面值 1.00 元,每股发行价格为 2.96 元,募集资金总额为人民币 3,999,999,998.96 元。本次出资业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并于 2022 年 8 月 30 日出具了 XYZH/2022GZAA60502《验资报告》。

截至 2025 年 12 月 31 日止公司注册资本及实收资本均为 7,544,531,351.00 元。

公司的企业法人统一社会信用代码: 914401015659972745。

注册地址: 广州市南沙区南沙街港前大道南 162 号 807 单元;

法人代表: 黄波;

本公司属港口行业,以码头运营为主,主要从事包括集装箱、煤炭、粮食、钢材、商品汽车、金属矿石、油品等货物的装卸、仓储,并提供物流、贸易、拖轮、理货等综合性服务。

本财务报表于 2026 年 4 月 9 日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程,本财务报表将提交股东会审议。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2、持续经营

√适用 不适用

本公司对自 2025 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

#### 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:

√适用 不适用

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包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、政府补助、收入确认和计量等。

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3、营业周期

√适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

##### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的10%以上
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的10%以上
合同资产账面价值发生重大变动	合同资产账面价值变动金额占期初合同资产余额的30%以上
重要的在建工程项目	项目投资预算数占本公司合并报表资产总额的1%以上的
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过1年的合同负债占合同负债总额的10%以上
合同负债账面价值发生重大变动	合同负债账面价值变动金额占期初合同负债余额的30%以上
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过1年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的1%以上
重要的非全资子公司	单一主体净利润占本公司合并报表净利润5%以上的
重要的合营企业或联营企业	确认投资收益金额超过本公司合并报表利润总额10%以上的
重要的投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的5%且金额大于3000万

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本公司判断控制的标准为，本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。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本公司的合营安排包括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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币交易

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

### (2) 外币财务报表的折算

本公司在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 11、金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时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，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本公司需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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转出，计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，该指定一经作出，不得撤销。本公司仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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转出，计入留存收益。本公司该分类的金融资产为其他权益工具投资。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

#### (3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

##### 1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

##### 2) 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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### (4) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、租赁应收款进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的相关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

##### 1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资等应收款项及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本公司对预计无法按合同的原有条款收回款项的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的应收款项，基于应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组，对于应收账款（与合同资产），本公司判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本公司以账龄组合为基础评估其预期信用损失。应收款项组合具体划分如下：

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（关联方及保证金组合）	控股母公司及其关联方款项、公司能够对其产生重大影响的关联方应收款项及职工因业务需要借用的备用金和公司有确凿证据证明是经营必需且还在继续的经营活 动所支付的保证金（不包括超过保质期工程项目履约保证金、质量保证金）
组合 3（工程业务款项组合）	公司进行工程建设、管理、设计、安装等工程业务产生的对工程承包商的应收款项，此应收款项虽然信用期较长，但选择的客户信誉较高。

各组合预期信用损失率如下：

组合 1（账龄组合）：

账龄	预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	不计提
1—2 年	40.00
2—3 年	60.00
3 年以上	100.00

本公司根据合同约定收款日计算逾期账龄。

组合 2（关联方及保证金组合）：结合历史违约损失经营及目前经营状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0。

组合 3（工程业务款项组合）：结合历史违约损失经营及目前经营状况、考虑前瞻性信息，信用期内预期信用损失率为 0，超过信用期单项确认损失。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

应收银行承兑汇票、应收银行利息等由于信用等级高，预期信用损失的计提方法参照上述组合 2。

应收商业承兑汇票、其他应收款等的预期信用损失的计提方法参照上述应收账款的计提政策，应收商业承兑汇票按照账龄连续计算的原则对应收票据计提坏账准备。

#### （5）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### （6）金融资产和金融负债的抵消

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12、 应收票据

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

参照第 11 项金融工具。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

参照第 11 项金融工具。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

参照第 11 项金融工具。

## 13、 应收账款

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

参照第 11 项金融工具。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

参照第 11 项金融工具。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 □不适用

参照第 11 项金融工具。

**14、 应收款项融资**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

参照第 11 项金融工具。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

参照第 11 项金融工具。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

参照第 11 项金融工具。

**15、 其他应收款**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

参照第 11 项金融工具。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

参照第 11 项金融工具。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

参照第 11 项金融工具。

**16、 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

本公司存货主要包括原材料、周转材料、在途物资、库存商品、合同履约成本、发出商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

本公司原材料、库存商品按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按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；用于生产而持有的材料存货，按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。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

## 17、合同资产

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品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。合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、11 金融资产减值相关内容。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

参照第 11 项金融工具。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

参照第 11 项金融工具。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

参照第 11 项金融工具。

## 18、持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将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。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用  不适用

#### 终止经营的认定标准和列报方法

适用  不适用

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：(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。

在利润表中，本公司在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

### 19、长期股权投资

适用  不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

#### (1) 重大影响、共同控制的判断

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

#### (2) 会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，以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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本公司对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（财会[2017]7号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

## 20、投资性房地产

不适用

## 21、固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年及单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋、港务设施、装卸机械及附属设备、供电设施、供水供汽设施、库场设施、机器设备及仪器仪表、电气及通信设施、车辆、船舶、专用设备及设施及其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋（有门有窗有顶）	年限平均法	20-30	5.00%	4.75%-3.17%
港务设施	年限平均法	20-50	5.00%	4.75%-1.90%
装卸机械及附属设备	年限平均法	6-20	5.00%	15.83%-4.75%
供电设施	年限平均法	10	5.00%	9.50%
供水供汽设施	年限平均法	8	5.00%	11.88%
库场设施	年限平均法	20-50	5.00%	4.75%-1.90%
机器设备及仪器仪表	年限平均法	10	5.00%	9.50%
电子及通信设施	年限平均法	3-8	5.00%	31.67%-11.88%
车辆	年限平均法	5-18	5.00%	19.00%-5.28%
船舶	年限平均法	5-20	5.00%	19.00%-4.75%
专用设备及设施	年限平均法	5-10	5.00%	19.00%-9.50%
其他	年限平均法	5	5.00%	19.00%

## 22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 23、 借款费用

√适用 □不适用

本公司将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本公司确定的符合资本化条件的资产包括需要经过1年以上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等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本公司按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除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确定；占用一般借款的，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确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 24、生物资产

适用 不适用

## 25、油气资产

适用 不适用

## 26、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件以及特许经营权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件以及特许经营权等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、其他费用等。本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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：

- 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) 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；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 27、长期资产减值

适用 不适用

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

- (1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

## (2) 商誉减值

本公司对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值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分摊至相关的资产组组合。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；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较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。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注七、27。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

本公司的长期待摊费用包括租入固定资产改良支出、房屋及构筑物大修理支出、港务设施维护支出、机器设备大修理支出等本公司已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在1年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 29、合同负债

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 30、职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本公司运作一项设定受益退休金计划，该计划要求向独立管理的基金缴存费用。该计划未注入资金，设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积福利单位法。设定受益退休金计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，资产上限影响的变动（扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额）和计划资产回报（扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额），均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。本公司在修改设定受益计划之日与确认相关重组费用或辞退福利之日的较早日将过去服务成本确认为当期费用。利息净额由设定受益计划净负债或净资产乘以折现率计算而得。本公司将设定受益计划净义务的如下变动计入当期损益，包括：服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；利息净额，包括计划资产的利息收益、计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

辞退福利是由于企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿产生，在解除与职工的劳动关系日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

## 31、 预计负债

适用  不适用

当与未决诉讼或仲裁、保证类质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。本公司于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

## 32、 股份支付

适用  不适用

## 33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 34、 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

本公司的营业收入主要包括装卸及相关业务收入、物流及港口辅助业务收入、贸易业务收入、其他业务收入等。

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的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎所有的经济利益。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。本公司的履约义务在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：①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；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③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间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。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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控制权时点确认收入。本公司在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②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；③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；④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；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，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，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。本公司确认的交易价格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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本公司根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

#### 收入确认具体原则

公司向船方收取的作业包干费、库场使用费，对于出口船舶在整船装卸完毕时确认相关业务收入；对于进口船舶，在完成作业经船方签署确认后确认相关业务收入。

公司向货方收取的作业包干费、库场使用费，对于出口船舶，在整船装卸完毕时确认相关业务收入；对于进口船舶，在收货人提货时确认收入。开始和完成分别属于不同会计年度的整船装卸业务，在次年整船装卸完毕时按上述原则确认收入。

运输收入在劳务完成并收到价款或取得收取价款的证据时确认收入。

代理收入在劳务完成并收到价款或取得收取价款的证据时确认收入。

监理收入在劳务完成并收到价款或取得收取价款的证据时确认收入。

航道疏浚收入在劳务完成并收到价款或取得收取价款的证据时确认收入。

设计收入在劳务完成并收到价款或取得收取价款的证据时确认收入。

建筑安装收入在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时确认收入；在劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，根据职能部门确认的完工进度确认收入。

本公司根据其在向客户转让商品或提供劳务前是否拥有对该商品的控制权判断本公司从事贸易交易时的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品前能够控制该商品或劳务的，本公司作为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司作为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

让渡资产使用权收入确认与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时。

分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 房产租赁收入，应在与租赁相关的经济利益能够流入公司，租赁收入的金额能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35、合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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，包括直接人工、直接材料、制造费用、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；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。

合同取得成本，即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；如果该资产摊销期限不超过一年的，本公司选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，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。

## 36、政府补助

适用 不适用

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

对于与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照直线摊销方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

对于与收益相关的政府补助，用于补偿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。用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(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，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

2) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的暂时性差异计算确认。

本公司对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：(1) 暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；(2) 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，本公司能够控制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的。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：

(1) 暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；(2) 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，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本公司在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 38、租赁

√适用 □不适用

**作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

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，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各

租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

## (2) 本公司作为承租人

### 1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用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，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人，如果一项租赁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，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

### 1) 融资租赁

在租赁期开始日，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，以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。本公司取得的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。

### 2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的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，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

### 39、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### (1) 公允价值计量

本公司于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

第三层级的公允价值以本公司的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本公司还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。于2025年12月31日，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

本公司采用市场法确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本公司确定可比上市公司、选择市场乘数、对流动性折价进行估计等，因此具有不确定性。这要求本公司估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### (2) 分部报告

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

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

### 40、重要会计政策和会计估计的变更

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

### 41、2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

### 42、其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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	13%、9%、6%、5%、3%

税种	计税依据	税率
	扣除当期允许抵扣的进项税额后， 差额部分为应交增值税	
消费税	按应税销售收入计缴	40%、25%、12%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、16.5%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
广州港能发货运服务有限公司	20
广州联合国际船舶代理有限公司	20
广州南沙智慧云港物流有限公司（曾用名：广州港隆报关有限公司）	20
衡阳港铁物流有限公司	20
广州市通港国际供应链管理有限公司	20
贵州海铁陆港物流有限公司	20
广州易港达信息服务有限公司	20
广州港中联国际船务代理有限公司	15
广州外轮理货有限公司	15
广州港工程检测中心有限公司	20
广州港股份有限公司	15
广州港发石油化工码头有限公司	15
广州港南沙港务有限公司	15
广州港南沙汽车码头有限公司	15
广州海港拖轮有限公司	15
广州港海嘉汽车码头有限公司	15
广州港数据科技有限公司	15
广州中联理货有限公司	15
广州南沙国际邮轮母港运营管理有限公司	15
佛山穗合港务有限公司	20
广州东江口码头有限公司	20
广州港铁国际物流有限公司	20
广州港湾区集拼国际物流有限公司	20
广州港华南物通供应链有限公司	20
广州港研究院有限公司	20
广东港航环保科技有限公司	20
广州广港汽车检测服务有限公司	20
中山市中航船务代理有限公司	20
中山市海洁服务有限公司	20
中山市小榄立信称重服务有限公司	20
中山市中航报关有限公司	20
中山市安顺达物流有限公司	20
广州港粤晖国际货运代理有限公司	20
江门世纪航运有限公司	20
江门市世纪船务代理有限公司	20
中山市中山港国际货运代理有限公司	20
中山港航技术服务有限公司	20

纳税主体名称	所得税税率 (%)
广州太古仓码头游艇发展有限公司	20
中航实业(集团)有限公司及其子公司	16.5
中山市港航集装箱运输有限公司	20

## 2、 税收优惠

适用 不适用

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)、《国家税务总局关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》(国家税务总局公告 2023 年第 6 号)的规定,对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税政策,延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

子公司广州港数据科技有限公司在《广东省认定机构 2024 年认定报备的第二批高新技术企业备案名单》中公告认定为高新技术企业,取得证书编号为 GR202444007082 的高新技术企业证书,有效期三年,本年度享受按 15%税率征收企业所得税的税收优惠。子公司广州港数据科技有限公司于 2024 年 9 月 5 日在《广东省科学技术厅关于 2024 年第一批入库科技型中小企业的公告》列示批准入库,科技型中小企业入库登记编号为 2024440112A8002752。根据《财政部 税务总局科技部关于进一步完善企业研发费用税前加计扣除比例的公告》(财政部 税务总局 2023 年第 7 号)的规定,企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,自 2023 年 1 月 1 日起,再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除;形成无形资产的,自 2023 年 1 月 1 日起,按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

根据《关于将技术先进型服务企业所得税政策推广至全国实施的通知》(财税〔2017〕79 号)的规定,对经认定的技术先进型服务企业,减按 15%的税率征收企业所得税。本公司的子公司广州外轮理货有限公司于 2023 年 12 月 8 日取得“20234401010005”《技术先进型服务企业》证书,有效期三年(自 2023 年 12 月 8 日起享受至 2026 年 12 月 8 日止)。

子公司广州中联理货有限公司在《广东省认定机构 2024 年认定报备的第一批高新技术企业备案名单》中公告认定为高新技术企业,取得证书编号为 GR202444002861 的高新技术企业证书,有效期三年,本年度享受按 15%税率征收企业所得税的税收优惠。

根据《关于广州南沙企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2022〕40 号)的规定,对设在南沙先行启动区的符合条件的企业减按 15%的税率征收企业所得税。广州港股份有限公司、广州港发石油化工码头有限公司、广州港南沙汽车码头有限公司、广州港南沙港务有限公司、广州港中联国际船务代理有限公司、广州海港拖轮有限公司、广州港海嘉汽车码头有限公司、广州南沙国际邮轮母港运营管理有限公司本年度享受减按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠。

## 3、 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	38,515.62	38,726.50
银行存款	2,862,450,799.91	2,772,082,283.61
其他货币资金	62,393,632.01	156,209,219.67
存放财务公司存款	3,681,975,651.64	3,229,417,938.92
合计	6,606,858,599.18	6,157,748,168.70
其中:存放在境外	87,039,011.86	89,944,705.10

项目	期末余额	期初余额
的款项总额		

使用受限的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	2,969,316.03	22,817,359.63
银行承兑汇票保证金	0.00	32,000,000.00
银行冻结	500,184,206.12	2,469,654.89
其他	654,000.00	0.00
合计	503,807,522.15	57,287,014.52

其他说明：银行冻结款项中有 500,000,000.00 元为专项借款资金，根据监管及资金使用管理要求，需对该专项资金实行专户监控管理，采取总额冻结、逐笔支付解冻模式，属正常业务需要，不属于司法冻结情形。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	56,243.16	286,169.77	/
其中：			
权益工具投资	56,243.16	50,688.28	/
其他	0.00	235,481.49	/
合计	56,243.16	286,169.77	/

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	33,906,130.36	70,157,058.72
商业承兑票据	37,520,919.00	449,678,267.89
合计	71,427,049.36	519,835,326.61

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	0.00	19,962,730.09
合计	0.00	19,962,730.09

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	52,104,376.00	53.45	26,052,188.00	50.00	26,052,188.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	45,374,861.36	46.55	0.00	0.00	45,374,861.36	519,835,326.61	100.00	0.00	0.00	519,835,326.61
其中：										
银行承兑汇票	33,906,130.36	34.78	0.00	0.00	33,906,130.36	70,157,058.72	13.50	0.00	0.00	70,157,058.72
商业承兑汇票	11,468,731.00	11.77	0.00	0.00	11,468,731.00	449,678,267.89	86.50	0.00	0.00	449,678,267.89
合计	97,479,237.36	100.00	26,052,188.00	/	71,427,049.36	519,835,326.61	100.00	0.00	/	519,835,326.61

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
客户一	26,012,250.00	13,006,125.00	50.00	信用风险增加,回收不确定性较高
客户二	26,092,126.00	13,046,063.00	50.00	信用风险增加,回收不确定性较高
合计	52,104,376.00	26,052,188.00	50.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

银行承兑汇票	33,906,130.36	0.00	0.00
商业承兑汇票	11,468,731.00	0.00	0.00
合计	45,374,861.36	0.00	0.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	0.00	26,052,188.00	0.00	0.00	0.00	26,052,188.00
合计	0.00	26,052,188.00	0.00	0.00	0.00	26,052,188.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 应收账款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1年以内(含1年)	1,734,184,859.93	1,150,058,404.48
1至2年	9,413,434.76	7,882,702.02
2至3年	50,000.00	656,730.71
3至4年	43,991.65	811,587.56
4至5年	811,587.56	484,102.70
5年以上	12,891,798.40	12,462,901.73
合计	1,757,395,672.30	1,172,356,429.20

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	626,612,493.06	35.66	284,528,243.41	45.41	342,084,249.65	11,764,288.18	1.00	11,764,288.18	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,130,783,179.24	64.34	4,101,439.56	0.36	1,126,681,739.68	1,160,592,141.02	99.00	3,079,749.78	0.27	1,157,512,391.24
其中：										
账龄组合	1,011,142,134.17	57.53	4,101,439.56	0.41	1,007,040,694.61	991,269,649.99	84.56	3,079,749.78	0.31	988,189,900.21
关联方及保证金组合	114,771,751.63	6.53	0.00	0.00	114,771,751.63	127,374,577.25	10.86	0.00	0.00	127,374,577.25
工程业务款项组合	4,869,293.44	0.28	0.00	0.00	4,869,293.44	41,947,913.78	3.58	0.00	0.00	41,947,913.78
合计	1,757,395,672.30	100.00	288,629,682.97	/	1,468,765,989.33	1,172,356,429.20	100.00	14,844,037.96	/	1,157,512,391.24

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
客户一	318,974,758.73	141,247,326.31	44.28	信用风险增加,回收不确定性较高
客户二	295,716,725.79	131,359,908.56	44.42	信用风险增加,回收不确定性较高
客户三	9,748,737.09	9,748,737.09	100.00	该款项难以收回,全额计提坏账准备
客户四	2,015,551.09	2,015,551.09	100.00	该款项难以收回,全额计提坏账准备

客户五	135,299.36	135,299.36	100.00	备 该款项难以收回， 全额计提坏账准 备
客户六	21,421.00	21,421.00	100.00	备 该款项难以收回， 全额计提坏账准 备
合计	626,612,493.06	284,528,243.41	45.41	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	1,003,780,292.89	0.00	0.00
1-2年	5,400,669.55	2,160,267.83	40.00
2-3年	50,000.00	30,000.00	60.00
3年以上	1,911,171.73	1,911,171.73	100.00
合计	1,011,142,134.17	4,101,439.56	/

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提 坏账准备	11,764,288.18	272,765,932.59	0.00	0.00	-1,977.36	284,528,243.41
按组合计提 坏账准备	3,079,749.78	2,160,267.83	1,138,578.05	0.00	0.00	4,101,439.56
合计	14,844,037.96	274,926,200.42	1,138,578.05	0.00	-1,977.36	288,629,682.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：  
无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	318,974,758.73	0.00	318,974,758.73	17.75	141,247,326.31
第二名	295,716,725.79	0.00	295,716,725.79	16.46	131,359,908.56
第三名	49,444,755.92	0.00	49,444,755.92	2.75	0.00
第四名	44,823,400.00	0.00	44,823,400.00	2.49	0.00
第五名	37,939,810.31	0.00	37,939,810.31	2.11	0.00
合计	746,899,450.75	0.00	746,899,450.75	41.56	272,607,234.87

其他说明：  
无

其他说明：

适用 不适用

**6、合同资产**

**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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
已完工尚未结算款	39,549,211.83	15,843,909.76	23,705,302.07	61,752,705.82	15,806,397.65	45,946,308.17
合计	39,549,211.83	15,843,909.76	23,705,302.07	61,752,705.82	15,806,397.65	45,946,308.17

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	15,587,133.65	39.41	15,587,133.65	100.00	0.00	15,587,133.65	25.24	15,587,133.65	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	23,962,078.18	60.59	256,776.11	1.07	23,705,302.07	46,165,572.17	74.76	219,264.00	0.47	45,946,308.17
其中：										
账龄组合	4,437,230.03	11.22	256,776.11	5.79	4,180,453.92	7,768,902.45	12.58	219,264.00	2.82	7,549,638.45
关联方及保证金组合	291,114.88	0.74	0.00	0.00	291,114.88	1,034,497.12	1.68	0.00	0.00	1,034,497.12
工程业务款项组合	19,233,733.27	48.63	0.00	0.00	19,233,733.27	37,362,172.60	60.50	0.00	0.00	37,362,172.60
合计	39,549,211.83	100.00	15,843,909.76	/	23,705,302.07	61,752,705.82	100.00	15,806,397.65	/	45,946,308.17

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	15,587,133.65	15,587,133.65	100.00	预计无法收回
合计	15,587,133.65	15,587,133.65	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,043,775.76	0.00	0.00
1-2年	150,730.27	60,292.11	40.00
2-3年	115,600.00	69,360.00	60.00
3-4年	0.00	0.00	100.00
4-5年	0.00	0.00	100.00
5年以上	127,124.00	127,124.00	100.00
合计	4,437,230.03	256,776.11	/

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	其他变动		
已完工尚未结算款	15,806,397.65	83,412.11	45,900.00	0.00	0.00	15,843,909.76	/
合计	15,806,397.65	83,412.11	45,900.00	0.00	0.00	15,843,909.76	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 应收款项融资**

**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	185,563,312.11	233,857,547.07
合计	185,563,312.11	233,857,547.07

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

适用 不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	378,659,078.23	0.00
合计	378,659,078.23	0.00

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 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

(8). 其他说明

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	157,551,987.67	98.51	132,643,367.36	95.26
1至2年	1,988,406.02	1.24	4,372,812.30	3.14
2至3年	315,087.44	0.20	2,117,481.12	1.52
3年以上	79,361.16	0.05	107,067.79	0.08
合计	159,934,842.29	100.00	139,240,728.57	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	35,846,560.00	22.41
第二名	25,938,302.28	16.22
第三名	12,001,270.07	7.50
第四名	11,116,439.50	6.95
第五名	7,633,519.03	4.77
合计	92,536,090.88	57.85

其他说明:

适用 不适用

9、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	523,522,980.88	445,899,799.83

合计	523,522,980.88	445,899,799.83
----	----------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (7). 应收股利

适用 不适用

#### (8). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(13). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	231,899,390.96	303,528,350.93
1至2年	215,091,330.99	125,030,215.63
2至3年	86,892,858.57	8,110,711.37
3年以上		
3至4年	7,190,429.00	7,855,332.00
4至5年	7,235,021.53	533,884.50
5年以上	8,279,771.88	9,373,555.13
合计	556,588,802.93	454,432,049.56

**(14). 按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收补贴款	237,072,741.00	158,811,283.92
土地转让款	185,767,073.92	185,767,073.92
押金、保证金	77,171,036.11	67,157,315.59
代收代付款项	27,660,589.40	22,985,860.88
备用金	4,204,602.25	1,254,099.47
其他	24,712,760.25	18,456,415.78
合计	556,588,802.93	454,432,049.56

**(15). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2025年1月1日余额	725,321.98	7,480,927.75	326,000.00	8,532,249.73
2025年1月1日余	0.00	0.00	0.00	0.00

额在本期				
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	1,003,263.37	25,041,813.07	0.00	26,045,076.44
本期转回	18,504.12	1,438,000.00	55,000.00	1,511,504.12
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2025年12月31日 余额	1,710,081.23	31,084,740.82	271,000.00	33,065,822.05

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
适用 不适用

**(16). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提 坏账准备	7,806,927.75	25,041,813.07	1,493,000.00	0.00	0.00	31,355,740.82
按组合计提 坏账准备	725,321.98	1,003,263.37	18,504.12	0.00	0.00	1,710,081.23
合计	8,532,249.73	26,045,076.44	1,511,504.12	0.00	0.00	33,065,822.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
不适用

**(17). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：  
适用 不适用

其他应收款核销说明：  
适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
广州市港务局	166,054,400.00	29.83	应收补贴款	1年以内, 1-2年, 2-3年	12,815,975.49
广州开发区土地开发储备交易中心	99,408,819.12	17.86	土地转让款	1-2年	5,706,472.89
广州南沙开发区土地开发中心	78,615,976.46	14.12	土地转让款	1-2年	8,997,175.49
广州南沙经济技术开发区商务局	39,950,000.00	7.18	应收补贴款	1年以内	1,920,430.50
广州港集团有限公司	21,666,069.61	3.89	应收补贴款、押金保证金等	1年以内、1-2年	0.00
合计	405,695,265.19	72.88	/	/	29,440,054.37

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	54,071,721.74	0.00	54,071,721.74	52,803,822.37	0.00	52,803,822.37
库存商品	331,294,172.34	0.00	331,294,172.34	239,729,231.02	4,420,671.34	235,308,559.68
周转材料	313,023.72	0.00	313,023.72	191,128.88	0.00	191,128.88
合同履约成本	90,675,757.30	0.00	90,675,757.30	54,821,936.81	0.00	54,821,936.81

在途物资	38,374,395.38	0.00	38,374,395.38	97,364,845.78	0.00	97,364,845.78
发出商品	258,642,235.31	0.00	258,642,235.31	163,849,316.23	0.00	163,849,316.23
合计	773,371,305.79	0.00	773,371,305.79	608,760,281.09	4,420,671.34	604,339,609.75

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,420,671.34	0.00	0.00	4,420,671.34	0.00	0.00
合计	4,420,671.34	0.00	0.00	4,420,671.34	0.00	0.00

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

上年已计提存货跌价准备的库存商品在本年已出售，对应转销库存商品跌价准备。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

不适用

**13、其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴及留抵税额	129,115,979.17	65,622,772.83
合计	129,115,979.17	65,622,772.83

其他说明：

无

**14、债权投资**

**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**15、其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
融资租赁款	125,119,126.29	0.00	125,119,126.29	141,358,385.30	0.00	141,358,385.30	2.41%-3.65%
其中：未实现融资收益	20,959,717.58	0.00	20,959,717.58	32,341,086.53	0.00	32,341,086.53	2.41%-3.65%
合计	125,119,126.29	0.00	125,119,126.29	141,358,385.30	0.00	141,358,385.30	/

	6.29		26.29	85.30		5.30
--	------	--	-------	-------	--	------

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、长期股权投资

(4). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
广州鼎胜物流有限公司	43,855,809.73	0.00	0.00	1,442,946.56	345,888.19	0.00	-4,000,000.00	0.00	0.00	41,644,644.48	0.00
广州越港物流有限公司	3,572,407.47	0.00	0.00	639,300.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,211,708.14	0.00
广州港国际物流有限公司	6,895,059.31	0.00	0.00	1,178,445.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,073,505.13	0.00
广州城港旅游发展有限公司	42,107,382.12	49,000,000.00	0.00	13,100,582.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	104,207,964.29	0.00
小计	96,430,658.63	49,000,000.00	0.00	16,361,275.22	345,888.19	0.00	-4,000,000.00	0.00	0.00	158,137,822.04	0.00
二、联营企业											
广东龙沙物流有限公司	237,589,665.13	0.00	0.00	3,648,362.63	0.00	0.00	-2,100,000.00	0.00	0.00	239,138,027.76	0.00
广州南海集装箱码头有限公司	856,864,191.78	0.00	0.00	219,671,060.88	0.00	0.00	-155,800,000.00	0.00	0.00	920,735,252.66	0.00

限公司												
广州国培中心有限公司	7,320,742.76	0.00	0.00	1,180,747.61	0.00	0.00	-599,364.15	0.00	0.00	7,902,126.22	0.00	
广州港集团财务有限公司	556,594,064.41	0.00	0.00	19,261,436.45	0.00	0.00	-7,350,000.00	0.00	0.00	568,505,500.86	0.00	
潮州市亚太港口有限公司	114,831,856.74	0.00	0.00	1,126,134.69	-14,233.12	0.00	0.00	0.00	0.00	115,943,758.31	0.00	
广州港合诚融资担保有限公司	127,884,167.58	0.00	0.00	306,596.51	0.00	0.00	-302,400.00	0.00	0.00	127,888,364.09	0.00	
广州航空运输有限公司	26,214,361.36	0.00	0.00	787,862.44	13,079.41	263,616.56	-900,000.00	0.00	0.00	26,378,919.77	0.00	
东莞中外理货有限公司	731,207.04	0.00	0.00	18,765.93	0.00	0.00	-202,615.70	0.00	0.00	547,357.27	0.00	
深圳市轮外理货有限公司	3,433,573.56	0.00	0.00	360,375.72	0.00	0.00	-120,000.00	0.00	0.00	3,673,949.28	0.00	
广州南沙钢铁物流有限公司	15,723,568.42	0.00	0.00	-1,480,190.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,243,378.29	0.00	

昆明港物流有限公司	1,484,572.51	0.00	0.00	773.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,485,345.71	0.00
广东佛山高港码头有限公司	83,861,502.97	0.00	0.00	-7,993,685.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75,867,817.00	0.00
重庆港国际物流有限公司	8,292,127.56	0.00	0.00	2,031,219.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,323,346.66	0.00
湖南湘非国际物流有限公司	10,065,269.02	0.00	0.00	1,849,795.56	0.00	0.00	-1,447,345.86	0.00	0.00	10,467,718.72	0.00
广州海文文化传媒有限公司	1,582,684.18	0.00	0.00	-602,719.21	0.00	0.00	-3,093.14	0.00	0.00	976,871.83	0.00
小计	2,052,473,555.02	0.00	0.00	240,166,535.41	-1,153.71	263,616.56	-168,824,818.85	0.00	0.00	2,124,077,734.43	0.00
合计	2,148,904,213.65	49,000,000.00	0.00	256,527,810.63	344,734.48	263,616.56	-172,824,818.85	0.00	0.00	2,282,215,556.47	0.00

(5). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
广州恒运企业集团股份有限公司	78,079,443.84	0.00	0.00	8,811,048.35	0.00	0.00	86,890,492.19	1,897,764.26	40,993,672.19	0.00	非交易目的持有且对被投资方无重大影响的公司股权
安通股份有限公司	2,815,538.70	0.00	0.00	2,676,254.10	0.00	0.00	5,491,792.80	0.00	676,525.20	0.00	非交易目的持有且对被投资方无重大影响的公司股权
广东越湾供应链研究院有限公司	2,134.05	0.00	0.00	0.00	2,134.05	0.00	0.00	0.00	0.00	817,090.45	非交易目的持有且对被投资方无

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
司											重大影响的公司股权
云市港务有限公司	12,159,434.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,159,434.87	282,000.00	0.00	0.00	非交易目的持有且对被投资方无重大影响的公司股权
广东海运股份有限公司	4,682,100.00	0.00	0.00	202,200.00	0.00	0.00	4,884,300.00	0.00	991,484.00	0.00	非交易目的持有且对被投资方无重大影响的公司股权
广东通源启芯动力科技有限公司	1,017,164.60	0.00	0.00	0.00	170,621.62	0.00	846,542.98	0.00	0.00	4,153,457.02	非交易目的持有且对被投资方无重大

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
											影响的公司股权
云市浮都通码有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	非交易目的持有且对被投资方无重大影响的公司股权
合计	98,755,816.06	0.00	0.00	11,689,502.45	172,755.67	0.00	110,272,562.84	2,179,764.26	42,661,681.39	5,170,547.47	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	0.00	224,615,713.54
合计	0.00	224,615,713.54

其他说明：

适用 不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	28,722,486,145.05	29,162,243,707.31
固定资产清理	548,397.03	268,300.43
合计	28,723,034,542.08	29,162,512,007.74

其他说明:

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋	港务设施	装卸机械及设备	供电设备	供水供汽设施	库场设施	机器设备及仪器仪表	电子及通信设施	车辆	船舶	专用设备	其他	合计
一、账面原值:													
1. 期初余额	6,202,088,054.6	12,711,566,268.39	11,988,800,811.81	2,314,472,340.66	172,203,716.41	8,141,054,180.04	454,365,763.33	613,098,768.37	616,099,214.35	1,134,538,877.7	156,646,089.00	236,266,961.11	44,741,200,380.81

项目	房屋	港务设施	装卸机械及设备	供电设备	供水供汽设施	库场设施	机器设备及仪器仪表	电子及通信设施	车辆	船舶	专用设备	其他	合计
	4									0			
2. 本期增加金额	25,291,496.62	115,125,580.20	662,342,463.19	66,674,406.38	424,336.90	43,892,946.56	6,173,450.77	44,745,558.28	16,516,483.18	195,561,913.42	5,910,139.93	10,876,669.98	1,193,544.54
1) 购置	7,417,714.96	14,380,494.22	214,127,927.07	15,108,491.09	179,043.09	3,910,772.49	3,394,664.01	35,061,975.25	15,974,178.8	19,738,400.0	3,442,366.82	9,859,148.30	342,595,170.18
2) 在建工程转入	7,611,212.25	53,892,602.57	447,313,816.11	45,415,924.91	245,293.81	39,982,174.07	2,778,786.76	8,669,752.43	542,310.3	175,823,513.42	2,467,773.11	1,017,521.68	785,760,681.42
3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4) 其他增加	10,262,569.41	46,852,483.41	900,720.01	6,149,990.38	0.00	0.00	0.00	1,013,830.60	0.00	0.00	0.00	0.00	65,179,593.81
3. 本期减少金额	49,598,067.73	7,458,509.02	83,291,686.98	16,366,909.31	6,903,229.24	57,633,496.94	6,960,972.35	12,475,539.42	28,147,694.1	40,731,186.76	4,511,245.33	5,589,637.41	319,668,175.40
1) 处置或报废	36,620,709.50	7,458,509.02	83,291,686.98	1,756,253.54	0.00	14,734,888.88	4,240,682.67	12,475,247.38	28,147,694.1	40,731,186.76	1,151,905.16	5,152,287.23	235,761,052.03
2) 其他减少	12,977,358.23	0.00	0.00	14,610,655.77	6,903,229.24	42,898,608.06	2,720,289.68	292,040.04	0.00	0.00	3,359,340.17	437,350.18	83,907,123.37
4. 期末余额	6,177,781.48	12,819,233.339.57	12,567,851,588.02	2,364,779,837.73	165,724,824.07	8,127,313,629.66	453,578,241.87	645,368,87.87	604,468,002.02	1,289,369,60.60	158,044,983.83	241,553,328.28	45,615,067,650.8

项目	房屋	港务设施	装卸机械及设备	供电设备	供水供汽设施	库场设施	机器设备及仪器仪表	电子及通信设施	车辆	船舶	专用设备	其他	合计
	3.53						75	23	62	4.36	60	68	2
二、累计折旧													
1. 期初余额	1,384,325.034.12	3,191,328,404.76	5,378,781,520.68	1,313,090,100.34	154,756,997.04	2,324,492,822.79	185,589,973.65	377,656,822.95	207,531,670.71	706,854,254.93	89,412,259.37	174,883,930.92	15,488,703,549.26
2. 本期增加金额	158,765.542.84	275,352,007.21	494,548,690.88	126,649,545.28	3,721,305.28	230,733,361.79	33,156,704.21	55,838,213.55	25,606,701.24	61,468,610.47	19,188,689.33	13,217,465.61	1,498,246,837.69
1) 计提	156,559.341.70	275,352,007.21	494,548,690.88	125,342,629.32	3,721,305.28	230,733,361.79	33,156,704.21	55,838,213.55	25,606,701.24	61,468,610.47	19,188,689.33	13,217,465.61	1,494,733,720.59
2) 其他增加	2,206,201.14	0.00	0.00	1,306,915.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,513,117.10
3. 本期减少金额	6,301,706.12	4,665,910.01	76,823,050.76	1,579,582.07	1,249,543.47	6,693,284.49	4,020,803.76	11,759,516.18	23,396,554.59	38,694,627.41	2,050,881.97	4,894,665.78	182,130,126.61
1) 处置或报废	5,283,091.47	4,665,910.01	76,823,050.76	1,579,582.07	0.00	5,386,368.53	4,020,803.76	11,759,516.18	23,396,554.59	38,694,627.41	1,022,303.00	4,894,665.78	177,598,394.86
2) 其他减少	1,018,614.65	0.00	0.00	0.00	1,249,543.47	1,306,915.96	0.00	0.00	0.00	0.00	956,577.00	0.00	4,531,731.75
4. 期末余额	1,536,788,870.84	3,462,014,501.96	5,796,507,160.80	1,438,160,063.55	157,228,758.85	2,548,532,900.09	214,725,631.10	421,735,520.32	209,741,817.36	729,628,237.99	106,550,066.73	183,206,730.75	16,804,820,260.34
三、减值准备													
1.	20,	24,34	28,88	651,6	437,7	8,126	643	2,2	3,2	23.	1,0	1,2	90,2

项目	房屋	港务设施	装卸机械及设备	供电设备	供水供汽设施	库场设施	机器设备及仪表仪器	电子及通信设施	车辆	船舶	专用设备	其他	合计
期初余额	382,768.63	4,320.08	1,021.85	36.80	61.57	,643.99	,026.22	77,443.12	91,884.65	00	90.01	15,504.32	53,124.24
2. 本期增加金额	16,712.64	0.00	3,475,011.30	0.00	0.00	0.00	0.00	4,222.20	0.00	0.00	0.00	0.00	3,495,946.14
1) 计提	16,712.64	0.00	3,475,011.30	0.00	0.00	0.00	0.00	4,222.20	0.00	0.00	0.00	0.00	3,495,946.14
3. 本期减少金额	16,712.64	16,389.36	5,665,815.19	84,820.12	0.00	115,051.45	13,518.98	10,647.63	64,862.48	0.00	0.00	7.10	5,987,824.95
1) 处置或报废	16,712.64	16,389.36	5,665,815.19	84,820.12	0.00	115,051.45	13,518.98	10,647.63	64,862.48	0.00	0.00	7.10	5,987,824.95
4. 期末余额	20,382,768.63	24,327,930.72	26,690,217.96	566,816.68	437,761.57	8,011,592.54	629,507.24	2,271,017.69	3,227,022.17	23.00	1,090.01	1,215,497.22	87,761,245.33
四、账面价值													
1. 期末账面价值	4,620,609.84	9,332,890.90	6,744,654,209.26	926,052,957.50	8,058,303.65	5,570,769,137.03	238,223,310.41	221,362,229.63	391,499,913.09	559,741,343.37	51,493,826.68	57,131,100.71	28,722,486,145.05
2. 期初账面价值	4,797,380.25	9,495,893,543.55	6,581,138,269.28	1,000,730,603.52	17,008,957.80	5,808,434,713.26	268,133,300.46	233,164,502.30	405,275,658.99	427,684,599.77	67,232,739.62	60,166,860.87	29,162,243,707.31

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋	94,656,779.39
港务设施	175,290,960.42
车辆	261,222.86
库场设施	28,237,269.43
其他	12,120,028.46
装卸机械及设备	19,743,922.89
合计	330,310,183.45

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	87,085,420.13	尚在办理
港务设施	44,373,769.19	尚在办理
库场设施	177,842,354.85	尚在办理
合计	309,301,544.17	/

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋	2,998.48	22,945.51
装卸机械及设备	101,005.04	55,635.40
供电设施	421.37	0.00
机器设备及仪表仪器	4,850.43	0.00
电子及通信设施	173,935.74	33,198.43
车辆	121,024.39	143,357.53
专用设备及设施	9,901.84	0.00
其他	134,259.74	13,163.56
合计	548,397.03	268,300.43

其他说明：

无

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,836,174,204.95	3,008,835,934.48
工程物资	0.00	0.00
合计	4,836,174,204.95	3,008,835,934.48

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
土建项目	3,448,564,804.48	0.00	3,448,564,804.48	1,888,745,776.15	0.00	1,888,745,776.15
生产设备	505,399,826.75	0.00	505,399,826.75	299,669,233.86	0.00	299,669,233.86
其他项目	756,588,297.65	0.00	756,588,297.65	731,208,950.84	0.00	731,208,950.84
技改项目	6,141,727.91	0.00	6,141,727.91	5,447,399.17	0.00	5,447,399.17
信息项目	119,426,906.65	0.00	119,426,906.65	83,764,574.46	0.00	83,764,574.46
船舶	52,641.51	0.00	52,641.51	0.00	0.00	0.00
合计	4,836,174,204.95	0.00	4,836,174,204.95	3,008,835,934.48	0.00	3,008,835,934.48

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	资金来源
南沙港区粮食及通用码头筒仓三期工程	1,646,933,600.00	947,933,865.94	358,013,467.96	0.00	0.00	1,305,947,333.90	79.30	79.30%	0.00	0.00	募股资金
茂名港	917,800.00	635,000.00	108,500.00	39,330.00	0.00	704,500.00	81.04	81.04%	20,060.00	11,860.00	自筹

博贺新港区通用码头工程（二阶段）	67,000.00	283,878.92	73,668.04	2,188.50		25,358.46		%	0,807.75	5,012.62	和金机融构贷款
揭阳港惠来沿海港区南海作业区通用码头工程	2,675,034,600.00	264,681,579.81	313,159,647.44	0.00	0.00	577,841,227.25	42.20	42.20%	6,354,711.51	5,752,550.18	自筹和金机融构贷款
南沙国际港航中心	1,273,147,300.00	38,234,907.00	98,886,489.15	0.00	0.00	137,121,396.15	10.77	10.77%	0.00	0.00	自筹
广州港南沙港区国际通用码头工程	7,472,310,000.00	739,878,657.59	823,030,392.12	0.00	0.00	1,562,909,049.71	26.24	26.24%	53,364,949.99	15,747,482.52	自筹和金机融构贷款
合计	13,985,292,500.00	2,626,012,889.26	1,701,663,664.71	39,332,188.50	0.00	4,288,344,365.47	/	/	79,780,469.25	33,365,045.32	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋	港务设施	机器设备	车辆	合计
一、账面原值						
1.期初余额	394,290,427.30	35,999,467.34	146,559,232.84	2,747,777.28	827,448.56	580,424,353.32
2.本期增加金额	20,035,667.12	28,752,584.39	22,618,919.77	2,930,195.24	694,522.87	75,031,889.39
(1) 新增租赁合同	20,035,667.12	28,752,584.39	22,618,919.77	2,930,195.24	694,522.87	75,031,889.39
3.本期减少金额	23,979,563.55	36,777,113.43	21,156,835.11	0.00	1,024,853.55	82,938,365.64
(1) 减少租赁合同	23,979,563.55	36,777,113.43	21,156,835.11	0.00	1,024,853.55	82,938,365.64
4.期末余额	390,346,530.87	27,974,938.30	148,021,317.50	5,677,972.52	497,117.88	572,517,877.07
二、累计折旧						
1.期初余额	119,268,100.76	18,073,562.42	52,605,881.62	1,638,269.17	719,349.20	192,305,163.17
2.本期增加金额	34,136,496.67	24,617,742.16	16,382,591.44	2,446,282.00	218,204.84	77,801,317.11
(1) 计提	34,136,496.67	24,617,742.16	16,382,591.44	2,446,282.00	218,204.84	77,801,317.11
3.本期减少金额	23,979,563.55	33,784,471.42	21,038,900.39	0.00	804,161.93	79,607,097.29
(1) 减少租赁合同	23,979,563.55	33,784,471.42	21,038,900.39	0.00	804,161.93	79,607,097.29
4.期末余额	129,425,033.88	8,906,833.16	47,949,572.67	4,084,551.17	133,392.11	190,499,382.99

项目	土地	房屋	港务设施	机器设备	车辆	合计
<b>三、减值准备</b>						
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 减少租赁合同	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>四、账面价值</b>						
1.期末账面价值	260,921,496.99	19,068,105.14	100,071,744.83	1,593,421.35	363,725.77	382,018,494.08
2.期初账面价值	275,022,326.54	17,925,904.92	93,953,351.22	1,109,508.11	108,099.36	388,119,190.15

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：  
无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	非专利技术	特许经营权	合计
<b>一、账面原值</b>						
1.期初余额	7,226,516,180.38	0.00	336,019,163.79	0.00	3,780,456.19	7,566,315,800.36
2.本期增加金额	1,300.00	0.00	25,583,896.26	0.00	0.00	25,585,196.26
(1) 购置	1,300.00	0.00	8,326,943.99	0.00	0.00	8,328,243.99
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	14,668,258.12	0.00	0.00	14,668,258.12
(3) 内部研发	0.00	0.00	2,588,694.15	0.00	0.00	2,588,694.15
(4) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	345,498.66	0.00	0.00	345,498.66
(1) 处置	0.00	0.00	345,498.66	0.00	0.00	345,498.66
4.期末余额	7,226,517,480.38	0.00	361,257,561.39	0.00	3,780,456.19	7,591,555,497.96
<b>二、累计摊销</b>						

1.期初余额	1,329,294,748.80	0.00	111,614,094.17	0.00	12,559.76	1,440,921,402.73
2.本期增加金额	150,530,284.92	0.00	30,414,834.61	0.00	14,849.04	180,959,968.57
(1) 计提	150,530,284.92	0.00	30,414,834.61	0.00	14,849.04	180,959,968.57
3.本期减少金额	0.00	0.00	215,705.39	0.00	0.00	215,705.39
(1) 处置	0.00	0.00	215,705.39	0.00	0.00	215,705.39
4.期末余额	1,479,825,033.72	0.00	141,813,223.39	0.00	27,408.80	1,621,665,665.91
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	3,631,965.63	3,631,965.63
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	3,631,965.63	3,631,965.63
四、账面价值						
1.期末账面价值	5,746,692,446.66	0.00	219,444,338.00	0.00	121,081.76	5,966,257,866.42
2.期初账面价值	5,897,221,431.58	0.00	224,405,069.62	0.00	135,930.80	6,121,762,432.00

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是0.12%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	28,154,332.35	尚在办理

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

通过经营租赁租出的无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
土地	25,497,161.74
合计	25,497,161.74

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	外汇折算	处置	外汇折算	
广州近洋港口经营有限公司（广州近洋）	32,038,382.17	0.00	0.00	0.00	0.00	32,038,382.17
广州小虎石化码头有限公司（小虎石化）	37,143,410.43	0.00	0.00	0.00	0.00	37,143,410.43
中山港航集团股份有限公司（中山港航）	156,403,892.15	0.00	0.00	0.00	0.00	156,403,892.15
中山港货运联营有限公司（中山货联）	10,668,683.62	0.00	0.00	0.00	0.00	10,668,683.62
中航码头服务有限公司（中航码头）	2,041,783.47	0.00	0.00	0.00	0.00	2,041,783.47
云浮市港盛港务有限公司（云浮港盛）	9,867,010.61	0.00	0.00	0.00	0.00	9,867,010.61
广州港红运供应链有限公司（红运供应链）	596,372.53	0.00	0.00	0.00	0.00	596,372.53
广州市花都港货运联营有限公司（花都货联）	24,962,798.23	0.00	0.00	0.00	0.00	24,962,798.23
揭阳榕江港口有限公司（揭阳港口）	2,735,052.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,735,052.00
广州市花都港务有限公司（曾用名：广州市花都巴江货运有限公司）（花都港务）	55,155,104.43	0.00	0.00	0.00	0.00	55,155,104.43
广州太古仓码头游艇发展有限公司（太古仓游艇）	9,156,416.55	0.00	0.00	0.00	0.00	9,156,416.55
合计	340,768,906.19	0.00	0.00	0.00	0.00	340,768,906.19

### (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
广州近洋港口经营有限公司（广州近洋）	0.00	0.00	0.00	0.00
广州小虎石化码头有限公司（小虎石化）	37,143,410.43	0.00	0.00	37,143,410.43
中山港航集团股份有限公司（中山港航）	88,565,322.31	0.00	0.00	88,565,322.31
中山港货运联营有限公司（中山货联）	10,668,683.62	0.00	0.00	10,668,683.62
中航码头服务有限公司（中航码头）	2,041,783.47	0.00	0.00	2,041,783.47
云浮市港盛港务有限公司（云浮港盛）	9,867,010.61	0.00	0.00	9,867,010.61
广州港红运供应链有限公司（红运供应链）	596,372.53	0.00	0.00	596,372.53
广州市花都港货运联营有限公司（花都货联）	2,287,537.63	541,509.02	0.00	2,829,046.65
揭阳榕江港口有限公司（揭阳港口）	800,903.21	127,660.47	0.00	928,563.68
广州市花都港务有限公司（曾用名：广州市花都巴江货运有限公司）（花都港务）	781,642.48	2,143,498.10	0.00	2,925,140.58
广州太古仓码头游艇发展有限公司（太古仓游艇）	6,071,222.72	0.00	0.00	6,071,222.72
合计	158,823,889.01	2,812,667.59	0.00	161,636,556.60

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
广州近洋港口经营有限公司	于评估基准日的评估范围，是广州近洋形成商誉的资产组涉及的全部资产及负债。	基于内部管理目的，该资产组组合归属于装卸及相关业务分部	是
中山港航集团股份有限公司	于评估基准日的评估范围，是中山港航形成商誉的资产组涉及的全部资产及负债。	基于内部管理目的，该资产组组合归属于物流及港口辅助业务分部	是
广州太古仓码头游艇发展有限公司	于评估基准日的评估范围，是太古仓游艇形成商誉的资产组涉及的全部资产及负债。	基于内部管理目的，该资产组组合归属于其他业务分部	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明：

适用  不适用

上述广州近洋、中山港航、太古仓游艇 3 个资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）利用了广东联信资产评估土地房地产估价有限公司《广州港股份有限公司因编制财务报告需进行商誉减值测试涉及的与收购广州近洋港口经营有限公司所形成的商誉相关的资产组可收回金额资产评估报告》联信(证)评报字[2026]第 Z0134 号、《广州港股份有限公司拟对合并中山港航集团股份有限公司股权形成的商誉进行减值测试所涉及的资产组可收回金额资产评估报告》联信(证)评报字[2026]第 Z0131 号、《广州港股份有限公司因编制财务报告需进行商誉减值测试涉及的下属公司广州海港商旅有限公司收购广州太古仓码头游艇发展有限公司所形成的商誉相关的资产组可收回金额资产评估报告》联信(证)评报字[2026]第 Z0133 号。

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
广州近洋港口经营有限公司	1,465,881,838.16	1,479,078,900.00	-	2026 年-2031 年（后续为稳定期）	预测期的销售收入增长率 4.51%-11.88%、毛利率 16.33%-34.77%，税前折现率 7.95%	根据历年度的经营业绩、行业水平、经批准的财务预算、以及对未来的预期对收入增长率和毛利率进行预测，并按照加权平均资本成本计算税后折现率和	销售收入增长率 0.00%、毛利率 34.77%，税前折现率 7.95%	营业收入保持相对平稳，稳定期参数的确定是参照预测期的最后一年确定

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
						税前折现率		
中山港航集团股份有限公司	1,038,463,584.15	1,132,635,000.00	-	2026年-2030年（后续为稳定期）	预测期的销售收入增长率0.04%-1.08%、毛利率18.82%-18.84%，税前折现率7.62%	根据历年度的经营业绩、行业水平、经批准的财务预算、以及对未来的预期对收入增长率和毛利率进行预测，并按照加权平均资本成本计算税后折现率和税前折现率	销售收入增长率0.00%、毛利率18.84%，税前折现率7.62%	营业收入保持相对平稳，稳定期参数的确定是参照预测期的最后一年确定
广州太古仓码头游艇发展有限公司	629,932.95	5,657,300.00	-	2026年-2037年	预测期的销售收入增长率0.65%-3.83%、毛利率44.22%-71.67%，税前折现率9.59%	根据历年度的经营业绩、行业水平、经批准的财务预算、以及对未来的预期对收入增长率和毛利率进	/	/

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
						行预测，并按照加权平均资本成本计算税后折现率和税前折现率		
合计	2,504,975,355.26	2,617,371,200.00		/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因  
适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因  
适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

**28、 长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
租入固定资产改良支出	14,949,408.36	0.00	1,141,495.88	0.00	13,807,912.48
其他超过一年的费用性摊销支出	154,408,353.28	36,451,836.45	32,055,120.78	165,753.67	158,639,315.28
房屋及建筑物大修理支出	22,291,216.96	10,847,096.72	3,059,684.87	0.00	30,078,628.81
港务设施维护支出	1,587,556.07	1,569,142.18	731,245.12	0.00	2,425,453.13

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
机器设备大修理支出	6,220,935.77	0.00	890,567.40	0.00	5,330,368.37
合计	199,457,470.44	48,868,075.35	37,878,114.05	165,753.67	210,281,678.07

其他说明：  
无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	41,286,837.87	5,773,901.68	43,945,587.20	6,339,374.54
内部交易未实现利润	336,390,598.74	84,052,660.97	312,671,465.12	78,125,615.85
可抵扣亏损	46,168,256.64	11,542,064.16	88,004,892.97	22,001,223.24
折旧摊销时间性差异	594,486,073.97	94,761,243.49	638,013,599.25	101,771,818.86
同一控制下企业合并产生的可抵税资产评估增值	184,786,767.42	43,666,160.51	215,002,258.38	51,347,309.53
已交税未确认的政府补助	2,867,594,130.61	705,355,215.09	2,993,446,484.86	729,956,171.07
信用减值准备	60,994,335.22	14,358,829.21	37,279,629.28	8,684,180.60
预提费用	74,143,973.38	14,938,294.68	49,062,368.81	9,812,473.76
预提职工薪酬	65,371,305.15	15,691,687.88	72,534,106.57	17,147,576.09
其他权益工具-公允价值变动	4,706,527.27	1,039,615.75	5,578,204.45	1,153,518.57
租赁负债	443,523,696.91	98,886,262.22	439,989,323.47	97,006,922.27
合计	4,719,452,503.18	1,090,065,935.64	4,895,527,920.36	1,123,346,184.38

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	843,186,354.03	210,796,588.51	869,993,242.23	217,498,313.30
折旧摊销时间性差异	717,293,624.31	153,656,110.26	725,322,824.62	155,502,773.45
其他权益工具投资公允价值变动	42,397,661.19	8,700,322.72	31,752,591.59	6,511,767.50
金融资产公允价值变动	10,068.22	2,517.06	64,428,153.26	16,107,038.32
应付职工薪酬	32,294.80	1,614.74	39,503.56	1,975.18
使用权资产	378,091,578.10	84,186,520.13	383,699,194.64	84,440,024.07

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
合计	1,981,011,580.65	457,343,673.42	2,075,235,509.90	480,061,891.82

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,073,181,933.76	905,715,786.10
资产减值准备	50,106,373.19	54,360,174.01
信用减值准备	302,597,267.56	1,903,056.06
合计	1,425,885,574.51	961,979,016.17

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025	0.00	56,388,837.48	/
2026	66,889,905.08	75,788,894.06	/
2027	228,951,789.25	239,178,612.94	/
2028	234,074,747.25	234,948,874.56	/
2029	294,876,966.80	299,410,567.06	/
2030年及以后	248,388,525.38	0.00	/
合计	1,073,181,933.76	905,715,786.10	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
工程、设备款	242,067,854.42	0.00	242,067,854.42	147,392,565.63	0.00	147,392,565.63
待抵扣增值税进项税额	181,319,372.63	0.00	181,319,372.63	151,088,356.15	0.00	151,088,356.15
其他	534,153.02	0.00	534,153.02	500,000.00	0.00	500,000.00
合计	423,921,380.07	0.00	423,921,380.07	298,980,921.78	0.00	298,980,921.78

其他说明：

无

### 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	503,807,522.15	503,807,522.15	其他	/	57,287,014.52	57,287,014.52	其他	/
合计	503,807,522.15	503,807,522.15	/	/	57,287,014.52	57,287,014.52	/	/

其他说明：

详见“货币资金附注说明”

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,266,678,655.97	2,876,213,201.25
委托贷款	50,041,366.82	50,048,888.93
质押借款	847,435.93	0.00
合计	3,317,567,458.72	2,926,262,090.18

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 33、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	0.00	89,694.23	/
其中：			
其他	0.00	89,694.23	/
合计	0.00	89,694.23	/

其他说明：

适用 不适用

**34、衍生金融负债**

适用 不适用

**35、应付票据**

**(1). 应付票据列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	92,994,187.25	449,623,864.94
合计	92,994,187.25	449,623,864.94

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

**36、应付账款**

**(1). 应付账款列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,010,290,837.87	933,119,674.31
1-2年	173,629,588.17	233,402,258.64
2-3年	120,291,421.37	38,943,203.37
3年以上	34,495,854.49	13,066,342.27
合计	1,338,707,701.90	1,218,531,478.59

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	95,845,171.20	未到合同约定付款期
供应商二	53,745,615.14	未到合同约定付款期
供应商三	31,853,424.77	未到合同约定付款期
供应商四	22,889,167.76	未到合同约定付款期
供应商五	17,460,840.37	未到合同约定付款期
供应商六	14,173,250.01	未到合同约定付款期
合计	235,967,469.25	/

其他说明：

适用 不适用

**37、预收款项**

**(1). 预收款项列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	768,751.62	18,074.24
合计	768,751.62	18,074.24

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	274,808,388.12	335,501,290.90
1-2年（含2年）	14,048,960.91	12,688,043.90
2-3年（含3年）	7,776,005.35	3,206,441.82
3年以上	11,211,859.94	12,163,449.20
合计	307,845,214.32	363,559,225.82

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	265,398,962.39	2,312,532,853.95	2,423,860,496.76	154,071,319.58
二、离职后福利-设定提存计划	36,319,477.41	361,731,923.69	397,391,366.67	660,034.43
三、辞退福利	0.00	317,628.07	317,628.07	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	301,718,439.80	2,674,582,405.71	2,821,569,491.50	154,731,354.01

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	241,327,471.82	1,790,711,931.05	1,898,372,848.84	133,666,554.03
二、职工福利费	619,313.73	136,396,148.94	136,962,555.40	52,907.27
三、社会保险费	511,436.67	114,337,780.73	114,849,217.40	0.00
其中：医疗保险费	20,146.56	99,592,641.92	99,612,788.48	0.00
工伤保险费	491,290.11	14,428,761.79	14,920,051.90	0.00
其他社会保险	0.00	316,377.02	316,377.02	0.00
四、住房公积金	1,848.00	194,857,479.57	194,857,479.57	1,848.00
五、工会经费和职工教育经费	15,425,107.86	43,448,722.89	44,187,803.30	14,686,027.45
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
八、职工奖励及福利基金	1,984,063.62	0.00	638,558.97	1,345,504.65
九、劳务费	2,946,839.69	30,645,313.08	31,497,605.59	2,094,547.18
十、重大医疗疾病保险	0.00	0.00	0.00	0.00
十一、其他	2,582,881.00	2,135,477.69	2,494,427.69	2,223,931.00
合计	265,398,962.39	2,312,532,853.95	2,423,860,496.76	154,071,319.58

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	34,860,351.73	225,039,421.41	259,873,454.39	26,318.75
2、失业保险费	829,831.84	12,659,139.97	13,488,971.81	0.00
3、企业年金缴费	629,293.84	124,033,362.31	124,028,940.47	633,715.68
合计	36,319,477.41	361,731,923.69	397,391,366.67	660,034.43

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	136,749,253.72	72,474,929.68
个人所得税	35,740,443.69	30,759,004.58
增值税	8,375,999.57	6,017,471.72
房产税	14,236,230.88	14,242,109.46
土地使用税	1,430,389.96	1,430,389.96
印花税	1,562,123.50	1,523,852.13
城市维护建设税	508,121.76	359,693.84
教育费附加	218,124.99	156,160.42

环境保护税	510,767.23	570,839.28
地方教育费附加	145,414.63	104,495.87
车船使用税	22.64	4,489.78
车辆购置税	749,876.16	0.00
其他	7,928.44	2,052.48
合计	200,234,697.17	127,645,489.20

其他说明：  
无

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,860.00	0.00
应付股利	70,610,300.40	58,405,256.19
其他应付款	1,887,511,592.77	1,777,354,495.20
合计	1,958,124,753.17	1,835,759,751.39

其他说明：  
□适用 √不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,860.00	0.00
合计	2,860.00	0.00

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

##### (3). 应付股利

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
母公司应付股东股利	0.00	0.00
子公司应付少数股东股利	70,610,300.40	58,405,256.19
合计	70,610,300.40	58,405,256.19

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,055,504,710.80	1,525,063,426.83
1 年至 2 年（含 2 年）	624,585,155.16	137,691,989.65
2 年至 3 年（含 3 年）	119,981,274.59	67,478,133.01
3 年以上	87,440,452.22	47,120,945.71
合计	1,887,511,592.77	1,777,354,495.20

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	472,472,227.91	未到付款期
供应商二	101,568,277.12	未到付款期
供应商三	38,877,779.80	未到付款期
供应商四	27,700,337.34	未到付款期
合计	640,618,622.17	/

其他说明：

适用  不适用

**42、 持有待售负债**

适用  不适用

**43、 1 年内到期的非流动负债**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,205,089,085.70	497,738,688.59
1 年内到期的应付债券	1,083,274,094.11	4,296,924,558.57
1 年内到期的租赁负债	49,238,080.23	38,250,908.33
合计	2,337,601,260.04	4,832,914,155.49

其他说明：

无

**44、 其他流动负债**

其他流动负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	30,641,947.25	37,388,166.54
已背书未到期的银行承兑汇票	19,115,294.16	4,300,669.42
已背书未到期的商业承兑汇票	0.00	5,067,582.35

合计	49,757,241.41	46,756,418.31
----	---------------	---------------

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	9,242,672,647.90	8,877,039,956.89
委托贷款	508,300,000.00	345,000,000.00
合计	9,750,972,647.90	9,222,039,956.89

长期借款分类的说明:

无

其他说明:

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	4,997,880,209.43	1,798,893,333.18
合计	4,997,880,209.43	1,798,893,333.18

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值（元）	票面利率（%）	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	转入一年内到期	期末余额	是否违约
23 粤港 01	100.00	3.00	2023/3/14	3 年	1,000,000,000.00	999,533,333.26	0.00	30,000,000.00	466,666.74	4,618,904.20	1,025,381,095.80	0.00	否
24 粤港 01	100.00	2.70	2024/1/12	3 年	800,000,000.00	799,359,999.92	0.00	21,600,000.00	319,999.92	803,659.22	20,796,340.78	799,679,999.84	否
25 粤港 01	100.00	1.78	2025/5/16	3 年	1,000,000,000.00	0.00	999,367,924.54	11,070,137.00	140,461.20	0.00	11,070,137.00	999,508,385.74	否
25 粤港 02	100.00	1.80	2025/6/12	3 年	1,000,000,000.00	0.00	999,509,433.97	9,961,643.84	95,387.81	0.00	9,961,643.84	999,604,821.78	否
25 粤港 03	100.00	1.76	2025/7/18	3 年	1,200,000,000.00	0.00	1,199,411,320.75	9,489,534.23	98,113.20	0.00	9,489,534.23	1,199,509,433.95	否
25 粤港 04	100.00	1.92	2025/8/28	3 年	1,000,000,000.00	0.00	999,509,433.97	6,575,342.46	68,134.15	0.00	6,575,342.46	999,577,568.12	否
合计	/	/	/	/	6,000,000,000.00	1,798,893,333.18	4,197,798,113.23	88,696,657.53	1,188,763.02	5,422,563.42	1,083,274,094.11	4,997,880,209.43	/

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	398,361,910.57	405,863,089.32
合计	398,361,910.57	405,863,089.32

其他说明：

无

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	65,405,622.38	70,204,927.94
专项应付款	0.00	574,835.45
合计	65,405,622.38	70,779,763.39

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款**

**(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款	65,405,622.38	70,204,927.94
租赁款	0.00	0.00
合计	65,405,622.38	70,204,927.94

其他说明：

无

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
专项资金-港建费分成	574,835.45	0.00	574,835.45	0.00	/
合计	574,835.45	0.00	574,835.45	0.00	/

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	85,056,280.94	98,878,290.64
二、辞退福利	21,103,919.60	28,100,000.00
三、其他长期福利	0.00	0.00
合计	106,160,200.54	126,978,290.64

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	98,878,290.64	104,430,924.93
二、计入当期损益的设定受益成本	890,000.00	2,770,000.00
1.当期服务成本	0.00	0.00
2.过去服务成本	0.00	370,000.00
3.结算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
4、利息净额	890,000.00	2,400,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-96,700.00	9,141,244.60
1.精算利得（损失以“-”表示）	-96,700.00	9,141,244.60
四、其他变动	-14,615,309.70	-17,463,878.89
1.结算时支付的对价	0.00	0.00
2.已支付的福利	-14,615,309.70	-17,463,878.89
五、期末余额	85,056,280.94	98,878,290.64

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	98,878,290.64	104,430,924.93
二、计入当期损益的设定受益成本	890,000.00	2,770,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-96,700.00	9,141,244.60
四、其他变动	-14,615,309.70	-17,463,878.89
五、期末余额	85,056,280.94	98,878,290.64

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

项目	中人年金计划	过渡期间退休人员计划
折现率	1.75%	1.75%
离职率	0.00%	0.00%
福利年增长率	0.00%	0.00%
工资年增长率	5.00%	5.00%
年金回报率	3.33%	3.33%

其他说明：

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,644,788,589.19	101,537,563.84	203,589,076.19	3,542,737,076.84	/
合计	3,644,788,589.19	101,537,563.84	203,589,076.19	3,542,737,076.84	/

其他说明：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
财政部基于物联网的港口散杂货装卸与物流综合管理系统项目专项资金	1,893,704.03	0.00	0.00	402,621.06	0.00	0.00	1,491,082.97	与资产相关
洪圣沙搬迁补偿	2,828,992,119.21	0.00	0.00	154,141,692.14	0.00	0.00	2,674,850,427.07	与资产相关、与收益相关
节能技术改造财政奖励资金	3,880,619.13	0.00	0.00	1,796,624.95	0.00	0.00	2,083,994.18	与资产相关
2010年粮食现代物流项目	4,936,709.24	0.00	0.00	131,645.52	0.00	0.00	4,805,063.72	与资产相关
粮食安全保障资金	94,906,786.08	0.00	0.00	1,991,051.40	0.00	0.00	92,915,734.68	与资产相关
煤炭储备基地项目	9,350,920.02	0.00	0.00	2,014,236.36	0.00	0.00	7,336,683.66	与资产相关
抑风挡尘墙环保补助资金	1,095,482.98	0.00	0.00	115,396.44	0.00	0.00	980,086.54	与资产相关
岸电项目	12,557,721.40	0.00	0.00	2,270,047.56	0.00	0.00	10,287,673.84	与资产相关
粮食安全保障调控和应急设施项目专项资金	70,560,000.00	0.00	0.00	1,440,000.00	0.00	0.00	69,120,000.00	与资产相关
口岸建设专项资金补助	14,615,701.50	0.00	0.00	1,949,257.75	0.00	0.00	12,666,443.75	与资产相关
农商互联项目补助	4,895,000.00	0.00	0.00	660,000.00	0.00	0.00	4,235,000.00	与资产相关
冷链物流专项资金	21,722,840.24	0.00	0.00	464,659.68	0.00	0.00	21,258,180.56	与资产相关
公共智能仓项目建设物流标准化扶持资金	1,800,260.51	0.00	0.00	720,104.22	0.00	0.00	1,080,156.29	与资产相关

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
南沙港区沙仔岛作业区汽车滚装码头工程	7,294,979.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	6,994,979.00	与资产相关
岸电补贴	7,472,879.74	0.00	0.00	1,325,117.52	0.00	0.00	6,147,762.22	与资产相关
博贺新港区通用码头工程贯彻国防建设要求项目	39,925,761.40	0.00	0.00	801,549.67	0.00	0.00	39,124,211.73	与资产相关
船舶岸基供电项目建设补贴	3,538,065.08	0.00	0.00	679,359.36	0.00	0.00	2,858,705.72	与资产相关
中山市商务局 2021 年促进经济高质量发展专项资金（口岸方向）	1,196,471.51	0.00	0.00	176,115.64	0.00	0.00	1,020,355.87	与资产相关
岸电系统建设工程项目	6,237,639.74	0.00	0.00	1,100,759.88	0.00	0.00	5,136,879.86	与资产相关
新增岸电项目	2,004,329.96	0.00	0.00	348,579.12	0.00	0.00	1,655,750.84	与资产相关
城乡冷链和国家物流枢纽建设项目（半自动化堆场二期）	13,641,816.36	0.00	0.00	646,156.05	0.00	0.00	12,995,660.31	与资产相关
广州港口船舶排放控制补贴资金申请项目	9,757,384.10	12,242,463.84	0.00	2,770,108.06	0.00	0.00	19,229,739.88	与资产相关
十台码头港内专用集装箱高扭柜、低速纯电动牵引车购置项目	2,287,142.90	0.00	0.00	351,428.58	0.00	0.00	1,935,714.32	与资产相关
2#泊位新增船舶岸电项目	5,041,096.78	0.00	0.00	461,779.92	0.00	0.00	4,579,316.86	与资产相关
新能源牵引车购置项目	1,014,705.96	0.00	0.00	176,470.56	0.00	0.00	838,235.40	与资产相关
LNG 内河船舶动力改造补贴资金	32,085,634.46	0.00	0.00	3,932,430.51	0.00	0.00	28,153,203.95	与资产相关
白土作业区一期工程重大项目前期工作经费	6,389,835.05	0.00	0.00	326,289.48	0.00	0.00	6,063,545.57	与资产相关

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
广州港南沙港区三期工程堆场三期工程	253,308,712.59	0.00	0.00	11,143,218.02	0.00	1,350,000.00	240,815,494.57	与资产相关
南沙港南站货场设施改造项目	1,544,899.31	0.00	0.00	83,508.00	0.00	0.00	1,461,391.31	与资产相关
南沙港南站货场海关监管场所信息化项目	1,111,304.44	0.00	0.00	327,296.64	0.00	0.00	784,007.80	与资产相关
广州南沙国际物流中心北区4#闸口项目	1,660,214.50	0.00	0.00	90,147.48	0.00	0.00	1,570,067.02	与资产相关
50台牵引车纯电动升级改造项目	4,776,897.52	0.00	0.00	2,388,448.80	0.00	0.00	2,388,448.72	与资产相关
新建913门座式起重机补贴	988,650.00	0.00	0.00	70,200.00	0.00	0.00	918,450.00	与资产相关
20台新能源牵引车购置项目	2,640,000.00	0.00	0.00	360,000.00	0.00	0.00	2,280,000.00	与资产相关
南沙集装箱码头分公司装卸设备能力提升项目	8,894,422.27	0.00	0.00	438,508.40	0.00	200,000.00	8,255,913.87	与资产相关
广州港南沙港区三期工程危险货物集装箱堆场工程	15,395,129.46	0.00	0.00	528,660.75	0.00	100,000.00	14,766,468.71	与资产相关
南沙湾区智慧服务及通关平台项目	4,160,923.42	0.00	0.00	449,918.96	0.00	200,000.00	3,511,004.46	与资产相关
新港公司2000/3000t/h斗轮堆取料机更新	2,760,000.00	0.00	0.00	11,500.00	0.00	0.00	2,748,500.00	与资产相关
科技创新创业项目（自动化改造示范区项目）	5,040,000.00	0.00	0.00	39,878.03	0.00	0.00	5,000,121.97	与资产相关
南沙粮食通用码头散粮装卸系统全过程自动化升级改造项目	1,956,134.36	0.00	0.00	309,395.55	0.00	0.00	1,646,738.81	与资产相关
广州港南沙三期码头自动化改造一期项目	10,010,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,010,000.00	与资产相关

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
广州港南沙三期码头新增高、低压船舶岸电项目	3,717,948.72	0.00	0.00	384,615.36	0.00	0.00	3,333,333.36	与资产相关
港口物流设备绿色升级改造项目	3,790,000.00	0.00	0.00	173,708.34	0.00	0.00	3,616,291.66	与资产相关
南沙一期新增高、低压船舶岸电项目	4,560,000.00	0.00	0.00	126,666.65	0.00	0.00	4,433,333.35	与资产相关
南沙一期 20 台纯电动牵引车购置项目	1,665,882.35	0.00	0.00	169,411.80	0.00	0.00	1,496,470.55	与资产相关
广州港南沙港区四期工程全自动化码头 5G 应用示范项目	9,888,888.88	0.00	0.00	666,666.72	0.00	0.00	9,222,222.16	与资产相关
广东省促进经济高质量发展专项资金（口岸方向）	1,983,333.34	0.00	0.00	99,999.96	0.00	0.00	1,883,333.38	与资产相关
广州南沙联合集装箱码头新购置自动化设备项目	56,530,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56,530,000.00	与资产相关
花都智慧港能力提升一期工程	7,340,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,340,000.00	与资产相关
广州港南沙港区五期工程	25,000,000.00	7,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,500,000.00	与资产相关
农村水路油价补贴	0.00	7,800,000.00	0.00	96,296.00	0.00	0.00	7,703,704.00	与资产相关
广州港物流设施设备智慧绿色提质升级改造项目	0.00	32,994,550.00	0.00	57,237.92	0.00	0.00	32,937,312.08	与资产相关
黄埔片区新港站绿色智慧内燃机车更新项目	0.00	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,000,000.00	与资产相关
2 台 40t-45m 带斗门机购置（2025 年超长期特别国债资金支持设备更新）	0.00	19,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,000,000.00	与资产相关
斗轮机 SR6、装船机 SL6 购置项目（2025 年超长期特别国债资	0.00	12,000,000.00	0.00	90,525.33	0.00	0.00	11,909,474.67	与资产相关

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
金支持设备更新)								
与收益相关的其他	1,054,179.70	0.00	0.00	410,738.65	0.00	0.00	643,441.05	与收益相关
与资产相关的其他	5,915,461.95	2,000,550.00	0.00	1,729,047.40	0.00	0.00	6,186,964.55	与资产相关
合计	3,644,788,589.19	101,537,563.84	0.00	201,739,076.19	0.00	1,850,000.00	3,542,737,076.84	/

**52、其他非流动负债**

适用 不适用

**53、股本**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	7,544,531,351.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,544,531,351.00

其他说明：

无

**54、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**

适用 不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	4,553,229,999.82	0.00	128,488,700.00	4,424,741,299.82
其他资本公积	90,877,301.76	263,616.56	429,250.77	90,711,667.55
合计	4,644,107,301.58	263,616.56	128,917,950.77	4,515,452,967.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期同一控制下企业合并广州海港商旅有限公司，支付对价与合并时取得的账面净资产份额差异冲减资本公积以及同一控制下期初合并广州海港商旅有限公司净资产在本期转回，导致减少股本溢价 128,488,700.00 元。

注 2：子公司广州海港商旅有限公司根据《广州港集团有限公司与广州港股份有限公司关于广州海港商旅有限公司股权及广州港集团有限公司浮冠资产之产权及资产转让协议》，本次股权转让过渡期内的损益由广州港集团有限公司享有，评估基准日至股权交割日期间广州海港商旅有限公司的净利润为过渡期损益，由广州海港商旅有限公司支付，导致减少其他资本公积 380,310.38 元。

注 3：子公司广州海港商旅有限公司无偿划转固定资产至广州港集团有限公司，导致减少其他资本公积 48,940.39 元。

注 4：本公司以 2025 年 6 月 30 日为基准日转让广州航运交易有限公司，约定基准日至处置日之间的过渡期损益由受让方享有，2025 年 7-12 月广州航运交易有限公司净资产变动确认增加其他资本公积 263,616.56 元。

### 56、库存股

□适用 √不适用

### 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-76,495,867.39	12,203,446.78	0.00	0.00	2,302,458.05	9,542,694.69	358,294.04	-66,953,172.70
其中：重新计量设定受益计划	-91,227,123.52	686,700.00	0.00	0.00	0.00	686,700.00	0.00	-90,540,423.52

项目	期初余额	本期发生金额						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	税后归属于少数股东	
变动额								
其他权益工具投资公允价值变动	14,731,256.13	11,516,746.78	0.00	0.00	2,302,458.05	8,855,994.69	358,294.04	23,587,250.82
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,596,135.30	-3,312,116.10	0.00	0.00	0.00	-1,575,477.76	-1,736,638.34	2,020,657.54
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,342,790.83	344,734.48	0.00	0.00	0.00	344,734.48	0.00	1,687,525.31
外币财务报表折算差额	2,253,344.47	-3,656,850.58	0.00	0.00	0.00	-1,920,212.24	-1,736,638.34	333,132.23
其他综合收益合计	-72,899,732.09	8,891,330.68	0.00	0.00	2,302,458.05	7,967,216.93	-1,378,344.30	-64,932,515.16

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	69,126,691.92	76,380,282.01	80,697,307.91	64,809,666.02
合计	69,126,691.92	76,380,282.01	80,697,307.91	64,809,666.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,134,141,601.38	126,016,757.95	0.00	1,260,158,359.33
合计	1,134,141,601.38	126,016,757.95	0.00	1,260,158,359.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,660,336,230.78	7,136,352,769.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-90,509,682.77	-99,287,944.62
其中：《企业会计准则》及相关新规定追溯调整	0.00	0.00
会计政策变更	0.00	0.00
重大前期差错更正	0.00	0.00
同一控制合并范围变更	-90,509,682.77	-99,287,944.62
其他调整因素	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	7,569,826,548.01	7,037,064,824.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	821,640,900.31	973,208,912.62
减：提取法定盈余公积	126,016,757.95	115,068,780.14
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	294,236,722.88	324,414,848.29
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
其他	-84,338.18	963,560.92
期末未分配利润	7,971,298,305.67	7,569,826,548.01

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-90,509,682.77元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,777,041,959.77	10,615,903,158.18	14,087,985,194.64	11,031,687,370.91
其他业务	131,278,932.73	100,330,466.95	102,733,366.48	80,370,852.65
合计	13,908,320,892.50	10,716,233,625.13	14,190,718,561.12	11,112,058,223.56

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
装卸及相关业务	7,135,027,800.56	4,745,207,947.14	7,135,027,800.56	4,745,207,947.14
物流及港口辅助业务	3,350,448,616.38	2,667,970,340.89	3,350,448,616.38	2,667,970,340.89
贸易业务	2,982,257,037.32	2,952,802,898.12	2,982,257,037.32	2,952,802,898.12
其他业务	440,587,438.24	350,252,438.98	440,587,438.24	350,252,438.98
合计	13,908,320,892.50	10,716,233,625.13	13,908,320,892.50	11,112,058,223.56

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	71,055,942.40	75,260,564.48
土地使用税	24,381,251.99	18,959,032.69
城市维护建设税	7,664,992.30	5,871,236.05
印花税	6,954,930.00	5,964,037.11
教育费附加	3,337,159.45	2,572,526.78
地方教育费附加	2,224,257.62	1,714,990.30
环境保护税	2,149,019.28	2,088,556.15
车船使用税	838,422.50	895,212.76
其他	87,242.90	22,700.11
合计	118,693,218.44	113,348,856.43

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,000,186.31	22,144,538.75
办公费及其他	3,920,611.21	2,608,309.61
揽货业务代理费	18,166,322.43	21,641,271.70
合计	42,087,119.95	46,394,120.06

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	915,562,337.53	931,031,076.98
折旧及摊销	210,741,948.43	173,787,417.19
物料消耗及水电	22,549,859.10	25,579,366.81
物业管理费	23,996,636.12	23,591,881.05
维修费用	13,836,989.54	15,937,519.00
业务招待费	15,938,442.42	18,963,612.04
保安费	18,494,438.91	17,694,787.93
中介费	17,146,958.07	13,829,925.43
租赁费	4,449,765.55	5,465,835.06
差旅费	11,507,799.44	12,517,012.96
广告宣传费	8,723,518.47	6,972,723.96
车辆使用费	2,869,805.80	2,946,154.93
环保排污费	2,447,799.95	2,288,111.86
会议费	801,292.05	944,459.31
劳动保护费	804,159.85	346,025.91
保险费	6,003,800.26	635,676.87
诉讼费	3,524,323.62	415,617.26
董事会费	129,618.22	155,869.01
武装工作经费	139,717.89	141,052.01
专项支出	0.00	957.75
办公费及其他	68,379,763.72	69,316,732.40
合计	1,348,048,974.94	1,322,561,815.72

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,988,735.04	36,615,336.23
委托外包研发	525,674.10	2,250,384.42
技术开发折旧	332,206.97	82,807.58

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发杂费	981,750.63	274,725.20
合计	51,828,366.74	39,223,253.43

其他说明：  
无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	485,276,501.53	477,035,481.10
减：利息收入	57,150,674.98	89,024,164.09
汇兑损益	3,467,564.99	2,087,025.82
银行手续费	5,342,910.80	8,586,491.36
精算利息	1,868,790.21	2,171,221.15
合计	438,805,092.55	400,856,055.34

其他说明：  
无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	312,100,482.43	433,516,767.92
进项税加计抵减	-560,450.20	-259,048.78
个税手续费返还	1,011,861.58	938,865.94
合计	312,551,893.81	434,196,585.08

其他说明：

### (1) 计入其他收益政府补助：

单位：元 币种：人民币

补助项目	本年金额	上年金额	与资产相关/与收益相关
洪圣沙搬迁补偿	154,141,692.14	319,300,748.96	与资产相关、与收益相关
煤炭储备基地项目	2,014,236.36	2,014,236.36	与资产相关
节能技术改造财政奖励资金	1,796,624.95	1,612,598.74	与资产相关
财政部基于物联网的港口散杂货装卸与物流综合管理系统项目专项资金	402,621.06	392,838.30	与资产相关
口岸建设专项资金补助	1,949,257.75	1,594,591.08	与资产相关
稳岗补贴	-804,399.53	2,547,026.20	与收益相关
岸电补贴	1,325,117.52	1,325,117.52	与资产相关
公共智能仓项目建设物流标准化扶持资金	720,104.22	720,104.22	与资产相关
岸电项目	2,270,047.56	2,270,047.56	与资产相关

补助项目	本年金额	上年金额	与资产相关/与收益相关
南沙港区沙仔岛作业区汽车滚装码头工程	300,000.00	300,000.00	与资产相关
船舶岸基供电项目建设补贴	679,359.36	679,359.36	与资产相关
其他	113,021.26	1,459,403.28	与收益相关
冷链物流专项资金	464,659.68	464,659.68	与资产相关
岸电系统建设工程项目	1,100,759.88	1,100,759.88	与资产相关
博贺新港区通用码头工程贯彻国防建设要求项目	801,549.67	801,549.60	与资产相关
新增岸电项目	348,579.12	348,579.12	与资产相关
城乡冷链和国家物流枢纽建设项目(半自动化堆场二期)	646,156.05	646,156.08	与资产相关
广州港口船舶排放控制补贴资金申请项目	4,023,058.06	1,980,574.43	与资产相关
非就业困难人员社保补贴	631,306.46	432,241.12	与收益相关
经营贡献奖	280,000.00	95,600.00	与收益相关
政府奖励	626,770.16	357,065.18	与收益相关
港建费分成款	574,835.45	2,020,928.16	与资产相关
十台码头港内专用集装箱高扭柜、低速纯电动牵引车购置项目	351,428.58	351,428.58	与资产相关
2#泊位新增船舶岸电项目	461,779.92	461,779.92	与资产相关
粮食安全保障资金	1,991,051.40	1,991,051.40	与资产相关
粮食安全保障调控和应急设施项目专项资金	1,440,000.00	1,440,000.00	与资产相关
农商互联项目补助	660,000.00	660,000.00	与资产相关
广州港南沙港区三期工程堆场三期工程	11,143,218.02	9,720,054.37	与资产相关
航线补贴	-290,566.04	800,000.00	与收益相关
广州港南沙港区四期工程专项补贴(发展运营补贴)	100,000,000.00	50,000,000.00	与收益相关
专项资金	110,391.44	978,550.00	与收益相关
广州港内陆港建设扶持资金	0.00	1,000,000.00	与收益相关
LNG 内河船舶动力改造补贴资金	3,932,430.51	3,805,074.88	与资产相关
50 台牵引车纯电动升级改造项目	2,388,448.80	2,388,448.80	与资产相关
老旧营运船舶报废更新补贴资金	2,470,000.00	1,640,000.00	与收益相关
广州市南沙区航运物流业发展壮大奖	800,000.00	0.00	与收益相关
平行进口汽车整车补贴	363,738.61	557,000.00	与收益相关
广州市现代商贸流通体系试点建设项目	543,200.00	0.00	与资产相关

补助项目	本年金额	上年金额	与资产相关/与收益相关
南沙港南站货场海关监管场所信息化项目	327,296.64	286,195.56	与资产相关
2025年省级促进经济高质量发展专项资金（新型国际贸易）扶持资金	600,000.00	0.00	与收益相关
广州港南沙港区三期工程危险货物集装箱堆场工程	528,660.75	404,870.54	与资产相关
20台新能源牵引车购置项目	360,000.00	360,000.00	与资产相关
广州港南沙港区四期工程全自动化码头5G应用示范项目	666,666.72	111,111.12	与资产相关
驳船港澳航线补贴项目	733,944.95	0.00	与收益相关
南沙湾区智慧服务及通关平台项目	449,918.96	139,076.58	与资产相关
大沙头港容港貌提升维修项目	500,000.00	0.00	与收益相关
20240701-20250630出口重箱补贴	649,867.00	0.00	与收益相关
国际分拨集拼扶持资金	600,000.00	0.00	与收益相关
2024年省级促进经济高质量发展专项资金（新型国际贸易项目）	0.00	400,000.00	与收益相关
建设广州国际航运枢纽扶持资金	0.00	1,109,314.13	与收益相关
广州市3A级以上物流企业及全国物流50强企业	0.00	500,000.00	与收益相关
船舶拆解补助及船舶加装生活污水处置装置补助	0.00	1,100,000.00	与收益相关
老旧营运货车报废更新补贴资金	0.00	770,000.00	与收益相关
游轮发展专项基金	0.00	5,820,599.01	与收益相关
与资产相关的其他	4,468,394.28	2,068,253.36	与资产相关
与收益相关的其他	1,445,254.71	2,189,774.84	与收益相关
合计	312,100,482.43	433,516,767.92	/

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	256,527,810.63	196,581,684.55
处置长期股权投资产生的投资收益	834,334.18	0.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,179,764.26	1,731,545.90
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	14,413,742.00	0.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-14,653,901.58	-91,672,634.35
处置债权投资取得的投资收益	0.00	322,000.00
合计	259,301,749.49	106,962,596.10

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

适用 不适用

**70、公允价值变动收益**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	-76,540.70	231,846.64
其他非流动金融资产	-243,080.14	72,531,708.89
合计	-319,620.84	72,763,555.53

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-273,787,622.37	-475,065.80
其他应收款坏账损失	-24,533,572.32	-7,319,145.94
应收票据坏账损失	-26,052,188.00	0.00
合计	-324,373,382.69	-7,794,211.74

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-37,512.11	-14,884,771.10
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	0.00	-4,420,671.34
三、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
四、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
五、固定资产减值损失	-3,495,946.14	-698,389.74
六、工程物资减值损失	0.00	0.00
七、在建工程减值损失	0.00	0.00
八、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
九、油气资产减值损失	0.00	0.00
十、无形资产减值损失	0.00	0.00
十一、商誉减值损失	-2,812,667.59	-2,570,206.57
十二、其他	0.00	0.00
合计	-6,346,125.84	-22,574,038.75

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	1,700,393.92	-134,156,336.24
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	1,700,393.92	-134,156,336.24
其中:固定资产处置收益	1,433,221.52	3,141,015.04
无形资产处置收益	0.00	36,425,991.86
使用权资产处置收益	267,172.40	60,741.04
土地交储	0.00	-173,784,084.18
合计	1,700,393.92	-134,156,336.24

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,710,216.11	2,695,640.46	3,710,216.11
其中：固定资产处置利得	3,710,216.11	2,695,640.46	3,710,216.11
政府补助	0.00	5,890,260.58	0.00
三年以上无法偿还款	510,399.02	3,978,427.63	510,399.02
出售废品所得	6,109,721.04	5,228,507.17	6,109,721.04
赔偿金及罚款、违约金收入	1,382,571.60	3,321,189.35	1,382,571.60
其他	6,894,296.31	7,781,972.14	6,894,296.31
合计	18,607,204.08	28,895,997.33	18,607,204.08

其他说明：

√适用 □不适用

#### 计入当年损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本年发生金额	上年发生金额	与资产相关/与收益相关

洪圣沙土地收储项目	广州市开发区土地开发储备交易中心	土地收储	土地补偿款	否	否	0.00	5,890,260.58	与收益相关
合计	/	/	/	/	/	0.00	5,890,260.58	/

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,519,267.24	3,344,707.83	3,519,267.24
其中：固定资产处置损失	3,519,267.24	3,344,707.83	3,519,267.24
对外捐赠	2,310,000.00	2,829,520.00	2,310,000.00
罚款及滞纳金	3,041,839.34	5,316,595.54	3,041,839.34
其他	565,501.56	6,686,481.57	565,501.56
合计	9,436,608.14	18,177,304.94	9,436,608.14

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	365,244,863.09	366,907,820.51
递延所得税费用	8,259,572.29	68,248,617.53
合计	373,504,435.38	435,156,438.04

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,444,309,998.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	361,077,499.64
子公司适用不同税率的影响	-70,587,469.47
调整以前期间所得税的影响	11,795,281.53
非应税收入的影响	-68,280,329.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	44,236,891.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,133,385.06
本年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	153,911,077.81

项目	本期发生额
税收优惠	-49,553,358.15
资产折旧差异	-457,355.95
残疾人工资、研发加计扣除	-5,249,778.11
其他	2,745,361.08
所得税费用	373,504,435.38

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见第八节“财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”的“57、其他综合收益”

### 78、现金流量表项目

#### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	57,344,169.60	85,814,451.57
政府补助	210,047,159.24	331,532,975.06
往来款	423,500,500.72	411,042,513.24
合计	690,891,829.56	828,389,939.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	230,756,352.54	211,487,168.48
往来款	450,676,414.30	485,248,884.24
合计	681,432,766.84	696,736,052.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到股利	189,418,325.11	142,083,610.63
处置其他非流动金融资产收到的款项	0.00	78,950,901.00
预收股权转让款	210,208,300.00	152,296,450.00

合计	399,626,625.11	373,330,961.63
----	----------------	----------------

收到的重要的投资活动有关的现金说明  
无

支付的重要的投资活动有关的现金  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金净额	148,438,138.08	0.00
向合营企业增资支付的现金	49,000,000.00	0.00
受到限制的货币资金变动	500,000,000.00	0.00
合计	697,438,138.08	0.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明  
无

收到的其他与投资活动有关的现金  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	18,705,494.70	19,751,060.00
预收股权转让款	0.00	152,296,450.00
合计	18,705,494.70	172,047,510.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

支付的其他与投资活动有关的现金  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金净额	148,438,138.08	0.00
受到限制的货币资金变动	500,000,000.00	0.00
合计	648,438,138.08	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
同一控制下企业合并日前收到原股东增资款	49,000,000.00	0.00
合计	49,000,000.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

支付的其他与筹资活动有关的现金  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁	68,571,375.65	56,513,642.90
同一控制下企业合并支付给原股东股权款	177,488,700.00	0.00
购买少数股东持有子公司股权款	9,998,408.00	0.00
合计	256,058,483.65	56,513,642.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	2,926,262,090.18	4,655,324,341.47	128,420,070.71	4,141,177,296.04	251,261,747.60	3,317,567,458.72
一年内到期的非流动负债	4,832,914,155.49	0.00	2,394,820,344.20	4,890,133,239.65	0.00	2,337,601,260.04
租赁负债	405,863,089.32	0.00	51,423,297.88	41,573,763.51	17,350,713.12	398,361,910.57
长期借款	9,222,039,956.89	2,010,367,501.74	1,781,985.99	513,848,629.92	969,368,166.80	9,750,972,647.90
应付债券	1,798,893,333.18	4,197,750,000.00	89,885,420.55	0.00	1,088,648,544.30	4,997,880,209.43
合计	19,185,972,625.06	10,863,441,843.21	2,666,331,119.33	9,586,732,929.12	2,326,629,171.82	20,802,383,486.66

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,070,805,563.16	1,181,236,640.91
加：资产减值准备	6,346,125.84	22,574,038.75
信用减值损失	324,373,382.69	7,794,211.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,494,733,720.59	1,370,202,009.82
使用权资产摊销	77,801,317.11	59,530,863.03

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	180,959,968.57	167,271,861.50
长期待摊费用摊销	37,878,114.05	40,801,053.72
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）	-1,700,393.92	134,156,336.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-190,948.87	649,067.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	319,620.84	-72,763,555.53
财务费用（收益以“-”号填列）	485,276,501.53	477,035,481.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-259,301,749.49	-106,962,596.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	33,166,345.91	48,884,971.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-24,906,773.62	19,329,049.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-169,031,696.04	139,487.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-282,337,020.48	-619,158,982.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-611,439,071.26	-200,227,232.62
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	2,362,753,006.61	2,530,492,706.85
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	6,103,051,077.03	6,100,461,154.18
减：现金的期初余额	6,100,461,154.18	6,673,011,455.91
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	2,589,922.85	-572,550,301.73

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,103,051,077.03	6,100,461,154.18
其中：库存现金	38,515.62	38,726.50
可随时用于支付的银行存款	6,044,242,245.43	5,999,030,567.64
可随时用于支付的其他货币资	58,770,315.98	101,391,860.04

金		
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	6,103,051,077.03	6,100,461,154.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
信用证保证金	2,969,316.03	22,817,359.63	使用受限的货币资金
银行承兑汇票保证金	0.00	32,000,000.00	
银行冻结	500,184,206.12	2,469,654.89	
其他	654,000.00	0.00	
合计	503,807,522.15	57,287,014.52	

注：银行冻结款项中有 500,000,000.00 元为专项借款资金，根据监管及资金使用管理要求，需对该专项资金实行专户监控管理，采取总额冻结、逐笔支付解冻模式，属正常业务需要，不属于司法冻结情形。

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	14,196,688.60	7.0288	99,785,684.82
港币	100,888,195.80	0.9032	91,122,250.91
应收账款	-	-	
其中：美元	4,331,485.05	7.0288	30,445,142.45
港币	31,018,402.56	0.9032	28,015,860.70
短期借款	-	-	
其中：美元	3,055,320.00	7.0288	21,475,233.22
其他应付款	-	-	

其中：港币	3,657,994.88	0.9032	3,303,900.97
应付账款	-	-	
其中：美元	8,271,093.35	7.0288	58,135,860.92
港币	19,543,274.27	0.9032	17,651,519.36
其他应收款	-	-	
其中：美元	2,948,042.00	7.0288	20,721,197.61
港币	890,062.97	0.9032	803,904.88

其他说明：

无

(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

本公司的子公司中航实业（集团）有限公司及该子公司附属的9家子孙公司注册地与主要经营地均位于香港，故选择港币作为记账本位币。

## 82、 租赁

(1). 作为承租人

适用  不适用

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用  不适用

作为出租人的融资租赁

适用  不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用  不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用  不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用  不适用

其他说明：

无

## 83、 数据资源

适用  不适用

## 84、 其他

适用  不适用

## 八、研发支出

### 1、按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,988,735.04	38,588,212.94
委托外包研发	725,433.41	2,971,175.68
技术开发折旧	332,206.97	82,807.58
技术开发杂费	1,974,675.16	274,725.20
合计	53,021,050.58	41,916,921.40
其中：费用化研发支出	51,828,366.74	39,223,253.43
资本化研发支出	1,192,683.84	2,693,667.97

其他说明：

无

### 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
开发支出	2,303,027.99	1,192,683.84	0.00	2,588,694.15	0.00	907,017.68
合计	2,303,027.99	1,192,683.84	0.00	2,588,694.15	0.00	907,017.68

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：

无

### 3、重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
广州海港商旅有限公司及其子公司	100.00%	交易双方受同一方控制	2025年6月30日	已控制被合并方的财务及经营、双方已办理财产权交接	80,966,724.60	3,483,866.49	76,902,351.03	2,102,722.78

其他说明：

无

### (2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	广州海港商旅有限公司及其子公司
--现金	177,488,700.00
--非现金资产的账面价值	0.00
--发行或承担的债务的账面价值	0.00
--发行的权益性证券的面值	0.00
--或有对价	0.00
合并成本合计	177,488,700.00

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	广州海港商旅有限公司及其子公司	
	合并日	上期期末
资产：	284,017,102.59	219,468,138.72
货币资金	42,060,320.45	39,491,157.95
应收账款	16,758,685.31	7,254,346.77
其他应收款	786,164.99	222,406.72
预付款项	729,978.27	779,306.63
存货	237,256.65	158,178.03
其他流动资产	1,346,118.71	3,064,840.13
长期股权投资	99,229,148.14	43,690,066.30
其他权益工具投资	11,359,056.70	11,359,056.70

项目	广州海港商旅有限公司及其子公司	
	合并日	上期期末
固定资产	90,891,764.23	95,365,534.57
无形资产	620,208.31	677,458.33
在建工程	21,782.18	0.00
使用权资产	1,782,007.18	2,163,925.54
商誉	3,085,193.83	3,085,193.83
长期待摊费用	3,098,242.79	2,357,746.71
递延所得税资产	12,011,174.85	9,798,920.51
负债:	152,356,818.42	138,925,898.60
应付账款	9,857,518.71	16,102,078.73
其他应付款	6,443,872.62	4,820,476.13
预收款项	38,600.00	11,000.00
合同负债	6,384,839.45	6,007,438.23
应付职工薪酬	7,099,651.50	294,521.02
应交税费	3,949,196.27	1,286,894.25
一年内到期的非流动负债	2,773,234.27	1,801,101.90
长期借款	68,704,900.00	70,294,550.51
租赁负债	724,131.83	1,055,617.60
递延收益	11,204,231.92	335,286.00
长期应付职工薪酬	34,255,439.79	35,880,000.00
递延所得税负债	921,202.06	1,036,934.23
净资产	131,660,284.17	80,542,240.12
减：少数股东权益	31,722,912.62	31,437,837.93
取得的净资产	99,937,371.55	49,104,402.19

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例 (%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
广州航运联合交易中心有限公司	2025年5月7日	304,592,900.00	100.00	出售	收到完全股权转让款并完成交割	834,334.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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：

适用 不适用

本年度公司出资设立揭阳广大化工储运有限公司，持股比例为 55.00%。

本年度公司注销揭阳市中理外轮理货有限公司。

## 6、其他

适用 不适用

十、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

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
广州港南沙港务有限公司	东莞	140,007.80	东莞	装卸搬运和仓储业	100		设立或投资
广州南沙海港贸易有限公司	广州	38,500.00	广州	批发业	100		设立或投资
广州金港汽车国际贸易有限公司	广州	1,000.00	广州	批发业		51	设立或投资
广州港物流有限公司	广州	141,982.51	广州	多式联运和运输代理业	100		设立或投资
广州港能发货运服务有限公司	广州	500.00	广州	水上货物运输代理		100	设立或投资
广州联合国际船舶代理有限公司	广州	500.00	广州	多式联运和运输代理业		50	非同一控制下企业合并
广州南沙智慧云港物流有限公司(曾用名:广州港隆报关有限公司)	广州	200.00	广州	水上运输业		100	设立或投资
衡阳港铁物流有限公司	衡阳	200.00	衡阳	多式联运和运输代理业		100	设立或投资
广州市通港国际供应链管理有限公司	广州	500.00	广州	商务服务业		51	设立或投资
贵州海铁陆港物流有限公司	贵州	1,000.00	贵州	道路运输业		55	设立或投资
广州易港达信息服务有限公司	广州	500.00	广州	软件和信息技术服务业		51	设立或投资
广州南沙国际冷链有限公司	广州	62,518.40	广州	装卸搬运和仓储业		100	设立或投资
广州港中联国际船务代理有限公司	广州	500.00	广州	多式联运和运输代理业		51	设立或投资
广州港集中查验中心有限公司	广州	4,500.00	广州	专业技术服务业		100	设立或投资
广州港华南国际物流有限公司	广州	50,000.00	广州	装卸搬运和仓储业		100	设立或投资
广州港红运供应链有限公司	广州	1,000.00	广州	商务服务业		51	非同一控制下企业合并
广州港仓储运输有限公司	广州	4,500.00	广州	道路运输业		100	设立或投资
广州外轮理货有限公司	广州	1,000.00	广州	水上运输业	84		设立或投资
广州港船务有限公	广州	16,600.00	广州	水上运输业	100		设立或投资

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
司							
广州港盛国际船舶代理有限公司	广州	150.00	广州	多式联运和运输代理业		100	设立或投资
广州港工程设计院有限公司	广州	1,500.00	广州	研究和试验发展	100		设立或投资
广州港研究院有限公司	广州	1,000.00	广州	研究和试验发展	100		设立或投资
广州港工程管理有限公司	广州	1,320.00	广州	土木工程建筑业	100		设立或投资
广州港工程检测中心有限公司	广州	600.39	广州	专业技术服务业		100	设立或投资
广东港航环保科技有限公司	广州	1,000.00	广州	生态保护和环境治理业	100		设立或投资
广州港建设工程有限公司	广州	4,000.04	广州	建筑安装业	80	20	设立或投资
广州航运联合交易中心有限公司(曾用名:广州华南煤炭交易中心有限公司)	广州	15,000.00	广州	煤炭及制品批发	100		设立或投资
广州港船舶代理有限公司	广州	205.00	广州	多式联运和运输代理业	100		设立或投资
广州小虎石化码头有限公司	广州	15,750.00	广州	水上运输业	70		非同一控制下企业合并
广州港发石油化工码头有限公司	广州	7,000.00	广州	装卸搬运和仓储业	50		非同一控制下企业合并
广州集装箱码头有限公司	广州	60,000.00	广州	道路运输业	51		设立或投资
广州港南沙港务有限公司	广州	126,000.00	广州	装卸搬运和仓储业	51		设立或投资
广州港南沙汽车码头有限公司	广州	21,300.00	广州	水上运输业	45		非同一控制下企业合并
广州广港汽车检测服务有限公司	广州	650.00	广州	机动车性能检验服务		60	设立或投资
广州中联理货有限公司	广州	680.00	广州	水上运输业	50		非同一控制下企业合并
广州海港拖轮有限公司	广州	14,600.00	广州	船舶进出港服务	100		非同一控制下企业合并
广州港海嘉汽车码头有限公司	广州	20,000.00	广州	水上运输业	50		设立或投资
广州港数据科技有限公司	广州	2,000.00	广州	软件和信息技术服务业	100		设立或投资
广州近洋港口经营有限公司	广州	55,740.00	广州	水上运输业	63.18		非同一控制下企业合并
茂名广港码头有限公司	茂名	76,000.00	茂名	批发业		70	设立或投资
广东港航投资有限	广州	153,094.45	广州	商务服务业	100		设立或投资

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
公司							
广州南沙联合集装箱码头有限公司	广州	200,893.00	广州	水上运输业	65		设立或投资
佛山穗合港务有限公司	佛山	500.00	佛山	水上运输业		65	设立或投资
中山港航集团股份有限公司	中山	10,000.00	中山	多式联运和运输代理业	52.51		非同一控制下企业合并
广州东江口码头有限公司	广州	1,472.00	广州	装卸搬运和仓储业	100		同一控制下企业合并
云浮市港盛港务有限公司	云浮	4,328.58	云浮	水上运输业	65.83		非同一控制下企业合并
韶关市北江国际港务有限公司	韶关	20,100.00	韶关	水上运输业		65	设立或投资
广州港铁国际物流有限公司	广州	2,000.00	广州	多式联运和运输代理业		51	设立或投资
揭阳市大南海港务有限公司	揭阳	90,000.00	揭阳	水上运输业		55	设立或投资
揭阳广润新能源港务有限公司	揭阳	8,700.00	揭阳	水上运输业		51	设立或投资
广州市花都港货运联营有限公司	广州	7,500.00	广州	道路运输业	60		非同一控制下企业合并
揭阳榕江港口有限公司	揭阳	4,805.97	揭阳	水上运输业		55	非同一控制下企业合并
广州港湾区集拼国际物流有限公司	广州	1,000.00	广州	道路运输业		51	设立或投资
揭阳市中理外轮理货有限公司	揭阳	51.00	揭阳	水上运输业		84	非同一控制下企业合并
中山市中航报关有限公司	中山	150.00	中山	专业技术服务业		100	非同一控制下企业合并
中山市华晖国际货运代理有限公司	中山	2000	中山	水上运输业		100	非同一控制下企业合并
中山市中航船务代理有限公司	中山	300.00	中山	水上运输业		100	非同一控制下企业合并
中山市港航集装箱运输有限公司	中山	1,000.00	中山	道路运输业		100	非同一控制下企业合并
中山市海洁服务有限公司	中山	50.00	中山	其他服务业		100	非同一控制下企业合并
中山市安顺达物流有限公司	中山	500.00	中山	装卸搬运和仓储业		100	非同一控制下企业合并
中山市小榄立信称重服务有限公司	中山	10.00	中山	道路运输业		55	非同一控制下企业合并
中山港航技术服务有限公司（曾用名：中山市港航汽车修理有限公司）	中山	150.00	中山	居民服务业		100	非同一控制下企业合并
中山港货运联营有	中山	3,180.00	中山	道路运输业		75	非同一控制

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
限公司							下企业合并
中山市中山港国际货运代理有限公司	中山	680.00	中山	多式联运和运输代理业		100	非同一控制下企业合并
中山市小榄港货运联营有限公司	中山	12,000.00	中山	道路运输业		55	非同一控制下企业合并
中山市神湾港货运联营有限公司	中山	4,096.00	中山	装卸搬运和仓储业		90	非同一控制下企业合并
江门世纪航运有限公司	江门	1,007.50	江门	水上运输业		100	非同一控制下企业合并
江门市世纪船务代理有限公司	江门	500.00	江门	水上运输业		100	非同一控制下企业合并
广州港粤晖国际货运代理有限公司(曾用名:广州市南威货运代理有限公司)	广州	1,500.00	广州	多式联运和运输代理业		100	非同一控制下企业合并
中山市港航智能仓储有限公司	中山	4,941.89	中山	装卸搬运和仓储业		70.82	非同一控制下企业合并
中航实业(集团)有限公司	香港	1,900.00 万港币	香港	交通运输		100	非同一控制下企业合并
世纪船务(香港)有限公司	香港	0.78 万港币	香港	交通运输		100	非同一控制下企业合并
中航企业有限公司	香港	50.00 万港币	香港	交通运输		100	非同一控制下企业合并
中航石油有限公司	香港	1.00 万港币	香港	石油及制品批发		100	非同一控制下企业合并
东辉物流有限公司	香港	1.00 万港币	香港	交通运输		100	非同一控制下企业合并
中航码头运输有限公司	香港	1.00 万港币	香港	交通运输		100	非同一控制下企业合并
高珠船务有限公司	香港	1.00 万港币	香港	交通运输		100	非同一控制下企业合并
江辉投资有限公司	香港	1.00 万港币	香港	交通运输		100	非同一控制下企业合并
金丰国际投资有限公司	香港	1.00 万港币	香港	交通运输		100	非同一控制下企业合并
广州港江海航运有限公司	广州	5,000.00	广州	水上运输业		100	设立或投资
广州港华南物通供应链有限公司	广州	2,000.00	广州	多式联运和运输代理业		51	设立或投资
广州市花都港务有限公司(曾用名:广州市花都巴江货运有限公司)	广州	11,000.00	广州	道路运输业		100	非同一控制下企业合并
广州南沙国际通用码头有限公司	广州	149,400.00	广州	水上运输业	100		设立或投资
广州南沙国际集装	广州	288,944.00	广州	水上运输业	100		设立或投资

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
箱码头有限公司							
茂名海港拖轮有限公司	茂名	6,000.00	茂名	水上运输业		60	设立或投资
广州海港商旅有限公司	广州	15,832.33	广州	多式联运和运输代理业	100		同一控制下企业合并
广州金航游轮股份有限公司	广州	3,000.00	广州	水上运输业		51	同一控制下企业合并
广州南沙国际邮轮母港运营管理有限公司	广州	3,000.00	广州	商务服务业		51	同一控制下企业合并
广州太古仓码头游艇发展有限公司	广州	800.00	广州	商务服务业		100	同一控制下企业合并
揭阳广大化工储运有限公司	揭阳	31,800.00	揭阳	装卸搬运和仓储业		55	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

2012年度，根据本公司全资子公司广州港集装箱综合发展有限公司与广东南沙港桥股份有限公司签订的协议书，本公司取得广东南沙港桥股份有限公司对广州港南沙汽车码头有限公司15%的表决权，合并计算本公司持有45%的表决权后，本公司合计持有该公司60%的表决权，从而实质控制该公司。从2012年1月1日起，广州港南沙汽车码头有限公司纳入合并范围。同时，经本公司《2012年第一次临时股东大会会议决议》通过，本公司于2012年度吸收合并本公司全资子公司广州港集装箱综合发展有限公司，因此从2012年度起广州港集装箱综合发展有限公司对广州港南沙汽车码头有限公司持有的股权及表决权转为本公司直接持有。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：  
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
广州港南沙港务有限公司	49.00%	101,721,616.20	-49,000,000.00	660,331,843.70
广州港南沙汽车码头有限公司	55.00%	59,893,783.39	-28,545,000.00	212,725,979.01

广州港中联合国船务代理有限公司	49.00%	42,910,149.58	-42,910,149.58	4,466,446.83
-----------------	--------	---------------	----------------	--------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
广州港南沙港务有限公司	345,718,309.90	1,489,158,958.52	1,834,877,268.42	464,547,773.70	22,712,755.55	487,260,529.25	265,292,147.41	1,539,031,916.14	1,804,324,063.55	208,557,407.18	357,069,428.52	565,626,835.70
广州港南沙汽车码头有限公司	163,568,426.48	405,845,518.09	569,413,944.57	175,807,608.75	12,169,833.96	187,977,442.71	90,288,979.81	421,457,452.01	511,746,431.82	24,058,822.58	164,104,271.77	188,163,094.35
广州港中联合国船务代理有限公司	272,879,906.40	6,232,599.33	279,112,505.73	266,476,548.46	3,520,759.67	269,997,308.13	259,960,642.85	7,506,594.22	267,467,237.07	253,916,449.90	4,435,589.57	258,352,039.47

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
广州港南沙港务有限公司	826,584,924.44	207,595,135.10	207,595,135.10	399,101,463.84	775,087,302.18	165,710,777.53	165,710,777.53	282,734,127.89
广州港南沙汽车码头有限公司	297,789,340.72	108,897,787.99	108,897,787.99	132,814,590.86	290,890,643.15	101,456,701.81	101,456,701.81	103,074,919.09
广州港中联合国船务代理有	139,786,949.67	87,571,733.83	87,571,733.83	66,218,779.89	116,723,810.41	65,952,410.81	65,952,410.81	120,747,669.85

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
限公司								

注：重要非全资子公司的主要财务信息数据为单体数据。

其他说明：

无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州南沙海港集装箱码头有限公司	广州	广州	交通运输	41.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广州南沙海港集装箱码头有限公司	广州南沙海港集装箱码头有限公司
流动资产	548,192,007.81	237,951,782.61
非流动资产	2,915,997,183.93	3,028,423,729.87
资产合计	3,464,189,191.74	3,266,375,512.48
流动负债	766,590,502.88	216,580,283.91
非流动负债	451,902,950.66	959,882,565.68
负债合计	1,218,493,453.54	1,176,462,849.59
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	2,245,695,738.20	2,089,912,662.89
按持股比例计算的净资产份额	920,735,252.66	856,864,191.78
调整事项	0.00	0.00
--商誉	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	920,735,252.66	856,864,191.78
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00
营业收入	1,527,578,452.49	1,346,278,663.11
净利润	535,783,075.29	379,001,676.80
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	535,783,075.29	379,001,676.80
本年度收到的来自联营企业的股利	155,800,000.00	123,000,000.00

其他说明：  
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	158,137,822.04	96,430,658.63
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	16,361,275.22	23,987,753.87
--其他综合收益	345,888.19	-830,883.56
--综合收益总额	16,707,163.41	23,156,870.31
联营企业：		
投资账面价值合计	1,203,342,481.77	1,195,609,363.24
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	20,495,474.53	16,707,090.95

--其他综合收益	-1,153.71	-34,087.56
--综合收益总额	20,494,320.82	16,673,003.39

其他说明：  
无

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	3,644,788.59	101,537.56	0.00	201,739.07	1,850,000.00	3,542,737.07	/
长期应付款	574,835.45	0.00	0.00	574,835.45	0.00	0.00	/

合计	3,645,363,4 24.64	101,537,5 63.84	0.00	202,313,9 11.64	1,850,000. 00	3,542,737,0 76.84	/
----	----------------------	--------------------	------	--------------------	------------------	----------------------	---

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	203,271,153.41	427,413,562.14
与收益相关	108,829,329.02	11,993,466.36
合计	312,100,482.43	439,407,028.50

其他说明：

无

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、其他权益工具投资、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 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) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本公司的几个下属子公司以美元、港币进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

##### 2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是主要使用固定利率借款。

##### 3) 价格风险

本公司以市场价格提供港口装卸等，因此受到此等价格波动的影响。

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上期期末余额
其他权益工具投资	92,382,284.99	80,894,982.54
合计	92,382,284.99	80,894,982.54

#### (2) 信用风险

于 2025 年 12 月 31 日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保,具体包括:

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批,并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外,本公司无其他重大信用集中风险。

### (3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。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相关部门集中控制。相关部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 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。

## 2、套期

### (1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### (2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### (3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1). 转移方式分类

适用 不适用

### (2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

十三、 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	56,243.16	0.00	0.00	56,243.16
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	56,243.16	0.00	0.00	56,243.16
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	56,243.16	0.00	0.00	56,243.16
(3) 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(二) 其他债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 其他权益工具投资	92,382,284.99	17,890,277.85	0.00	110,272,562.84
(四) 投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
1.出租用的土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
2.出租的建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
3.持有并准备增值后转让的土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
1.消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
2.生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 应收款项融资	0.00	185,563,312.11	0.00	185,563,312.11
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>92,438,528.15</b>	<b>203,453,589.96</b>	<b>0.00</b>	<b>295,892,118.11</b>
(七) 交易性金融负债	0.00	89,694.23	0.00	89,694.23
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	0.00	89,694.23	0.00	89,694.23
其中：发行的交易性债券	0.00	0.00	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	89,694.23	0.00	89,694.23
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金	0.00	0.00	0.00	0.00

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
融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	0.00	89,694.23	0.00	89,694.23
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00

**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**

适用 不适用

本公司持有的其他权益工具投资的第一层次公允价值为持有的公开交易市场的公司股票在资产负债表日，证券交易所的收盘价格。

**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**

适用 不适用

本公司持有的其他权益工具投资中非上市权益工具投资的公允价值主要采用市场法估算得出。对于市场环境无重大变化，公司经营状况无重大变动，且公司整体价值较小的权益工具投资，依据前期估值结果或投资成本作为其公允价值。本公司持有的应收款项融资为应收票据信用减值损失后的金额。本公司对于本期购买尚且未到期的现金管理产品，按投资成本作为其公允价值。

**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**

适用 不适用

对于持有的重大的未上市股权投资，公司聘请专业评估机构依据资产评估准则及有关规定进行评估并考虑流动性折扣等因素确定其公允价值。

**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**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
广州港集团有限公司	广州市南沙区港前大道南162号	水上运输业	258,398.24	75.59	75.59

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是广州市国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本附注“十、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

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

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“十、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
广州港天国际物流有限公司	合营企业
广州鼎胜物流有限公司	合营企业
广州港越物流有限公司	合营企业
广州城港旅游发展有限公司	合营企业
广州南沙海港集装箱码头有限公司	联营企业
广东龙沙物流有限公司（曾用名：广东中交龙沙物流有限责任公司）	联营企业
广东佛山高荷港码头有限公司	联营企业
广州港合诚融资担保有限公司	联营企业，控股股东直接或间接控制的子公司
广州南沙钢铁物流有限公司	联营企业
潮州市亚太港口有限公司	联营企业
广州航运交易有限公司	联营企业
昆明港铁物流有限公司	联营企业
广州国资培训中心有限公司	联营企业，控股股东直接或间接控制的子公司

广州港集团财务有限公司	联营企业，控股股东直接或间接控制的子公司
东莞中理外轮理货有限公司	联营企业
湖南湘粤非国际物流有限公司	联营企业
佛山南庄码头有限公司	联营企业
深圳市外轮理货有限公司	联营企业
云浮市都杨通用码头有限公司	联营企业
重庆渝穗港铁国际物流有限公司	联营企业
广州海港文化传媒有限公司	联营企业，控股股东直接或间接控制的子公司

其他说明：

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州水产集团有限公司及其控股子公司	控股股东直接或间接控制的子公司
广州港集团有限公司新风港务分公司	控股股东的分公司
广州海港地产经营管理有限公司	控股股东直接或间接控制的子公司
广州海港明珠实业投资有限公司	控股股东直接或间接控制的子公司
广州黄沙水产有限公司及其控股子公司	控股股东直接或间接控制的子公司
广州港国际港航中心有限公司	控股股东直接或间接控制的子公司
广州海港地产集团有限公司	控股股东直接或间接控制的子公司
广州海港文化传媒有限公司	控股股东直接或间接控制的子公司
广州海港物业管理有限公司	控股股东直接或间接控制的子公司
广州海港保安服务有限公司	控股股东直接或间接控制的子公司
广州港颐康医院有限公司	控股股东直接或间接控制的子公司
广州港技工学校	控股股东直接或间接控制的子公司
广州市穗航实业有限公司及其控股子公司	控股股东直接或间接控制的子公司
中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	参股股东
中联航运股份有限公司	其他
云浮新港港务有限公司	其他
广州电子口岸管理有限公司	控股股东的联营企业
广州海港太古仓投资运营有限公司	控股股东直接或间接控制的子公司
广州宏港人力资源开发有限公司	其他
广州市海洋渔业有限公司	其他
广州远洋渔业有限公司	其他

其他说明：

无

#### 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

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆渝穗港铁国际物流有限公司	港口服务	3,143.48	1,045.11

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南湘粤非国际物流有限公司	港口服务	10,114.77	24,053.35
广州南沙海港集装箱码头有限公司	物资采购	32.24	37.34
广州南沙海港集装箱码头有限公司	综合服务	127.59	1,327.19
广州南沙海港集装箱码头有限公司	物业管理费	4.73	4.87
广州南沙海港集装箱码头有限公司	港口服务	1,484.90	1,900.46
广州南沙钢铁物流有限公司	物资采购	0.00	29.87
广州黄沙水产有限公司及其控股子公司	物资采购	60.78	116.62
广州黄沙水产有限公司及其控股子公司	综合服务	0.21	1.28
广州宏港人力资源开发有限公司	综合服务	8,874.46	8,284.37
广州航运交易有限公司	综合服务	0.00	3.75
广州海港物业管理有限公司	物资采购	135.23	124.72
广州海港物业管理有限公司	综合服务	379.14	283.55
广州海港物业管理有限公司	物业管理费	2,400.36	2,288.46
广州海港文化传媒有限公司	综合服务	534.45	571.71
广州海港文化传媒有限公司	物资采购	72.17	96.95
广州海港明珠实业投资有限公司	综合服务	1.70	0.00
广州海港地产经营管理有限公司	综合服务	21.32	12.07
广州海港地产经营管理有限公司	物业管理费	1.82	8.51
广州海港保安服务有限公司	综合服务	0.00	24.14
广州海港保安服务有限公司	劳务费	4,257.45	3,942.45
广州国资培训中心有限公司	综合服务	468.21	443.94
广州港越物流有限公司	港口服务	0.00	0.11
广州港颐康医院有限公司	综合服务	660.88	532.77
广州港颐康医院有限公司	物资采购	0.00	0.48
广州港天国际物流有限公司	综合服务	88.01	22.02
广州港天国际物流有限公司	港口服务	2,422.56	1,352.53
广州港技工学校	综合服务	35.81	1.71
广州港集团有限公司	综合服务	1,168.27	1,889.18
广州港合诚融资担保有限公司	综合服务	144.14	195.31
广州鼎胜物流有限公司	综合服务	53.37	8.45
广州鼎胜物流有限公司	港口服务	26.37	81.53
广东龙沙物流有限公司	港口服务	948.38	348.28
广东佛山高荷港码头有限公司	港口服务	67.15	110.88
中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	物资采购	14,410.63	24,658.32

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	港口、综合服务	13,950.56	18,542.67
中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	物业管理费	2.78	0.00
昆明港铁物流有限公司	港口服务	3.78	0.00
广州海港地产经营管理有限公司	物资采购	0.03	0.00
广州港集团有限公司新风港务分公司	综合服务	1.05	0.00
广州城港旅游发展有限公司	港口服务	476.45	676.03

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
潮州市亚太港口有限公司	劳务费	118.77	108.94
潮州市亚太港口有限公司	建筑、监理、设计等	5.42	0.00
东莞中理外轮理货有限公司	物流及港口辅助业务	0.74	2.03
广东佛山高荷港码头有限公司	装卸及相关服务	0.00	0.75
广东佛山高荷港码头有限公司	劳务费	150.94	77.74
广东佛山高荷港码头有限公司	建筑、监理、设计等	30.88	285.77
广东龙沙物流有限公司	装卸及相关服务	39.27	0.00
广东龙沙物流有限公司	物资供应	22.81	12.82
广东龙沙物流有限公司	劳务费	61.79	61.79
广东龙沙物流有限公司	建筑、监理、设计等	370.70	196.93
广州电子口岸管理有限公司	建筑、监理、设计等	2.12	3.47
广州鼎胜物流有限公司	装卸及相关服务	246.87	283.85
广州鼎胜物流有限公司	物资供应	49.99	0.80
广州鼎胜物流有限公司	劳务费	358.70	311.32
广州鼎胜物流有限公司	建筑、监理、设计等	39.81	20.28
广州港国际港航中心有限公司	物资供应	2.03	1.61
广州港国际港航中心有限公司	建筑、监理、设计等	40.76	18.62
广州港合诚融资担保有限公司	装卸及相关服务	7.65	12.11
广州港合诚融资担保有限公司	建筑、监理、设计等	2.07	110.17
广州港集团财务有限公司	建筑、监理、设计等	145.58	204.86
广州港集团有限公司	物资供应	5.92	4.06
广州港集团有限公司	物流及港口辅助业务	1,999.26	0.00
广州港集团有限公司	建筑、监理、设计等	2,589.01	3,210.25
广州港集团有限公司	管理服务费	113.21	113.21
广州港集团有限公司新风港务分公司	建筑、监理、设计等	0.52	0.59
广州港技工学校	物资供应	4.16	2.52
广州港技工学校	建筑、监理、设计等	234.20	2.09
广州港天国际物流有限公司	装卸及相关服务	232.45	285.03
广州港天国际物流有限公司	物资供应	0.00	0.08
广州港天国际物流有限公司	物流及港口辅助业务	34.20	29.80
广州港天国际物流有限公司	建筑、监理、设计等	0.00	2.72
广州港颐康医院有限公司	物资供应	17.41	17.76

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州港颐康医院有限公司	建筑、监理、设计等	270.73	235.99
广州国资培训中心有限公司	物资供应	6.75	0.61
广州国资培训中心有限公司	建筑、监理、设计等	67.35	12.96
广州海港保安服务有限公司	物资供应	5.52	6.45
广州海港保安服务有限公司	建筑、监理、设计等	2.84	2.58
广州海港地产集团有限公司	物资供应	4.97	5.51
广州海港地产集团有限公司	建筑、监理、设计等	7.91	5.59
广州海港地产经营管理有限公司	物资供应	2.51	5.64
广州海港地产经营管理有限公司	建筑、监理、设计等	22.59	54.09
广州海港明珠实业投资有限公司	物资供应	0.21	0.21
广州海港明珠实业投资有限公司	建筑、监理、设计等	17.62	1.71
广州海港太古仓投资运营有限公司	物资供应	1.33	1.01
广州海港太古仓投资运营有限公司	建筑、监理、设计等	205.02	71.91
广州海港文化传媒有限公司	建筑、监理、设计等	0.52	0.99
广州海港物业管理有限公司	物资供应	15.11	17.71
广州海港物业管理有限公司	建筑、监理、设计等	34.72	53.34
广州宏港人力资源开发有限公司	物资供应	27.21	18.02
广州宏港人力资源开发有限公司	建筑、监理、设计等	1.22	1.33
广州航运交易有限公司	建筑、监理、设计等	0.00	5.19
广州黄沙水产有限公司及其控股子公司	装卸及相关服务	0.05	1.93
广州黄沙水产有限公司及其控股子公司	物流及港口辅助业务	0.14	0.33
广州黄沙水产有限公司及其控股子公司	建筑、监理、设计等	2,104.60	155.36
广州南沙钢铁物流有限公司	装卸及相关服务	0.00	404.53
广州南沙钢铁物流有限公司	劳务费	5.17	63.35
广州南沙海港集装箱码头有限公司	装卸及相关服务	1,589.14	1,462.90
广州南沙海港集装箱码头有限公司	物资供应	1,156.27	1,180.51
广州南沙海港集装箱码头有限公司	物流及港口辅助业务	1,413.07	535.17
广州南沙海港集装箱码头有限公司	劳务费	1,125.05	528.27
广州南沙海港集装箱码头有限公司	建筑、监理、设计等	1,107.46	1,359.24
广州市海洋渔业有限公司	建筑、监理、设计等	1.32	133.37
广州市穗航实业有限公司及其控股子公司	建筑、监理、设计等	20.60	146.96
广州水产集团有限公司及其控股子公司	建筑、监理、设计等	3.08	2.35
广州远洋渔业有限公司	建筑、监理、设计等	0.44	0.44
湖南湘粤非国际物流有限公司	物流及港口辅助业务	5,946.76	4,114.21
湖南湘粤非国际物流有限公司	劳务费	61.32	28.60
昆明港铁物流有限公司	装卸及相关服务	0.00	7.92
昆明港铁物流有限公司	物资供应	0.06	1.63
昆明港铁物流有限公司	物流及港口辅助业务	23.11	67.14
深圳市外轮理货有限公司	物流及港口辅助业务	0.00	0.75
中联航运股份有限公司	装卸及相关服务	950.84	5,070.51
中联航运股份有限公司	物流及港口辅助业务	382.60	648.52
重庆渝穗港铁国际物流有限公司	物流及港口辅助业务	38.24	376.96
重庆渝穗港铁国际物流有限公司	劳务费	63.90	23.79
中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	装卸及相关服务	60,562.24	55,938.05
中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	物资供应	24,444.09	13,492.08
中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	物流及港口辅助业务	15,302.76	17,668.35
中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	建筑、监理、设计、	34.20	22.51

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
	劳务费等		
广州鼎胜物流有限公司	物流及港口辅助业务	103.39	0.00
广州港国际港航中心有限公司	物流及港口辅助业务	0.65	0.00
广州港集团有限公司	劳务费	362.11	0.00
广州港颐康医院有限公司	物流及港口辅助业务	10.97	0.00
广州国资培训中心有限公司	物流及港口辅助业务	10.15	0.00
广州海港地产集团有限公司	物流及港口辅助业务	0.78	0.00
广州海港太古仓投资运营有限公司	物流及港口辅助业务	0.06	0.00
广州海港文化传媒有限公司	物资供应	4.47	0.00
广州海港文化传媒有限公司	物流及港口辅助业务	11.16	0.00
广州海港物业管理有限公司	物流及港口辅助业务	0.93	0.00
广州宏港人力资源开发有限公司	物流及港口辅助业务	0.52	0.00
广州南沙钢铁物流有限公司	物流及港口辅助业务	0.11	0.00
广州远洋渔业有限公司	物资供应	78.75	0.00
中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	劳务费	101.83	0.00
广州城港旅游发展有限公司	劳务费等	158.11	173.05
广州城港旅游发展有限公司	物流及港口辅助业务	1,468.19	2,217.09

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

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
广州海港物业管理有限公司	房屋	6.48	6.19
广州海港保安服务有限公司	房屋	18.93	18.91
广州宏港人力资源开发有限公司	房屋	19.78	18.20
潮州市亚太港口有限公司	设备	37.34	40.98
广州南沙海港集装箱码头有限公司	泊位、设备	2,663.98	2,676.01
广州港天国际物流有限公司	车辆、房屋	25.30	24.63
广州南沙钢铁物流有限公司	土地、房屋	43.20	117.17

中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	房屋、场地	9.72	60.72
广东龙沙物流有限公司	房屋、场地	15.08	0.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		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	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
广州南沙海港集装箱码头有限公司	房屋	121.53	0.00	44.08	0.40	72.33	124.53	0.00	18.87	0.89	35.48
广州南沙海港集装箱码头有限公司	场地	0.00	0.00	672.50	28.48	1,194.64	23.25	0.00	671.16	13.81	0.00
广州南沙海港集装箱码头有限公司	设备	177.51	0.00	0.00	0.00	0.00	194.41	0.00	0.00	0.00	0.00
广州港集团有限公司	房屋	9.75	0.00	121.96	21.34	90.89	22.29	0.00	83.74	6.14	175.39
广州港越物流有限公司	设备	0.00	0.00	36.00	0.98	0.00	0.00	0.00	41.80	1.21	61.60
广州港合诚融资担保有限公司	房屋	0.00	0.00	65.11	17.02	0.00	0.00	0.00	139.31	10.78	612.79
广州市穗航实业有限公司	房屋	0.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广州港集团有限公司	场地	1.87	0.00	68.08	3.75	747.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广东龙沙物流有限公司	场地	33.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
广州港合诚融资担保有限公司	442,867.50	2022-3-17	2025-12-31	是
广州港合诚融资担保有限公司	868,570.00	2022-7-29	2025-7-28	是
广州港合诚融资担保有限公司	2,320,000.00	2022-10-31	2026-12-31	否
广州港合诚融资担保有限公司	5,980,000.00	2022-11-24	2027-12-31	否
广州港合诚融资担保有限公司	254,742.73	2022-12-26	2025-5-31	是
广州港合诚融资担保有限公司	798,400.80	2023-6-28	2025-6-30	是
广州港合诚融资担保有限公司	567,116.10	2023-6-28	2025-6-30	是
广州港合诚融资担保有限公司	599,000.00	2023-9-27	2025-9-1	是
广州港合诚融资担保有限公司	338,000.00	2024-1-17	2026-12-31	否
广州港合诚融资担保有限公司	448,000.00	2024-1-17	2027-1-16	否
广州港合诚融资担保有限公司	1,152,805.20	2024-3-6	2029-2-28	否
广州港合诚融资担保有限公司	743,236.50	2024-9-26	2028-6-25	否
广州港合诚融资担保有限公司	158,000.00	2024-12-13	2026-1-31	否
广州港合诚融资担保有限公司	190,000.00	2025-4-21	2027-4-30	否
广州港合诚融资担保有限公司	39,950.00	2025-5-28	2026-3-31	否
广州港合诚融资担保有限公司	36,190.00	2025-5-28	2026-3-31	否
广州港合诚融资担保有限公司	21,620.00	2025-5-28	2026-5-28	否
广州港合诚融资担保有限公司	66,975.00	2025-5-28	2026-3-31	否
广州港合诚融资担保有限公司	53,580.00	2025-5-28	2026-3-31	否
广州港合诚融资担保有限公司	16,685.00	2025-5-28	2026-3-31	否

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
担保有限公司				
广州港合诚融资担保有限公司	254,742.73	2025-6-1	2026-9-30	否
广州港合诚融资担保有限公司	569,944.00	2025-6-11	2027-12-31	否
广州港合诚融资担保有限公司	25,000.69	2025-7-14	2025-12-2	是
广州港合诚融资担保有限公司	868,570.00	2025-7-15	2028-12-9	否
广州港合诚融资担保有限公司	70,000.00	2025-8-12	2026-6-30	否
广州港合诚融资担保有限公司	436,000.00	2025-8-26	2028-9-30	否
广州港合诚融资担保有限公司	2,992,101.00	2025-9-17	2027-9-17	否
广州港合诚融资担保有限公司	783,000.00	2025-9-22	2032-12-31	否
广州港合诚融资担保有限公司	467,439.00	2025-12-12	2027-12-31	否
广州港合诚融资担保有限公司	1,156,673.20	2022-4-2	2025-3-31	是
广州港合诚融资担保有限公司	248,985.00	2023-2-22	2027-12-31	否
广州港合诚融资担保有限公司	273,620.70	2023-12-19	2025-7-31	是
广州港合诚融资担保有限公司	165,266.20	2024-3-28	2026-1-27	否
广州港合诚融资担保有限公司	121,926.00	2025-1-1	2025-12-31	是
广州港合诚融资担保有限公司	1,277,978.99	2025-3-14	2027-3-31	否
广州港合诚融资担保有限公司	30,148.80	2025-7-18	2026-12-31	否
广州港合诚融资担保有限公司	273,620.70	2025-8-1	2026-7-31	否
广州港合诚融资担保有限公司	364,228.93	2025-10-17	2026-9-30	否
广州港合诚融资担保有限公司	1,192,541.07	2024-7-31	2025-1-30	是
广州港合诚融资担保有限公司	2,354,750.33	2025-4-23	2025-10-20	是
广州港合诚融资担保有限公司	8,159,066.86	2025-6-27	2025-12-24	是
广州港合诚融资担保有限公司	1,007,100.00	2024-7-17	2025-1-16	是
广州港合诚融资担保有限公司	239,247.56	2025-11-17	2026-11-16	否

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
广州港合诚融资担保有限公司	300,158.00	2025-11-25	2027-5-24	否
广州港合诚融资担保有限公司	2,000,000.00	2023-12-14	2025-1-31	是
广州港合诚融资担保有限公司	1,000,000.00	2023-12-14	2025-1-31	是
广州港合诚融资担保有限公司	3,000,000.00	2024-2-2	2025-2-28	是
广州港合诚融资担保有限公司	600,000.00	2024-2-6	2025-2-28	是
广州港合诚融资担保有限公司	1,500,000.00	2024-5-16	2025-4-15	是
广州港合诚融资担保有限公司	500,000.00	2024-5-23	2025-2-22	是
广州港合诚融资担保有限公司	3,000,000.00	2024-12-20	2025-12-31	是
广州港合诚融资担保有限公司	20,000,000.00	2025-2-12	2025-12-31	是
广州港合诚融资担保有限公司	1,500,000.00	2025-9-10	2026-6-30	否
广州港合诚融资担保有限公司	6,000,000.00	2024-1-11	2025-1-10	是
广州港合诚融资担保有限公司	20,000,000.00	2024-3-12	2025-3-11	是
广州港合诚融资担保有限公司	20,000,000.00	2025-2-7	2025-8-7	是
广州港合诚融资担保有限公司	500,000.00	2024-4-17	2025-4-16	是
广州港合诚融资担保有限公司	500,000.00	2025-1-21	2026-1-20	否
广州港合诚融资担保有限公司	500,000.00	2025-10-31	2026-10-30	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
广州港集团有限公司	7,500.00	2016-4-8	2026-4-18	2021年集团专项债券统借统还展期5年
广州港集团有限公司	15,000.00	2016-4-18	2026-4-18	2021年集团专项债券统借统还展期5年

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
广州港集团有限公司	12,000.00	2016-8-19	2026-7-22	专项基金统借统还
广州港合诚融资担保有限公司	1,000.00	2024-2-27	2025-2-26	委托贷款，已偿还。
广州港合诚融资担保有限公司	1,000.00	2024-4-28	2025-4-27	委托贷款，已偿还。
广州港合诚融资担保有限公司	1,000.00	2024-5-29	2025-5-28	委托贷款，已偿还。
广州港合诚融资担保有限公司	1,000.00	2024-7-19	2025-7-18	委托贷款，已提前偿还。
广州港合诚融资担保有限公司	1,000.00	2024-8-15	2025-8-14	委托贷款，已提前偿还。
广州港合诚融资担保有限公司	300.00	2025-2-25	2028-1-7	委托贷款
广州港合诚融资担保有限公司	1,000.00	2025-3-10	2026-3-9	委托贷款
广州港合诚融资担保有限公司	1,000.00	2025-4-14	2026-4-13	委托贷款
广州港合诚融资担保有限公司	200.00	2025-4-16	2028-1-7	委托贷款
广州港合诚融资担保有限公司	50.00	2025-4-30	2026-4-29	委托贷款，已提前还款。
广州港合诚融资担保有限公司	1,000.00	2025-5-19	2026-5-18	委托贷款
广州港合诚融资担保有限公司	1,000.00	2025-9-22	2026-9-21	委托贷款
广州港合诚融资担保有限公司	30.00	2025-9-26	2028-9-25	委托贷款
广州港合诚融资担保有限公司	1,000.00	2025-11-19	2026-11-18	委托贷款
广州港合诚融资担保有限公司	300.00	2025-12-25	2028-9-24	委托贷款
广州港集团有限公司	2,480.00	2023-3-13	2028-3-12	贷款统借统还，已提前偿还。
广州港集团有限公司	600.00	2024-2-4	2028-3-12	贷款统借统还，已提前偿还。
广州港集团有限公司	800.00	2024-5-27	2028-3-12	贷款统借统还，已提前偿还。
广州港集团有限公司	400.00	2024-12-27	2028-3-12	贷款统借统还，已提前偿还。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州港集团有限公司	受让全资子公司广州海港商旅有限公司 100%股权	17,748.87	0.00
广州港集团有限公司	受让持有的 15 艘浮趸船	1,973.84	0.00

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,017.95	1,247.88

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

与财务公司的存款、贷款

1) 存款业务

单位：万元 币种：人民币

项目名称	年初余额	本年增加(不含利息)	本年增加(收取利息)	本年减少(不含手续费)	本年减少(支付手续费)	年末余额
银行存款	322,941.79	1,653,822.76	1,690.30	1,610,257.29	0.00	368,197.56

2) 贷款业务

单位：万元 币种：人民币

项目名称	年初余额	本年增加本金	本年增加利息	本年偿还本金	本年偿还利息	重分类为一年内到期的其他非流动负债	年末余额
1.短期借款	51,506.93	118,524.00	1,160.20	73,559.00	1,138.33	0.00	96,493.80
2.长期借款	104,672.02	19,361.00	39.11	4,867.00	40.83	-39,918.00	79,246.30
3.一年内到期的非流动负债	42,045.75	50.00	3,517.85	42,026.00	3,546.25	39,918.00	39,959.35
合计	198,224.70	137,935.00	4,717.16	120,452.00	4,725.41	0.00	215,699.45

3) 其他金融业务

单位：万元 币种：人民币

项目名称	年初余额	本年增加(不含手续费)	本年增加(收取费用)	本年减少(不含手续费)	本年减少(支付费用)	年末余额
综合授信-票据业务	0.00	264.00	0.00	245.00	0.00	19.00
其他金融业务-委托贷款(作为委托人)	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00
其他金融业务-委托贷款(作为借款人)	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00	0.00

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州港集团有限公司	301.76	0.00	183.22	0.00
应收账款	广州港技工学校	0.00	0.00	0.42	0.00
应收账款	广州港颐康医院有限公司	270.56	0.00	26.28	0.00
应收账款	广州海港太古仓投资运营有限公司	0.07	0.00	0.00	0.00
应收账款	广州海港物业管理有限公司	6.10	0.00	1.96	0.00
应收账款	广州黄沙水产有限公司及其控股子公司	29.86	0.00	0.00	0.00
应收账款	广州港国际港航中心有限公司	23.68	0.00	0.00	0.00
应收账款	广州海港明珠实业投资有限公司	17.70	0.00	0.00	0.00
应收账款	广州鼎胜物流有限公司	12.44	0.00	25.96	0.00
应收账款	广州港天国际物流有限公司	14.90	0.00	28.27	0.00
应收账款	广州南沙海港集装箱码头有限公司	988.12	0.00	717.86	0.00
应收账款	湖南湘粤非国际物流有限公司	514.57	0.00	89.74	0.00
应收账款	中联航运股份有限公司	147.24	0.00	524.45	0.00
应收账款	重庆渝穗港铁国际物流有限公司	36.00	0.00	23.21	0.00
应收账款	广州市海洋渔业有限公司	0.00	0.00	20.00	0.00
应收账款	广州城港旅游发展有限公司	158.74	0.00	165.44	0.00
应收账款	中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	8,338.48	0.00	10,704.81	0.00
合同资产	广州港集团有限公司	0.00	0.00	5.25	0.00

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	广东佛山高荷港码头有限公司	28.03	0.00	98.20	0.00
合同资产	广州港国际港航中心有限公司	2.00	0.00	0.00	0.00
合同资产	广州南沙海港集装箱码头有限公司	2.85	0.00	0.00	0.00
预付账款	重庆渝穗港铁国际物流有限公司	135.30	0.00	0.00	0.00
预付账款	广州南沙海港集装箱码头有限公司	5.05	0.00	6.58	0.00
预付账款	湖南湘粤非国际物流有限公司	0.00	0.00	120.87	0.00
预付账款	广州海港物业管理有限公司	9.06	0.00	0.00	0.00
预付账款	中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	47.66	0.00	273.09	0.00
其他应收款	广州港集团有限公司	2,166.61	0.00	24.06	0.00
其他应收款	重庆渝穗港铁国际物流有限公司	26.17	0.00	0.00	0.00
其他应收款	广州港合诚融资担保有限公司	24.97	0.00	24.25	0.00
其他应收款	广州港集团财务有限公司	2.53	0.00	6.93	0.00
其他应收款	广州海港地产经营管理有限公司	0.01	0.00	0.01	0.00
其他应收款	广州港技工学校	6.73	0.00	0.00	0.00
其他应收款	广州海港物业管理有限公司	6.73	0.00	7.69	0.00
其他应收款	广州鼎胜物流有限公司	190.00	0.00	279.93	0.00
其他应收款	潮州市亚太港口有限公司	0.00	0.00	62.58	0.00
其他应收款	东莞中理外轮理货有限公司	0.00	0.00	0.02	0.00
其他应收款	广东佛山高荷港码头有限公司	53.39	0.00	93.00	0.00
其他应收款	广州南沙海港集装箱码头有限公司	638.72	0.00	261.91	0.00
其他应收款	湖南湘粤非国际物流有限公司	675.48	0.00	0.00	0.00
其他应收款	深圳市外轮理货有限公司	2.36	0.00	2.41	0.00
其他应收款	广东龙沙物流有限公司	13.11	0.00	0.00	0.00
其他应收款	广州黄沙水产有限公司及其控股子公司	4.51	0.00	0.00	0.00
其他应收款	中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	246.15	0.00	180.06	0.00
长期应收款	潮州市亚太港口有限公司	707.71	0.00	775.88	0.00
长期应收款	中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	0.00	0.00	29.91	0.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应付账款	广州鼎胜物流有限公司	8.72	20.94
应付账款	广州港集团有限公司	85.43	1.92
应付账款	广州南沙海港集装箱码头有限公司	251.79	801.09
应付账款	广州港天国际物流有限公司	461.42	85.80
应付账款	中联航运股份有限公司	0.00	126.87
应付账款	湖南湘粤非国际物流有限公司	902.85	583.50
应付账款	广州海港文化传媒有限公司	16.44	111.52
应付账款	广州海港物业管理有限公司	0.26	31.34
应付账款	广州海港保安服务有限公司	54.37	58.15
应付账款	广州国资培训中心有限公司	1.54	0.44
应付账款	广州宏港人力资源开发有限公司	42.93	112.47
应付账款	中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	943.87	1,911.77
应付账款	重庆渝穗港铁国际物流有限公司	246.99	104.77
应付账款	广东龙沙物流有限公司	50.82	282.87
合同负债	广州鼎胜物流有限公司	3.02	3.02
合同负债	中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	228.37	275.06
合同负债	广州港天国际物流有限公司	2.96	0.00
合同负债	广州南沙钢铁物流有限公司	0.48	0.48
其他应付款	广州海港保安服务有限公司	54.45	38.50
其他应付款	广州港颐康医院有限公司	5.24	5.44
其他应付款	广州海港文化传媒有限公司	32.16	87.66
其他应付款	广州海港物业管理有限公司	311.77	315.53
其他应付款	广州港天国际物流有限公司	27.82	22.27
其他应付款	广州南沙海港集装箱码头有限公司	408.45	1,245.07
其他应付款	中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	59.16	47.08
其他应付款	广州南沙钢铁物流有限公司	1.03	1.03
其他应付款	广州国资培训中心有限公司	17.22	6.56
其他应付款	广州港集团有限公司	74.72	71.45
其他应付款	广州鼎胜物流有限公司	0.03	0.00
其他应付款	广州黄沙水产有限公司及其控股子公司	2.30	0.00
其他应付款	广州宏港人力资源开发有限公司	14.18	0.55

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	248,969,534.58
经审议批准宣告发放的利润或股利	248,969,534.58

2026年4月9日公司第四届董事会第三十六次会议通过了《广州港股份有限公司2025年度利润分配预案》。公司2025年度利润分配方案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，每10股派发现金红利0.33元(含税)。截至2025年12月31日，公司总股本为7,544,531,351股，以此计算拟派发现金红利248,969,534.58元(含税)，剩余未分配利润结转至以后年度。2025年度公司现金分红占当年归属于上市公司股东净利润的比例为30.30%。若在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额。公司2025年度利润分配方案尚需股东会审议。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

不适用。

### 2、重要债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及相关规划将主营业务划分为4个报告分部，分别为：装卸及相关业务、物流及港口辅助业务、贸易业务、其他业务。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，经营单项业务的公司费用按照各分部实际负担金额确定，经营多项业务的单位按照单体公司收入比例进行归集分配。

在编制本公司的合并财务报表时广州港集团有限公司投入本公司的资产及负债以账面价值列示。由此导致的与集团财务报表评估值之间差异列入分部间交易成本中。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	装卸及相关业务	物流及港口辅助业务	贸易业务	其他业务	分部间抵消及未分配	合计
对外交易收入	7,135,027,800.56	3,350,448,616.38	2,982,257,037.32	309,308,505.51	0.00	13,777,041,959.77
分部间交易收入	-409,577,377.11	-343,996,356.28	-159,478,642.66	-389,466,733.04	1,302,519,109.09	0.00
对外交易成本	4,745,207,947.14	2,667,970,340.89	2,952,802,898.12	249,921,972.03	0.00	10,615,903,158.18
分部间交易成本	-507,794,263.37	-372,891,627.03	-159,478,642.66	-269,506,941.15	1,309,671,474.21	0.00
销售费用	28,558,929.40	1,944,176.45	50,546.06	12,598,645.34	-1,065,177.30	42,087,119.95
管理费用	1,015,892,719.59	245,370,055.50	51,796,863.49	123,814,864.67	-88,825,528.31	1,348,048,974.94
资产总额	72,874,787,257.08	7,379,847,301.93	1,837,544,951.68	3,237,239,558.49	-31,057,696,751.66	54,271,722,317.52
负债总额	41,227,155,799.11	4,362,105,038.24	1,378,092,332.66	1,183,266,807.70	-19,073,336,322.79	29,077,283,654.92

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	358,768,143.17	352,245,217.57
1至2年	962,129.20	1,894,450.64
2至3年	0.00	0.00
3年以上		
3至4年	0.00	0.00
4至5年	0.00	0.00
5年以上	9,699,175.76	9,699,175.76
合计	369,429,448.13	363,838,843.97

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	9,699,175.76	2.63	9,699,175.76	100.00	0.00	9,699,175.76	2.67	9,699,175.76	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	359,730,272.37	97.37	384,851.68	0.11	359,345,420.69	354,139,668.21	97.33	757,780.26	0.21	353,381,887.95
其中：										
账龄组合	312,650,997.76	84.63	384,851.68	0.12	312,266,146.08	311,826,177.25	85.70	757,780.26	0.24	311,068,396.99
关联方及保证金组合	47,079,274.61	12.74	0.00	0.00	47,079,274.61	42,313,490.96	11.63	0.00	0.00	42,313,490.96
合计	369,429,448.13	100.00	10,084,027.44	/	359,345,420.69	363,838,384.39	100.00	10,456,956.02	/	353,381,887.95

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	8,353,984.07	8,353,984.07	100.00	该款项难以收回, 全额计提坏账准备
客户二	1,345,191.69	1,345,191.69	100.00	该款项难以收回, 全额计提坏账准备
合计	9,699,175.76	9,699,175.76	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	311,688,868.56	0.00	0.00
1-2年	962,129.20	384,851.68	40.00
合计	312,650,997.76	384,851.68	/

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	9,699,175.76	0.00	0.00	0.00	0.00	9,699,175.76
按组合计提坏账准备	757,780.26	384,851.68	757,780.26	0.00	0.00	384,851.68
合计	10,456,956.02	384,851.68	757,780.26	0.00	0.00	10,084,027.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明：

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	46,477,080.92	0.00	46,477,080.92	12.58	0.00
第二名	26,903,500.00	0.00	26,903,500.00	7.28	0.00
第三名	23,040,947.52	0.00	23,040,947.52	6.24	0.00
第四名	18,293,930.90	0.00	18,293,930.90	4.95	0.00
第五名	12,882,708.00	0.00	12,882,708.00	3.49	0.00
合计	127,598,167.34	0.00	127,598,167.34	34.54	0.00

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	603,401,613.84	566,391,694.47
其他应收款	370,911,880.30	173,566,083.74
合计	974,313,494.14	739,957,778.21

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(7). 应收股利**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广州港物流有限公司	324,558,080.51	346,009,994.26
广州港船舶代理有限公司	782,132.63	641,695.66
广州集装箱码头有限公司	19,996,147.86	22,738,555.61
广州港新沙港务有限公司	130,669,268.76	96,463,134.76
广州外轮理货有限公司	28,719,280.38	19,272,010.79
广州港数据科技有限公司	8,462,300.07	211,814.73
广州海港拖轮有限公司	13,071,638.54	3,086,953.74
广州港工程管理有限公司	28,967,827.01	44,910,812.19
广州东江口码头有限公司	114,169.90	114,169.90
广州港船务有限公司	20,777,845.97	706,633.11
广东港航环保科技有限公司	0.00	1,022,418.95
广州航运联合交易中心有限公司	0.00	8,612.77
广州南沙海港贸易有限公司	0.00	1,725,262.00
广州港建设工程有限公司	10,010,013.21	12,050,619.26
广州港工程设计院有限公司	17,272,909.00	17,429,006.74
合计	603,401,613.84	566,391,694.47

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	233,976,273.03	171,623,158.84
1至2年	142,435,636.33	1,723,683.80
2至3年	239,662.47	89,880.75
3年以上		
3至4年	35,168.00	44,860.35
4至5年	0.00	7,000.00
5年以上	84,500.00	77,500.00
合计	376,771,239.83	173,566,083.74

(14). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
土地转让款	99,408,819.12	99,408,819.12
往来款	255,690,248.36	60,408,246.72
代收代付款项	4,321,312.84	4,037,458.40
备用金	3,099,342.21	585,135.14
应收补贴款	2,146,300.00	0.00
押金、保证金	443,971.42	572,723.47

其他	11,661,245.88	8,553,700.89
合计	376,771,239.83	173,566,083.74

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2025年1月1日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2025年1月1日余额在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	5,859,359.53	0.00	5,859,359.53
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2025年12月31日余额	0.00	5,859,359.53	0.00	5,859,359.53

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	0.00	5,859,359.53	0.00	0.00	0.00	5,859,359.53
按组合计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	5,859,359.53	0.00	0.00	0.00	5,859,359.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(17). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
广州南沙海港贸易有限公司	203,612,622.19	54.04	往来款	1年以内	0.00
广州开发区土地开发储备交易中心	99,408,819.12	26.38	土地转让款	1-2年	5,706,472.89
广州南沙国际通用码头有限公司	38,039,117.21	10.10	码头施工等费用	1-2年	0.00
广州南沙海港集装箱码头有限公司	5,719,517.91	1.52	电费，劳务费等	1年以内	0.00
广州南沙联合集装箱码头有限公司	3,852,500.00	1.02	劳务费等其他款项	1年以内，1-2年	0.00
合计	350,632,576.43	93.06	/	/	5,706,472.89

**(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	11,843,637,194.64	62,441,796.56	11,781,195,398.08	11,339,039,500.89	62,441,796.56	11,276,597,704.33
对联营、合营企业投资	2,036,535,067.81	0.00	2,036,535,067.81	1,959,795,802.79	0.00	1,959,795,802.79
合计	13,880,172,262.45	62,441,796.56	13,817,730,465.89	13,298,835,303.68	62,441,796.56	13,236,393,507.12

#### (1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	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		
广东港航环保科技有限公司	10,371,239.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,371,239.22	0.00
广州海港拖轮有限公司	141,961,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	141,961,800.00	0.00
广州港南沙港务有限公司	2,620,248,259.93	0.00	19,327,346.77	0.00	0.00	0.00	2,639,575,606.70	0.00
广州港南沙港务有限公司	642,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	642,600,000.00	0.00
广州集装箱码头有限公司	306,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	306,000,000.00	0.00
广州中联理货有限公司	5,840,849.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,840,849.85	0.00
广州港南沙汽车码头有限公司	83,956,538.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	83,956,538.06	0.00
广州港发石油化工码头有限公司	50,295,834.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,295,834.61	0.00
广州小虎石化码头	89,032,962.87	62,441,796.56	0.00	0.00	0.00	0.00	89,032,962.87	62,441,796.56

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	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		
有限公司								
广州港物流有限公司	1,440,240,700.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,440,240,700.55	0.00
广州港船舶代理有限公司	47,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	47,000,000.00	0.00
广州港船务有限公司	211,856,366.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	211,856,366.65	0.00
广州港工程管理有限公司	16,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,400,000.00	0.00
广州港工程设计院有限公司	19,300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,300,000.00	0.00
广州港建设工程有限公司	33,186,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33,186,400.00	0.00
广州外轮理货有限公司	11,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,800,000.00	0.00
广州航运联合交易中心有限公司	301,917,024.57	0.00	0.00	-301,917,024.57	0.00	0.00	0.00	0.00
广东港航投资有限公司	1,282,724,500.00	0.00	132,250,000.00	0.00	0.00	0.00	1,414,974,500.00	0.00
广州港海嘉汽车码头有限公司	100,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00
广州南沙海港贸易有限公司	385,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	385,000,000.00	0.00
广州港研究院有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
广州近洋港口经营有限公司	352,190,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	352,190,000.00	0.00
广州港数据科技有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00
广州南沙联合集装	1,305,804,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,305,804,500.00	0.00

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
箱码头有限公司								
中山港航集团股份有限公司	503,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	503,800,000.00	0.00
云浮市港盛港务有限公司	200,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000,000.00	0.00
广州东江口码头有限公司	35,165,128.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,165,128.02	0.00
广州市花都港货运联营有限公司	304,905,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	304,905,600.00	0.00
广州南沙国际通用码头有限公司	720,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	720,000,000.00	0.00
广州南沙国际集装箱码头有限公司	25,000,000.00	0.00	555,000,000.00	0.00	0.00	0.00	580,000,000.00	0.00
广州海港商旅有限公司	0.00	0.00	99,937,371.55	0.00	0.00	0.00	99,937,371.55	0.00
合计	11,276,597,704.33	62,441,796.56	806,514,718.32	-301,917,024.57	0.00	0.00	11,781,195,398.08	62,441,796.56

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
广州鼎胜物流有限公司	43,855,809.73	0.00	0.00	1,442,946.56	345,888.19	0.00	-4,000,000.00	0.00	0.00	41,644,644.48	0.00

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
小计	43,855,809.73	0.00	0.00	1,442,946.56	345,888.19	0.00	-4,000,000.00	0.00	0.00	41,644,644.48	0.00
二、联营企业											
广东龙沙物流有限公司	237,589,665.13	0.00	0.00	3,648,362.63	0.00	0.00	-2,100,000.00	0.00	0.00	239,138,027.76	0.00
广州南沙海港集装箱码头有限公司	856,864,191.78	0.00	0.00	219,671,060.88	0.00	0.00	-155,800,000.00	0.00	0.00	920,735,252.66	0.00
广州国资培训中心有限公司	7,320,742.76	0.00	0.00	1,180,747.61	0.00	0.00	-599,364.15	0.00	0.00	7,902,126.22	0.00
广州港集团财务有限公司	545,235,007.71	0.00	0.00	18,868,966.81	0.00	0.00	-7,200,000.00	0.00	0.00	556,903,974.52	0.00
潮州市亚太港口有限公司	114,831,856.74	0.00	0.00	1,126,134.69	-14,233.12	0.00	0.00	0.00	0.00	115,943,758.31	0.00
广州港合诚融资担保有限公司	127,884,167.58	0.00	0.00	306,596.51	0.00	0.00	-302,400.00	0.00	0.00	127,888,364.09	0.00
广州	26,21	0.00	0.00	787,8	13,07	263,6	-900,0	0.00	0.00	26,37	0.00

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		
航运交易有限公司	4,361.36			62.44	9.41	16.56	00.00			8,919.77	
小计	1,915,939,993.06	0.00	0.00	245,589,731.57	-1,153.71	263,616.56	-166,901,764.15	0.00	0.00	1,994,890,423.33	0.00
合计	1,959,795,802.79	0.00	0.00	247,032,678.13	344,734.48	263,616.56	-170,901,764.15	0.00	0.00	2,036,535,067.81	0.00

(6). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,540,144,942.57	2,315,427,738.70	3,453,320,707.33	2,347,980,602.31
其他业务	123,423,010.45	15,694,102.31	138,601,998.68	15,188,251.04
合计	3,663,567,953.02	2,331,121,841.01	3,591,922,706.01	2,363,168,853.35

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	414,881,260.40	471,792,553.59
权益法核算的长期股权投资收益	247,032,678.13	185,894,033.28
处置长期股权投资产生的投资收益	2,726,349.68	0.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,897,764.26	1,355,545.90
委托贷款取得的投资收益	0.00	65,474.05
合计	666,538,052.47	659,107,606.82

其他说明：

无

6、 其他

适用 不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,722,278.82	/
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府	157,988,066.63	/

补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-559,780.42	/
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	3,483,866.49	/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,493,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,989,491.52	/
减：所得税影响额	15,468,233.96	/
少数股东权益影响额（税后）	42,979,853.75	/
合计	115,668,835.33	/

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.89	0.109	0.109
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.34	0.094	0.094

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：黄波

董事会批准报送日期：2026年4月9日

## 修订信息

适用 不适用