

公司代码：601228

公司简称：广州港

广州港股份有限公司 2024 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、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、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

无

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半年度报告内容的真实性、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，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	38
第八节	优先股相关情况.....	42
第九节	债券相关情况.....	43
第十节	财务报告.....	60

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有董事长签名，公司盖章的半年度报告文本
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件

第一节 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）
中金	指	中国国际金融股份有限公司
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
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
南沙四期	指	广州南沙联合集装箱码头有限公司
新沙公司	指	广州港新沙港务有限公司
新港公司	指	广州港新港港务分公司
中山港航	指	中山港航集团股份有限公司
茂名广港	指	茂名广港码头有限公司
数据公司	指	广州港数据科技有限公司
广州港财务公司	指	广州港集团财务有限公司
花都巴江	指	广州市花都巴江货运有限公司
南沙四期全自动化码头	指	广州港南沙港区四期工程
南沙港区粮食及通用码头筒仓三期工程	指	广州港南沙港区粮食及通用码头筒仓三期工程
南沙港区国际通用码头工程	指	广州南沙港区国际通用码头工程
物流中心北区、物流中心南区	指	广州南沙国际物流中心(北区)、广州南沙国际物流中心

		(南区)
揭阳通用码头工程	指	揭阳港惠来沿海港区南海作业区通用码头工程
揭阳LPG码头工程	指	揭阳港惠来沿海港区南海作业区LPG码头工程
揭阳液体散货码头工程	指	揭阳港惠来沿海港区南海作业区液体散货码头工程
茂名港博贺码头2#泊位	指	茂名港博贺新港区通用码头工程2#泊位
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	2024年1月1日至2024年6月30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	李益波

注：公司于2024年4月3日发布《广州港股份有限公司关于公司董事长辞职及副董事长代行董事长职责的公告》，李益波先生已辞职，辞职后不再担任公司及公司控股子公司相关职务。公司副董事长黄波先生代为履行公司董事长、董事会战略委员会主任委员、董事会预算委员会主任委员等职责。公司新任董事长暂未产生，公司法定代表人暂未办理工商变更登记。

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、基本情况变更简介

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	http://www.gzport.com
电子信箱	gzgdb@gzport.com
报告期内变更情况查询索引	/

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	广州市越秀区沿江东路406号20楼2005室
报告期内变更情况查询索引	/

五、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、其他有关资料

适用 不适用

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	6,761,717,286.70	6,433,589,026.61	5.10
归属于上市公司股东的净利润	604,850,194.61	637,412,810.76	-5.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	628,712,651.40	551,593,222.45	13.98
经营活动产生的现金流量净额	1,623,364,593.05	1,240,066,651.01	30.91
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	20,436,685,977.78	20,157,027,112.12	1.39
总资产	49,687,312,288.66	49,579,262,012.60	0.22

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.080	0.084	-4.76
稀释每股收益(元/股)	0.080	0.084	-4.76
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.083	0.073	13.70

加权平均净资产收益率（%）	2.96	3.24	减少0.28个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.08	2.80	增加0.28个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

详见第三节“管理层讨论与分析”中“四、报告期内主要经营情况”的“（一）主营业务分析”。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、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	金额	附注（如适用）
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	35,911,152.53	/
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	79,747,652.49	/
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	-124,596,420.44	/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-686,817.67	/
减：所得税影响额	-2,406,108.27	/
少数股东权益影响额（税后）	16,644,131.97	/
合计	-23,862,456.79	/

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的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、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

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。公司所属港口行业是国民经济和社会发展的基础产业，整个港口行业的发展水平与国内外经济发展密切相关。

上半年，在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，各地区各部门认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，有效落实各项宏观政策，国民经济运行总体平稳，稳中有进，生产稳定增长，需求持续恢复，就业、物价总体稳定，新动能加快成长，高质量发展取得新进展。据国家统计局公布数据，上半年国内生产总值 616,836 亿元，同比增长 5.0%。一季度国内生产总值同比增长 5.3%，二季度增长 4.7%。从环比看，二季度国内生产总值增长 0.7%。今年以来，中国货物贸易进出口保持较好增长态势。从规模看，3 月份以来，全国月度进出口规模保持在 3.5 万亿元以上，上半年进出口规模首次超过 21 万亿元，贸易总量再创新高；从增速看，全国进出口增速逐季加快，二季度同比增长 7.4%，较一季度和去年四季度分别提高 2.5 个、5.7 个百分点，为港口货量增长提供了一定支撑。2024 年二季度以来，集装箱运价继续上涨，淡季不淡。同时，受红海地区不稳定性的增加，美国新关税政策影响等多重因素影响，港口行业在传统航运淡季实现了逆势上升。

根据交通运输部发布数据，上半年，交通运输经济运行持续向好、总体平稳，港口货物吞吐量实现较快增长。全国港口完成货物吞吐量 85.6 亿吨，同比增长 4.6%。分结构看，内贸吞吐量同比增长 2.7%，外贸吞吐量同比增长 8.8%。完成集装箱吞吐量 1.6 亿标箱，同比增长 8.5%。一季度，交通运输经济运行总体开局良好，港口货物吞吐量延续增长势头，全国港口完成货物吞吐量 40.9 亿吨，同比增长 6.1%，完成集装箱吞吐量 7,673 万标箱，同比增长 10.0%。二季度，全国港口完成货物吞吐量 44.7 亿吨，同比增长 3.2%，完成集装箱吞吐量 8511 万标箱，同比增长 7.1%。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 良好的发展机遇

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，交通运输部出台《关于新时代加强沿海和内河港口航道规划建设的意见》，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）》《广州市综合立体交通网规划》等发展规划，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. 优越的地理位置

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。

3. 强大的枢纽功能

公司与全球知名班轮公司开展合作，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。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、非洲航线核心枢纽港。

4. 领先的行业地位

广州港作为华南地区规模较大、功能齐全的码头运营商，具备大型船舶靠泊能力，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，集装箱作业效率居于全球港口领先地位。公司投资建设的南沙四期全自动化码头是全球首个江海铁多式联运全自动化码头，为智慧港口建设贡献了“广州方案”。根据 2023 年新华波罗的海国际航运中心发展指数报告，广州继续保持第 13 的位置，国际影响力排名靠前。2024 年 4 月，上海航运交易所发布的全球主要港口远洋集装箱船舶平均在港在泊停时排名，广州港名列前茅，船舶平均在港在泊停时位列世界第一。

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。公司先后获得广东省五一劳动奖状、上市公司“金质量”公司治理奖、全国 5A 级综合服务型

物流企业等荣誉称号。报告期内，公司荣获第十九届中国上市公司“公司治理特别贡献奖”，公司下属中山港航公司获广东省五一劳动奖状，公司多名职工荣获广东省五一劳动奖章。

三、经营情况的讨论与分析

上半年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大、二十届中全会精神和习近平总书记对“新质生产力”的重要论述，落实省委“1310”具体部署和市委“1312”思路举措，把握《南沙方案》政策机遇，持续转变发展理念和发展方式、不断提升发展能级，积极谋求创新发展、绿色发展，为高水平建设广州国际航运枢纽，实现公司跨越式发展积蓄力量。公司上半年完成营业收入 67.62 亿元，同比增加 3.28 亿元，增幅 5.10%，完成利润总额 9.66 亿元。

1. 全力以赴，港口生产稳中有升

面对错综复杂的市场环境和供需阶段性不平衡等多重影响，公司上下一盘棋，积极担当、主动作为，推动港口生产稳中向好、综合物流网络加快完善、业务结构进一步优化，为实现全年目标任务打下坚实基础。上半年完成货物吞吐量 2.8 亿吨，同比增长 1.7%，完成集装箱吞吐量 1242.3 万 TEU，同比增长 6.7%。其中外贸箱量同比增长 15.8%。煤矿、粮食、钢材、纸浆货类均实现增长，外贸出口汽车货类增长 22.9%。上半年，公司净增外贸班轮航线 5 条。截止 2024 年 6 月底，公司共有集装箱班轮航线 212 条，其中外贸航线 167 条。南沙港区已开辟 196 条班轮航线，其中 161 条外贸航线。南沙港区继续保持部分进口水果国内第一大海运口岸地位。

2. 物流升级，发展方式持续优化

公司积极争取海铁联运业务政策支持，提能力提效率，发挥各网点营销效能，全力以赴加快上量。穿梭巴士保运力保服务，稳定内贸集装箱及大宗进口货类基本盘，增强与珠三角内港口码头联动，提升南沙港区辐射能力。物流中心北区推广进口“先拆后报”、出口“先查后装”模式，助力集拼业务通关效率提速增效。物流中心南区保障冷链查验效率，积极营销进出口冻品、水果货源。“湾区一港通”在 16 个支线码头常态化运行，“两湾快航”运营效率和效益不断提升。加强“黔穗”“渝穗”“湘粤非”通道建设，海陆双向通道建设迈上新台阶。上半年，公司累计完成海铁联运量 25.6 万 TEU，同比增长 38.9%。南沙港铁路累计完成 19.9 万 TEU，同比增长 54.9%。截止 2024 年 6 月底，公司开通海铁联运班列 38 条，建设内陆港及办事处 33 个。

3. 项目发力，发展能级不断提升

重点项目取得阶段性进展：南沙港区国际通用码头工程项目按进度推进，力争年底具备水工主体结构开工建设条件。南沙港区粮食及通用码头筒仓三期工程全力推进。

码头改扩建工作稳步开展：南沙港区 1-5 号泊位改扩建工程项目，小虎石化码头预留水工结构等级能力释放项目、近洋码头靠泊能力核定、茂名港博贺码头 2#泊位靠泊 12 万吨级散货船能力论证等工作均取得进展。

区域协同项目扎实推进：韶关港北江港区白土作业区一期工程已完成交工验收，进入起步经营阶段；茂名港博贺新港区通用码头工程（二阶段）推进顺利；揭阳通用码头工程、LPG、液体散货码头工程有序推进。

4. 科技赋能，创新发展蹄疾步稳

公司加快推进智慧港口重点信息化项目建设，全面完成南沙湾区智慧服务及通关平台、智慧安全生产与环保管理系统、采购平台、技术管理系统建设并通过项目验收，物流公司业务管理系统、商品车业务管理系统、职工智慧服务平台、作业成本管理系统、自研 GZTOS、生产业务系统商务合同及计费功能升级等项目已交付试运行，云计算数据中心机房子项目和数据库云平台子项目部分已完成建设交付使用及验收，自研散杂货码头操作系统 GZBOS 在韶关白土港完成部署，港口数字化转型取得新成效。南沙四期全自动化码头作为广东省“枢纽服务效率提升”交通强国建设试点项目，5 月通过交通运输部验收。

5. 环保先行，绿色发展出新出彩

公司组织开展“绿美港口”建设主题活动，印发《广州港南沙绿色智慧港区创建方案》《推进绿美港口建设工作方案》，全力以赴推进南沙绿色智慧港区建设。组织开展环保行动月活动，大力弘扬生态文明，营造浓厚环保宣传氛围。妥善接收和处理船舶垃圾、污水；推广配置船舶水污染物接收设施；全面使用绿色港口小程序，实现船舶污染物预约申报。积极推动岸电建设和使用，对使用岸电船舶实行优先靠泊通行，免收服务费、免收或优惠电费。加强污染防治和生态修

复，6月在南沙增殖放流80万尾苗种。统筹推进碳达峰碳中和，茂名广港成为全国首个通过“碳中和”认证的通用码头。

6. 苦练内功，管理水平迈上新台阶

公司开展国企改革深化提升行动、对标世界一流价值创造行动、“两非”“两资”等专项治理行动，推动企业改革走向深入。持续推进数据公司科改行动。数据公司在国务院国资委科改行动2023年度专项考核中获评优秀。持续完善上市公司治理机制，加强合规体系运营与自检。深化财务指标预算管理，持续跟进“两金”压降情况，成功发行8亿元公司债置换固贷，降低融资成本。加强人才培养，充分发挥薪酬激励机制，做实做细经理层契约化管理。突出投资公司平台协调作用，完善对外投资和子公司管理的内控体系建设。提高防范化解风险能力，加强法律事务管理、风险全链条管理，强化审计监督。

7. 强根铸魂，党建引领卓有成效

公司坚持以高质量党建引领保障港口高质量发展，深入实施“红色港湾”计划，全覆盖开展“书记项目”“头雁项目”“先锋项目”，深入开展“红动海港”专项行动，全面擦亮“领航先锋”党建品牌，重点打造“智汇港”、“红高粮”等精品党建品牌。开展“组织力深化”头雁领航、先锋助航、廉洁护航、红星耀航四大行动，进一步锻造坚强有力战斗堡垒。积极探索开展产业链供应链创新链党建，以党建链引领推动产业链供应链创新链同向发力、协同联动。创新实施“同心圆”孵化工程，以党建优势进一步增强“广州港”凝聚力，助力推进粤港澳大湾区和广东省“一核一带一区”战略部署。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报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	6,761,717,286.70	6,433,589,026.61	5.10
营业成本	5,041,071,119.49	4,804,059,094.17	4.93
销售费用	11,556,637.01	16,402,518.60	-29.54
管理费用	626,461,986.95	673,903,590.15	-7.04
财务费用	184,783,297.60	160,562,064.73	15.09
研发费用	12,503,363.11	12,910,448.66	-3.15
公允价值变动收益	-124,596,420.44	14,622,165.23	-952.11
资产减值损失	-54,873.27	-284,970.54	80.74
信用减值损失	356,439.77	-541,841.97	165.78
资产处置收益	35,356,454.34	912,772.30	3,773.52
经营活动产生的现金流量净额	1,623,364,593.05	1,240,066,651.01	30.91
投资活动产生的现金流量净额	-1,613,430,400.17	-1,950,656,995.18	17.29
筹资活动产生的现金流量净额	-493,066,085.56	1,390,427,475.77	-135.46

营业收入变动原因说明：主要是港口业务量增加。

营业成本变动原因说明：主要是港口业务量增加。

销售费用变动原因说明：主要是本期营销人员费用减少。

管理费用变动原因说明：主要是本期人工成本减少。

财务费用变动原因说明：主要是在建工程结转固定资产增加，本期费用化利息支出增加。

研发费用变动原因说明：主要是本期结算研发支出减少。

公允价值变动收益变动原因说明：主要是本期持有的金融资产公允价值变动。

资产减值损失变动原因说明：主要是本期收回合同资产，转回前期计提的减值准备。

信用减值损失变动原因说明：主要是本期收回应收账款，转回前期计提的坏账准备。

资产处置收益变动原因说明：主要是本期确认政府收回土地补偿收益。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期税费现金流出减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期对联营企业投资及购建固定资产减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期债务规模缩减。

2 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

(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

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	6,134,334,848.86	12.35	6,627,198,236.38	13.37	-7.44	主要是自有资金支付工程建设款增加。
应收款项	2,175,984,726.21	4.38	1,637,474,820.91	3.30	32.89	主要是装卸及相关业务应收账款增加。
存货	438,229,910.63	0.88	608,666,192.32	1.23	-28.00	主要是贸易业务存货量减少。
合同资产	85,890,588.33	0.17	104,817,826.96	0.21	-18.06	主要是已完工尚未结算的建筑施工应收款减少。
长期股权	2,063,198,427.81	4.15	1,998,810,633.13	4.03	3.22	主要是

投资						对联营企业投资收益增加。
固定资产	25,334,783,915.14	50.99	24,326,101,540.57	49.07	4.15	主要是在建工程达到预定可使用状态结转到固定资产。
在建工程	4,837,681,664.50	9.74	6,035,396,515.93	12.17	-19.84	主要是在建工程达到预定可使用状态结转到固定资产。
使用权资产	401,736,206.30	0.81	419,527,299.00	0.85	-4.24	主要是计提折旧增加。
短期借款	2,741,081,895.87	5.52	2,838,684,250.01	5.73	-3.44	主要是偿还了短期借款。
合同负债	229,391,998.46	0.46	330,750,148.73	0.67	-30.64	主要是预收款减少。
长期借款	8,441,110,284.42	16.99	9,509,114,043.99	19.18	-11.23	主要是偿还了长期借款。
租赁负债	410,294,243.24	0.83	417,604,897.74	0.84	-1.75	主要是支付土地租金。
应付职工薪酬	472,085,245.58	0.95	346,062,825.82	0.70	36.42	主要是已计提未发放的工资增加。
应交税费	192,877,170.05	0.39	124,347,628.21	0.25	55.11	主要是应交所得税、房产税增加。
长期应付	138,183,673.86	0.28	763,762,929.18	1.54	-81.91	主要是

款						洪圣沙搬迁项目支出增加。
一年内到期的非流动负债	1,552,693,560.59	3.12	416,267,129.88	0.84	273.00	主要是一年内到期的应付债券增加。
其他应付款	837,134,710.58	1.68	637,162,012.28	1.29	31.38	主要是应付股利增加。
其他流动资产	26,959,222.68	0.05	60,072,319.11	0.12	-55.12	主要是增值税留抵税额减少。
其他非流动金融资产	197,441,622.00	0.40	322,707,540.00	0.65	-38.82	主要是持有的金融资产公允价值变动。
其他非流动资产	265,316,664.23	0.53	183,318,580.10	0.37	44.73	主要是预付工程款增加。

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 17,160.37（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.35%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明
无

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	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
货币资金	1,230,466.90	10,610,925.92	保证

合计	1,230,466.90	10,610,925.92	保证
----	--------------	---------------	----

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 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	13,759
上年同期投资额	160,631
投资额增减变动数	-146,872
投资额增减幅度（%）	-91.43

(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
南沙国际港航中心	广州港股份有限公司	建设满足南沙港区等港航企业人员办公生活需求的商务中心。	200,000	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。
韶关港北江港区白土作业区一期工程	韶关市北江国际港务有限公司	建设8个1000吨级多用途泊位，泊位总长615米，设计年吞吐量为集装箱20万标箱、件杂货120万吨。	72,533	项目已完成交工验收。
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	项目正按施工进度推进。
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。	248,900	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、可同时兼顾靠泊 2 个 3000 吨级船舶以及相应配套设施，码头泊位总长 270 米。	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 297 米，年设计通过能力 230 万吨。	26,400	项目正按施工进度推进。

(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	93,227,118.21	3,818.98	14,695,604.39	0.00	0.00	0.00	0.00	74,890,140.45
其他	460,347,580.83	-124,600,239.42	409,053.45	0.00	0.00	0.00	-12,071,433.18	322,456,908.23
合计	553,574,699.04	-124,596,420.44	15,104,657.84	0.00	0.00	0.00	-12,071,433.18	397,347,048.68

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	90,686,020.71	0.00	20,185,674.57	0.00	0.00	0.00	72,521,705.65	其他权益工具

													投资
股票	600179	安通控股	4,815,267.60	债转股	2,494,575.38	0.00	-5,490,070.18	0.00	0.00	0.00	2,318,093.70		其他权益工具投资
股票	002157	正邦科技	46,174.94	债转股	46,522.12	3,818.98	0.00	0.00	0.00	0.00	50,341.10		交易性金融资产
合计	/	/	50,758,262.54	/	93,227,118.21	3,818.98	14,695,604.39	0.00	0.00	0.00	74,890,140.45		/

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

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

公司于 2024 年 5 月 21 日召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司非公开协议转让华南煤炭交易中心股权的议案》。董事会审议同意公司以非公开协议转让方式将全资子公司广州华南煤炭交易中心有限公司 100%股权转让至广州交易集团有限公司（以下简称“交易集团”），交易价格为 30,459.29 万元（以最终核准备案的资产评估值为准）。截至报告期末，广州市国资委已就本次交易非公开转让协议行为进行批复，并对评估结果进行备案。公司与交易集团已完成决策程序，待正式签署协议。

详见公司分别于 2024 年 5 月 22 日披露的《广州港股份有限公司关于转让全资子公司股权的公告》（2024-027）。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

单位名称	业务性质	总资产	净资产	营业收入	净利润	注册资本
广州南沙海港集装箱码头有限公司	货运港口	360,642.73	217,666.22	64,744.20	16,109.75	192,829.34
广州港南沙港务有限公司	货运港口	412,766.84	229,292.15	79,667.46	24,092.78	140,007.80
广州港南沙港务有限公司	货运港口	187,082.47	124,295.67	36,753.84	7,068.82	126,000.00
广州港南沙汽车码头有限公司	货运港口	51,502.44	31,824.96	13,976.49	4,562.08	21,300.00
广州金港汽车国际贸易有限公司	汽车销售	32,578.87	1,675.64	33,926.88	76.24	1,000.00
广州华南煤炭交易中心有限公司	煤炭及制品批发	30,973.56	30,330.01	45,615.88	220.66	30,000.00
广州港物流有限公司	国内水运船舶代理	228,720.41	148,434.97	78,204.51	-5,844.42	141,982.51

注：上述数据为按母公司会计政策调整的数据。

单个控股子公司、参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的公司：

单位：万元 币种：人民币

单位名称	主营业务收入	主营业务成本	净利润	参股确认的投资收益
广州港南沙港务有限公司	79,486.55	40,491.29	24,092.78	/

注：上述数据为按母公司会计政策调整的数据。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 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。

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024 年 05 月 21 日	www.sse.com.cn	2024 年 05 月 22 日	审议通过：《广州港股份有限公司 2023 年年度报告》《广州港股份有限公司 2023 年度董事会工作报告》《广州港股份有限公司 2023 年度监事会工作报告》《广州港股份有限公司 2023 年度财务决算报告》《广州港股份有限公司 2023 年度利润分配方案》《广州港股份有限公司 2024 年度财务预算报告》《关于公司申请 2024 年度债务融资额度的议案》《关于公司 2023 年度日常关联交易执行情况及 2024 年度预计的议案》《关于公司与中国远洋海运集团有限公司及其控

				<p>股子公司 2023 年度关联交易执行情况 & 2024 年度预计的议案》《公司董事、监事 2023 年度薪酬情况报告》《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2024 年度审计机构的议案》《关于修订〈广州港股份有限公司章程〉的议案》《关于修订〈广州港股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》《关于修订〈广州港股份有限公司董事会议事规则〉的议案》《关于修订〈广州港股份有限公司关联交易管理规定〉的议案》《关于修订〈广州港股份有限公司独立董事管理规定〉的议案》《关于修订〈广州港股份有限公司募集资金管理规定〉的议案》。</p>
--	--	--	--	---

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李益波	董事、董事长	离任
陈宏伟	董事、总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2024 年 4 月 3 日发布《广州港股份有限公司关于公司董事长辞职及副董事长代行董事长职责的公告》，李益波先生已辞职，辞职后不再担任公司及公司控股子公司相关职务。公司副董事长黄波先生代为履行公司董事长、董事会战略委员会主任委员、董事会预算委员会主任委员等职责。

公司于 2024 年 4 月 12 日发布《广州港股份有限公司关于公司董事、总经理辞职的公告》，陈宏伟先生已辞职，辞职后不再担任公司及公司控股子公司相关职务。公司副总经理郑灵棠先生代行总经理职责。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
/	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

根据广州市生态环境局《关于印发 2024 年广州市环境监管重点单位名录的通知》(穗环〔2024〕34 号), 公司下属单位广东港航环保科技有限公司为广州市 2024 年环境监管重点单位。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

广东港航环保科技有限公司按要求建设防治污染设备设施并正常运行。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

广东港航环保科技有限公司按要求落实环境影响评价相关工作, 并持有相应的排污许可证。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

广东港航环保科技有限公司编制突发环境事件应急预案, 按要求开展突发环境事件应急演练工作。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

广东港航环保科技有限公司制定自行监测方案, 委托有资质的检测单位对污水、废气等污染物定期检测, 检测结果达标。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司与各基层单位签订了 2024 年生态环境保护目标考核责任书，压实环保责任。各基层单位强化现场环保管理，严格落实现场作业环境保护管理制度，加强对环保设备设施的巡查和维修保养，确保环保设备设施正常运行。加强对污染物排放的监控力度，确保废水、废气、噪声等污染物达标排放。六五环境日当天，在南沙渔人码头放流 80 万尾苗种，保护水域生态环境。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司大力推动岸电建设和使用，建设改造高压转低压岸电设施，岸电使用次数和接电量大幅提升。配合开展船舶 LNG 和低硫生物燃料油加注业务。推广新能源车辆的应用，新采购的车辆以新能源为主，目前已使用的新能源机械包括集装箱牵引车、电动堆高机、电动叉车、增程式正面吊等。积极推动运输结构调整，海铁联运实现快速增长。推广 LNG 及光伏发电等清洁能源使用，多举措减少二氧化碳排放。

二、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

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：在清远市佛冈县迳头镇建设粮食烘干中心，进一步延伸粮食产业链条，推动丝苗米产业发展；在增城区朱村街开展“朱村大舞台”项目建设，丰富群众精神文化生活、繁荣农村文化。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，推进光亮工程、道路硬化工程、广播系统工程等惠民项目，计划打造板底乡非遗文化馆，推动当地文旅发展。参与打造“化屋号”珠江游船，对宣传推广增城区和黔西市文旅资源和农产品等方面发挥了积极作用。

第六节 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	采取措施使公司填补回	2016年1月9日	否	长期有效	是	不适用	不适用

		团有限公司	报措施得到有效实施						
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	2014年9月9日	否	长期有效	是	不适用	不适用

			实、准确、完整						
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	如未履行《招股说明书》中所披露承诺将采取的措施	2014年9月9日	否	长期有效	是	不适用	不适用
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	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，长期有效	否	长期有效	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	股份限售	控股股东广州港集团有限公司	股份锁定及资金来源合法的承诺	2022年11月13日	是	自发行结束之日起18个月内	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	控股股东广州港集团有限公司	特定期限内不存在减持及无计划减持股票的承诺	2022年1月15日	是	自发行董事会决议之日前至自发行结束之日起18个月内	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	控股股东	防范上市公司资金风险，保障上	2020年9月1日	否	长期有效	是	不适用	不适用

			市公司资金 安全						
--	--	--	-------------	--	--	--	--	--	--

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、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、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

九、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、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 2024 年度日常关联交易情况。

2024 年 5 月 21 日，公司召开 2023 年年度股东大会审议通过《关于公司 2023 年度日常关联交易执行情况及 2024 年度预计的议案》，确定公司 2024 年度日常关联交易预计额为 85,000 万元。详见公司于 2024 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 2023 年度日常关联交易执行情况及 2024 年度预计的公告》（2024-012）。

报告期内，公司日常关联交易实际发生额为 35,959 万元。

2. 公司 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情况。

2024 年 5 月 21 日，公司召开 2023 年年度股东大会审议通过《关于公司与中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司 2023 年度关联交易执行情况及 2024 年度预计的议案》，确定公司 2024 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 148,000 万元。详见公司于 2024 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 2023 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 2024 年度预计的公告》（2024-013）。

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 56,246 万元。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、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

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	/	/	/	120,000,000.00	0.00	120,000,000.00

合计	/	/	/	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 22 日止。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	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% - 2.00%	2,629,810,159.29	6,217,435,588.19	6,452,238,615.66	2,395,007,131.82
合计	/	/	/	2,629,810,159.29	6,217,435,588.19	6,452,238,615.66	2,395,007,131.82

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	5,000,000,000.00	2.45% - 3.50%	1,697,734,118.87	667,015,778.97	549,468,267.77	1,815,281,630.07

限 公 司	的 子 公 司						
合 计	/	/	/	1,697,734,118.87	667,015,778.97	549,468,267.77	1,815,281,630.07

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	7,172,700,000.00	2,071,725,778.97
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

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 2024 年 6 月 30 日，广州港集团及其下属的除公司外其他子公司在广州港财务公司 2024 年上半年累计贷款总额为 3.32 亿元，单日最低存款余额为 14.51 亿元，广州港财务公司股本金 10 亿元，资本公积和盈余公积合计 0.12 亿元，没有超出协议约定的承诺范围。

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

√适用 □不适用

控股子公司接受关联方担保

2024 年 4 月 7 日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过《关于公司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 3.5 亿元、2.5 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，担保费用按同期市场行情收取，平均年化担保费率不高于 2.0%。详见公司于 2024 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控股子公司接受关联方担保的公告》（2024-015）。截至 2024 年 6 月 30 日，公司控股子公司接受关联方提供的担保余额为 11054.05 万元，平均年化担保费率为 0.71%。

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	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								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
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（%）							0.29								
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2024年6月30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。								

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、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	扣除发行费用后募集资金净额 (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	-	318,629.78	-	79.83	-	24,378.14	6.11	0.00
合计	/	400,000.00	399,134.61	400,000.00	-	318,629.78	-	79.83	-	24,378.14	6.11	0.00

(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	项目	是否为招股书	是否涉及	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	截至报告期末累计投	项目达到预定	是否已	投入进	投入进度未达计划	本年实现的效益	本项目已实现	项目可行性是	节余金额
--------	----	----	--------	------	----------------	--------	--------------	-----------	--------	-----	-----	----------	---------	--------	--------	------

	名称	性质	或者募集说明书中的承诺投资项目	变更投向			资金总额 (2)	入进度 (%) (3) = (2) / (1)	可使用 状态日 期	结项	度是 否符 合计 划的 进度	的具 体原 因		的效 益或 者研 发成 果	否发 生重 大变 化， 如 是， 请说 明具 体情 况	
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	19,959.38	71,137.06	47.34	2025年12月	否	是	/	/	/	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	/	/	/	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	生产建设	是	否	60,000.00	4,418.75	57,766.76	96.28	2023年12月	是	是	/	/	/	否	0.00

	驳船泊位工程项目															
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	24,378.13	318,629.77	/	/	/	/	/	/	/	/	0.00

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

单位：万元

变更前项目名称	变更时间 (首次公告披露时间)	变更类型	变更/终止前项目募集资金投资总额	变更/终止前项目已投入募投资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明
南沙集装箱码	2024年4月9日	调减	100,000.00	69,738.65	南沙集装箱码	“南沙集装箱码头分公司堆场三期工程项目”已经竣工验收，公司将本募	0.00	第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第六次会

头分公司堆场三期工程项目		募集资金投资金额			头分公司堆场三期工程项目	投资项目予以结项。为提高资金使用效率，公司将本募投项目的节余募集资金 306,233,785.84 元及本项目监管账户后续利息收入全部用于公司在建募投项目“南沙港区粮食及通用码头筒仓三期工程项目”。		议，审议通过《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》（具体公告 2024-008, 2024-017）。
南沙港区粮食及通用码头筒仓三期工程项目	2024 年 4 月 9 日	调增募集资金投资金额	120,000.00	61,233.05	南沙港区粮食及通用码头筒仓三期工程项目	“南沙集装箱码头分公司堆场三期工程项目”已经竣工验收，公司将本募投项目予以结项。为提高资金使用效率，公司将本募投项目的节余募集资金 306,233,785.84 元及本项目监管账户后续利息收入全部用于公司在建募投项目“南沙港区粮食及通用码头筒仓三期工程项目”。	0.00	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《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》（具体公告 2024-008, 2024-017）

(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
2023 年 8 月 28 日	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 16 亿元，授权期限自上次授权截止后即 2023 年 9 月 24 日起不超过 12 个月，单个产品期限最长不超过 12 个月。	2023 年 9 月 24 日	2024 年 9 月 23 日	86,292.91	否

其他说明

无

4、其他

√适用 □不适用

公司于 2024 年 4 月 24 日，将南沙三期堆场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筒仓三期项目招商银行募集专户中，剩余部分利

息收入待光大银行销户手续办理完毕后再转入。节余募集资金按筒仓三期项目工程支付进度逐步使用。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	1,013,513,513	13.43				-1,013,513,513	-1,013,513,513	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,013,513,513	13.43				-1,013,513,513	-1,013,513,513	0	0
3、其他内资持股	0	0							
其中：境内非国有法人持股	0	0							
境内自然人持股	0	0							
4、外资持股	0	0							
其中：境外法人持股	0	0							
境外自然人持股									
二、无限售条件流通	6,531,017,838	86.57				1,013,513,513	1,013,513,513	7,544,531,351	100

股份									
1、人民币普通股	6,531,017,838	86.57				1,013,513,513	1,013,513,513	7,544,531,351	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	7,544,531,351	100				0	0	7,544,531,351	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司部分非公开发行限售股上市流通。

本次限售股上市流通数量为 1,013,513,513；

本次限售股上市流通日期为 2024 年 3 月 21 日；

详见公司于 2024 年 3 月 16 日在上交所网站披露的《广州港股份有限公司关于非公开发行限售股上市流通的公告》（2024-005）。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广州港集团有限公司	1,013,513,513	1,013,513,513	0	0	非公开发行限售股	2024 年 3 月 21 日
合计	1,013,513,513	1,013,513,513	0	0	/	/

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	70,534
截至报告期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		无		国有法人
中远海运控股股份有限公司	0	244,105,940	3.24		无		国有法人
国投交通控股有限公司	0	148,092,603	1.96		无		国有法人
广州发展集团股份有限公司	0	100,000,000	1.33		无		国有法人
香港中央结算有限公司	16,080,317	34,337,928	0.46		无		其他
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	9,270,300	17,500,460	0.23		无		其他
李巍	-274,000	7,963,000	0.11		无		境内自然人
徐峰	0	6,243,800	0.08		无		境内自然人
李园举弟	4,147,800	6,235,600	0.08		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、高管锁定股）							
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	34,337,928	人民币普通股	34,337,928
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	17,500,460	人民币普通股	17,500,460
李巍	7,963,000	人民币普通股	7,963,000
徐峰	6,243,800	人民币普通股	6,243,800
李园举弟	6,235,600	人民币普通股	6,235,600
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。		
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

单位：股

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								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
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	8,230,160	0.11	2,457,000	0.03	17,500,460	0.23	611,400	0.01

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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 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：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2024年8月31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（如有）	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
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“一带	22粤港K1	185817	2022-05-25	2022-05-26	2025-05-26	2025-05-26	10.00	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

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“一带一路”) (第二期)	22 粤 港 02	185969	2022- 07-05	2022- 07-06	2025- 07-06	2025- 07-06	10.00	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	2025- 08-10	12.00	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	22 粤 港 04	137812	2022- 09-20	2022- 09-21	2025- 09-21	2025- 09-21	10.00	2.59	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

一路 ”) (第四期)															
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	2026- 03-15	10.00	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 者公开 发行公司 债券 (第 一 期)	24 粤 港 01	240489	2024- 01-12	2024- 01-15	2027- 01-15	2027- 01-15	8.00	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 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

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

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 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. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明
无

4. 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

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
22 粤港 K1	该债券无发生担保，偿债计划与募集说明书一致，截至本报告披露日，“22 粤港 K1”未到兑付期。	否	无	无	否	不适用
22 粤港 02	该债券无发生担保，偿债计划与募集说明书一致，截至本报告披露日，“22 粤港 02”未到兑付期。	否	无	无	否	不适用
22 粤港 03	该债券无发生担保，偿债计划与募集说明书一致，截至本报告披露日，“22 粤港 03”未到兑付期。	否	无	无	否	不适用
22 粤港 04	该债券无发生担保，偿债计划与募集说明书一致，截至本报告披露日，“22 粤港 04”未到兑付期。	否	无	无	否	不适用
23 粤港 01	该债券无发生担保，偿债计划与募集说明书一致，截至本报告披露日，“23 粤港 01”未到兑付期。	否	无	无	否	不适用
24 粤港 01	该债券无发生担保，偿债计划与募集说明书一致，截至本报告披露日，“24 粤港 01”未到兑付期。	否	无	无	否	不适用

其他说明

无

(二) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

(三) 公司债券募集资金情况

□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

√公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

债券代码：240489

债券简称：24 粤港 01

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	广州港股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）
是否为专项品种债券	□是 √否
专项品种债券的具体类型	不适用

募集资金总额	8.00
报告期末募集资金余额	0.00
报告期末募集资金专项账户余额	0.00

2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	本期债券的募集资金扣除发行费用后拟全部用于偿还有息债务。
是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	不适用

3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	8.00
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	8.00
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	全部用于偿还有息负债
3.2.1 偿还公司债券金额	0.00
3.2.2 偿还公司债券情况	无
3.3.1 补充流动资金金额	0.00
3.3.2 补充流动资金情况	无
3.4.1 固定资产项目投资金额	0.00
3.4.2 固定资产项目投资情况	无
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0.00
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	无
3.6.1 其他用途金额	0.00
3.6.2 其他用途具体情况	无

4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权投资或资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降50%以上，或者报告期内发生其	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

5. 临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	0.00
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

6. 募集资金合规情况

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）	全部用于偿还有息债务
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
违规的具体情况（如有）	无
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	无
募集资金违规的，是否已完成整改及整改情况（如有）	无
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	无

（四）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	10.00
一带一路建设项目进展情况	<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 2024 年 6 月 30 日，筒仓二期共进 829.35 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>截至 2024 年 6 月 30 日，扩建工程已完成竣工验收。</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) 广州港南沙港区 11 号 12 号泊位工程</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>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	10.00
一带一路建设项目进展情况	<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 2024 年 6 月 30 日，筒仓二</p>

	<p>期共进 829.35 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>截至 2024 年 6 月 30 日，扩建工程已完成竣工验收。</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 2024 年 6 月 30 日累计引入客户 130 家，业务覆盖拼箱、电商、项目物流、海铁联运四大类，平均包仓面积 6.44 万平方米，完成生成箱量 7.09 万标准箱，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	10.00
一带一路建设项目进展情况	<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</p>

	<p>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 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 2024 年 6 月 30 日, 累计完成冷藏箱作业量 2. 10 万标准箱, 日均库存量为 4. 51 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

债券代码	185817
债券简称	22 粤港 K1
债券余额	10. 00
科创项目进展情况	<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”科技创新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(运用智慧散粮汽车疏运系统)以及广州港南沙港区 11 号 12 号泊位工程(运用 BIM 信息化管理系统)。</p> <p>(1) 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</p> <p>1. 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)。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 2024 年 6 月 30 日, 筒仓二期共进 829. 35 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 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。</p> <p>截至 2024 年 6 月 30 日, 扩建工程已完成竣工验收。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>项目由多个港区合作研发、融合创新。截至 2024 年 6 月 30 日已完成智慧散粮汽车疏运系统(含提货预约子系统、</p>

	<p>散粮作业动态监控子系统、自动无人装车子系统、动态计量子系统)的开发与调试,并投入使用。使提货车辆在进出闸口、提货点确认、散粮装车、过磅称重等环节均无需人工介入操作,实现散粮汽车提货全流程智能化。该系统的投入使用可有效解决传统散粮汽车疏运工艺作业效率低、人力成本高、易发生货运质量问题、安全隐患大等问题,提升了本质安全水平,真正实现了散粮疏港全流程的无人自动化和智能化,有助于推进散粮疏港全流程的无人自动化和智能化,为建设智慧型港口提供了有力支撑,是工业4.0在港口的成功应用。</p> <p>(2) 广州港南沙港区11号12号泊位工程</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技术在广州港南沙港区11号12号泊位工程大规模、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。</p>
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

(五) 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
受托管理人	中国国际金融股份有限公司
2024 年 6 月 30 日后的最近回售日	2025 年 5 月 26 日

(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	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
国泰君安证券股份有限公司	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
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 SOHO 5 号楼	-	钟婷、梁子秋	010-66428877
广东洛亚律师事务所	广东省广州市珠江东路 30 号	-	覃永德、郭春玉	020-3855921

	5106 房			
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼	黄春燕、王建民、黄越、蔡洁瑜	黄越	020-38396233
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	文娜杰、江亚男	020-28309500

(4) 报告期末募集资金使用情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
22 粤港 K1	10.00	10.00	0.00	募集资金已全部用于偿还“一带一路”科技创新项目的有息债务	无	是
22 粤港 02	10.00	10.00	0.00	募集资金已全部用于偿还“一带一路”项目的有息债务	无	是
22 粤港 03	12.00	12.00	0.00	募集资金已全部用于置换前期偿还到期公司债“19 粤港 01”的自有资金	无	是
22 粤港 04	10.00	10.00	0.00	募集资金已全部用于偿还“一带一路”项目的有息债务	无	是
23 粤港 01	10.00	10.00	0.00	募集资金已全部用于偿还“20 粤港 01”公司债券	无	是
24 粤港 01	8.00	8.00	0.00	募集资金已全部用于偿还有息债务	无	是

(5) 报告期内债券付息兑付情况

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”已完成本年利息兑付。
22 粤港 02	截至年报披露日，“22 粤港 02”已完成本年利息兑付。
22 粤港 03	截至年报披露日，“22 粤港 03”已完成本年利息兑付。
22 粤港 04	截至年报披露日，“22 粤港 04”未到兑付期。
23 粤港 01	截至年报披露日，“23 粤港 01”已完成首年利息兑付。
24 粤港 01	截至年报披露日，“24 粤港 01”未到兑付期。

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

(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% 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

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 81.53 亿元和 80.29 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-1.52%。

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	6 个月以内（含）	6 个月以上		
公司信用类债券	0.00	0.00	60.00	60.00	74.73
银行贷款	0.00	2.16	12.81	14.97	18.64
非银行金融机构贷款	0.00	0.00	0.63	0.63	0.78
其他有息债务	0.00	2.00	2.69	4.69	5.85
合计	0.00	4.16	76.13	80.29	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 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

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 178.23 亿元和 175.77 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-1.38%。

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	6 个月以内（含）	6 个月以上		

公司信用类债券	0.00	0.00	60.00	60.00	34.14
银行贷款	0.00	7.09	86.07	93.16	53.00
非银行金融机构 贷款	0.00	0.00	0.63	0.63	0.36
其他有息债务	0.00	3.03	18.95	21.98	12.50
合计	0.00	10.12	165.65	175.77	100.00

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 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

1.3 境外债券情况

截至报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2024 年 9 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 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). 主要负债情况及其变动原因

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的，说明原因
长期借款	84.41	95.09	-11.23	不适用
应付债券	49.97	51.97	-3.85	不适用

(4). 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

(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) 主要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	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.19	1.41	-15.60	主要是一年内到期非流动负债增加
速动比率	1.14	1.32	-13.64	同上
资产负债率 (%)	51.42	52.09	-0.67	

	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期 比上年同 期增减(%)	变动原因
扣除非经常性损益后 净利润	628,712,651.40	551,593,222.45	13.98	
EBITDA 全部债务比	0.11	0.09	22.22	主要是债务总额减少，息税折旧利润增加
利息保障倍数	4.31	4.30	0.23	
现金利息保障倍数	7.69	6.28	22.45	主要是经营现金流净额增加
EBITDA 利息保障倍数	7.26	6.26	15.97	主要是固定资产折旧增加
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

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024年6月30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	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	七.1	6,134,334,848.86	6,627,198,236.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七.2	723,820.69	54,323.13
衍生金融资产			
应收票据	七.4	216,990,777.17	220,967,075.38
应收账款	七.5	1,285,412,153.41	917,529,705.72
应收款项融资	七.7	101,483,181.32	113,554,614.50
预付款项	七.8	131,457,306.50	131,680,474.11
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	440,641,307.81	253,742,951.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.10	438,229,910.63	608,666,192.32
其中：数据资源			
合同资产	七.6	85,890,588.33	104,817,826.96
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	26,959,222.68	60,072,319.11
流动资产合计		8,862,123,117.40	9,038,283,718.81
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七.16	8,610,047.39	8,996,419.81
长期股权投资	七.17	2,063,198,427.81	1,998,810,633.13
其他权益工具投资	七.18	97,698,424.67	117,258,221.41
其他非流动金融资产	七.19	197,441,622.00	322,707,540.00
投资性房地产			
固定资产	七.21	25,334,783,915.14	24,326,101,540.57
在建工程	七.22	4,837,681,664.50	6,035,396,515.93
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七. 25	401,736,206.30	419,527,299.00
无形资产	七. 26	6,077,791,463.16	5,586,372,083.04
其中：数据资源			
开发支出	八. (2)	1,424,163.02	540,026.39
其中：数据资源			
商誉	七. 27	180,630,735.97	181,430,029.92
长期待摊费用	七. 28	188,323,459.22	199,170,040.57
递延所得税资产	七. 29	1,170,552,377.85	1,161,349,363.92
其他非流动资产	七. 30	265,316,664.23	183,318,580.10
非流动资产合计		40,825,189,171.26	40,540,978,293.79
资产总计		49,687,312,288.66	49,579,262,012.60
流动负债：			
短期借款	七. 32	2,741,081,895.87	2,838,684,250.01
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七. 35	329,722,860.41	452,608,928.79
应付账款	七. 36	1,046,028,991.36	1,225,195,571.79
预收款项	七. 37	281,753.24	3,952.40
合同负债	七. 38	229,391,998.46	330,750,148.73
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	472,085,245.58	346,062,825.82
应交税费	七. 40	192,877,170.05	124,347,628.21
其他应付款	七. 41	837,134,710.58	637,162,012.28
其中：应付利息			
应付股利	七. 41	379,406,357.09	60,547,441.11
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	1,552,693,560.59	416,267,129.88
其他流动负债	七. 44	17,809,257.61	25,201,061.42
流动负债合计		7,419,107,443.75	6,396,283,509.33
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七. 45	8,441,110,284.42	9,509,114,043.99
应付债券	七. 46	4,997,124,863.52	5,196,533,144.50
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七. 47	410,294,243.24	417,604,897.74
长期应付款	七. 48	138,183,673.86	763,762,929.18
长期应付职工薪酬	七. 49	89,602,918.67	99,760,924.93
预计负债			
递延收益	七. 51	3,591,490,917.02	2,978,559,461.69

递延所得税负债	七. 29	460,391,285.61	462,290,817.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,128,198,186.34	19,427,626,219.06
负债合计		25,547,305,630.09	25,823,909,728.39
所有者权益（或股东权益）：			
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	4,443,906,678.62	4,443,906,678.62
减：库存股			
其他综合收益	七. 57	-63,027,186.96	-49,420,631.05
专项储备	七. 58	75,709,588.04	62,584,122.95
盈余公积	七. 59	1,085,193,723.36	1,019,072,821.24
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	7,350,371,823.72	7,136,352,769.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		20,436,685,977.78	20,157,027,112.12
少数股东权益		3,703,320,680.79	3,598,325,172.09
所有者权益（或股东权益）合计		24,140,006,658.57	23,755,352,284.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		49,687,312,288.66	49,579,262,012.60

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

2024 年 6 月 30 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	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,428,327,613.81	3,907,427,007.01
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		64,353,952.03	90,661,154.58
应收账款	十九. 1	356,113,424.81	234,921,178.80
应收款项融资		48,805,618.74	45,802,539.77
预付款项		4,163,319.32	2,704,063.98
其他应收款	十九. 2	851,815,022.55	691,524,380.11
其中：应收利息			
应收股利	十九. 2	755,472,159.50	625,819,715.07
存货		25,203,095.13	23,072,022.71
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		48,466,173.20	30,375,388.67

其他流动资产		8,553.79	9,965.60
流动资产合计		4,827,256,773.38	5,026,497,701.23
非流动资产：			
债权投资			5,075,930.56
其他债权投资			
长期应收款		8,084,463.56	8,404,190.23
长期股权投资	十九.3	12,728,301,535.38	12,570,128,737.30
其他权益工具投资		73,078,822.63	91,283,785.71
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		11,077,761,369.50	9,751,319,081.92
在建工程		1,249,871,421.18	2,272,952,800.47
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		106,436.54	28,565.74
无形资产		2,183,536,145.45	2,186,701,733.83
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		56,126,830.77	58,606,564.54
递延所得税资产		764,216,709.48	776,701,744.79
其他非流动资产		3,055,597,963.36	2,559,217,101.28
非流动资产合计		31,196,681,697.85	30,280,420,236.37
资产总计		36,023,938,471.23	35,306,917,937.60
流动负债：			
短期借款		1,607,243,731.57	1,542,832,548.47
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		233,137,722.60	238,441,832.66
应付账款		432,244,493.91	556,503,581.46
预收款项		1,176,970.39	3,952.40
合同负债		61,169,522.72	473,028,017.59
应付职工薪酬		255,971,269.47	193,306,736.64
应交税费		50,720,754.38	27,991,035.65
其他应付款		1,546,465,543.11	577,735,289.44
其中：应付利息			
应付股利		324,414,848.09	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,350,576,335.76	228,003,362.60
其他流动负债		2,319,840.32	2,476,489.94
流动负债合计		5,541,026,184.23	3,840,322,846.85
非流动负债：			
长期借款		172,466,062.39	1,266,147,162.68
应付债券		4,997,124,863.52	5,196,533,144.50
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		70,129.53	

长期应付款		49,737,546.39	674,256,337.63
长期应付职工薪酬		75,950,761.32	83,790,924.93
预计负债			
递延收益		3,332,497,707.06	2,727,841,642.28
递延所得税负债		101,803,553.53	95,189,290.85
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,729,650,623.74	10,043,758,502.87
负债合计		14,270,676,807.97	13,884,081,349.72
所有者权益（或股东权益）：			
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		6,223,428,855.30	6,223,428,855.30
减：库存股			
其他综合收益		-58,769,659.38	-45,110,930.47
专项储备		36,882,644.80	29,593,013.60
盈余公积		1,081,389,333.82	1,015,268,431.70
未分配利润		6,925,799,137.72	6,655,125,866.75
所有者权益（或股东权益）合计		21,753,261,663.26	21,422,836,587.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		36,023,938,471.23	35,306,917,937.60

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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		6,761,717,286.70	6,433,589,026.61
其中：营业收入	七.61	6,761,717,286.70	6,433,589,026.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,929,649,234.53	5,711,179,249.11
其中：营业成本	七.61	5,041,071,119.49	4,804,059,094.17
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	53,272,830.37	43,341,532.80
销售费用	七.63	11,556,637.01	16,402,518.60
管理费用	七.64	626,461,986.95	673,903,590.15

研发费用	七. 65	12,503,363.11	12,910,448.66
财务费用	七. 66	184,783,297.60	160,562,064.73
其中：利息费用		234,142,068.46	197,053,988.68
利息收入		57,160,054.97	55,003,793.15
加：其他收益	七. 67	144,767,506.14	187,328,131.44
投资收益（损失以“-”号填列）	七. 68	73,682,847.65	87,720,515.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		73,306,847.65	86,419,387.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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	-124,596,420.44	14,622,165.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七. 71	356,439.77	-541,841.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七. 72	-54,873.27	-284,970.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七. 73	35,356,454.34	912,772.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		961,580,006.36	1,012,166,549.50
加：营业外收入	七. 74	11,275,840.14	11,455,400.93
减：营业外支出	七. 75	6,888,753.67	6,742,926.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		965,967,092.83	1,016,879,023.95
减：所得税费用	七. 76	238,758,582.03	248,465,251.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		727,208,510.80	768,413,772.56
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		727,208,510.80	768,413,772.56
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）		604,850,194.61	637,412,810.76
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		122,358,316.19	131,000,961.80
六、其他综合收益的税后净额		-13,476,100.62	29,655,209.43
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-13,606,555.91	29,234,668.03
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-15,143,542.19	12,772,049.38

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-15,143,542.19	12,772,049.38
(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		1,536,986.28	16,462,618.65
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		905,241.54	16,056,434.38
(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		631,744.74	406,184.27
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		130,455.29	420,541.40
七、综合收益总额		713,732,410.18	798,068,981.99
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		591,243,638.70	666,647,478.79
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		122,488,771.48	131,421,503.20
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.080	0.084
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.080	0.084

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

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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	十九.4	1,746,283,920.62	1,795,662,232.40
减：营业成本	十九.4	1,122,265,328.30	1,163,325,171.30
税金及附加		15,366,105.44	13,677,281.51
销售费用		8,210,849.57	12,729,912.02
管理费用		292,048,010.70	295,197,439.63
研发费用		5,061,974.88	3,477,886.95
财务费用		39,790,896.72	41,334,802.55
其中：利息费用		74,177,631.71	75,961,127.38
利息收入		35,972,559.09	37,602,395.27
加：其他收益		80,093,240.90	69,018,896.50

投资收益（损失以“-”号填列）	十九.5	392,956,826.31	412,036,926.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		78,424,312.89	98,512,442.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-64,012.80	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		8,313,955.68	16,543.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		744,840,765.10	746,992,104.49
加：营业外收入		6,567,783.67	5,599,944.57
减：营业外支出		6,119,905.39	5,639,238.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		745,288,643.38	746,952,810.13
减：所得税费用		84,079,622.20	114,997,691.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		661,209,021.18	631,955,118.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		661,209,021.18	631,955,118.96
（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		-13,658,728.91	19,405,760.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-14,563,970.45	13,018,390.52
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-14,563,970.45	13,018,390.52
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		905,241.54	6,387,369.64
1.权益法下可转损益的其他综合收益		905,241.54	6,387,369.64
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		647,550,292.27	651,360,879.12
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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,079,393,186.09	7,590,829,298.11
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		93,071,493.42	109,441,504.48
收到其他与经营活动有关的现金	七.78	286,163,144.91	536,216,451.45
经营活动现金流入小计		7,458,627,824.42	8,236,487,254.04
购买商品、接受劳务支付的现金		4,233,973,564.41	4,607,646,124.40
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		1,056,339,283.51	1,008,101,014.06
支付的各项税费		282,980,943.96	1,063,941,282.22
支付其他与经营活动有关的现金	七.78	261,969,439.49	316,732,182.35
经营活动现金流出小计		5,835,263,231.37	6,996,420,603.03
经营活动产生的现金流量净额		1,623,364,593.05	1,240,066,651.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	七.78		30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	七.78	10,200,294.51	16,769,644.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,627,120.12	2,478,421.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		11,827,414.63	49,248,065.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,625,257,814.80	1,726,505,061.17
投资支付的现金	七.78		273,400,000.00
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			
投资活动现金流出小计		1,625,257,814.80	1,999,905,061.17
投资活动产生的现金流量净额		-1,613,430,400.17	-1,950,656,995.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		25,750,000.00	144,275,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		25,750,000.00	144,275,500.00
取得借款收到的现金		3,913,455,786.13	5,017,608,595.94
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	
筹资活动现金流入小计		3,939,205,786.13	5,161,884,095.94
偿还债务支付的现金		4,176,318,224.84	3,219,739,767.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		235,200,634.02	527,919,643.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		50,857,445.64	52,358,151.18
支付其他与筹资活动有关的现金	七.78	20,753,012.83	23,797,209.18
筹资活动现金流出小计		4,432,271,871.69	3,771,456,620.17
筹资活动产生的现金流量净额		-493,066,085.56	1,390,427,475.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-351,035.82	2,617,323.45

五、现金及现金等价物净增加额		-483,482,928.50	682,454,455.05
加：期初现金及现金等价物余额		6,616,587,310.46	7,739,023,270.73
六、期末现金及现金等价物余额		6,133,104,381.96	8,421,477,725.78

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

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,688,097,143.09	1,665,322,866.21
收到的税费返还			8,255,747.56
收到其他与经营活动有关的现金		913,921,514.87	359,956,782.67
经营活动现金流入小计		2,602,018,657.96	2,033,535,396.44
购买商品、接受劳务支付的现金		547,399,200.02	598,643,053.30
支付给职工及为职工支付的现金		417,634,882.47	399,197,943.18
支付的各项税费		43,258,189.38	844,392,738.18
支付其他与经营活动有关的现金		1,258,693,788.37	149,706,158.35
经营活动现金流出小计		2,266,986,060.24	1,991,939,893.01
经营活动产生的现金流量净额		335,032,597.72	41,595,503.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		201,568,050.72	259,189,685.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,294,580.00	43,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		216,862,630.72	259,233,085.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,002,835,886.56	680,398,987.68
投资支付的现金		424,157,635.28	1,325,860,096.76
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		1,426,993,521.84	2,006,259,084.44

投资活动产生的现金流量净额		-1,210,130,891.12	-1,747,025,999.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,543,870,234.48	3,322,801,622.59
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,543,870,234.48	3,322,801,622.59
偿还债务支付的现金		3,047,377,937.57	1,644,027,287.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,484,424.71	392,098,396.42
支付其他与筹资活动有关的现金		8,972.00	55,000.00
筹资活动现金流出小计		3,147,871,334.28	2,036,180,684.14
筹资活动产生的现金流量净额		395,998,900.20	1,286,620,938.45
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			
		-479,099,393.20	-418,809,557.41
加：期初现金及现金等价物余额		3,907,427,007.01	5,482,549,708.20
六、期末现金及现金等价物余额			
		3,428,327,613.81	5,063,740,150.79

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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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 期末 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															
二、 本年 期初 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
三、 本期 增减 变动 金额							-13,606,555.91	13,125,465.09	66,120,902.12		214,019,054.36		279,658,865.66	104,995,508.70	384,654,374.36

(减少“一”号填列)																
(一) 综合收益总额						13,606,555.91	-						604,850,194.61	591,243,638.70	122,488,771.48	713,732,410.18
(二) 所有者投入和减少资本															25,750,000.00	25,750,000.00
1. 所有者投入的普通股															25,750,000.00	25,750,000.00
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														
(三) 利润分 配							66,120,902. 12		- 390,831,140 .25		- 324,710,238. 13		- 45,006,123. 50	- 369,716,361. 63
1. 提取 盈余公 积							66,120,902. 12		- 66,120,902. 12					
2. 提取 一般 风险 准备														
3. 对所 有者 (或 股 东) 的分 配									- 324,414,848 .09		- 324,414,848. 09		- 45,006,123. 50	- 369,420,971. 59
4. 其他									-295,390.04		-295,390.04			-295,390.04
(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															

2024 年半年度报告

留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						13,125,465.09					13,125,465.09	1,762,860.72	14,888,325.81
1. 本期提取						43,021,111.92					43,021,111.92	6,121,192.11	49,142,304.03
2. 本期使用						29,895,646.83					29,895,646.83	4,358,331.39	34,253,978.22
(六) 其他													
四、本期末余额	7,544,531,351.00				4,443,906,678.62	-63,027,186.96	75,709,588.04	1,085,193,723.36		7,350,371,823.72	20,436,685,977.78	3,703,320,680.79	24,140,006,658.57

项目	2023 年半年度													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、上年期末余额	7,544,531,351.00				4,442,495,341.92	-27,175,819.45	65,575,959.71	899,492,037.31		6,502,856,057.46		19,427,774,927.95	3,095,153,324.83	22,522,928,252.78	

加：会计政策变更								3.47		-848,637.77		-848,634.30	3,278.22	-845,356.08
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	7,544,531,351.00			4,442,495,341.92	-27,175,819.45	65,575,959.71	899,492,040.78		6,502,007,419.69		19,426,926,293.65	3,095,156,603.05	22,522,082,896.70	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					29,234,668.03	13,805,934.59	63,195,511.90		249,802,450.57		356,038,565.09	232,372,314.94	588,410,880.03	
（一）综合收益总额					29,234,668.03				637,412,810.76		666,647,478.79	131,421,503.20	798,068,981.99	
（二）所有者投入和减												144,275,500.00	144,275,500.00	

少资本														
1. 所有者投入的普通股													144,275,500.00	144,275,500.00
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														
(三) 利润分配							63,195,511.90		-	387,610,360.19		-	43,903,574.93	-
1. 提取盈余公积							63,195,511.90		-	63,195,511.90				
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	- 43,903,574. 93	- 368,318,423. 22
4. 其他														
(四) 所有者 权益 内部 结转														
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)														
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)														

3. 盈余 公积 弥补 亏损															
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益															
5. 其他 综合 收益 结转 留存 收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备							13,805,934.59					13,805,934.59	578,886.67	14,384,821.26	
1. 本期 提取							32,239,142.38					32,239,142.38	4,361,607.65	36,600,750.03	
2. 本期 使用							18,433,207.79					18,433,207.79	3,782,720.98	22,215,928.77	
(六) 其他															

四、 本期 期末 余额	7,544,531,3 51.00				4,442,495,3 41.92	2,058,848 .58	79,381,89 4.30	962,687,55 2.68		6,751,809,8 70.26		19,782,964,8 58.74	3,327,528,9 17.99	23,110,493,7 76.73
----------------------	----------------------	--	--	--	----------------------	------------------	-------------------	--------------------	--	----------------------	--	-----------------------	----------------------	-----------------------

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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度										
	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、上年期末余额	7,544,531 ,351.00				6,223,428 ,855.30		- 45,110,9 30.47	29,593,01 3.60	1,015,26 8,431.70	6,655,12 5,866.75	21,422,83 6,587.88
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		- 45,110,9 30.47	29,593,01 3.60	1,015,26 8,431.70	6,655,12 5,866.75	21,422,83 6,587.88
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）							- 13,658,7 28.91	7,289,631 .20	66,120,9 02.12	270,673, 270.97	330,425,0 75.38
（一）综合收益总额							- 13,658,7 28.91			661,209, 021.18	647,550,2 92.27
（二）所有者投入和减少资 本											
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											
(三) 利润分配								66,120,902.12	-	390,535,750.21	-324,414,848.09
1. 提取盈余公积								66,120,902.12	-	66,120,902.12	
2. 对所有者（或股东）的分配									-	324,414,848.09	-324,414,848.09
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								7,289,631.20			7,289,631.20
1. 本期提取								23,323,148.56			23,323,148.56
2. 本期使用								16,033,517.36			16,033,517.36
(六) 其他											
四、本期末余额	7,544,531,351.00				6,223,428,855.30		-58,769,659.38	36,882,644.80	1,081,389,333.82	6,925,799,137.72	21,753,261,663.26

项目	2023 年半年度										
	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、上年期末余额	7,544,531,351.00				6,223,428,855.30		-45,330,499.39	26,194,722.28	895,687,647.77	5,903,313,659.76	20,547,825,736.72
加：会计政策变更									3.47	31.18	34.65
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		-45,330,499.39	26,194,722.28	895,687,651.24	5,903,313,690.94	20,547,825,771.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							19,405,760.16	8,782,954.05	63,195,511.90	244,344,758.77	335,728,984.88
（一）综合收益总额							19,405,760.16			631,955,118.96	651,360,879.12
（二）所有者投入和减少资本											
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											
（三）利润分配									63,195,511.90	-387,610,360.19	-324,414,848.29
1. 提取盈余公积									63,195,511.90	-63,195,511.90	
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								8,782,954.05			8,782,954.05
1. 本期提取								12,930,876.03			12,930,876.03
2. 本期使用								4,147,921.98			4,147,921.98
（六）其他											
四、本期期末余额	7,544,531,351.00				6,223,428,855.30		-25,924,739.23	34,977,676.33	958,883,163.14	6,147,658,449.71	20,883,554,756.25

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2024年6月30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:李益波;

注:根据广州港股份有限公司2024年4月3日发布的《广州港股份有限公司关于公司董事长辞职及副董事长代行董事长职责的公告》,李益波先生已辞职,辞职后不再担任广州港股份有限公司及广州港股份有限公司控股子公司相关职务。公司副董事长黄波先生代为履行公司董事长、董事会战略委员会主任委员、董事会预算委员会主任委员等职责。

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。

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2024年6月30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

具体会计政策和会计估计提示: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,本次报告的报告期为2024年1-6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，对上期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），即从其账户和资产负债表内予以转销：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。

(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。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。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有关过去事项、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、合同资产等应收款项,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销

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

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入，减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

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、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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 and 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，是指本公司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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，参照上述 11. 金融工具相关内容描述。

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对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、机器设备及仪表仪器、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
机器设备及仪表仪器	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构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

(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

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。

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，每期末均进行减值测试。

(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，参考公平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，管理层必须估计该项资产或资产组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

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品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。

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。

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。

满足下列条件之一时，本公司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. 在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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

1. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

2. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

3. 本公司已将该商品的实物转移给客户。

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。

5. 客户已接受该商品或服务。

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、堆存保管费，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、堆存保管费，对于出口船舶，在整船装船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。

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，或对期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。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2024年6月30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

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024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

41. 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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
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%

企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、16.5%、15%
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%

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%
佛山穗合港务有限公司	20%
广州东江口码头有限公司	20%
广州港江海航运有限公司	20%
广州港铁国际物流有限公司	20%
揭阳广润新能源港务有限公司	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%
中航实业（集团）有限公司及其子公司	16.5%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）、《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）、《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 2021 年认定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 GR202144007321 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。根据省科技厅《科技型中小企业评价办法》（国科发政〔2017〕115 号）和《科技型中小企业评价服务工作指引》（国科火字〔2022〕67 号）有关要求，子公司广州港数据科技有限公司于 2023 年 4 月 12 日在《广东省科学技术厅

关于 2023 年第二批入库科技型中小企业的公告》中列示批准入库，科技型中小企业入库登记编号为 202344011208005953。根据《财政部税务总局科技部关于进一步提高科技型中小企业研发费用税前加计扣除比例的公告》（2022 年第 16 号）的规定，科技型中小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 2022 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 2022 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

根据财政部、国家税务总局、商务部、科技部、国家发展改革委《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）。

根据财政部、国家税务总局《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	49,046.79	48,220.49
银行存款	3,708,043,725.56	3,956,986,666.16
其他货币资金	31,234,944.69	40,353,190.44
存放财务公司存款	2,395,007,131.82	2,629,810,159.29
合计	6,134,334,848.86	6,627,198,236.38
其中：存放在境外的款项总额	114,637,629.02	96,112,372.69

其他说明

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	1,228,466.90	10,347,739.99
其他保证金	2,000.00	22,481.75
银行冻结	-	240,704.18
合计	1,230,466.90	10,610,925.92

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	723,820.69	54,323.13	/
其中：			
其他	723,820.69	54,323.13	/
合计	723,820.69	54,323.13	/

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	216,990,777.17	220,967,075.38
合计	216,990,777.17	220,967,075.38

(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	290,160,503.42	0.00
合计	290,160,503.42	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

无

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

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		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,282,945,239.68	912,837,825.48
1 年以内小计	1,282,945,239.68	912,837,825.48
1 至 2 年	2,377,315.05	4,538,268.76
2 至 3 年	411,487.56	1,065,730.14
3 至 4 年	738,345.28	484,102.70
4 至 5 年	40,650.00	40,650.00
5 年以上	12,422,251.73	12,422,251.73
合计	1,298,935,289.30	931,388,828.81

(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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	12,018,530.76	0.93	12,018,530.76	100.00	0.00	12,018,530.76	1.29	12,018,530.76	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,286,916,758.54	99.07	1,504,605.13	0.12	1,285,412,153.41	919,370,298.05	98.71	1,840,592.33	0.20	917,529,705.72
其中：										
账龄组合	1,161,079,262.60	89.38	1,504,605.13	0.13	1,159,574,657.47	800,443,356.72	85.94	1,840,592.33	0.23	798,602,764.39
关联方及保证金组合	76,608,788.47	5.90	0.00	0.00	76,608,788.47	67,700,194.58	7.27	0.00	0.00	67,700,194.58
工程业务款项组合	49,228,707.47	3.79	0.00	0.00	49,228,707.47	51,226,746.75	5.50	0.00	0.00	51,226,746.75
合计	1,298,935,289.30	100.00	13,523,135.89	/	1,285,412,153.41	931,388,828.81	100.00	13,859,123.09	/	917,529,705.72

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
广东蓝海海运有限公司	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
广东蓝粤能源发展有限公司	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
广州诚恒化工有限公司	254,242.58	254,242.58	100.00	该款项难以收回, 全额计提坏账准备
合计	12,018,530.76	12,018,530.76	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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,159,189,691.39	0.00	0.00
1-2年	367,285.10	146,914.04	40.00
2-3年	411,487.56	246,892.54	60.00
3年以上	1,110,798.55	1,110,798.55	100.00
合计	1,161,079,262.60	1,504,605.13	/

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	12,018,530.76	0.00	0.00	0.00	0.00	12,018,530.76

按组合计提坏账准备	1,840,592.33	64,012.80	400,000.00	0.00	0.00	1,504,605.13
合计	13,859,123.09	64,012.80	400,000.00	0.00	0.00	13,523,135.89

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	62,672,229.33	0.00	62,672,229.33	4.53	0.00
第二名	47,088,575.00	0.00	47,088,575.00	3.40	0.00
第三名	41,262,307.18	0.00	41,262,307.18	2.98	0.00
第四名	38,618,880.00	0.00	38,618,880.00	2.79	0.00
第五名	37,725,425.92	0.00	37,725,425.92	2.72	0.00
合计	227,367,417.43	0.00	227,367,417.43	16.42	0.00

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	86,067,794.20	177,205.87	85,890,588.33	105,739,453.51	921,626.55	104,817,826.96
合计	86,067,794.20	177,205.87	85,890,588.33	105,739,453.51	921,626.55	104,817,826.96

(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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	86,067,794.20	100.00	177,205.87	0.21	85,890,588.33	105,739,453.51	100.00	921,626.55	0.87	104,817,826.96
其中：										
账龄组合	7,955,599.67	9.24	177,205.87	2.23	7,778,393.80	7,232,768.19	6.84	921,626.55	12.74	6,311,141.64

关联方及保证金组合	12,421,544.07	14.43	0.00	0.00	12,421,544.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
工程业务款项组合	65,690,650.46	76.33	0.00	0.00	65,690,650.46	98,506,685.32	93.16	0.00	0.00	98,506,685.32
合计	86,067,794.20	100.00	177,205.87	0.21	85,890,588.33	105,739,453.51	100.00	921,626.55	0.87	104,817,826.96

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

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,732,493.80	0.00	0.00
1-2 年	76,500.00	30,600.00	40.00
2-3 年	0.00	0.00	60.00
3-4 年	127,124.00	127,124.00	100.00
4-5 年	0.00	0.00	100.00
5 年以上	19,481.87	19,481.87	100.00
合计	7,955,599.67	177,205.87	-

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	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
已完工尚未结算款	0.00	744,420.68	0.00	/
合计	0.00	744,420.68	0.00	/

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

(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	101,483,181.32	113,554,614.50
合计	101,483,181.32	113,554,614.50

(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	26,359,013.25	0.00
合计	26,359,013.25	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

无

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:

无

(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	126,221,068.46	96.02	127,575,103.02	96.89
1至2年	4,693,975.14	3.57	3,729,094.99	2.83
2至3年	460,383.45	0.35	54,515.34	0.04
3年以上	81,879.45	0.06	321,760.76	0.24
合计	131,457,306.50	100.00	131,680,474.11	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	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	28,070,911.87	1年以内	21.35
第二名	26,602,895.78	1年以内	20.24
第三名	8,933,352.52	1年以内	6.80
第四名	8,494,805.11	1年以内	6.46
第五名	5,120,919.86	1年以内	3.90
合计	77,222,885.14	—	58.75

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	440,641,307.81	253,742,951.20
合计	440,641,307.81	253,742,951.20

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

(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

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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

(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

(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		
其中: 1 年以内分项		

1年以内	398,364,785.85	212,683,250.70
1年以内小计	398,364,785.85	212,683,250.70
1至2年	27,157,987.65	14,469,900.42
2至3年	4,258,284.28	15,540,711.65
3至4年	1,504,165.15	1,321,752.28
4至5年	950,028.28	844,119.85
5年以上	9,544,682.82	10,042,295.09
合计	441,779,934.03	254,902,029.99

(2). 按款项性质分类情况

□适用 √不适用

(3). 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)	
2024年1月1日余额	837,103.79	321,975.00	0.00	1,159,078.79
2024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	0.00	0.00	0.00
本期转回	20,452.57	0.00	0.00	20,452.57
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
2024年6月30日余额	816,651.22	321,975.00	0.00	1,138,626.22

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

(4). 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	
其他应收款	1,159,078.79	0.00	20,452.57	0.00	0.00	1,138,626.22
其中：单项计提	321,975.00	0.00	0.00	0.00	0.00	321,975.00
组合计提	837,103.79	0.00	20,452.57	0.00	0.00	816,651.22
合计	1,159,078.79	0.00	20,452.57	0.00	0.00	1,138,626.22

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

(5). 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

(6). 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
第一名	139,880,000.00	31.66	应收补贴款	1年以内	0.00
第二名	84,000,000.00	19.01	应收补贴款	1年以内	0.00
第三名	78,615,976.46	17.80	应收土地款	1年以内	0.00
第四名	20,978,137.55	4.75	应收租金、押金	1年以内	0.00
第五名	17,479,010.50	3.96	应收补贴款	1年以内	0.00
合计	340,953,124.51	77.18	/	/	0.00

(7). 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	55,297,538.95	0.00	55,297,538.95	50,464,562.79	0.00	50,464,562.79
库存商品	151,654,319.21	0.00	151,654,319.21	213,635,621.61	0.00	213,635,621.61
周转材料	282,515.65	0.00	282,515.65	304,303.23	0.00	304,303.23
在途物资	182,234,001.77	0.00	182,234,001.77	287,548,314.35	0.00	287,548,314.35
发出商品	48,761,535.05	0.00	48,761,535.05	56,713,390.34	0.00	56,713,390.34
合计	438,229,910.63	0.00	438,229,910.63	608,666,192.32	0.00	608,666,192.32

(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

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

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

(1). 一年内到期的其他债权投资情况

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的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). 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

一年内到期的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

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

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	26,959,222.68	60,072,319.11
合计	26,959,222.68	60,072,319.11

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：

无

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：

无

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

(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	8,610,047.39	0.00	8,610,047.39	8,996,419.81	0.00	8,996,419.81	2.41%-3.65%
其中：未实现融资收益	2,259,276.43	0.00	2,259,276.43	2,468,445.47	0.00	2,468,445.47	2.41%-3.65%
合计	8,610,047.39	0.00	8,610,047.39	8,996,419.81	0.00	8,996,419.81	/

(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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 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

(4) 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

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

(1). 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	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
广州鼎胜物流有限公司	45,237,097.39	0.00	0.00	-470,734.26	-822,264.20	0.00	0.00	0.00	0.00	43,944,098.93	0.00
广州港越物流有限公司	3,504,409.83	0.00	0.00	364,812.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,869,221.94	0.00
广州港天国际物流有限公司	6,829,141.98	0.00	0.00	290,237.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,119,379.62	0.00

小计	55,570,649.20	0.00	0.00	184,315.49	-822,264.20	0.00	0.00	0.00	0.00	54,932,700.49	0.00
二、联营企业											
广东 中交 龙沙 物流 有限 责任 公司	236,068,912.76	0.00	0.00	1,064,432.33	67,418.71	0.00	-840,000.00	0.00	0.00	236,360,763.80	0.00
广州 南沙 海港 集装 箱码 头有 限公 司	824,473,504.29	0.00	0.00	66,049,965.49	1,790,015.11	0.00	0.00	0.00	0.00	892,313,484.89	0.00
广州 国资 培训 中心 有限 公司	6,864,949.63	0.00	0.00	553,483.39	0.00	0.00	-654,305.59	0.00	0.00	6,764,127.43	0.00
广州 港集 团财 务有 限公 司	528,619,700.28		0.00	12,055,231.59	0.00	0.00	-7,200,000.00	0.00	0.00	533,474,931.87	0.00
潮州 市亚 太港 口有 限公 司	59,253,610.67	0.00	0.00	-1,267,579.76	-129,928.08	0.00	0.00	0.00	0.00	57,856,102.83	0.00
广州 港合 诚融 资担 保有 限公 司	127,314,479.82	0.00	0.00	294,463.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	127,608,943.05	0.00
广州 航运 交易 有限 公司	26,001,336.55	0.00	0.00	145,050.88	0.00	0.00	-900,000.00	0.00	0.00	25,246,387.43	0.00

东莞中理外轮理货有限公司	646,580.26	0.00	0.00	79,668.78	0.00	0.00	- 117,988.92	0.00	0.00	608,260.12	0.00
深圳市外轮理货有限公司	3,261,032.98	0.00	0.00	118,271.21	0.00	0.00	- 112,000.00	0.00	0.00	3,267,304.19	0.00
广州南沙钢铁物流有限公司	17,788,430.47	0.00	0.00	- 1,874,417.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,914,012.90	0.00
昆明港铁物流有限公司	1,469,669.66	0.00	0.00	8,565.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,478,235.47	0.00
广东佛山高荷港码头有限公司	94,748,020.55	0.00	0.00	- 4,447,102.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	90,300,917.73	0.00
重庆渝穗港铁国际物流有限公司	7,569,317.46	0.00	0.00	- 479,978.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,089,339.33	0.00
湖南湘粤非国际物流有限公司	9,160,438.55	0.00	0.00	822,477.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,982,916.28	0.00
小计	1,943,239,983.93	0.00	0.00	73,122,532.16	1,727,505.74	0.00	- 9,824,294.51	0.00	0.00	2,008,265,727.32	0.00

合计	1,998,810,633.13	0.00	0.00	73,306,847.65	905,241.54	0.00	-9,824,294.51	0.00	0.00	2,063,198,427.81	0.00
----	------------------	------	------	---------------	------------	------	---------------	------	------	------------------	------

(2). 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	指定为以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	90,686,020.71	0.00	0.00	0.00	18,164,315.06	0.00	72,521,705.65	0.00	20,185,674.57	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
安通控股股份	2,494,575.38	0.00	0.00	0.00	176,481.68	0.00	2,318,093.70	0.00	0.00	5,490,070.18	非交易目

有限公司												的持有且对被投资方无重大影响的公司股权
广东越海湾供应链研究院有限公司	817,090.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	817,090.45	0.00	0.00	182,909.55		非交易目的持有且对被投资方无重大影响的公司股权
云浮市都杨通用码头有限公司	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	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
云浮市新港港务有限公司	12,159,434.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,159,434.87	376,000.00	0.00	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	5,901,100.00	0.00	0.00	0.00	1,219,000.00	0.00	4,682,100.00	0.00	591,963.00	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
国电投粤通启源芯动力科技	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	非交易目的持有且

有限公司												对被投资方无重大影响的公司股权
合计	117,258,221.41	0.00	0.00	0.00	19,559,796.74	0.00	97,698,424.67	376,000.00	20,777,637.57	5,672,979.73	/	

(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	197,441,622.00	322,707,540.00
合计	197,441,622.00	322,707,540.00

其他说明：

无

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	25,333,565,162.71	24,323,874,046.49
固定资产清理	1,218,752.43	2,227,494.08
合计	25,334,783,915.14	24,326,101,540.57

其他说明：

无

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	5,909,394,148.98	10,300,623,601.93	9,967,750,070.83	1,962,360,968.49	335,351,836.30	7,128,789,991.08	428,133,529.66	509,957,742.89	478,698,728.14	1,134,222,840.04	172,866,427.95	240,242,017.05	38,568,391,903.34
2. 本期增加金额	94,866,854.24	959,144,739.01	220,811,894.62	74,005,099.58	4,111,023.58	307,359,805.52	5,161,219.67	69,320,123.12	4,096,064.33	0.00	1,376,762.85	3,394,160.09	1,743,647,746.61
1) 购置	43,216,074.61	7,754,753.28	31,586,704.80	9,616,858.71	4,111,023.58	95,068,491.00	1,390,626.12	7,408,536.63	3,975,378.01	0.00	1,211,992.05	2,174,868.25	207,515,307.04
2) 在建工程转入	51,650,779.63	951,389,985.73	189,225,189.82	64,388,240.87	0.00	212,291,314.52	3,770,593.55	61,911,586.49	120,686.32	0.00	164,770.80	1,219,291.84	1,536,132,439.57
3. 本期减少金额	724,664.44	63,999,432.96	16,391,396.43	0.00	0.00	449,430.31	879,189.88	1,150,887.50	3,220,822.64	0.00	1,041,398.24	4,110,500.06	91,967,722.46
1) 处置或报废	724,664.44	63,999,432.96	16,391,396.43	0.00	0.00	449,430.31	879,189.88	1,150,887.50	3,220,822.64	0.00	1,041,398.24	4,110,500.06	91,967,722.46

4. 期末余额	6,003,536,338.78	11,195,768,907.98	10,172,170,569.02	2,036,366,068.07	339,462,859.88	7,435,700,366.29	432,415,559.45	578,126,978.51	479,573,969.83	1,134,222,840.04	173,201,792.56	239,525,677.08	40,220,071,927.49
二、累计折旧													
1. 期初余额	1,199,273,857.31	2,975,472,761.75	5,015,908,968.02	1,195,708,223.42	150,100,827.29	2,104,507,450.82	154,253,068.10	324,834,252.63	136,029,808.86	654,342,726.42	77,058,319.78	165,318,647.75	14,152,808,912.15
2. 本期增加金额	88,122,521.94	121,433,839.44	212,527,240.73	56,829,248.77	1,841,104.35	109,941,139.25	15,814,598.35	29,083,967.36	13,137,915.16	26,823,224.60	10,477,316.37	7,797,206.10	693,829,322.42
1) 计提	88,122,521.94	121,433,839.44	212,527,240.73	56,829,248.77	1,841,104.35	109,941,139.25	15,814,598.35	29,083,967.36	13,137,915.16	26,823,224.60	10,477,316.37	7,797,206.10	693,829,322.42
3. 本期减少金额	685,498.89	27,847,885.37	14,266,412.10	0.00	0.00	0.00	804,055.64	1,136,667.62	2,861,826.71	0.00	989,328.31	2,287,201.43	50,878,876.07
1) 处置或报废	685,498.89	27,847,885.37	14,266,412.10	0.00	0.00	0.00	804,055.64	1,136,667.62	2,861,826.71	0.00	989,328.31	2,287,201.43	50,878,876.07
4. 期末余额	1,286,710,880.36	3,069,058,715.82	5,214,169,796.65	1,252,537,472.19	151,941,931.64	2,214,448,590.07	169,263,610.81	352,781,552.37	146,305,897.31	681,165,951.02	86,546,307.84	170,828,652.42	14,795,759,358.50
三、减值准备													
1. 期初余额	20,382,768.63	24,345,284.88	29,473,913.02	651,636.80	437,761.57	8,126,643.99	643,216.52	2,385,772.40	4,045,299.82	23.00	1,090.01	1,215,534.06	91,708,944.70
2. 本期增加金额	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

1) 计提	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
3. 本期减少金额	0.00	0.00	766,083.29	0.00	0.00	0.00	0.00	17,527.79	177,897.60	0.00	0.00	29.74	961,538.42
1) 处置或报废	0.00	0.00	766,083.29	0.00	0.00	0.00	0.00	17,527.79	177,897.60	0.00	0.00	29.74	961,538.42
4. 期末余额	20,382,768.63	24,345,284.88	28,707,829.73	651,636.80	437,761.57	8,126,643.99	643,216.52	2,368,244.61	3,867,402.22	23.00	1,090.01	1,215,504.32	90,747,406.28
四、账面价值													
1. 期末账面价值	4,696,442,689.79	8,102,364,907.28	4,929,292,942.64	783,176,959.08	187,083,166.67	5,213,125,132.23	262,508,732.12	222,977,181.53	329,400,670.30	453,056,866.02	86,654,394.71	67,481,520.34	25,333,565,162.71
2. 期初账面价值	4,689,737,523.04	7,300,805,555.30	4,922,367,189.79	766,001,108.27	184,813,247.44	5,016,155,896.27	273,237,245.04	182,737,717.86	338,623,619.46	479,880,090.62	95,807,018.16	73,707,835.24	24,323,874,046.49

(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	153,340,059.82
港务设施	157,779,289.25

库场设施	23,551,357.71
其他	12,653,847.71
装卸机械及设备	25,735.22
合计	347,350,289.71

(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	109,794,992.36	尚在办理
港务设施	280,177,315.08	尚在办理
库场设施	311,504,834.11	尚在办理
合计	701,477,141.55	-

(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	321,937.94	282,772.39
机器设备及仪表仪器	442.25	69.90
车辆	30,683.06	16,172.70
装卸机械及设备	358,382.66	29,699.63
电子及通信设施	470,441.42	454,844.00
船舶	0.00	1,427,365.00
专用设备及设施	20,813.85	3,061.90
其他	16,051.25	13,508.56
合计	1,218,752.43	2,227,494.08

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	4,837,681,664.50	6,035,396,515.93
合计	4,837,681,664.50	6,035,396,515.93

其他说明：

无

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	2,463,996,193.33	0.00	2,463,996,193.33	3,695,503,829.73	0.00	3,695,503,829.73
生产设备	1,018,752,520.41	0.00	1,018,752,520.41	1,095,704,275.80	0.00	1,095,704,275.80
其他项目	1,284,625,192.24	0.00	1,284,625,192.24	1,180,569,503.82	0.00	1,180,569,503.82
技改项目	5,583,588.58	0.00	5,583,588.58	2,463,567.64	0.00	2,463,567.64
信息项目	47,435,422.34	0.00	47,435,422.34	60,948,916.92	0.00	60,948,916.92
办公设备	619,266.06	0.00	619,266.06	206,422.02	0.00	206,422.02
船舶	16,669,481.54	0.00	16,669,481.54	0.00	0.00	0.00
合计	4,837,681,664.50	0.00	4,837,681,664.50	6,035,396,515.93	0.00	6,035,396,515.93

(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	本期利息资本化率(%)	资金来源

南沙港区粮食及通用码头扩建工程	1,774,000,000.00	1,419,425,132.53	64,865,604.62	1,484,290,737.15	0.00	0.00	83.67	100.00%	40,293,585.23	2,323,029.35	自筹和贷款
南沙港区四期工程	7,583,337,300.00	2,549,758,393.97	117,136,203.88	15,525,310.68	0.00	2,651,369,287.17	69.36	96.00%	390,899,201.14	39,385,316.57	自筹和贷款
南沙港区粮食及通用码头筒仓三期工程	1,646,930,000.00	602,647,145.71	63,923,549.64	0.00	0.00	666,570,695.35	40.47	53.22%	0.00	0.00	自筹
茂名港博贺新港区通用码头工程（二阶段）	986,010,000.00	272,454,054.45	40,040,805.86	0.00	0.00	312,494,860.31	31.69	31.69%	4,151,693.58	2,556,907.84	自筹和贷款
揭阳港惠来沿海港区南海作业区通用码头工程	2,489,323,500.00	613,297,296.03	43,011,400.92	120,686.32	573,890,460.00	82,297,550.63	26.36	2.00%	0.00	0.00	自筹

合计	14,479,600,800.00	5,457,582,022.69	328,977,564.92	1,499,936,734.15	573,890,460.00	3,712,732,393.46	/	/	435,344,479.95	44,265,253.76	/	/
----	-------------------	------------------	----------------	------------------	----------------	------------------	---	---	----------------	---------------	---	---

(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

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	库场设施	机器设备	车辆	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	385,243,001.98	31,916,271.97	148,212,833.14	344,829.53	3,383,217.90	1,439,575.58	570,539,730.10
2. 本期增加金额	4,038,550.66	13,295,222.96	314,060.31	0.00	0.00	0.00	17,647,833.93

(1) 新增租赁合同	4,038,550.66	13,295,222.96	314,060.31	0.00	0.00	0.00	17,647,833.93
3. 本期减少金额	0.00	12,053,703.65	0.00	0.00	1,251,394.79	0.00	13,305,098.44
1) 减少租赁合同	0.00	12,053,703.65	0.00	0.00	1,251,394.79	0.00	13,305,098.44
2) 外币报表折算差异	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	389,281,552.64	33,157,791.28	148,526,893.45	344,829.53	2,131,823.11	1,439,575.58	574,882,465.59
二、累计折旧							
1. 期初余额	89,639,635.23	20,289,391.70	38,099,279.07	215,518.50	1,862,998.55	905,608.05	151,012,431.10
2. 本期增加金额	15,208,028.89	3,553,527.19	8,344,952.62	86,207.40	510,408.44	225,446.70	27,928,571.24
(1) 计提	15,208,028.89	3,553,527.19	8,344,952.62	86,207.40	510,408.44	225,446.70	27,928,571.24
3. 本期减少金额	0.00	4,543,348.26	0.00	0.00	1,251,394.79	0.00	5,794,743.05
(1) 处置	0.00	4,543,348.26	0.00	0.00	1,251,394.79	0.00	5,794,743.05
4. 期末余额	104,847,664.12	19,299,570.63	46,444,231.69	301,725.90	1,122,012.20	1,131,054.75	173,146,259.29
三、减值准备							
1. 期初余额	0.00	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	0.00
(1) 计提	0.00	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	0.00
(1) 处置	0.00	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	0.00
四、账面价值							
1. 期末账面价值	284,433,888.52	13,858,220.65	102,082,661.76	43,103.63	1,009,810.91	308,520.83	401,736,206.30
2. 期初账面价值	295,603,366.75	11,626,880.27	110,113,554.07	129,311.03	1,520,219.35	533,967.53	419,527,299.00

(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	软件	特许经营权	合计
1. 期初余额	6,716,671,412.29	153,295,993.90	4,680,464.68	6,874,647,870.87
2. 本期增加金额	589,134,460.00	29,262,216.53	109,245.28	618,505,921.81
(1) 购置	0.00	8,412,243.36	109,245.28	8,521,488.64
(2) 内部研发	0.00	549,279.56	0.00	549,279.56
(3) 在建工程转入	589,134,460.00	20,300,693.61	0.00	609,435,153.61
3. 本期减少金额	55,506,132.93	0.00	0.00	55,506,132.93
(1) 处置	55,506,132.93	0.00	0.00	55,506,132.93
4. 期末余额	7,250,299,739.36	182,558,210.43	4,789,709.96	7,437,647,659.75
1. 期初余额	1,200,354,591.62	83,377,662.41	911,568.17	1,284,643,822.20
2. 本期增加金额	72,182,064.20	8,539,054.56	110,312.16	80,831,430.92
(1) 计提	72,182,064.20	8,539,054.56	110,312.16	80,831,430.92
3. 本期减少金额	9,251,022.16	0.00	0.00	9,251,022.16

(1) 处置	9,251,022.16	0.00	0.00	9,251,022.16
4. 期末 余额	1,263,285,633.66	91,916,716.97	1,021,880.33	1,356,224,230.96
1. 期初 余额	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
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期 减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处 置	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末 余额	0.00	0.00	3,631,965.63	3,631,965.63
1. 期末 账面价值	5,987,014,105.70	90,641,493.46	135,864.00	6,077,791,463.16
2. 期初 账面价值	5,516,316,820.67	69,918,331.49	136,930.88	5,586,372,083.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.09%

(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	27,429,050.12	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

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
广州市花都巴江货运有限公司（花都巴江）	55,155,104.43	0.00	0.00	0.00	0.00	55,155,104.43
合计	331,612,489.64	0.00	0.00	0.00	0.00	331,612,489.64

(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）	8,890,100.00	0.00	0.00	8,890,100.00
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）	1,736,740.25	280,042.87	0.00	2,016,783.12
揭阳榕江港口有限公司（揭阳港口）	451,312.25	126,073.28	0.00	577,385.53
广州市花都巴江货运有限公司（花都巴江）	88,734.86	393,177.80	0.00	481,912.66
合计	150,182,459.72	799,293.95	0.00	150,981,753.67

(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
云浮市港盛港务有限公司	于评估基准日的评估范围，是云浮港盛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

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

(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	1,520,144,312.03	1,534,280,600.00	0.00	2024年-2031年（后续为稳定期）	预测期的销售收入增长率-0.04%-79.33%、毛利率14.15%-61.39%，税前折现率9.18%	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58.51%，税前折现率9.18%	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
中山港航集团股份有限公司	1,275,213,003.46	1,136,315,000.00	138,898,003.46	2024年-2028年（后续为稳定期）	预测期的销售收入增长率-0.59%-4.58%、毛利率20.38%-20.92%，税前折现率8.56%		销售收入增长率0.00%、毛利率20.92%，税前折现率8.56%	
云浮市港盛港务有限公司	508,189,965.69	496,972,700.00	11,217,265.69	2024年-2028年（后续为稳定期）	预测期的销售收入增长率5.58%-60.04%、毛利率9.48%-59.64%，税前折现率9%		销售收入增长率0.00%、毛利率59.64%，税前折现率9%	
合计	3,303,547,281.18	3,167,568,300.00	150,115,269.15	/	/	/	/	/

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	16,462,069.96	2,356.93	613,649.97	0.00	15,850,776.92
其他超过一年的费用性摊销支出	156,809,902.95	5,413,459.11	14,719,756.61	0.00	147,503,605.45
房屋及建筑物大修理支出	16,555,271.03	961,140.76	1,515,169.50	0.00	16,001,242.29
港务设施维护支出	3,291,833.53	766,971.50	749,089.90	0.00	3,309,715.13
机器设备大修理支出	6,050,963.10	0.00	392,843.67	0.00	5,658,119.43
合计	199,170,040.57	7,143,928.30	17,990,509.65	0.00	188,323,459.22

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	44,557,108.59	6,491,176.75	45,332,881.42	6,652,593.01
内部交易未实现利润	286,345,009.94	71,543,195.26	286,345,009.94	71,543,195.26

可抵扣亏损	76,783,955.62	19,195,988.91	94,019,666.40	23,504,916.61
折旧摊销时间性差异	671,240,908.87	106,803,449.72	703,054,177.37	111,575,317.96
同一控制下企业合并产生的可抵税资产评估增值	246,627,718.05	59,333,357.26	245,066,595.37	58,943,076.59
已交税未确认的政府补助	3,142,728,165.63	764,312,844.45	3,192,103,300.55	774,994,222.06
坏账准备	13,025,830.95	2,705,425.36	14,108,430.67	2,876,055.79
预提费用	3,975,714.97	993,928.74	3,975,714.97	993,928.74
预提职工薪酬	38,351,467.63	8,398,622.54	40,469,774.68	8,925,966.20
其他权益工具-公允价值变动	974,545.15	146,181.77	908,540.10	136,281.02
租赁负债	446,338,194.12	99,311,727.59	458,419,773.76	101,203,810.68
其他非流动金融资产-公允价值变动	125,265,918.00	31,316,479.50	0.00	0.00
合计	5,096,214,537.52	1,170,552,377.85	5,083,803,865.23	1,161,349,363.92

(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	891,008,007.53	219,330,367.10	902,630,001.52	222,189,763.09
其他权益工具投资公允价值变动	25,891,540.89	5,171,648.75	45,385,679.76	9,134,935.31
折旧摊销时间性差异	691,533,258.18	147,242,176.80	649,432,109.25	139,207,487.49
应付职工薪酬	39,503.56	1,975.18	39,503.56	1,975.18
使用权资产	398,477,371.64	88,645,117.78	415,869,903.75	91,756,655.96
合计	2,006,949,681.80	460,391,285.61	2,013,357,197.84	462,290,817.03

(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	733,229,868.19	632,187,858.08
长期资产减值准备	49,822,263.32	50,008,028.91
坏账准备	1,813,137.03	1,831,397.76
合计	784,865,268.54	684,027,284.75

(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
2024	1,025,751.90	1,765,128.94	/
2025	56,858,337.90	56,858,337.90	/
2026	75,788,894.06	75,788,894.06	/
2027	235,567,330.10	262,826,622.62	/
2028	234,948,874.56	234,948,874.56	/
2029年及以后	129,040,679.67	0.00	/
合计	733,229,868.19	632,187,858.08	/

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	198,873,509.87	0.00	198,873,509.87	131,775,313.44	0.00	131,775,313.44
待抵扣增值税进项税额	58,200,876.02	0.00	58,200,876.02	43,300,988.32	0.00	43,300,988.32
其他	8,242,278.34	0.00	8,242,278.34	8,242,278.34	0.00	8,242,278.34
合计	265,316,664.23	0.00	265,316,664.23	183,318,580.10	0.00	183,318,580.10

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	1,230,466.90	1,230,466.90	其他	—	10,610,925.92	10,610,925.92	其他	—
合计	1,230,466.90	1,230,466.90	/	/	10,610,925.92	10,610,925.92	/	/

其他说明：

无

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	2,701,045,784.82	2,798,642,694.45
委托贷款	40,036,111.05	40,041,555.56
合计	2,741,081,895.87	2,838,684,250.01

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

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

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

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	329,722,860.41	452,608,928.79
合计	329,722,860.41	452,608,928.79

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。到期未付的原因是无

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	895,117,994.87	1,081,218,707.46
1-2 年	64,465,175.86	86,954,280.82
2-3 年	79,753,898.08	49,839,364.92
3 年以上	6,691,922.55	7,183,218.59
合计	1,046,028,991.36	1,225,195,571.79

(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
第一名	27,128,490.30	未到合同约定付款期
第二名	23,000,887.46	未到合同约定付款期
第三名	17,460,840.37	未到合同约定付款期
第四名	15,323,797.62	未到合同约定付款期
合计	82,914,015.75	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√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	281,753.24	3,952.40
合计	281,753.24	3,952.40

(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）	213,502,756.85	284,569,596.51

1-2年(含2年)	7,237,790.40	35,803,750.38
2-3年(含3年)	2,770,079.16	4,117,076.25
3年以上	5,881,372.05	6,259,725.59
合计	229,391,998.46	330,750,148.73

(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	309,759,772.76	1,028,749,711.89	902,707,757.17	435,801,727.48
二、离职后福利-设定提存计划	36,303,053.06	169,417,972.26	169,437,507.22	36,283,518.10
三、辞退福利	0.00	118,713.01	118,713.01	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	346,062,825.82	1,198,286,397.16	1,072,263,977.40	472,085,245.58

(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	287,437,631.80	794,328,334.44	663,263,768.37	418,502,197.87
二、职工福利费	211,705.95	56,788,583.85	56,575,867.83	424,421.97
三、社会保险费	523,892.59	59,022,434.97	59,079,282.37	467,045.19
其中:医疗保险费	17,877.92	52,885,093.65	52,923,383.15	-20,411.58
工伤保险费	491,290.11	6,046,323.62	6,050,156.96	487,456.77
生育保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
其他社会保险	14,724.56	91,017.70	105,742.26	0.00
四、住房公积金	1,848.00	85,616,825.00	85,613,208.00	5,465.00
五、工会经费和职工教育经费	13,928,341.77	14,963,124.78	21,550,282.91	7,341,183.64

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	1,546,210.01	52,049.38	126,249.38	1,472,010.01
九、劳务费	3,177,496.64	16,786,872.72	15,100,556.56	4,863,812.80
十、其他	2,932,646.00	1,191,486.75	1,398,541.75	2,725,591.00
合计	309,759,772.76	1,028,749,711.89	902,707,757.17	435,801,727.48

(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	34,839,158.10	107,994,325.82	108,008,557.82	34,824,926.10
2、失业保险费	829,831.84	6,083,890.11	6,083,890.11	829,831.84
3、企业年金缴费	634,063.12	55,339,756.33	55,345,059.29	628,760.16
合计	36,303,053.06	169,417,972.26	169,437,507.22	36,283,518.10

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
增值税	28,990,375.09	10,690,158.20
企业所得税	116,842,424.99	82,069,524.21
个人所得税	1,144,888.57	27,573,638.91
城市维护建设税	535,090.95	302,735.67
房产税	33,192,514.41	1,005,159.08
土地使用税	10,262,303.62	314,094.16
印花税	984,748.86	1,415,940.43
教育费附加	234,182.37	132,201.90
环境保护税	532,351.53	560,039.55
地方教育费附加	156,279.14	88,292.14
车辆购置税	0.00	194,690.20
其他	2,010.52	1,153.76
合计	192,877,170.05	124,347,628.21

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	0.00	0.00
应付股利	379,406,357.09	60,547,441.11
其他应付款	457,728,353.49	576,614,571.17
合计	837,134,710.58	637,162,012.28

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

√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	324,414,848.09	0.00
子公司应付少数股东股利	54,991,509.00	60,547,441.11
合计	379,406,357.09	60,547,441.11

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**1). 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）	265,523,502.19	360,511,901.23
1年至2年（含2年）	132,937,452.95	153,761,018.06
2年至3年（含3年）	9,263,959.01	10,216,572.62
3年以上	50,003,439.34	52,125,079.26
合计	457,728,353.49	576,614,571.17

2). 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
第一名	39,711,817.18	未到付款期
第二名	22,816,727.93	未到付款期
第三名	17,150,739.89	未到付款期
第四名	13,500,000.00	未到付款期
第五名	10,370,883.79	未到付款期
第六名	5,581,000.00	未到付款期
合计	109,131,168.79	/

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	412,273,885.82	295,698,101.45
1年内到期的应付债券	1,100,547,702.13	76,601,515.40
1年内到期的租赁负债	39,871,972.64	43,967,513.03
合计	1,552,693,560.59	416,267,129.88

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,809,257.61	25,201,061.42
合计	17,809,257.61	25,201,061.42

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	8,096,110,284.42	8,444,114,043.99
委托贷款	345,000,000.00	1,065,000,000.00
合计	8,441,110,284.42	9,509,114,043.99

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	4,997,124,863.52	5,196,533,144.50
合计	4,997,124,863.52	5,196,533,144.50

(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	期末余额	是否违约
22粤港K1	100	2.78	2022/5/25	3年	1,000,000.00	999,458,343.78	0.00	13,861,917.92	203,144.64	13,861,917.92	0.00	否
22粤港02	100	2.90	2022/7/5	3年	1,000,000.00	999,390,566.00	0.00	14,460,274.02	203,144.64	0.00	999,593,710.64	否
22粤港03	100	2.61	2022/8/9	3年	1,200,000.00	1,199,228,050.30	0.00	15,617,095.89	243,773.58	0.00	1,199,947,182.38	否
22粤港04	100	2.59	2022/9/20	3年	1,000,000.00	999,322,851.12	0.00	12,914,520.55	203,144.64	0.00	999,525,995.76	否
23粤港01	100	3.00	2023/3/14	3年	1,000,000.00	999,133,333.30	0.00	14,958,904.11	199,999.98	4,634,429.22	999,333,333.28	否
24粤港01	100	2.70	2024/1/12	3年	800,000.00	0.00	799,040,000.00	9,933,474.24	159,999.96	0.00	799,199,999.96	否
合计	/	/	/	/	6,000,000.00	5,196,533,144.50	799,040,000.00	81,746,186.73	1,213,207.44	18,496,347.14	4,997,124,863.52	/

(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	410,294,243.24	417,604,897.74
合计	410,294,243.24	417,604,897.74

其他说明：

无

48、长期应付款

(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
长期应付款	70,204,927.94	70,254,927.94
专项应付款	67,978,745.92	693,508,001.24
合计	138,183,673.86	763,762,929.18

其他说明：

无

(2) 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	65,396,039.05	65,396,039.05
租赁款	4,808,888.89	4,858,888.89
合计	70,204,927.94	70,254,927.94

其他说明：

无

(3) 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
洪圣沙土地补偿款	674,256,337.63	0.00	624,518,791.24	49,737,546.39	2018年洪圣沙搬迁及土地交储补偿款
专项资金-港建费分成	2,595,763.61	0.00	1,010,464.08	1,585,299.53	—
集装箱码头项目补贴	16,655,900.00	0.00	0.00	16,655,900.00	—
合计	693,508,001.24	0.00	625,529,255.32	67,978,745.92	/

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	62,674,969.65	70,340,924.93
二、辞退福利	26,927,949.02	29,420,000.00
三、其他长期福利	0.00	0.00
合计	89,602,918.67	99,760,924.93

(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	70,340,924.93	80,303,430.09
二、计入当期损益的设定受益成本	0.00	1,910,000.00
1. 当期服务成本	0.00	0.00
2. 过去服务成本	0.00	-100,000.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
4. 利息净额	0.00	2,010,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	5,100,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	0.00	5,100,000.00
四、其他变动	-7,665,955.28	-16,972,505.16
1. 结算时支付的对价	0.00	0.00
2. 已支付的福利	-7,665,955.28	-16,972,505.16
五、期末余额	62,674,969.65	70,340,924.93

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	70,340,924.93	80,303,430.09
二、计入当期损益的设定受益成本	0.00	1,910,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	5,100,000.00
四、其他变动	-7,665,955.28	-16,972,505.16
五、期末余额	62,674,969.65	70,340,924.93

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

其他说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设（2024年6月30日）

项目	中人年金计划	过渡期间退休人员计划
折现率	2.50%	2.50%
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%

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	2,978,559,461.69	708,845,983.28	95,914,527.95	3,591,490,917.02	—
合计	2,978,559,461.69	708,845,983.28	95,914,527.95	3,591,490,917.02	/

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助项目

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	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	2,287,412.33	0.00	0.00	204,871.98	870.00	0.00	2,081,670.35	与资产相关
洪圣沙搬迁补偿	2,380,517,972.00	624,518,791.24	4,518,205.95	69,539,059.60	0.00	0.00	2,930,979,497.69	与资产相关、与收益相关
节能技术改造财政奖励资金	5,493,217.87	0.00	0.00	696,190.10	0.00	0.00	4,797,027.77	与资产相关
2010年粮食现代物流项目	5,068,354.76	0.00	0.00	65,822.76	0.00	0.00	5,002,532.00	与资产相关
粮食安全保障资金	96,897,837.48	0.00	0.00	995,525.70	0.00	0.00	95,902,311.78	与资产相关
煤炭储备基地项目	11,365,156.38	0.00	0.00	1,007,118.18	0.00	0.00	10,358,038.20	与资产相关
抑风挡尘墙环保补助资金	1,210,879.42	0.00	0.00	57,698.22	0.00	0.00	1,153,181.20	与资产相关
岸电项目	14,827,768.96	0.00	0.00	1,135,023.78	0.00	0.00	13,692,745.18	与资产相关
粮食安全保障调控和应急设施项目专项资金	72,000,000.00	0.00	0.00	720,000.00	0.00	0.00	71,280,000.00	与资产相关
口岸建设专项资金补助	16,210,292.58	0.00	0.00	797,295.54	0.00	0.00	15,412,997.04	与资产相关
农商互联项目补助	5,555,000.00	0.00	0.00	330,000.00	0.00	0.00	5,225,000.00	与资产相关
冷链物流专项资金	22,187,499.92	0.00	0.00	625,000.02	0.00	0.00	21,562,499.90	与资产相关
公共智能仓项目建设物流标准化扶持资金	2,520,364.73	0.00	0.00	360,052.11	0.00	0.00	2,160,312.62	与资产相关
南沙港区沙仔岛作业区汽车滚装码头工程	7,594,979.00	0.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	7,444,979.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
岸电补贴	8,797,997.26	0.00	0.00	662,558.76	0.00	0.00	8,135,438.50	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	39,564,171.60	1,163,139.40	0.00	400,774.80	0.00	0.00	40,326,536.20	与资产相关
船舶岸基供电项目建设补贴	4,217,424.44	0.00	0.00	339,679.68	0.00	0.00	3,877,744.76	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)	1,372,587.23	0.00	0.00	88,057.89	0.00	0.00	1,284,529.34	与资产相关
岸电系统建设工程项目	7,338,399.62	0.00	0.00	550,379.94	0.00	0.00	6,788,019.68	与资产相关
新增岸电项目	2,352,909.08	0.00	0.00	174,289.56	0.00	0.00	2,178,619.52	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)	14,287,972.44	0.00	0.00	323,078.04	0.00	0.00	13,964,894.40	与资产相关
广州港口船舶排放控制补贴资金申请项目	11,737,958.53	0.00	0.00	1,018,174.84	0.00	0.00	10,719,783.69	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	2,638,571.48	0.00	0.00	175,714.29	0.00	0.00	2,462,857.19	与资产相关
2#泊位新增船舶岸电项目	5,502,876.70	0.00	0.00	230,889.96	0.00	0.00	5,271,986.74	与资产相关
新能源牵引车购置项目	1,191,176.52	0.00	0.00	88,235.28	0.00	0.00	1,102,941.24	与资产相关
LNG内河船舶动力改造补贴资金	28,293,609.34	7,597,100.00	0.00	1,838,859.60	0.00	0.00	34,051,849.74	与资产相关
白土作业区一期工程重大项目前期工作经费	6,525,789.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,525,789.00	与资产相关
广州港南沙港区三期工程堆场三期工程	189,878,766.96	43,950,000.00	0.00	4,613,827.86	0.00	0.00	229,214,939.10	与资产相关
南沙港南站货场设施改造项目	1,213,541.69	150,000.00	0.00	33,847.38	0.00	0.00	1,329,694.31	与资产相关
南沙港南站货场海关监管场所信息化项目	397,500.00	900,000.00	0.00	115,588.24	0.00	0.00	1,181,911.76	与资产相关
广州南沙国际物流中心北区4#闸口项目	441,250.00	1,200,000.00	0.00	36,404.24	0.00	0.00	1,604,845.76	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
50 台牵引车纯电动升级改造项目	3,366,966.32	3,798,380.00	0.00	1,194,224.40	0.00	0.00	5,971,121.92	与资产相关
新建 913 门座式起重机补贴	1,053,000.00	0.00	0.00	29,250.00	0.00	0.00	1,023,750.00	与资产相关
20 台新能源牵引车购置项目	0.00	3,000,000.00	0.00	180,000.00	0.00	0.00	2,820,000.00	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	0.00	4,350,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,350,000.00	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	0.00	14,300,000.00	0.00	160,224.08	0.00	0.00	14,139,775.92	与资产相关
整车进出口扶持资金	0.00	1,574,900.00	0.00	1,574,900.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
南沙湾区智慧服务及通关平台项目	0.00	1,350,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,350,000.00	与资产相关
与收益相关	1,463,781.56	-3,227.36	0.00	-46,291.89	338,064.79	0.00	1,168,781.30	与收益相关
与资产相关	3,186,476.49	996,900.00	0.00	591,062.27	0.00	0.00	3,592,314.22	与资产相关
合计	2,978,559,461.69	708,845,983.28	4,518,205.95	91,057,387.21	338,934.79	0.00	3,591,490,917.02	—

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）	4,443,906,678.62	0.00	0.00	4,443,906,678.62
合计	4,443,906,678.62	0.00	0.00	4,443,906,678.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-
	52,241,016.40	19,559,796.74			3,973,100.54	15,143,542.19	443,154.01	67,384,558.59

其中： 重新计 量设定 受益计 划变动 额	- 81,690,0 00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 81,690,00 0.00
其他 权益工 具投资 公允价 值变动	29,448,9 83.60	- 19,559,7 96.74	0.00	0.00	- 3,973,10 0.54	- 15,143, 542.19	- 443,15 4.01	-	14,305,44 1.41
二、将 重分类 进损益 的其他 综合收 益	2,820,38 5.35	2,110,59 5.58	0.00	0.00	0.00	1,536,9 86.28	573,60 9.30		4,357,371 .63
其中： 权益法 下可转 损益的 其他综 合收益	2,207,76 1.95	905,241. 54	0.00	0.00	0.00	905,241 .54	0.00		3,113,003 .49
外币 财务报 表折算 差额	612,623. 40	1,205,35 4.04	0.00	0.00	0.00	631,744 .74	573,60 9.30		1,244,368 .14
其他综 合收益 合计	- 49,420,6 31.05	- 17,449,2 01.16	0.00	0.00	- 3,973,10 0.54	- 13,606, 555.91	130,45 5.29		- 63,027,18 6.96

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	62,584,122.95	43,021,111.92	29,895,646.83	75,709,588.04
合计	62,584,122.95	43,021,111.92	29,895,646.83	75,709,588.04

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	1,019,072,821.24	66,120,902.12	0.00	1,085,193,723.36
合计	1,019,072,821.24	66,120,902.12	0.00	1,085,193,723.36

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	上年度
调整前上期末未分配利润	7,136,352,769.36	6,502,856,057.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	-848,637.77
调整后期初未分配利润	7,136,352,769.36	6,502,007,419.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	604,850,194.61	1,079,177,100.17
减：提取法定盈余公积	66,120,902.12	119,580,780.46
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	324,414,848.09	324,414,848.29
转作股本的普通股股利		
其他	295,390.04	836,121.75
期末未分配利润	7,350,371,823.72	7,136,352,769.36

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(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	6,698,009,202.60	4,999,517,420.51	6,364,844,433.56	4,743,466,460.11
其他业务	63,708,084.10	41,553,698.98	68,744,593.05	60,592,634.06
合计	6,761,717,286.70	5,041,071,119.49	6,433,589,026.61	4,804,059,094.17

(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	3,506,479,877.69	2,137,156,116.87	3,506,479,877.69	2,137,156,116.87
物流及港口辅助业务	1,386,435,883.06	1,101,486,076.51	1,386,435,883.06	1,101,486,076.51
贸易业务	1,691,226,093.50	1,669,556,435.78	1,691,226,093.50	1,669,556,435.78
其他业务	177,575,432.45	132,872,490.33	177,575,432.45	132,872,490.33
合计	6,761,717,286.70	5,041,071,119.49	6,761,717,286.70	5,041,071,119.49

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
城市维护建设税	2,964,893.89	2,576,262.54
教育费附加	1,302,349.39	1,122,439.80
房产税	35,244,796.00	26,748,937.43
土地使用税	8,884,449.35	7,827,242.36
车船使用税	104,855.69	95,418.19
印花税	2,940,107.90	3,295,517.35
地方教育费附加	868,219.75	747,534.83
环境保护税	953,583.80	924,341.17
其他	9,574.60	3,839.13
合计	53,272,830.37	43,341,532.80

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	5,536,697.60	6,698,581.46
办公费及其他	433,164.67	811,557.61
揽货业务代理费	5,586,774.74	8,892,379.53
合计	11,556,637.01	16,402,518.60

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	444,245,248.12	508,959,481.70
折旧及摊销	83,731,750.42	65,716,983.48
物料消耗及水电	11,758,097.78	9,778,494.92
物业管理费	10,408,317.27	9,884,889.23
维修费用	5,092,567.78	5,630,681.10
业务招待费	7,893,034.76	8,741,592.78
保安费	8,401,126.24	7,371,150.34
中介费	6,701,909.48	5,959,662.79
租赁费	3,386,240.40	2,979,236.88
差旅费	5,139,187.77	4,093,490.54
广告宣传费	1,247,076.71	6,555,640.73
车辆使用费	1,515,502.10	1,476,494.11
环保排污费	662,279.93	1,333,933.10
会议费	159,700.51	160,488.61
劳动保护费	124,997.33	419,381.57
保险费	4,343,001.19	174,724.67
诉讼费	218,167.26	28,850.06
董事会费	117,438.57	0.00
办公费及其他	31,270,061.47	33,695,187.06
专项支出	957.75	837,750.02
武装工作经费	45,324.11	105,476.46
合计	626,461,986.95	673,903,590.15

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	11,694,967.02	11,919,447.81
直接投入	0.00	1,002.40
委托外包研发	717,656.46	854,149.87
技术开发折旧	90,739.63	30,467.64
技术开发杂费	0.00	105,380.94
合计	12,503,363.11	12,910,448.66

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	234,142,068.46	197,053,988.68
减：利息收入	57,160,054.97	55,003,793.15
汇兑损益	4,013,361.64	13,913,296.01
银行手续费	3,571,929.84	3,340,825.91
精算利息	215,992.63	1,257,747.28
合计	184,783,297.60	160,562,064.73

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	144,157,589.34	168,613,469.05
进项税加计抵减	-278,702.81	17,941,560.62
个税手续费返还	888,619.61	773,101.77
合计	144,767,506.14	187,328,131.44

其他说明：

计入其他收益的政府补助：

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
洪圣沙搬迁补偿	69,539,059.60	61,963,447.20	与资产相关、与收益相关
煤炭储备基地项目	1,007,118.18	1,007,118.18	与资产相关
节能技术改造财政奖励资金	696,190.10	647,741.11	与资产相关
口岸建设专项资金补助	797,295.54	861,548.54	与资产相关
稳岗补贴	106,081.57	617,955.07	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
岸电补贴	662,558.76	662,558.76	与资产相关
公共智能仓项目建设物流标准化扶持资金	360,052.11	360,052.18	与资产相关
岸电项目	1,135,023.78	1,135,023.78	与资产相关
船舶岸基供电项目建设补贴	339,679.68	339,679.68	与资产相关
班列运量补贴	0.00	9,659,994.90	与收益相关
失业补助	3,000.00	504,393.29	与收益相关
冷链物流专项资金	625,000.02	625,000.02	与资产相关
岸电系统建设工程项目	550,379.94	550,379.94	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	400,774.80	400,952.64	与资产相关
广州港口船舶排放控制补贴资金申请项目	1,018,174.84	570,969.31	与资产相关
经营贡献奖	0.00	600,000.00	与收益相关
港建费分成款	1,010,464.08	1,010,464.08	与资产相关
整车进出口扶持资金	1,574,900.00	0.00	与资产相关
粮食安全保障资金	995,525.70	995,525.70	与资产相关
粮食安全保障调控和应急设施项目专项资金	720,000.00	0.00	与资产相关
农商互联项目补助	330,000.00	330,000.00	与资产相关
广州港南沙港区三期工程堆场三期工程	4,613,827.86	2,380,299.62	与资产相关
航线补贴	0.00	1,000,000.00	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）	50,000,000.00	80,000,000.00	与收益相关
LNG 内河船舶动力改造补贴资金	1,838,859.60	0.00	与收益相关
50 台牵引车纯电动升级改造项目	1,194,224.40	0.00	与资产相关
与收益相关	1,919,453.69	671,844.50	与收益相关
与资产相关的其他	2,719,945.09	1,718,520.55	与资产相关
合计	144,157,589.34	168,613,469.05	—

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	73,306,847.65	86,419,387.35
交易性金融资产在持有期间的投资收益	0.00	352,246.06
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	376,000.00	948,882.13
合计	73,682,847.65	87,720,515.54

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	669,497.56	14,622,165.23
其他非流动金融资产	-125,265,918.00	0.00
合计	-124,596,420.44	14,622,165.23

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	335,987.20	-541,458.63
其他应收款坏账损失	20,452.57	-383.34
合计	356,439.77	-541,841.97

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	744,420.68	80,000.00
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	-799,293.95	-364,970.54
十二、其他	0.00	0.00
合计	-54,873.27	-284,970.54

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	35,356,454.34	912,772.30
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	35,356,454.34	912,772.30
其中：固定资产处置收益	2,974,932.33	912,239.60
无形资产处置收益	32,360,865.69	0.00
使用权资产处置收益	20,656.32	532.70
合计	35,356,454.34	912,772.30

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√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	997,587.63	1,794,929.40	997,587.63
其中：固定资产处置利得	997,587.63	1,794,929.40	997,587.63
政府补助	4,519,205.95	4,161,530.85	4,519,205.95
三年以上无法偿还款	730,322.43	0.00	730,322.43
出售废品所得	2,341,474.92	1,620,952.06	2,341,474.92
赔偿金及罚款、违约金收入	497,496.56	3,203,294.97	497,496.56
其他	2,189,752.65	674,693.65	2,189,752.65
合计	11,275,840.14	11,455,400.93	11,275,840.14

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	是否特殊	本期发生金额	上期发生金额	与资产相
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	4,518,205.95	4,234,012.65	与收益相
2022年产业扶持资金总部经济子项补贴	中山市发展改革局	因研究开发、技术更新及改造	人才奖励	否	否	0.00	-73,981.80	与收益相
其他	广州社保局	疫情补助	一次性扩岗补助	否	否	1,000.00	1,500.00	与收益相
合计	—	—	—	—	—	4,519,205.95	4,161,530.85	—

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	442,889.44	476,537.77	442,889.44
其中：固定资产处置损失	442,889.44	476,537.77	442,889.44
对外捐赠	830,000.00	1,370,000.00	830,000.00
罚款及滞纳金	745,143.09	595,229.35	745,143.09
其他	4,870,721.14	4,301,159.36	4,870,721.14
合计	6,888,753.67	6,742,926.48	6,888,753.67

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	245,888,026.84	372,360,199.38
递延所得税费用	-7,129,444.81	-123,894,947.99
合计	238,758,582.03	248,465,251.39

(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	965,967,092.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	241,491,773.21
子公司适用不同税率的影响	-30,249,423.52
调整以前期间所得税的影响	46,587,772.46
非应税收入的影响	-37,496,847.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,457,523.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,114,562.17
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	33,952,895.73
税收优惠	-9,929.10
资产折旧差异	-1,276,950.35
残疾人工资、研发加计扣除	-706,598.67
其他	5,122,928.03
所得税费用	238,758,582.03

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见第十节“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	57,160,054.97	55,003,793.15
政府补助	87,151,048.72	321,536,254.91
往来款	141,852,041.22	159,676,403.39
合计	286,163,144.91	536,216,451.45

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	110,949,736.05	112,536,813.85
往来款	151,019,703.44	204,195,368.50

合计	261,969,439.49	316,732,182.35
----	----------------	----------------

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
理财产品赎回	0.00	30,000,000.00
收到股利	9,970,305.59	16,144,264.07
合计	9,970,305.59	46,144,264.07

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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,625,257,814.80	1,726,505,061.17
支付广州港集团财务有限公司增资款	0.00	240,000,000.00
合计	1,625,257,814.80	1,966,505,061.17

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

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(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

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	20,753,012.83	23,797,209.18

合计	20,753,012.83	23,797,209.18
----	---------------	---------------

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	2,838,684,250.01	2,628,424,706.26	60,473,403.84	2,786,500,464.24	0.00	2,741,081,895.87
一年内到期的非流动负债	416,267,129.88	0.00	1,452,920,666.49	316,494,235.78	0.00	1,552,693,560.59
租赁负债	417,604,897.74	0.00	28,950,599.28	26,092,163.76	10,169,090.02	410,294,243.24
长期借款	9,509,114,043.99	485,991,079.87	0.00	1,233,831,215.13	320,163,624.31	8,441,110,284.42
应付债券	5,196,533,144.50	799,040,000.00	82,959,394.17	18,496,347.14	1,062,911,328.01	4,997,124,863.52
合计	18,378,203,466.12	3,913,455,786.13	1,625,304,063.78	4,381,414,426.05	1,393,244,042.34	18,142,304,847.64

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	727,208,510.80	768,413,772.56
加：资产减值准备	54,873.27	284,970.54
信用减值损失	-356,439.77	541,841.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	693,829,322.42	436,467,750.41
使用权资产摊销	27,928,571.24	33,896,711.59
无形资产摊销	80,831,430.92	66,978,433.93
长期待摊费用摊销	17,990,509.65	15,676,494.99
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）	-35,356,454.34	-912,772.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-554,698.19	-1,318,391.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	124,596,420.44	-14,622,165.23
财务费用（收益以“-”号填列）	234,142,068.46	197,053,988.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-73,682,847.65	-87,720,515.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,193,113.18	-113,120,122.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,063,755.14	-9,848,277.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	170,436,281.69	29,831,750.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-486,469,570.24	219,097,576.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	149,895,972.39	-300,634,395.35
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	1,623,364,593.05	1,240,066,651.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,133,104,381.96	8,421,477,725.78
减：现金的期初余额	6,616,587,310.46	7,739,023,270.73
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	-483,482,928.50	682,454,455.05

(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	6,133,104,381.96	6,616,587,310.46
其中：库存现金	49,046.79	48,220.49
可随时用于支付的银行存款	6,103,048,857.38	6,586,533,639.52
可随时用于支付的其他货币资金	30,006,477.79	30,005,450.45
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
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	6,133,104,381.96	6,616,587,310.46
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

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	8,971,433.54	7.1268	63,937,612.56
欧元			

港币	1,899.76	0.9127	1,733.91
应收账款	-	-	
其中：美元	2,466,093.00	7.1268	17,575,351.56
欧元			
港币	29,775,478.33	0.9127	27,176,079.07
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款	-	-	
其中：美元	2,072,322.00	7.1268	14,769,024.43
欧元	331,000.00	7.6617	2,536,022.70
应付账款	-	-	
其中：美元	17,298,543.41	7.1268	123,283,259.18
港币	8,681,349.07	0.9127	7,923,467.28
其他应付款	-	-	
其中：美元	0.01	7.1268	0.07
港币	3,897,740.38	0.9127	3,557,467.65
其他应收款	-	-	
其中：美元	6,945,165.00	7.1268	49,496,801.92
港币	769,339.84	0.9127	702,176.48

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 11 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	11,694,967.02	11,919,447.81
直接投入	0.00	1,002.40
委托外包研发	717,656.46	854,149.87
技术开发折旧	90,739.63	30,467.64
技术开发杂费	0.00	105,380.94
合计	12,503,363.11	12,910,448.66
其中：费用化研发支出	9,954,584.09	10,304,137.37
资本化研发支出	2,548,779.02	2,606,311.29

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	确认为固定资产	
开发支出	540,026.39	2,548,779.02	0.00	549,279.56	0.00	1,115,362.83	1,424,163.02
合计	540,026.39	2,548,779.02	0.00	549,279.56	0.00	1,115,362.83	1,424,163.02

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

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

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

本公司于 2024 年 1 月 19 日注销友诚码头运输有限公司、鸿图运输仓码有限公司。

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

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	140,007.80万元	东莞	货运港口	100	—	设立或投资
广州南沙海港贸易有限公司	广州	8,500万元	广州	批发	100	—	设立或投资
广州金港汽车国际贸易有限公司	广州	1,000万元	广州	汽车销售	—	51	设立或投资
广州港物流有限公司	广州	141,982.51万元	广州	国内水运船舶代理	100	—	设立或投资
广州港能发货运服务有限公司	广州	500万元	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	150万元	广州	水上货物运输代理	—	50	非同一控制下企业合并
广州港隆报关有限公司	广州	200万元	广州	货物报关代理服务	—	100	设立或投资
衡阳港铁物流有限公司	衡阳	200万元	衡阳	国内外货运代理服务	—	100	设立或投资
广州市通港国际供应链管理有限公司	广州	500万元	广州	供应链管理	—	51	设立或投资
贵州海铁陆港物流有限公司	贵州	1,000万元	贵州	国内公路运输、中转	—	55	设立或投资
广州易港达信息服务有限公司	广州	500万元	广州	数据处理和存储服务	—	51	设立或投资
广州南沙国际冷链有限公司	广州	62,518.40万元	广州	装卸搬运	—	100	设立或投资
广州港中联国际船务代理有限公司	广州	500万元	广州	国际海运船舶代理	—	51	设立或投资
广州港集中查验中心有限公司	广州	4,500万元	广州	装卸搬运	—	100	设立或投资

广州港华南国际物流有限公司	广州	50,000 万元	广州	装卸搬运	—	100	设立或投资
广州港红运供应链有限公司	广州	1,000 万元	广州	供应链管理	—	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 万元	广州	道路货物运输	—	100	设立或投资
广州外轮理货有限公司	广州	1,000 万元	广州	港口理货	84	—	设立或投资
广州港船务有限公司	广州	16,600 万元	广州	内贸普通货物运输	100	—	设立或投资
广州港盛国际船舶代理有限公司	广州	150 万元	广州	国际海运船舶代理	—	100	设立或投资
广州港工程设计院有限公司	广州	1,500 万元	广州	水运工程设计服务	100	—	设立或投资
广州港研究院有限公司	广州	1,000 万元	广州	电子、通信与自动控制技术研究	100	—	设立或投资
广州港工程管理有限公司	广州	1,320 万元	广州	工程技术咨询服务	100	—	设立或投资
广州港工程检测中心有限公司	广州	600.39 万元	广州	桩基检测服务	—	100	设立或投资
广东港航环保科技有限公司	广州	1,000 万元	广州	矿物油废弃物治理	100	—	设立或投资
广州港建设工程有限公司	广州	4,000.04 万元	广州	房屋建筑工程施工	80	20	设立或投资
广州华南煤炭交易中心有限公司	广州	30,000 万元	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 万元	广州	联合运输代理服务	100	—	设立或投资
广州小虎石化码头有限公司	广州	15,750 万元	广州	货运港口	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 万元	广州	货运港口	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 万元	广州	货运港口	51	—	设立或投资

广州港南沙港务有限公司	广州	126,000 万元	广州	货运港口	51	—	设立或投资
广州港南沙汽车码头有限公司	广州	21,300 万元	广州	货运港口	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 万元	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 万元	广州	港口理货	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 万元	广州	水上运输设备批发	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 万元	广州	货物专用运输	50	—	设立或投资
广州港数据科技有限公司	广州	2,000 万元	广州	软件开发	100	—	设立或投资
广州近洋港口经营有限公司	广州	55,740.00 万元	广州	货运港口	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 万元	茂名	货运港口	—	70	设立或投资
广东港航投资有限公司	广州	129,304.45 万元	广州	企业总部管理	100	—	设立或投资
广州南沙联合集装箱码头有限公司	广州	200,893 万元	广州	货运港口	65	—	设立或投资
佛山穗合港务有限公司	佛山	500 万元	佛山	货运港口服务	—	65	设立或投资
中山港航集团股份有限公司	中山	10,000 万元	中山	交通运输	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 万元	广州	装卸搬运	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 万元	云浮	装卸搬运	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 万元	韶关	货运港口	—	65	设立或投资
广州港铁国际物流有限公司	广州	2,000 万元	广州	仓储服务	—	51	设立或投资

揭阳市大南海港务有限公司	揭阳	90,000 万元	揭阳	港口经营	—	55	设立或投资
揭阳广润新能源港务有限公司	揭阳	8,700 万元	揭阳	港口经营	—	51	设立或投资
广州市花都港货运联营有限公司	广州	7,500 万元	广州	交通运输	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 万元	揭阳	交通运输	—	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 万元	广州	交通运输	—	51	设立或投资
揭阳市中理外轮理货有限公司	揭阳	51 万元	揭阳	交通运输	—	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 万元	中山	交通运输	—	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	700 万元	中山	交通运输	—	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 万元	中山	交通运输	—	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 万元	中山	交通运输	—	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 万元	中山	交通运输	—	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 万元	中山	交通运输	—	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 万元	中山	交通运输	—	55	非同一控制下企业合并
中山市港航汽车修理有限公司	中山	150 万元	中山	交通运输	—	100	非同一控制下企业合并
中山港货运联营有限公司	中山	3,180 万元	中山	交通运输	—	75	非同一控制下企业合并
中山市中山港国际货运代理有限公司	中山	680 万元	中山	交通运输	—	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 万元	中山	交通运输	—	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 万元	中山	交通运输	—	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 万元	江门	交通运输	—	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 万元	江门	交通运输	—	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	广州	10 万元	广州	交通运输	—	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 万元	中山	交通运输	—	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 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 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 万港币	香港	石油及制品批发	—	100	非同一控制下企业合并
金辉船务代理有限公司	香港	1 万港币	香港	交通运输	—	100	非同一控制下企业合并
东辉物流有限公司	香港	1 万港币	香港	交通运输	—	100	非同一控制下企业合并
中航码头服务有限公司	香港	1 万港币	香港	交通运输	—	51	非同一控制下企业合并
中航码头运输有限公司	香港	1 万港币	香港	交通运输	—	100	非同一控制下企业合并
鸿图运输仓储有限公司	香港	0.10 万港币	香港	交通运输	—	100	非同一控制下企业合并
友诚码头运输有限公司	香港	2 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 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 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 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	3,000 万元	广州	货物运输	—	100	设立或投资
广州港华南物通供应链有限公司	广州	2,000 万元	广州	货物运输代理	—	51	设立或投资
广州市花都巴江货运有限公司	广州	6,000 万元	广州	交通运输	—	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 万元	广州	货运港口	100	—	设立或投资
茂名海港拖轮有限公司	茂名	6,000 万元	茂名	多式联运和运输代理	—	60	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：

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定的协议书，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%	34,637,200.97	-	608,457,720.00
广州港南沙汽车码头有限公司	55.00%	25,091,441.01	-26,400,000.00	177,294,384.24
广州集装箱码头有限公司	49.00%	11,434,572.56	-	320,026,678.16

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	308,261,158.12	1,562,563,562.26	1,870,824,720.38	404,299,818.82	223,568,217.10	627,868,035.92	275,711,223.53	1,602,474,274.05	1,878,185,497.58	488,012,724.17	219,109,758.06	707,122,482.23
广州港南沙汽车码头有限公司	86,694,691.62	428,329,707.26	515,024,398.88	31,395,137.66	165,379,630.26	196,774,767.92	98,842,177.89	437,509,843.87	536,352,021.76	50,686,585.73	166,163,450.43	216,850,036.16

广州集装箱码头有限公司	249,036,195.88	484,947,170.14	733,983,366.02	67,765,051.03	15,728,148.09	83,493,199.12	239,282,152.68	499,644,742.22	738,926,894.90	95,714,939.55	16,460,643.81	112,175,583.36
-------------	----------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------	----------------	----------------	----------------	---------------	---------------	----------------

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	367,538,352.83	70,688,165.24	70,688,165.24	161,829,173.25	318,277,879.85	82,250,918.60	82,250,918.60	142,887,551.94
广州港南沙汽车码头有限公司	139,764,895.32	45,620,801.84	45,620,801.84	42,081,899.79	134,485,485.09	61,647,960.95	61,647,960.95	81,634,245.61
广州集	125,319,418.52	23,335,862.37	23,335,862.37	33,612,165.26	126,929,446.64	29,046,010.73	29,046,010.73	31,363,561.71

装 箱 码 头 有 限 公 司								
--------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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

单位：元 币种：人民币

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	货运港口	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	557,639,552.92	490,288,339.20
非流动资产	3,048,499,920.52	3,149,912,224.08
资产合计	3,606,139,473.44	3,640,200,563.28
流动负债	1,389,793,361.84	1,525,620,632.50
非流动负债	39,971,758.21	103,668,944.69
负债合计	1,429,765,120.05	1,629,289,577.19
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	2,176,374,353.39	2,010,910,986.09
按持股比例计算的净资产份额	892,313,484.89	824,473,504.29
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	892,313,484.89	824,473,504.29
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	647,441,986.63	619,711,765.10
净利润	161,097,476.79	210,325,530.99
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	161,097,476.79	210,325,530.99
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

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	54,932,700.49	55,570,649.20

下列各项按持股比例计算的合计数		
一净利润	184,315.49	-1,593,406.48
一其他综合收益	-822,264.20	0.00
一综合收益总额	-637,948.71	-1,593,406.48
联营企业：		
投资账面价值合计	1,115,952,242.43	1,118,766,479.64
下列各项按持股比例计算的合计数		
一净利润	7,072,566.67	12,214,368.19
一其他综合收益	-62,509.37	88,869.87
一综合收益总额	7,010,057.30	12,303,238.06

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	2,978,559.46 1.69	708,845,983.28	4,518,205.95	91,057,387.21	338,934.79	3,591,490,917.02	/
长期应付款	2,595,763.61	0.00	0.00	1,010,464.08	0.00	1,585,299.53	/
合计	2,981,155,225.30	708,845,983.28	4,518,205.95	92,067,851.29	338,934.79	3,593,076,216.55	/

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	90,290,194.48	75,553,281.29
与收益相关	58,386,600.81	97,221,718.61
合计	148,676,795.29	172,774,999.90

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详见本附注“七、合并财务报表项目注释”。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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计

师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

(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	74,839,799.35	93,180,596.09
合计	74,839,799.35	93,180,596.09

(2) 信用风险

于2024年6月30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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	723,820.69	0.00	0.00	723,820.69
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	74,839,799.35	22,858,625.32	0.00	97,698,424.67
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资	0.00	101,483,181.32	0.00	101,483,181.32
(七) 其他非流动金融资产	0.00	0.00	197,441,622.00	197,441,622.00
持续以公允价值计量的资产总额	75,563,620.04	124,341,806.64	197,441,622.00	397,347,048.68
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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	广州市越秀区沿江东路 406 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

广州南沙海港集装箱码头有限公司	联营企业
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
深圳市外轮理货有限公司	联营企业
湖南湘粤非国际物流有限公司	联营企业
重庆渝穗港铁国际物流有限公司	联营企业

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
广州南沙国际邮轮母港运营管理有限公司	控股股东直接或间接控制的子公司
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
广州太古仓码头游艇发展有限公司	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
广州海港商旅有限公司	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
广州金航游轮股份有限公司	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
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

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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
重庆渝穗港铁国际物流有限公司	港口服务	541.49	1,450.00	否	165.46
湖南湘粤非国际物流有限公司	港口服务	10,213.71	10,482.33	否	5,552.33
广州市花都巴江货运有限公司	港口服务	0.00	0.00	否	11.56
广州南沙海港集装箱码头有限公司	物资采购	14.71	101.27	否	17.14
广州南沙海港集装箱码头有限公司	综合服务	560.28	4,508.59	否	0.00
广州南沙海港集装箱码头有限公司	物业管理费	1.38			0.00
广州南沙海港集装箱码头有限公司	港口服务	1,018.68			829.12
广州南沙钢铁物流有限公司	物资采购	28.76	0.00	否	0.00
广州黄沙水产有限公司及其控股子公司	物资采购	21.39	225.89	否	0.06
广州黄沙水产有限公司及其控股子公司	综合服务	1.01	28.00	否	0.00
广州黄沙水产有限公司及其控股子公司	港口服务	0.00			1.04
广州宏港人力资源开发有限公司	综合服务	3,605.91	8,870.23	否	3,711.99
广州海港物业管理有限公司	物资采购	57.95	185.06	否	46.87
广州海港物业管理有限公司	综合服务	134.21	2,929.67	否	0.00
广州海港物业管理有限公司	物业管理费	959.62			1,072.75

广州海港文化传媒有限公司	物资采购	26.20	337.48	否	0.00
广州海港文化传媒有限公司	综合服务	69.24	1,123.22	否	357.33
广州海港太古仓投资运营有限公司	物业管理费	0.00	0.00	否	0.48
广州海港商旅有限公司	综合服务	2,170.68	5,139.06	否	2,086.52
广州海港地产经营管理有限公司	综合服务	5.61	122.65	否	11.13
广州海港地产经营管理有限公司	物业管理费	3.42			0.00
广州海港保安服务有限公司	劳务费	1,982.42	4,399.33	否	1,824.78
广州国资培训中心有限公司	综合服务	158.88	617.51	否	114.48
广州港越物流有限公司	港口服务	0.11	8.00	否	0.00
广州港颐康医院有限公司	综合服务	26.93	922.88	否	348.10
广州港天国际物流有限公司	综合服务	3.05	1,726.21	否	45.27
广州港天国际物流有限公司	港口服务	556.55			0.00
广州港技工学校	综合服务	0.50	11.35	否	0.00
广州港集团有限公司	综合服务	1,400.20	3,626.85	否	403.67
广州港合诚融资担保有限公司	综合服务	92.89	367.20	否	66.90
广州鼎胜物流有限公司	港口服务	40.78	388.93	否	16.63
广东中交龙沙物流有限责任公司	港口服务	81.99	843.00	否	302.66
广东佛山高荷港码头有限公司	港口服务	5.17	350.00	否	0.00
中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	物资采购	14,697.19	35,000.00	否	2,663.34
中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	综合服务	1,882.09	2,100.00	是	93.08

中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	港口服务	3,054.47		26.35
---------------------	------	----------	--	-------

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	劳务费等	54.93	56.26
东莞中理外轮理货有限公司	物流及港口辅助业务	0.53	0.44
广东佛山高荷港码头有限公司	装卸及相关服务	0.75	0.00
广东佛山高荷港码头有限公司	劳务费等	37.74	40.42
广东佛山高荷港码头有限公司	建筑、监理、设计等	92.04	195.70
广东中交龙沙物流有限责任公司	装卸及相关服务	0.00	8.14
广东中交龙沙物流有限责任公司	物资供应	5.05	0.00
广东中交龙沙物流有限责任公司	劳务费等	30.89	34.34
广东中交龙沙物流有限责任公司	建筑、监理、设计等	54.71	0.00
广州电子口岸管理有限公司	建筑、监理、设计等	2.39	0.64
广州鼎胜物流有限公司	装卸及相关服务	100.12	76.47
广州鼎胜物流有限公司	物资供应	0.33	27.19
广州鼎胜物流有限公司	建筑、监理、设计等	166.51	146.23
广州港国际港航中心有限公司	物资供应	0.02	0.00
广州港国际港航中心有限公司	建筑、监理、设计等	16.96	30.72
广州港合诚融资担保有限公司	装卸及相关服务	5.74	0.20
广州港合诚融资担保有限公司	建筑、监理、设计等	4.61	0.52
广州港集团财务有限公司	物资供应	0.00	1.38
广州港集团财务有限公司	建筑、监理、设计等	91.51	58.34
广州港集团有限公司	物资供应	2.96	310.30
广州港集团有限公司	建筑、监理、设计等	2,118.26	1,642.52
广州港集团有限公司	管理服务费	56.60	0.00
广州港集团有限公司新风港务分公司	建筑、监理、设计等	0.59	68.30
广州港技工学校	物资供应	1.38	7.51
广州港技工学校	建筑、监理、设计等	0.78	0.85
广州港天国际物流有限公司	装卸及相关服务	117.01	94.34
广州港天国际物流有限公司	物流及港口辅助业务	6.21	13.15
广州港颐康医院有限公司	物资供应	0.34	2.07
广州港颐康医院有限公司	建筑、监理、设计等	19.47	0.00
广州国资培训中心有限公司	物资供应	0.14	0.00
广州国资培训中心有限公司	建筑、监理、设计等	0.29	0.29
广州海港保安服务有限公司	物资供应	2.42	9.90
广州海港保安服务有限公司	建筑、监理、设计等	1.17	9.49
广州海港地产集团有限公司	物资供应	0.02	0.00
广州海港地产集团有限公司	建筑、监理、设计等	1.99	90.93
广州海港地产经营管理有限公司	物资供应	2.26	0.00
广州海港地产经营管理有限公司	建筑、监理、设计等	51.53	20.10
广州海港明珠实业投资有限公司	建筑、监理、设计等	0.33	0.33
广州海港商旅有限公司	物资供应	4.03	7.97
广州海港商旅有限公司	建筑、监理、设计等	42.97	114.44

广州海港太古仓投资运营有限公司	建筑、监理、设计等	0.00	0.75
广州海港文化传媒有限公司	物资供应	0.00	0.57
广州海港文化传媒有限公司	建筑、监理、设计等	0.47	0.00
广州海港物业管理有限公司	物资供应	4.18	1.10
广州海港物业管理有限公司	建筑、监理、设计等	34.00	1.23
广州宏港人力资源开发有限公司	物资供应	10.02	10.51
广州宏港人力资源开发有限公司	建筑、监理、设计等	0.39	0.00
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	0.73	0.00
广州黄沙水产有限公司及其控股子公司	建筑、监理、设计等	46.45	0.00
广州金航游轮股份有限公司	物资供应	2.27	0.00
广州金航游轮股份有限公司	建筑、监理、设计等	76.74	100.29
广州南沙钢铁物流有限公司	装卸及相关服务	404.41	0.00
广州南沙钢铁物流有限公司	劳务费等	39.26	0.00
广州南沙国际邮轮母港运营管理有限公司	物资供应	0.05	0.00
广州南沙海港集装箱码头有限公司	装卸及相关服务	536.86	200.09
广州南沙海港集装箱码头有限公司	物资供应	558.32	381.90
广州南沙海港集装箱码头有限公司	劳务费等	298.59	271.82
广州南沙海港集装箱码头有限公司	建筑、监理、设计等	454.41	53.10
广州市花都巴江货运有限公司	劳务费等	0.00	12.62
广州水产集团有限公司及其控股子公司	物流及港口辅助业务	0.73	0.00
广州水产集团有限公司及其控股子公司	建筑、监理、设计等	2.35	236.12
广州穗航实业有限公司及其控股子公司	建筑、监理、设计等	12.31	0.00
广州太古仓码头游艇发展有限公司	物资供应	0.11	0.00
广州太古仓码头游艇发展有限公司	建筑、监理、设计等	0.00	0.21
湖南湘粤非国际物流有限公司	装卸及相关服务	0.00	101.88
湖南湘粤非国际物流有限公司	物流及港口辅助业务	1,385.64	525.36
湖南湘粤非国际物流有限公司	劳务费等	28.60	0.00
昆明港铁物流有限公司	装卸及相关服务	7.57	3.21
昆明港铁物流有限公司	物资供应	0.78	0.65
昆明港铁物流有限公司	物流及港口辅助业务	5.27	0.00
深圳市外轮理货有限公司	物流及港口辅助业务	0.53	0.00
中联航运股份有限公司	装卸及相关服务	2,556.38	2,750.36
中联航运股份有限公司	物流及港口辅助业务	334.52	11.87
重庆渝穗港铁国际物流有限公司	装卸及相关服务	0.00	203.53
重庆渝穗港铁国际物流有限公司	物流及港口辅助业务	336.14	0.00
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	24,597.33	24,462.55
中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	物资供应	6,364.08	10,210.67
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	5,592.82	4,995.83
中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	建筑、监理、设计等	1.44	0.00

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	3.09	9.70
广州海港保安服务有限公司	房屋	9.44	7.73
广州宏港人力资源开发有限公司	房屋	8.73	6.38
潮州市亚太港口有限公司	设备	20.79	22.31
广州海港商旅有限公司	房屋	3.15	2.05
广州南沙海港集装箱码头有限公司	泊位、设备	1,253.94	1,256.52
广州港天国际物流有限公司	车辆、场地	12.84	5.31
广州南沙钢铁物流有限公司	土地	92.35	0.00
广州市花都巴江货运有限公司	场地、设备	0.00	55.38
中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	房屋、场地	56.25	4.59

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	简化处理的短期租赁和低价资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
广州南沙海港集装箱码头有限公司	房屋	68.00	61.28	0.00	0.00	9.44	16.88	0.51	0.00	35.48	0.00
广州南沙海港集装箱码头有限公司	设备	3.24	34.74	0.00	0.00	0.00	34.74	0.00	0.00	0.00	0.00
广州南沙海港集装箱码头有限公司	场地	0.00	0.00	0.00	0.00	167.79	0.00	9.73	22.33	0.00	2254.08
广州海港商旅有限公司	车辆	23.69	22.57	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	房屋	0.07	8.97	0.00	0.00	42.45	17.03	3.24	0.66	186.28	42.00
广州港越物流	设备	0.00	0.00	0.00	0.00	20.80	24.96	0.17	0.97	0.00	125.14

有限公司												
广州港合诚融资担保有限公司	房屋	0.00	0.00	0.00	0.00	67.01	34.40	4.88	1.88	261.21	0.00	
广州南沙国际邮轮母港运营管理有限公司	设备	2.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
广州市花都巴江货运有限公司	房屋	0.00	29.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
广州市花都巴江货运有限公司	设备	0.00	26.02	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	2,100,768.06	2023/11/29	2024/8/28	否
广州港合诚融资担保有限公司	500,000.00	2024/4/17	2025/4/16	否
广州港合诚融资担保有限公司	500,000.00	2024/5/23	2025/2/28	否
广州港合诚融资担保有限公司	1,500,000.00	2024/5/16	2025/3/31	否

广州港合诚融资担保有限公司	600,000.00	2024/2/6	2025/2/28	否
广州港合诚融资担保有限公司	3,000,000.00	2024/2/2	2025/2/28	否
广州港合诚融资担保有限公司	1,000,000.00	2024/1/11	2024/12/31	否
广州港合诚融资担保有限公司	1,000,000.00	2024/1/1	2024/1/11	是
广州港合诚融资担保有限公司	2,000,000.00	2023/12/14	2025/1/31	否
广州港合诚融资担保有限公司	1,000,000.00	2023/12/14	2025/1/31	否
广州港合诚融资担保有限公司	4,500,000.00	2023/11/10	2024/1/31	是
广州港合诚融资担保有限公司	168,000.00	2023/12/21	2024/12/20	否
广州港合诚融资担保有限公司	4,131,216.96	2024/1/31	2024/7/31	否
广州港合诚融资担保有限公司	3,626,942.13	2023/12/21	2024/3/14	是
广州港合诚融资担保有限公司	787,967.96	2024/2/18	2024/8/15	否
广州港合诚融资担保有限公司	1,214,538.99	2024/2/1	2024/5/30	是
广州港合诚融资担保有限公司	777,977.83	2023/12/6	2024/3/5	是
广州港合诚融资担保有限公司	1,740,219.52	2023/11/1	2024/4/28	是
广州港合诚融资担保有限公司	165,266.20	2024/3/28	2026/1/31	否
广州港合诚融资担保有限公司	121,926.00	2024/1/1	2024/12/31	否
广州港合诚融资担保有限公司	273,620.70	2023/12/19	2025/7/31	否
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	1,156,673.20	2022/4/2	2025/3/31	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	448,000.00	2024/1/17	2026/12/31	否
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	599,000.00	2023/9/27	2025/9/1	否
广州港合诚融资担保有限公司	1,134,232.20	2023/6/28	2024/6/30	是
广州港合诚融资担保有限公司	1,596,801.60	2023/6/28	2024/6/30	是
广州港合诚融资担保有限公司	567,116.10	2023/6/28	2025/6/30	否
广州港合诚融资担保有限公司	798,400.80	2023/6/28	2025/6/30	否
广州港合诚融资担保有限公司	254,742.73	2022/12/26	2025/5/31	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	2,320,000.00	2022/10/31	2026/12/31	否
广州港合诚融资担保有限公司	868,570.00	2022/9/13	2024/9/8	否
广州港合诚融资担保有限公司	868,570.00	2022/7/29	2025/7/28	否
广州港合诚融资担保有限公司	442,867.50	2022/3/17	2025/12/31	否
广州港合诚融资担保有限公司	648,000.00	2022/1/21	2024/7/31	否
广州港合诚融资担保有限公司	688,000.00	2021/7/1	2024/6/30	是
广州港合诚融资担保有限公司	20,000,000.00	2024/3/12	2025/3/11	否
广州港合诚融资担保有限公司	6,000,000.00	2024/1/11	2025/1/10	否
广州港合诚融资担保有限公司	10,000,000.00	2023/10/25	2024/7/24	否
广州港合诚融资担保有限公司	100,000,000.00	2023/9/6	2024/3/6	是
广州港合诚融资担保有限公司	10,000,000.00	2023/2/6	2024/2/6	是
广州港合诚融资担保有限公司	20,000,000.00	2023/5/23	2024/12/22	否
广州港集团财务有限公司	20,000,000.00	2023/5/23	2024/12/22	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
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
广州港集团有限公司	1,304.00	2022/9/15	2042/9/14	专项基金统借统还款，已于2024年5月提前偿还
广州港集团有限公司	70,696.00	2022/10/12	2042/9/14	专项基金统借统还款，已于2024年5月提前偿还
广州港合诚融资担保有限公司	1,000.00	2023/2/28	2024/2/27	委托贷款，已结清
广州港合诚融资担保有限公司	1,000.00	2023/4/28	2024/4/25	委托贷款，已结清
广州港合诚融资担保有限公司	1,000.00	2023/5/26	2024/5/25	委托贷款，已结清
广州港合诚融资担保有限公司	1,000.00	2023/8/15	2024/8/14	委托贷款
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
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
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

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(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	371.65	434.36

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

1. 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	期初余额	本期增加（不含利息）	本期增加（收取利息）	本期减少（不含手续费）	本期减少（支付手续费）	期末余额
银行存款	262,981.02	621,305.08	438.48	645,223.86	0.00	239,500.71

2) 贷款业务

单位：万元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加本金	本期增加利息	本期偿还本金	本期偿还利息	重分类为一年内到期的其他非流动负债	期末余额
1. 短期借款	44,766.46	43,594.00	683.90	47,549.00	687.78	0.00	40,807.58
2. 长期借款	98,911.00	20,269.00	31.10	2,550.00	31.38	-4,164.72	112,465.00
3. 一年内到期的非流动负债	26,095.95	0.00	2,123.57	2,000.00	2,128.66	4,164.72	28,255.58
合计	169,773.41	63,863.00	2,838.57	52,099.00	2,847.82	0.00	181,528.16

3) 其他金融业务

单位：万元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加（不含手续费）	本期增加（收取费用）	本期减少（不含手续费）	本期减少（支付费用）	期末余额
综合授信—接受担保	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00
其他金融业务—委托贷款（作为委托人）	3,500.00	0.00	0.00	500.00	0.00	3,000.00
其他金融业务—委托贷款（作为借款人）	4,000.00	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	4,000.00

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	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州港集团有限公司	42.10	0.00	229.34	0.00
应收账款	广州鼎胜物流有限公司	17.49	0.00	38.39	0.00
应收账款	广州南沙海港集装箱码头有限公司	415.90	0.00	1,888.41	0.00
应收账款	广州港天国际物流有限公司	31.71	0.00	12.08	0.00
应收账款	昆明港铁物流有限公司	6.83	0.00	0.35	0.00
应收账款	中联航运股份有限公司	762.80	0.00	548.97	0.00
应收账款	湖南湘粤非国际物流有限公司	151.71	0.00	84.59	0.00
应收账款	广州海港地产经营管理有限公司	0.49	0.00	0.00	0.00
应收账款	广州金航游轮股份有限公司	0.00	0.00	9.00	0.00
应收账款	广州宏港人力资源开发有限公司	0.54	0.00	0.00	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	5,837.54	0.00	4,487.57	0.00
应收账款	广州港颐康医院有限公司	164.42	0.00	161.28	0.00
应收账款	广州海港商旅有限公司	107.99	0.00	94.91	0.00
应收账款	广州穗航实业有限公司控股子公司	0.82	0.00	3.43	0.00
应收账款	广州太古仓码头游艇发展有限公司	90.55	0.00	94.97	0.00

应收账款	广州海港太古仓投资运营有限公司	1.69	0.00	1.69	0.00
应收账款	广州海港物业管理有限公司	0.36	0.00	2.30	0.00
应收账款	重庆渝穗港铁国际物流有限公司	28.11	0.00	56.76	0.00
应收账款	广东佛山高荷港码头有限公司	91.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	广州海港文化传媒有限公司	0.50	0.00	0.00	0.00
应收账款	广州海港明珠实业投资有限公司	0.29	0.00	0.00	0.00
应收账款	广州港技工学校	0.56	0.00	0.00	0.00
合同资产	广州海港商旅有限公司	33.37	0.00	61.93	0.00
合同资产	广州南沙海港集装箱码头有限公司	232.76	0.00	285.57	0.00
合同资产	广州金航游轮股份有限公司	67.90	0.00	0.00	0.00
合同资产	广州港集团有限公司	1,019.39	0.00	0.00	0.00
合同资产	广州港合诚融资担保有限公司	0.00	0.00	33.09	0.00
预付账款	广州南沙海港集装箱码头有限公司	10.00	0.00	10.00	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	58.83	0.00	855.94	0.00
预付账款	湖南湘粤非国际物流有限公司	2.18	0.00	0.00	0.00
预付账款	广州海港物业管理有限公司	0.23	0.00	0.00	0.00
预付账款	广州海港地产经营管理有限公司	0.16	0.00	0.00	0.00
预付账款	广州海港文化传媒有限公司	2.64	0.00	2.64	0.00
其他应收款	广州港集团有限公司	18.09	0.00	0.56	0.00
其他应收款	广州鼎胜物流有限公司	155.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	广州南沙海港集装箱码头有限公司	2,097.81	0.00	543.71	0.00
其他应收款	潮州市亚太港口有限公司	224.41	0.00	169.48	0.00
其他应收款	广东佛山高荷港码头有限公司	53.00	0.00	40.00	0.00
其他应收款	广州海港文化传媒有限公司	0.50	0.00	0.50	0.00
其他应收款	广州海港地产经营管理有限公司	4.60	0.00	0.01	0.00
其他应收款	广州海港物业管理有限公司	3.53	0.00	1.56	0.00
其他应收款	广州港国际港航中心有限公司	0.00	0.00	1.92	0.00
其他应收款	广州港合诚融资担保有限公司	24.25	0.00	11.70	0.00
其他应收款	广州港颐康医院有限公司	6.31	0.00	0.00	0.00
其他应收款	广州港集团财务有限公司	3.41	0.00	2.89	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	111.02	0.00	87.10	0.00
其他应收款	湖南湘粤非国际物流有限公司	801.00	0.00	1,150.00	0.00
其他应收款	广州金航游轮股份有限公司	2.62	0.00	2.24	0.00
其他应收款	广州海港商旅有限公司	0.06	0.00	0.00	0.00
其他应收款	广州黄沙水产交易市场有限公司	9.75	0.00	0.00	0.00
长期应收款	潮州市亚太港口有限公司	808.45	0.00	840.42	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	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州鼎胜物流有限公司	0.85	19.03
应付账款	广州南沙海港集装箱码头有限公司	972.35	169.04
应付账款	广州港天国际物流有限公司	203.91	0.00
应付账款	中联航运股份有限公司	85.00	59.05
应付账款	湖南湘粤非国际物流有限公司	1,219.89	395.09
应付账款	广州海港文化传媒有限公司	11.13	39.61
应付账款	广州海港商旅有限公司	56.91	0.08
应付账款	广州海港物业管理有限公司	51.11	19.84
应付账款	广州海港保安服务有限公司	105.86	38.14
应付账款	广州国资培训中心有限公司	2.36	1.26
应付账款	广州宏港人力资源开发有限公司	34.00	202.87
应付账款	中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	3,073.19	791.62
应付账款	广东中交龙沙物流有限责任公司	27.99	68.83
应付账款	重庆渝穗港铁国际物流有限公司	0.00	86.32
应付账款	广州港集团有限公司	0.00	0.93
应付账款	广州港合诚融资担保有限公司	2.20	0.00
应付账款	广东佛山高荷港码头有限公司	0.00	65.12
合同负债	广州鼎胜物流有限公司	3.02	0.02
合同负债	中联航运股份有限公司	2.48	2.60
合同负债	中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	452.31	253.42
合同负债	广州港天国际物流有限公司	3.38	0.07
合同负债	广州南沙钢铁物流有限公司	0.45	14.60
合同负债	广州南沙海港集装箱码头有限公司	97.21	0.00
合同负债	广州海港文化传媒有限公司	0.52	0.52
其他应付款	广州海港保安服务有限公司	74.54	35.19
其他应付款	广州港颐康医院有限公司	18.80	27.07
其他应付款	广州海港地产经营管理有限公司	0.40	0.00
其他应付款	广州海港商旅有限公司	431.92	77.57
其他应付款	广州海港文化传媒有限公司	36.47	129.79
其他应付款	广州海港物业管理有限公司	296.16	65.83
其他应付款	广州港天国际物流有限公司	17.95	7.74
其他应付款	广州南沙海港集装箱码头有限公司	168.56	198.99
其他应付款	中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	69.13	118.74
其他应付款	广州南沙钢铁物流有限公司	0.00	53.04
其他应付款	广州国资培训中心有限公司	48.55	16.67
其他应付款	广州港集团有限公司	0.96	0.24
其他应付款	广州宏港人力资源开发有限公司	0.55	2.68

(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

适用 不适用

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

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

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 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	分部间抵销	合计
对外交易收入	3,506,479,877.69	1,386,435,883.06	1,691,226,093.50	113,867,348.35	0.00	6,698,009,202.60
分部间交易收入	191,677,256.90	105,358,670.75	8,688,898.93	116,833,514.34	422,558,340.92	0.00
对外交易成本	2,137,156,116.87	1,101,486,076.51	1,669,556,435.78	91,318,791.35	0.00	4,999,517,420.51
分部间交易成本	214,801,141.68	118,069,108.09	8,688,898.93	83,813,891.87	425,373,040.57	0.00
销售费用	12,722,969.93	213,224.23	32,725.89	1,253,736.53	158,546.51	11,556,637.01
管理费用	385,373,433.55	109,825,186.23	26,742,447.10	137,154,407.07	32,633,487.00	626,461,986.95
资产总额	37,872,327,226.08	5,686,409,837.28	1,893,163,927.89	33,245,174,347.74	29,009,763,050.33	49,687,312,288.66
负债总额	27,681,946,030.98	3,050,372,425.28	905,951,288.89	12,389,921,073.41	18,480,885,188.47	25,547,305,630.09

(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		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	356,017,405.61	234,864,948.30
1 年以内小计	356,017,405.61	234,864,948.30
1 至 2 年	160,032.00	56,230.50
2 至 3 年	0.00	0.00
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	365,876,613.37	244,620,354.56

(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	2.65	9,699,175.76	100.00	0.00	9,699,175.76	3.96	9,699,175.76	100.00	0.00

按组合计提坏账准备	356,177,437.61	97.35	64,012.80	0.02	356,113,424.81	234,921,178.80	96.04	0.00	0.00	234,921,178.80
其中：										
账龄组合	313,221,335.27	85.61	64,012.80	0.02	313,157,322.47	204,927,142.71	83.78	0.00	0.00	204,927,142.71
关联方及保证金组合	42,956,102.34	11.74	0.00	0.00	42,956,102.34	29,994,036.09	12.26	0.00	0.00	29,994,036.09
合计	365,876,613.37	100.00	9,763,188.56	/	356,113,424.81	244,620,354.56	100.00	9,699,175.76	/	234,921,178.80

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
广东蓝海海运有限公司	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
广东蓝粤能源发展有限公司	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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	313,061,303.27	0.00	0.00
1—2年	160,032.00	64,012.80	40.00

2-3年	0.00	0.00	60.00
3年以上	0.00	0.00	100.00
合计	313,221,335.27	64,012.80	—

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	0.00	64,012.80	0.00	0.00	0.00	64,012.80
合计	9,699,175.76	64,012.80	0.00	0.00	0.00	9,763,188.56

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	34,087,637.09	0.00	34,087,637.09	9.32	0.00
第二名	21,376,536.13	0.00	21,376,536.13	5.84	0.00
第三名	19,941,490.00	0.00	19,941,490.00	5.45	0.00
第四名	15,114,583.00	0.00	15,114,583.00	4.13	0.00
第五名	11,667,718.80	0.00	11,667,718.80	3.19	0.00
合计	102,187,965.02	0.00	102,187,965.02	27.93	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	755,472,159.50	625,819,715.07
其他应收款	96,342,863.05	65,704,665.04
合计	851,815,022.55	691,524,380.11

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

(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

(1). 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	435,208,380.32	403,253,657.74
广州港船舶代理有限公司	301,555.47	361,545.51
广州集装箱码头有限公司	0.00	28,119,626.19
广州港南沙港务有限公司	194,470,007.20	77,635,025.43
广州外轮理货有限公司	18,623,976.30	18,623,976.30
广州港数据科技有限公司	1,561,564.49	313,000.85
广州海港拖轮有限公司	0.00	-256,793.68
广州中联理货有限公司	942,731.03	942,731.03
广州港工程管理有限公司	42,345,472.66	36,452,805.39
广州东江口码头有限公司	97,832.48	-8,933.97
广州港船务有限公司	9,827,498.07	9,418,867.05
广东港航环保科技有限公司	1,363,461.90	0.00
广州华南煤炭交易中心有限公司	1,985,921.14	330,395.21
广州南沙海港贸易有限公司	0.00	353,510.93
广州港建设工程有限公司	23,292,035.28	24,150,753.91

广州港工程设计院有限公司	25,451,723.16	26,129,547.18
合计	755,472,159.50	625,819,715.07

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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

(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**(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		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	96,096,248.40	65,302,291.60
1 年以内小计	96,096,248.40	65,302,291.60
1 至 2 年	92,402.08	192,192.08
2 至 3 年	47,868.39	125,681.36
3 至 4 年	28,344.18	7,000.00
4 至 5 年	500.00	0.00
5 年以上	77,500.00	77,500.00
合计	96,342,863.05	65,704,665.04

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 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

(6). 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
第一名	18,547,395.13	19.25	租金、劳务费	1 年以内	0.00
第二名	13,745,093.60	14.27	其他	1 年以内	0.00
第三名	2,244,072.48	2.33	租金、劳务费	1 年以内	0.00

第四名	758,364.42	0.79	备用金	1年以内	0.00
第五名	400,000.02	0.42	劳务费	1年以内	0.00
合计	35,694,925.65	37.06	/	/	0.00

(7). 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	10,867,174.49 1.71	62,441,796 .56	10,804,732.69 5.15	10,778,736.94 2.47	62,441,796 .56	10,716,295.14 5.91
对联营、合营企业投资	1,923,568,840 .23	0.00	1,923,568,840 .23	1,853,833,591 .39	0.00	1,853,833,591 .39
合计	12,790,743.33 1.94	62,441,796 .56	12,728,301.53 5.38	12,632,570.53 3.86	62,441,796 .56	12,570,128.73 7.30

(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	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东港航环保科技有限公司	10,371,239.22	0.00	0.00	10,371,239.22	0.00	0.00
广州海港拖轮有限公司	141,961,800.00	0.00	0.00	141,961,800.00	0.00	0.00
广州港新沙港务有限公司	2,573,055,701.51	44,187,549.24	0.00	2,617,243,250.75	0.00	0.00
广州港南沙港务有限公司	642,600,000.00	0.00	0.00	642,600,000.00	0.00	0.00
广州集装箱码头有限公司	306,000,000.00	0.00	0.00	306,000,000.00	0.00	0.00
广州中联理货有限公司	5,840,849.85	0.00	0.00	5,840,849.85	0.00	0.00
广州港南沙汽车码头有限公司	83,956,538.06	0.00	0.00	83,956,538.06	0.00	0.00
广州港发石油化工码头有限公司	50,295,834.61	0.00	0.00	50,295,834.61	0.00	0.00
广州小虎石化码头有限公司	89,032,962.87	0.00	0.00	89,032,962.87	0.00	62,441,796.56
广州港物流有限公司	1,440,240,700.55	0.00	0.00	1,440,240,700.55	0.00	0.00
广州港船舶代理有限公司	47,000,000.00	0.00	0.00	47,000,000.00	0.00	0.00
广州港船务有限公司	211,856,366.65	0.00	0.00	211,856,366.65	0.00	0.00
广州港工程管理有限公司	16,400,000.00	0.00	0.00	16,400,000.00	0.00	0.00
广州港工程设计院有限公司	19,300,000.00	0.00	0.00	19,300,000.00	0.00	0.00
广州港建设工程有限公司	33,186,400.00	0.00	0.00	33,186,400.00	0.00	0.00
广州外轮理货有限公司	11,800,000.00	0.00	0.00	11,800,000.00	0.00	0.00
广州华南煤炭交易中心有限公司	301,917,024.57	0.00	0.00	301,917,024.57	0.00	0.00
广东港航投资有限公司	1,094,614,500.00	44,250,000.00	0.00	1,138,864,500.00	0.00	0.00
广州港海嘉汽车码头有限公司	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00
广州南沙海港贸易有限公司	85,000,000.00	0.00	0.00	85,000,000.00	0.00	0.00
广州港研究院有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
广州近洋港口经营有限公司	352,190,000.00	0.00	0.00	352,190,000.00	0.00	0.00
广州港数据科技有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00
广州南沙联合集装箱码头有限公司	1,305,804,500.00	0.00	0.00	1,305,804,500.00	0.00	0.00
中山港航集团股份有限公司	503,800,000.00	0.00	0.00	503,800,000.00	0.00	0.00

云浮市港盛港务有限公司	200,000,000.00	0.00	0.00	200,000,000.00	0.00	0.00
广州东江口码头有限公司	35,165,128.02	0.00	0.00	35,165,128.02	0.00	0.00
广州市花都港货运联营有限公司	304,905,600.00	0.00	0.00	304,905,600.00	0.00	0.00
广州南沙国际通用码头有限公司	720,000,000.00		0.00	720,000,000.00	0.00	0.00
合计	10,716,295,145.91	88,437,549.24	0.00	10,804,732,695.15	0.00	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	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
广州鼎胜 物流有限 公司	45,237,0 97.39	0.00	0.00	- 470,734.2 6	- 822,264. 20	0.00	0.00	0.00	0.00	43,944,09 8.93	0.00
小计	45,237,0 97.39	0.00	0.00	- 470,734.2 6	- 822,264. 20	0.00	0.00	0.00	0.00	43,944,09 8.93	0.00
二、联营企业											
广东中交 龙沙物流 有限责任 公司	236,068, 912.76	0.00	0.00	1,064,432 .33	67,418.7 1	0.00	- 840,000.0 0	0.00	0.00	236,360,7 63.80	0.00
广州南沙 海港集装 箱码头有 限公司	824,473, 504.29	0.00	0.00	66,049,96 5.49	1,790,01 5.11	0.00	0.00	0.00	0.00	892,313,4 84.89	0.00

广州国资培训中心有限公司	6,864,949.63	0.00	0.00	553,483.39	0.00	0.00	-654,305.59	0.00	0.00	6,764,127.43	0.00
广州港集团财务有限公司	528,619,700.28		0.00	12,055,231.59	0.00	0.00	-7,200,000.00	0.00	0.00	533,474,931.87	0.00
潮州市亚太港口有限公司	59,253,610.67	0.00	0.00	-1,267,579.76	-129,928.08	0.00	0.00	0.00	0.00	57,856,102.83	0.00
广州港合诚融资担保有限公司	127,314,479.82	0.00	0.00	294,463.23	0.00	0.00	0.00		0.00	127,608,943.05	0.00
广州航运交易有限公司	26,001,336.55	0.00	0.00	145,050.88	0.00	0.00	-900,000.00	0.00	0.00	25,246,387.43	0.00
小计	1,808,596,494.00	0.00	0.00	78,895,047.15	1,727,505.74	0.00	-9,594,305.59	0.00	0.00	1,879,624,741.30	0.00
合计	1,853,833,591.39	0.00	0.00	78,424,312.89	905,241.54	0.00	-9,594,305.59	0.00	0.00	1,923,568,840.23	0.00

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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	1,678,656,296.65	1,115,735,380.13	1,732,098,553.50	1,153,834,319.25
其他业务	67,627,623.97	6,529,948.17	63,563,678.90	9,490,852.05
合计	1,746,283,920.62	1,122,265,328.30	1,795,662,232.40	1,163,325,171.30

(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	314,467,039.37	312,575,602.21
权益法核算的长期股权投资收益	78,424,312.89	98,512,442.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	65,474.05	948,882.13
合计	392,956,826.31	412,036,926.34

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	35,911,152.53	/
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	79,747,652.49	/
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	-124,596,420.44	/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-686,817.67	/
减：所得税影响额	-2,406,108.27	/
少数股东权益影响额（税后）	16,644,131.97	/
合计	-23,862,456.79	/

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的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	2.96	0.080	0.080
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.08	0.083	0.083

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

修订信息

□适用 √不适用



董事会批准报送日期：2024年8月28日