

公司代码：601228

公司简称：广州港

广州港股份有限公司 2023 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、公司负责人李益波、主管会计工作负责人陈宏伟及会计机构负责人（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.....	8
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	24
第六节	重要事项.....	27
第七节	股份变动及股东情况.....	36
第八节	优先股相关情况.....	41
第九节	债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	48

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
广州市国资委	指	广州市人民政府国有资产监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、广州港股份	指	广州港股份有限公司
集团公司、广州港集团	指	广州港集团有限公司
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
港区	指	由码头及其配套设施组成的港口区域
码头	指	港区内停靠船舶、装卸货物和旅客上下的水工设施
泊位	指	港区内码头岸线供船舶安全离靠进行装卸作业或停泊所需要的水域和空间；供一艘船舶停靠系泊的位置称为一个泊位
标准箱、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
《南沙方案》	指	《广州南沙深化面向世界的粤港澳全面合作总体方案》
南沙四期工程	指	广州港南沙港区四期工程
南粮筒仓二期工程	指	广州港南沙港区粮食及通用码头筒仓二期工程
南粮筒仓三期工程	指	广州港南沙港区粮食及通用码头筒仓三期工程
南沙国际通用码头公司	指	广州南沙国际通用码头有限公司
南沙国际通用码头工程	指	广州南沙国际通用码头工程
南沙国际物流中心	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）
南沙三期堆场三期工程	指	广州港南沙港区三期工程堆场三期工程
南粮扩建工程	指	广州港南沙港区粮食及通用码头扩建工程
新沙二期工程	指	广州港新沙港区 11 号 12 号通用泊位及驳船泊位工程
南沙三期危险货物集装箱堆场	指	广州港南沙港区三期工程危险

工程		货物集装箱堆场工程
佛山高荷码头工程	指	佛山港高明港区高荷码头工程
云浮国际物流港工程	指	云浮港都骑通用码头工程
韶关白土码头一期工程	指	韶关港北江港区白土作业区一期工程
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
茂名广港码头二阶段工程	指	茂名港博贺新港区通用码头工程（二阶段）
港外粮食输送系统工程	指	广州港南沙港区粮食及通用码头港外粮食输送系统工程
潮州亚太	指	潮州市亚太港口有限公司
花都港	指	广州市花都港货运联营有限公司
数据科技公司	指	广州港数据科技有限公司
南沙一期	指	广州港南沙港务有限公司
南沙二期	指	广州南沙海港集装箱码头有限公司
南沙三期	指	广州港股份有限公司南沙集装箱码头分公司
南沙四期	指	广州南沙联合集装箱码头有限公司
新港公司	指	广州港股份有限公司新港港务分公司
新沙公司	指	广州港新沙港务有限公司
粮通码头公司	指	广州港股份有限公司南沙粮食通用码头分公司
中山港航	指	中山港航集团股份有限公司
云浮港	指	云浮市港盛港务有限公司
花都港巴江公司	指	广州市花都巴江货运有限公司
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	2023 年 1 月 1 日至 2023 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
----------	-----

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	6,433,589,026.61	6,207,164,397.12	3.65
归属于上市公司股东的净利润	636,486,263.02	682,990,483.78	-6.81

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	550,666,674.71	639,117,332.99	-13.84
经营活动产生的现金流量净额	1,240,066,651.01	1,623,821,151.11	-23.63
	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	19,782,968,136.96	19,427,774,927.95	1.83
总资产	49,297,146,509.20	47,588,172,846.99	3.59

(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)	0.08	0.11	-27.27
稀释每股收益(元/股)	0.08	0.11	-27.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.07	0.10	-30.00
加权平均净资产收益率(%)	3.24	4.58	减少1.34个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.80	4.28	减少1.48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)
非流动资产处置损益	2,231,163.93	/
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	129,526,215.09	/
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资	14,974,411.29	/

产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-767,448.03	/
减：所得税影响额	36,491,085.57	/
少数股东权益影响额（税后）	23,653,668.40	/
合计	85,819,588.31	/

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

适用 不适用

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，随着经济社会全面恢复常态化运行，政府出台的稳增长、稳就业、稳物价政策效应逐步显现，市场需求逐步恢复，生产供给持续增加，就业形势总体稳定，民生保障有力有效，发展质量稳步提升，国内经济运行整体回升向好。上半年我国货物贸易进出口规模突破20万亿，创历史同期新高，同比增长2.1%，其中出口11.46万亿元，同比增长3.7%，占全球出口份额的比重保持基本稳定。

根据交通运输部发布数据，一季度国内经济开局良好，全国港口完成集装箱吞吐量6,973万标准箱，同比增长3.5%。全国港口完成货物吞吐量38.5亿吨，同比增长6.2%，高于预期。二季度国内经济延续恢复态势，全国港口完成集装箱吞吐量7,946万标箱，同比增长6.05%。全国港口完成货物吞吐量43.35亿吨，同比增长9.74%，港口生产整体保持稳定增长趋势。上半年全国港口完成集装箱吞吐量1.5亿标准箱，同比增长4.8%。全国港口完成货物吞吐量81.9亿吨，同比增长8%，其中，内贸吞吐量、外贸吞吐量同比分别增长7.6%和8.9%，主要受煤炭等大宗物资进口带动。上半年全国沿海港口完成集装箱吞吐量1.31亿标准箱，完成货物吞吐量53.31亿吨，同比分别增长4.2%、7.3%。国内沿海港口石油及制品、煤炭及铁矿石材料等主要货类吞吐量增长较快，推动沿海港口吞吐量呈现不同程度增长。

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，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（2021—2023年）》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

公司与全球前二十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、航空和内河等立体交通网络无缝联接，具有高效便捷低成本的多式联运优势。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

广州港是华南地区规模最大、功能最全的码头运营商，具备各类大型船舶的靠泊能力，拥有完备的综合货物处理体系及配套设施，货物吞吐量和集装箱吞吐量持续保持全球港口前列，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 2022 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。

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，公司荣获全国五一劳动奖状。

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精神 and 习近平总书记视察广东、广州重要讲话、重要指示精神，贯彻落实省、市高质量发展大会精神，落实市委、市政府决策部署，紧抓《南沙方案》政策优势，按照年初制定的工作目标任务，

围绕公司中心工作和发展大局，加快建设世界一流强港，增强国际航运物流枢纽功能，打造效率智慧绿色平安港口，为高水平建设广州国际航运枢纽提供有力支撑。

1. 稳中有进，港口生产保持增长

公司采取强营销、提效率、优服务、稳航线等系列举措，推动生产经营提质增效。坚持以客户需求为中心，通过优化口岸通关环境和灵活商务政策吸引货源到港；充分发挥南沙港区堆场产能，统筹提高深水岸线利用率，推动集装箱业务量稳步提升；南沙四期操作效率稳步提升，利用南沙四期新增能力，强化南沙港区码头联动；持续推进沙仔岛汽车码头一体化运作，制定个性化商品汽车整车物流方案，开拓订舱等增值服务；加快拓展优质创新业务，南沙国际物流中心进口水果快线形成比较优势；大力开拓远东航线，推广 FOB 南沙，外贸航线通达性持续增强。

上半年，公司完成集装箱吞吐量 1148.5 万 TEU，同比增长 4.5%，完成货物吞吐量 2.7 亿吨，同比增长 4.3%。净增 3 条外贸集装箱航线，外贸航线总数达 157 条。开通滚装船港澳航线，全力保障国内车企出口需求。南沙港区成为部分进口水果国内第一大海运口岸。

2. 高效通畅，物流网络更趋完善

上半年，公司综合物流业务定位更加清晰，功能更趋完善，作用更加明显，为加快形成国际航运物流大枢纽、大通道提供有力支持。借助南沙港铁路开通运营的便利，推动海铁联运快速上量，内陆港海铁联运集装箱量上半年同比增长 98.9%。发挥驳船网络作用，持续完善江海联运体系。“湾区一港通”覆盖 15 个支线码头，“两湾快航”内外贸同船运输稳定运营。“穿梭巴士”运输量增长 16.4%，有力保障南沙港区集疏运效率。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。加快拖车平台建设，截至报告期末，南沙港区拖车平台注册公司近千家、注册拖车超万台、平台活跃用户近 2 万人。提高无纸化使用率，无纸化使用率占南沙港区出口箱量 92%，推进进口无纸化常态化运行，实现便捷提货。

3. 固本强基，枢纽能级实现提升

重点项目建设加快推进。紧盯建设任务节点，统筹项目进度、质量和安全，打造精品工程。南沙四期全自动化码头完成分阶段竣工验收，取得港口经营许可证，入选交通运输部 2022 年交通重大工程新闻宣传“十佳”项目，成为展现广州、展现南沙区高质量发展的靓丽名片。南粮扩建工程交工验收；港外粮食输送系统工程和南粮筒仓三期工程有序推进。南沙二期工程竣工验收工作稳步推进。南沙三期堆场三期工程完成竣工验收；南沙三期危险货物集装箱堆场工程开工建设。

区域协同项目扎实推进。市外合作项目全面铺开，构建“一核两翼多支撑”发展格局。佛山高荷码头工程、云浮国际物流港工程基本完工，正抓紧推进项目验收和起步经营。茂名广港码头二阶段工程及铁路专用线工程已开工建设。韶关白土码头一期工程建设全面铺开。揭阳港通用、LPG、液体散货码头工程有序推进。

4. 科技赋能，智慧港口加快建设

公司加快智慧港口建设，加快推进数字化转型，创新氛围日益浓厚。上半年累计投入科研科技项目 1455 万元，新增专利申请 57 项、专利授权 33 项。全面总结南沙四期全自动化码头建设经

验，积极参与自动化码头行业标准规范制定，推动项目申报广东省科学技术奖，项目累计获得专利授权 91 项。云计算数据中心项目、网络安全与服务项目、智慧视频云平台、智慧安全与环保系统、技术管理平台等一批项目投入运行或稳步推进。下属数据科技公司深化“科改示范行动”，获得 ISO9001 质量管理体系认证，入选广东省科技型中小企业、专精特新中小企业。

5. 绿色低碳，环保工作亮点突出

落实国家“双碳”战略，大力推广清洁能源设备应用，推进节能技改项目实施，提升绿色港口建设水平。通过优化港口工艺和能源结构，上半年港口生产综合单位能耗下降 8.2%，碳排放强度下降 5.4%。加强岸电使用，完成新港公司、粮通码头公司高压转低压岸电设施建设，上半年岸电系统使用量提升 10.6%。积极推广光伏发电，南沙二期、三期等光伏发电项目稳步推进，上半年光伏发电 510 万千瓦时，减少二氧化碳排放量约 3252 吨。广州首个 LNG 船舶临时加注站在近洋码头投入使用。南沙一期获评“五星级中国绿色港口”，南沙公司荣获“全国交通运输行业文明示范窗口”称号。

6. 多措并举，管理水平不断提升

深入开展国企改革三年行动工作总结，开展对标世界一流价值创造行动，深化经营问题专项治理，推动企业改革走向深入。持续完善上市公司治理机制，加强合规体系运营与自检，圆满完成董事会、监事会换届。深化财务指标预算管理，实施成本、“两金”管控，着力拓展融资渠道。加强人才培养，加大人才引进力度，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，加强合规体系建设、法律事务管理、风险全链条管理，强化审计监督。

7. 凝心聚力，党建引领持续增强

全面贯彻落实党的二十大精神，凝心聚力把党建引领贯彻到港口发展实践中。组织开展党支部组织力提升工作，党建基础持续夯实。持续改进完善直属党组织分类管理模式，优化各类型企业党建工作清单，推动异地党组织与市内直属优秀单位结对共建，推动党建工作上台阶。健全完善基层党委前置研究重大事项清单，进一步规范“三重一大”决策事项程序。推进“红动海港”行动，组织实施覆盖各直属党组织、聚焦重点难点工作的“领航先锋”工程，推动党建品牌与业务营销、品牌推广有效联动，在公司上下形成学思想、破难题、促发展的强大合力。

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	6,433,589,026.61	6,207,164,397.12	3.65
营业成本	4,804,059,094.17	4,829,427,109.61	-0.53
销售费用	16,402,518.60	12,071,669.20	35.88
管理费用	673,903,590.15	666,974,952.20	1.04
财务费用	160,562,064.73	130,444,433.74	23.09
研发费用	12,910,448.66	12,391,068.48	4.19
经营活动产生的现金流量净额	1,240,066,651.01	1,623,821,151.11	-23.63
投资活动产生的现金流量净额	-1,950,656,995.18	-1,648,928,976.54	-18.30
筹资活动产生的现金流量净额	1,390,427,475.77	625,293,486.13	122.36
其他收益	187,328,131.44	69,396,693.10	169.94
投资收益	87,720,515.54	324,978,247.99	-73.01
信用减值损失	-541,841.97	24,205,096.34	-102.24

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：与上期相比基本持平。

销售费用变动原因说明：主要是本期营销人员薪酬及办公费增加。

管理费用变动原因说明：主要是本期人工成本增加。

财务费用变动原因说明：主要是本期工程竣工结转固定资产，费用化利息支出增加。

研发费用变动原因说明：主要是本期研发投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期税费现金流出增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期联营企业分红同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期偿还债务支出减少。

其他收益变动原因说明：主要是本期收到的政府补助增加。

投资收益变动原因说明：主要是本期对联营企业投资收益减少。

信用减值损失变动原因说明：主要是上期收回土地补偿款，转回前期计提的坏账准备。

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	8,438,384,993.91	17.12	7,806,133,627.98	16.40	8.10	主要是销售商品、提供劳务及收到的政府补助现金增加。

应收款项	1,779,231,123.77	3.61	1,968,981,027.03	4.14	-9.64	主要是本期收回上年末货款。
存货	721,991,403.44	1.46	751,823,153.59	1.58	-3.97	主要是本期贸易业务存货量减少。
合同资产	64,992,596.76	0.13	61,443,390.04	0.13	5.78	主要是本期已完工尚未结算的建筑施工应收款增加。
长期股权投资	2,609,792,618.82	5.29	2,279,364,179.03	4.79	14.50	主要是本期对联营企业增资及联营企业投资收益增加。
固定资产	21,896,258,166.83	44.42	19,364,724,678.58	40.69	13.07	主要是本期在建工程达到预定可使用状态结转至固定资产。
在建工程	6,636,105,678.48	13.46	8,337,195,751.10	17.52	-20.40	主要是本期在建工程达到预定可使用状态结转至固定资产。
使用权资产	438,314,916.59	0.89	463,137,965.74	0.97	-5.36	主要是本期计提折旧增加。
短期借款	2,770,622,132.92	5.62	2,618,593,882.24	5.50	5.81	主要是本期短期银行借款增加。
合同负债	411,495,235.28	0.83	421,412,080.59	0.89	-2.35	主要是本期预收款减少。
长期借款	8,789,051,507.90	17.83	8,146,668,891.28	17.12	7.89	主要是本期长期银行借款增加。
租赁负债	435,516,084.72	0.88	452,523,671.37	0.95	-3.76	主要是支付土地租金。

交易性金融资产	14,803,079.88	0.03	180,914.65	0.00	8,082.36	主要是汇兑损益增加。
应付职工薪酬	513,809,838.54	1.04	303,432,210.27	0.64	69.33	主要是已计提未发放的工资增加。
应交税费	178,073,705.92	0.36	767,312,169.29	1.61	-76.79	主要是本期完成上一年度所得税汇算清缴。
长期应付款	701,770,497.35	1.42	1,420,358,779.71	2.98	-50.59	主要是本期洪圣沙土地交储支出增加。
递延收益	3,085,101,064.42	6.26	2,229,001,176.92	4.68	38.41	主要是本期确认政府补助增加。
其他综合收益	2,058,848.58	0.00	-27,175,819.45	-0.06	107.58	主要是股票公允价值变动增加。

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 22,011.50（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.45%。

(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	16,907,268.13	67,110,357.25	保证金
合计	16,907,268.13	67,110,357.25	保证金

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	160,631
上年同期投资额	20,742
投资额增减变动数	139,889
投资额增减幅（%）	674.42%

(1).重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广州南沙国际通用码头有限公司	货运港口	是	增资	720,000,000.00	100%	是		自有资金			已完成增资。		/	否		
广州港集团财务有限公司财务公司	财务金融	是	增资	240,000,000.00	48%	否		自有资金			已完成增资。		/	否	2023-02-14	《广州港股份有限公司关于向广州港集团财务有限公司

																	增资暨关联交易公告》(2023-003)
广州南沙联合集装箱码头有限公司	货运港口	是	增资	213,804,500.00	65%	是		自有资金			已完成增资。		/	否			
广州港南沙港务有限公司	货运港口	是	增资	118,005,596.76	100%	是		募集资金			已完成增资。		/	否			
合计	/	/	/	1,291,810,096.76	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/

(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
--------	------	----------	----------	------

南沙国际通用码头工程	广州港股份有限公司	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。	747,200	项目正推进前期报批工作。
南沙四期工程	广州南沙联合集装箱码头有限公司	建设 2 个 10 万吨级和 2 个 5 万吨级集装箱泊位和 12 个 2 千吨级集装箱内河驳船泊位，设计年通过能力 490 万标箱。	758, 333	项目正推进全面正式运营。
南粮扩建工程	广州港股份有限公司南沙粮食通用码头分公司	建设 2 个 10 万吨级通用泊位、1 个 4 万吨级杂货泊位、5 个 5 千吨级驳船泊位，设计年通过能力为 1058 万吨。	177,400	项目正推进交工验收和竣工验收工作。
南粮筒仓三期工程	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，大直径筒筒仓仓容 34.6 万吨，配套建设转接塔、提升塔等设施。	150,523	项目正按施工进度推进。
新沙二期工程	广州港南沙港务有限公司	建设 2 个 7 万吨级通用泊位，；北侧挖入式港池建设 4 个 3000 吨级杂货泊位、5 个 2000 吨级集装箱驳船泊位及 4 个工作船泊位；粮食仓库方面建设 28 万吨筒仓及 15 万吨机械化平仓；建设两个汽车堆场，面积分别为 3.13 万平方米及 3.21 万平方米，总共为 6.34 万平方米。	253,299	项目正推进竣工验收工作。
南沙三期堆场三期工程	广州港股份有限公司	建设 36.6 万平方米堆场，其中：半自动化重箱堆场 27 万平方米；空箱堆场 9.6 万平方米；新建配套堆场道路。配套购置轨道吊等设备。	123,405	项目已完成竣工验收。
云浮国际物流港项目	云浮市港盛港务有限公司	建设 3 个 1000 吨级集装箱泊位，岸线长度 250 米，吞吐量 30 万标箱。	63,470	项目正推进竣工验收及起步运营工作。
佛山高荷码头工程	广东佛山高荷港码头有限公司	建设 4 个 2000 吨级内河集装箱船泊位，同时满足 2 艘 3000 吨级海轮集装箱船靠泊要求，码头结构按 5000 吨级集装箱船预留设计，码头岸线总长 276 米。	73,639	项目正推进竣工验收工作。
韶关北江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	项目正按施工进度推进。
茂名广港码头二阶段工程	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。	91,786	项目正按施工进度推进。

揭阳通用码头工程	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，码头水工结构按 7 万吨级设计和建设。	248,900	项目正推进期报批工作。
----------	--------------	---	---------	-------------

(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	87,045,924.72	0.00	52,247,309.22	0.00	0.00	0.00	0.00	102,959,396.82
其他	196,994,653.02	14,622,165.23	1,931,084.00	0.00	30,000,000.00	60,542,448.82	0.00	181,074,369.43
合计	284,040,577.74	14,622,165.23	54,178,393.22	0.00	30,000,000.00	60,542,448.82	0.00	284,033,766.25

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	83,772,736.62	0.00	54,278,022.01	0.00	0.00	948,882.13	100,174,842.01	其他权益工具投资
股票	600179	安通控股	4,815,267.60	债转股	3,273,188.10	0.00	-2,030,712.79	0.00	0.00	0.00	2,784,554.81	其他权益工具投资
合计	/	/	50,712,087.60	/	87,045,924.72	0.00	52,247,309.22	0.00	0.00	948,882.13	102,959,396.82	/

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

(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
广州港新沙港务有限公司	货运港口	391,986.12	211,337.07	82,169.55	25,881.63	140,007.80
广州南沙海港集装箱码头有限公司	交通运输	354,569.63	220,845.62	61,971.18	21,032.55	192,829.34
广州港南沙港务有限公司	货运港口	188,923.32	119,448.79	31,827.79	8,225.09	126,000.00
广州南沙联合集装箱码头有限公司	货运港口	650,051.52	205,658.43	6,269.20	6,569.48	200,893.00
广州港南沙汽车码头有限公司	货运港口	53,592.66	31,415.24	13,448.55	6,164.80	21,300.00
广州华南煤炭交易中心有限公司	煤炭及制品批发	37,172.41	30,305.87	101,456.83	306.25	30,000.00
广州金港汽车国际贸易有限公司	汽车销售	60,745.11	2,123.79	37,100.13	158.40	1,000.00
广州港物流有限公司	国内水运船舶代理	230,102.12	151,760.30	47,361.32	-584.78	141,982.51

注：上述数据为按母公司会计政策调整的数据。

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
广州港新沙港务有限公司	82,021.34	42,632.12	25,881.63	/
广州港南沙港务有限公司	31,431.46	16,734.82	8,225.09	/
广州南沙海港集装箱码头有限公司	61,241.13	31,310.83	21,032.55	8,623.35

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，进而影响港口行业货源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，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. 周边港口竞争风险

公司处于粤港澳大湾区港口群中，与周边港口存在一定程度的同质化竞争。随着周边港口不断扩建产能，加大拓展内陆腹地力度，导致市场竞争进一步加大，可能对公司的经营状况带来影响。

(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
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 18 日	详见上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 《广州港股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》。	2023 年 5 月 19 日	详见公告。

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

公司股东大会均采取现场投票和网络投票相结合的表决方式，股东大会的召集、召开、决策程序，符合《公司法》和《公司章程》的规定。上述股东大会中所审议议案均全部审议通过，公司董事会及时披露了相关股东大会决议的公告。

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	董事长	选举

黄波	副董事长	选举
苏兴旺	董事	选举
宋小明	董事	选举
陈宏伟	董事	选举
吉争雄	独立董事	选举
肖胜方	独立董事	选举
朱桂龙	独立董事	选举
温东伟	监事会主席	选举
刘应海	监事会主席	离任
何楠	监事	选举
王小敏	监事	选举
林浩彬	监事	选举
陈宏伟	总经理	聘任
马楚江	副总经理	聘任
马金骑	副总经理	聘任
郑灵棠	副总经理	聘任
朱少兵	副总经理	聘任
李明忠	副总经理	聘任
何晟	财务总监	聘任
梁敬	董事会秘书	聘任

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 2023 年 5 月 18 日召开 2022 年年度股东大会，会议审议通过《关于换届选举公司第四届董事会非独立董事的议案》《关于换届选举公司第四届董事会独立董事的议案》和《关于换届选举公司第四届监事会监事的议案》。公司召开第四届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司第四届董事会董事长和副董事长的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》和《关于聘任公司董事会秘书的议案》。公司召开第四届监事会第一次会议审议通过《关于选举公司第四届监事会主席的议案》。

会议选举李益波先生为第四届董事会董事、董事长；选举黄波先生为第四届董事会董事、副董事长；选举苏兴旺先生、宋小明先生、陈宏伟先生为第四届董事会董事；选举吉争雄先生、肖胜方先生、朱桂龙先生为第四届董事会独立董事，以上董事任期至第四届董事会届满止。会议选举温东伟先生为第四届监事会监事、监事会主席，选举何楠先生为第四届监事会监事，并与经职工代表大会选举的职工代表监事林浩彬先生、王小敏女士共同组成第四届监事会，以上监事任期至第四届监事会届满止。会议聘任陈宏伟先生为总经理；聘任马楚江先生、马金骑先生、郑灵棠先生、朱少兵先生、李明忠先生为副总经理，聘任李明忠先生为总法律顾问，聘任何晟先生为财务总监，聘任梁敬先生为董事会秘书，以上高级管理人员任期至第四届董事会届满止。

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 2023 年广州市环境监管重点单位名录的通知》(穗环〔2023〕37 号), 公司下属单位广东港航环保科技有限公司、广州港股份有限公司铁路分公司列入 2023 年广州市环境风险重点管控单位。

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、广州港股份有限公司铁路分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、广州港股份有限公司铁路分公司按要求落实环境影响评价相关工作, 并持有相应的排污行政许可。

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、广州港股份有限公司铁路分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。

广州港股份有限公司铁路分公司制定自行监测方案, 委托有资质的检测单位对污水等污染物定期检测, 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

公司持续深入贯彻习近平生态文明思想，认真学习贯彻落实习近平总书记重要讲话和全国生态环境保护大会精神，对标世界一流强港建设，学习和借鉴绿色港口经验，从港产城协调发展，绿色集疏运体系、能耗与双碳体系、绿色港口管理手段等方面入手，积极发挥科技支撑和引领作用，以优化港口工艺，调整能源结构，提高能源利用率、协同减污降碳为重点，开展港口环保科技攻坚，管理提升，绿色智慧港区创建等工作，积极推动绿色低碳成熟技术和示范技术的规模化应用，不断深化绿色港口建设内涵外延，公司绿色港口高质量发展再上新台阶。

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

□适用 √不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

□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

公司董事长与各基层单位签订了 2023 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。

(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，公司积极推动铁转水、公转水运输结构调整，依托南沙港铁路平台，推进港口、铁路站场和南北区仓库一体化运作，实现海铁联运业务有效联动，提升综合效率。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车辆包括集装箱牵引车、电动堆高机、电动叉车、增程式正面吊等。推广船舶岸电，减少低硫油的使用，建造电动港作船舶，推广 LNG 及光伏发电等清洁能源使用，减少温室气体和其他废气的排放。

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

公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实习近平总书记关于“三农”工作重要论述及加快建设农业强国推进农业农村现代化的重要指示精神，助力城乡区域协调发展，推进乡村振兴和农业农村现代化。

东西部协作方面，结对帮扶贵州省毕节市威宁县板底乡、曙光村等 1 个乡、10 个村（涉及 7 个乡镇），开展基础设施建设、公共服务补短板等巩固拓展脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接的针对性帮扶。在全省率先提出“智力帮扶”理念，树立了东西部协作标杆，连续开办六届“广东技工·广州港班”——就业稳定的广东技工班。公司在毕节市投入 50 万元，对毕节职业技术学院原有“广州港班实训基地”进行升级改造，重新整合布局，扩大场地面积，在原有的叉车、拖车的基础上，增设实训设备。由广州港技工学校专业老师结合《港口机械与自动控制专业人才培养方案》及广州港实际情况进行自行设计、制作电工实训设备，并运送到毕节职业技术学院，提升教学能力。

乡村振兴方面，公司结对帮扶清远市佛冈县迳头镇，开展农产品加工厂建设工程项目。上半年，组织基层单位累计向迳头镇采购农产品金额近 200 万元，累计为仓前村和楼下村集体经济增长 32 万元，通过开展消费帮扶带动约 300 名脱贫人口，巩固脱贫攻坚成果。

公司与增城区人民政府、黔西市人民政府协力打造，以“穗黔携手·乡村振兴”为主题的珠江游船“化屋号”，上半年累计接待游客超 10 万人次。

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	承诺时间及期限	是否有履行期限	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，长期有效	否	是	不适用	不适用
	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，长期有效	否	是	不适用	不适用
	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，长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	控股股东广州港集团有限公司	采取措施使公司填补回报措施得到有效实施	2016年1月9日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	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，长期有效	否	是	不适用	不适用

	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，长期有效	否	是	不适用	不适用
	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，长期有效	否	是	不适用	不适用
	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，长期有效	否	是	不适用	不适用
	分红	公司	关于利润分配的承诺	2014年9月9日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	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，长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司	招股说明书披露内容真实、准确、完整	2014年9月9日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	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，长期有效	否	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，长期有效	否	是	不适用	不适用

	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, 长期有效	否	是	不适用	不适用
	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	是	不适用	不适用
	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, 自发行结束之日起18个月内	是	是	不适用	不适用
	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, 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	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	控股股东广州港集团有限公司	防范上市公司资金风险, 保障上市公司资金安全	2020年9月1日, 长期有效	否	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、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

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、债务到期未清偿等情况。

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 2023 年度日常关联交易情况。

2023 年 5 月 18 日，公司召开 2022 年年度股东大会审议通过《关于公司 2022 年度日常关联交易执行情况及 2023 年度预计的议案》，确定公司 2023 年度日常关联交易预计额为 75,000 万元。详见公司于 2023 年 4 月 8 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 2022 年度日常关联交易执行情况及 2023 年度预计的公告》（2023-012）。

报告期内，公司日常关联交易实际发生额为 26,668 万元。

2. 公司 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情况。

2023 年 5 月 18 日，公司召开 2022 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 2022 年度关联交易执行情况及 2023 年度预计的议案》，确定公司 2023 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 103,000 万元。详见公司于 2023 年 4 月 8 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 2022 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 2023 年度预计的公告》（2023-013）。

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 42,456 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

2023年2月13日，公司第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于向广州港集团财务有限公司增资暨关联交易的议案》，同意公司按股比向广州港集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）增资2.4亿元。财务公司另外两方股东是公司控股股东广州港集团有限公司及其全资子公司广州金航游轮股份有限公司，为公司关联方。本次公司与关联方共同对财务公司增资事项构成关联交易。详见公司于2023年4月8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广州港集团财务有限公司增资暨关联交易公告》（2023-003）。

公司于2023年5月30日向财务公司完成增资2.4亿元，财务公司于6月30日完成工商登记、变更。

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

广州港合诚融资担保有限公司	母公司的控股子公司	/	/	/	10,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00
合计					130,000,000.00	20,000,000.00	150,000,000.00
关联债权债务形成原因		<p>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。</p> <p>为拓宽融资渠道，广州港合诚融资担保有限公司向广州金港汽车国际贸易有限公司提供合计 3,000 万元委托贷款，期限一年，利率 3.4%，用于经营周转。</p>					
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，拓宽了融资渠道。					

(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% - 2.25%	2,086,732,111.62	6,774,495,604.37	6,922,940,239.46	1,938,287,476.53
合计	/	/	/	2,086,732,111.62	6,774,495,604.37	6,922,940,239.46	1,938,287,476.53

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	

广州港集团财务有限公司	联营企业，母公司的子公司	5,000,000,000.00	2.68% - 3.90%	1,861,933,483.69	607,525,536.49	820,526,138.51	1,648,932,881.67
合计	/	/	/	1,861,933,483.69	607,525,536.49	820,526,138.51	1,648,932,881.67

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	6,351,700,000.00	2,428,668,869.84
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	3,000.00

4. 其他说明

√适用 □不适用

《金融服务协议》承诺

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。截至 2023 年 6 月 30 日，广州港集团财务有限公司股本金 10 亿元，2023 年上半年，广州港集团有限公司及其下属公司在广州港集团财务有限公司最低存款余额为 11.67 亿元，资本公积和盈余公积合计 0.07 亿元，广州港集团财务有限公司向其发放贷款 0.09 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

2023 年 4 月 6 日，公司第三届董事会第三十一次会议审议通过《关于公司控股子公司接受关联方提供担保的议案》，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、3.0 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 2023 年 4 月 8 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》（2023-015）。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司控股子公司接受关联方提供担保余额为 19,454.90 万元，平均年化担保费率为 0.68%，控制在审批额度范围内。

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							0.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							60,000,000.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							60,000,000.00								
担保总额占公司净资产的比例（%）							0.30								
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）							60,000,000.00								
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）							60,000,000.00								
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码头有限公司为公司的控股子公司，截至2023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、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	1,351,351,351	17.91%				-337,837,838	-337,837,838	1,013,513,513	13.43%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,013,513,513	13.43%						1,013,513,513	13.43%
3、其他境内资持股	316,554,055	4.20%				-316,554,055	-316,554,055	0	
其中：境内非国有法人持股	306,418,920	4.06%				-306,418,920	-306,418,920	0	
境内自然人持股	10,135,135	0.13%				-10,135,135	-10,135,135	0	
4、外资持股	21,283,783	0.28%				-21,283,783	-21,283,783	0	
其中：境外法人持股	21,283,783	0.28%				-21,283,783	-21,283,783	0	
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	6,193,180,000	82.09%				337,837,838	337,837,838	6,531,017,838	86.57%

1、人民币普通股	6,193,180,000	82.09%				337,837,838	337,837,838	6,531,017,838	86.57%
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%						7,544,531,351	100%

2、股份变动情况说明

适用 不适用

本次限售股上市流通数量为 337,837,838 股；

本次限售股上市流通日期为 2023 年 3 月 21 日；

本次限售股上市类型为公司非公开发行股票限售股。

详见公司于 2023 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股票限售股上市流通的公告》（2023-006）。

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	0	0	1,013,513,513	非公开发行股票	2024-03-21
财通基金管理有限公司	68,243,243	68,243,243	0	0	非公开发行股票	2023-03-21
广发证券股份有限公司	47,635,135	47,635,135	0	0	非公开发行股票	2023-03-21/
海通证券股份有限公司	41,216,216	41,216,216	0	0	非公开发行股票	2023-03-21/
济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）	23,648,648	23,648,648	0	0	非公开发行股票	2023-03-21/
国泰君安证	22,972,972	22,972,972	0	0	非公开发	2023-03-

券股份有限公司					行限售股	21/
JPMorgan Chase Bank, National Association	21,283,783	21,283,783	0	0	非公开发行限售股	2023-03-21/
光大证券股份有限公司	16,891,891	16,891,891	0	0	非公开发行限售股	2023-03-21/
山东惠瀚产业发展有限公司	16,891,891	16,891,891	0	0	非公开发行限售股	2023-03-21/
国泰基金管理有限公司	16,891,891	16,891,891	0	0	非公开发行限售股	2023-03-21/
太平基金管理有限公司	11,148,648	11,148,648	0	0	非公开发行限售股	2023-03-21/
中信证券股份有限公司	10,472,980	10,472,980	0	0	非公开发行限售股	2023-03-21/
华泰优逸五号混合型养老金产品-中国银行股份有限公司	10,135,135	10,135,135	0	0	非公开发行限售股	2023-03-21/
华泰优选三号股票型养老金产品-中国工商银行股份有限公司	10,135,135	10,135,135	0	0	非公开发行限售股	2023-03-21/
时间方舟 3 号私募证券投资基金	10,135,135	10,135,135	0	0	非公开发行限售股	2023-03-21/
薛小华	10,135,135	10,135,135	0	0	非公开发行限售股	2023-03-21/
合计	1,351,351,351	337,837,838	0	1,013,513,513	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	79,734
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						
股东名称	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

(全称)					股份状态	数量	
广州港集团有限公司	0	5,703,112,627	75.59	1,013,513,513	无	0	国有法人
上海中海码头发展有限公司	0	246,582,088	3.27	0	无	0	国有法人
中远海运控股股份有限公司	0	244,105,940	3.24	0	无	0	国有法人
国投交通控股有限公司	61,925,900	148,092,603	1.96	0	无	0	国有法人
广州发展集团股份有限公司	61,931,800	100,000,000	1.33	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司		10,184,139	0.13	0	无	0	境外法人
平作炎		8,000,800	0.11	0	无	0	境内自然人
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		7,745,260	0.10	0	无	0	其他
徐峰		6,243,800	0.08	0	无	0	境内自然人
毛家忠		6,000,000	0.08	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

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	4,689,599,114	人民币普通股	4,689,599,114
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	10,184,139	人民币普通股	10,184,139
平作炎	8,000,800	人民币普通股	8,000,800
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	7,745,260	人民币普通股	7,745,260
徐峰	6,243,800	人民币普通股	6,243,800
毛家忠	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
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	/		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	广州港集团有限公司	1,013,513,513	2024-3-21	1,013,513,513	非公开发行限售股
上述股东关联关系或一致行动的说明		/			

(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、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

√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	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	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公开发行 2020 年公司债券 (第一期)	20 粤港 01	163743	2020-07-22	2020-07-23	2023-07-23	10	3.50	按年付息, 到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者	匹配成交, 点击成交, 询价成交	否

广州港股份有限公司 2022年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（用于“一带一路”）（第一期）	22 粤港 K1	185817	2022-05-25	2022-05-26	2025-05-26	10	2.78	按年付息，到期一次还本	上海证券交易所	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“一带一路”）（第二期）	22 粤港 02	185969	2022-07-05	2022-07-06	2025-07-06	10	2.90	按年付息，到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者	匹配成交，点击成交，询价成交，竞买成交	否			

											买成交，协商成交	
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	12	2.61	按年付息，到期一次还本	上海证券交易所	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“一带一路”）（第四期）	22粤港04	137812	2022-09-20	2022-09-21	2025-09-21	10	2.59	按年付息，到期一次还本	上海证券交易所	面向专业投资者	匹配成交，点击成交，询价成交，竞买成交	否

											交，协商成交	
广州港股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	23粤港01	115012	2023-03-14	2023-03-15	2026-03-15	10	3.00	按年付息，到期一次还本	上海证券交易所	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

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

22 粤港 K1、22 粤港 02、22 粤港 03、22 粤港 04、23 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

债券名称	信用评级机构名称	信用评级级别	评级展望变动	信用评级结果变化的原因
------	----------	--------	--------	-------------

20 粤港 01	中诚信国际信用评级有限责任公司	AAA	无	未发生评级调整情况
22 粤港 K1	中诚信国际信用评级有限责任公司	AAA	无	未发生评级调整情况
22 粤港 02	中诚信国际信用评级有限责任公司	AAA	无	未发生评级调整情况
22 粤港 03	中诚信国际信用评级有限责任公司	AAA	无	未发生评级调整情况
22 粤港 04	中诚信国际信用评级有限责任公司	AAA	无	未发生评级调整情况
23 粤港 01	中诚信国际信用评级有限责任公司	AAA	无	未发生评级调整情况

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执行和变化情况及影响

√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
20 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，“20 粤港 01”已完成本息兑付，并摘牌。	否	无	无	否	不适用
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

其他说明
无

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

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

主承销商、受托管理人及其他需说明的信息

债券简称	20 粤港 01、22 粤港 K1、22 粤港 02、22 粤港 03、22 粤港 04、23 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
2023 年 8 月 31 日后的最近回售日	2025 年 5 月 26 日

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(四) 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

(五) 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	1.49	1.31	13.74	主要是销售商品、提供劳务

				及收到的政府补助货币资金增加。
速动比率	1.39	1.22	13.93	同上。
资产负债率(%)	53.12	52.67	0.45	
	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	550,666,674.71	639,117,332.99	-13.84	主要是本期对联营企业投资收益减少。
EBITDA 全部债务比	0.09	0.12	-25.00	
利息保障倍数	4.30	4.10	4.88	
现金利息保障倍数	6.28	7.73	-18.76	主要是本期利息支出增加。
EBITDA 利息保障倍数	6.26	7.15	-12.45	同上。
贷款偿还率(%)	100	100	0	
利息偿付率(%)	100	100	0	

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

2023 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七.1	8,438,384,993.91	7,806,133,627.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七.2	14,803,079.88	180,914.65
衍生金融资产			
应收票据	七.4	159,619,154.48	126,999,279.90
应收账款	七.5	1,137,081,386.71	1,383,774,379.42
应收款项融资	七.6	142,270,864.23	172,813,313.05
预付款项	七.7	202,685,305.14	153,765,446.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.8	137,574,413.21	131,628,607.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.9	721,991,403.44	751,823,153.59
合同资产	七.10	64,992,596.76	61,443,390.04
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	117,652,615.95	151,091,337.87
流动资产合计		11,137,055,813.71	10,739,653,451.16
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	8,716,201.28	9,020,683.07
长期股权投资	七.17	2,609,792,618.82	2,279,364,179.03
其他权益工具投资	七.18	126,959,822.14	111,046,350.04
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七.21	21,896,258,166.83	19,364,724,678.58
在建工程	七.22	6,636,105,678.48	8,337,195,751.10

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七.25	438,314,916.59	463,137,965.74
无形资产	七.26	4,798,279,547.64	4,855,937,510.78
开发支出	七.27	5,340,593.39	3,698,267.72
商誉	七.28	126,783,232.51	127,148,203.05
长期待摊费用	七.29	139,121,457.70	123,828,691.48
递延所得税资产	七.30	1,174,617,895.07	960,142,280.82
其他非流动资产	七.31	199,800,565.04	213,274,834.42
非流动资产合计		38,160,090,695.49	36,848,519,395.83
资产总计		49,297,146,509.20	47,588,172,846.99
流动负债：			
短期借款	七.32	2,770,622,132.92	2,618,593,882.24
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	646,390,813.95	678,513,064.94
应付账款	七.36	915,763,680.10	1,257,679,371.43
预收款项	七.37	294,219.83	8,992,894.89
合同负债	七.38	411,495,235.28	421,412,080.59
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	513,809,838.54	303,432,210.27
应交税费	七.40	178,073,705.92	767,312,169.29
其他应付款	七.41	561,419,155.10	737,588,635.82
其中：应付利息			
应付股利	七.41	83,117,211.34	91,629,987.44
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	1,449,073,816.52	1,386,607,619.92
其他流动负债	七.44	33,508,071.10	36,861,814.32
流动负债合计		7,480,450,669.26	8,216,993,743.71
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七.45	8,789,051,507.90	8,146,668,891.28
应付债券	七.46	5,195,479,937.02	4,195,693,396.20
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七.47	435,516,084.72	452,523,671.37
长期应付款	七.48	701,770,497.35	1,420,358,779.71
长期应付职工薪酬	七.49	80,990,725.91	80,303,430.09
预计负债			
递延收益	七.51	3,085,101,064.42	2,229,001,176.92
递延所得税负债	七.30	418,292,245.89	323,701,504.93

其他非流动负债			
非流动负债合计		18,706,202,063.21	16,848,250,850.50
负债合计		26,186,652,732.47	25,065,244,594.21
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	4,442,495,341.92	4,442,495,341.92
减：库存股			
其他综合收益	七.57	2,058,848.58	-27,175,819.45
专项储备	七.58	79,381,894.30	65,575,959.71
盈余公积	七.59	962,687,550.07	899,492,037.31
一般风险准备			
未分配利润	七.60	6,751,813,151.09	6,502,856,057.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		19,782,968,136.96	19,427,774,927.95
少数股东权益		3,327,525,639.77	3,095,153,324.83
所有者权益（或股东权益）合计		23,110,493,776.73	22,522,928,252.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		49,297,146,509.20	47,588,172,846.99

公司负责人：李益波

主管会计工作负责人：陈宏伟

会计机构负责人：何晟

母公司资产负债表

2023 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		5,063,740,150.79	5,482,549,708.20
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		100,320,672.54	60,132,328.51
应收账款	十七.1	319,478,943.39	278,667,959.06
应收款项融资		42,332,349.00	23,226,201.61
预付款项		5,848,493.58	2,429,724.20
其他应收款	十七.2	722,753,557.87	654,104,100.20
其中：应收利息			
应收股利	十七.2	677,404,386.04	613,869,154.91
存货		26,872,670.31	28,633,559.10
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		22,276,613.25	30,544,464.30
其他流动资产		576,862.08	666,275.62
流动资产合计		6,304,200,312.81	6,560,954,320.80

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		8,716,201.28	9,020,683.07
长期股权投资	十七.3	12,173,906,341.60	10,758,341,815.14
其他权益工具投资		100,832,383.51	84,559,395.36
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		9,630,528,608.82	9,469,053,604.32
在建工程		1,873,505,291.05	1,690,672,095.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		112,594.88	112,198.48
无形资产		1,790,074,608.03	1,810,782,061.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,817,968.72	6,001,687.66
递延所得税资产		790,510,908.81	668,994,853.39
其他非流动资产		2,564,505,471.57	2,540,214,276.33
非流动资产合计		28,937,510,378.27	27,037,752,670.71
资产总计		35,241,710,691.08	33,598,706,991.51
流动负债：			
短期借款		1,542,476,097.22	760,171,263.89
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		297,502,111.88	243,102,823.64
应付账款		251,762,248.07	294,377,848.31
预收款项		1,222,899.83	8,834,097.08
合同负债		62,314,503.47	81,815,504.31
应付职工薪酬		251,789,614.62	148,846,703.13
应交税费		73,725,771.06	673,460,616.72
其他应付款		596,717,611.06	461,136,166.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,118,452,601.39	1,068,540,853.63
其他流动负债		2,894,763.57	4,466,281.24
流动负债合计		4,198,858,222.17	3,744,752,157.95
非流动负债：			
长期借款		1,322,229,805.75	1,583,417,850.83
应付债券		5,195,479,937.02	4,195,693,396.20
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		12,363.88	
长期应付款		676,649,480.77	1,396,557,739.05
长期应付职工薪酬		72,893,377.88	80,303,430.09
预计负债			
递延收益		2,796,611,581.82	1,953,247,295.84

递延所得税负债		95,421,165.54	96,909,384.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,159,297,712.66	9,306,129,096.84
负债合计		14,358,155,934.83	13,050,881,254.79
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		-25,924,739.23	-45,330,499.39
专项储备		34,977,676.33	26,194,722.28
盈余公积		958,883,160.53	895,687,647.77
未分配利润		6,147,658,452.32	5,903,313,659.76
所有者权益（或股东权益）合计		20,883,554,756.25	20,547,825,736.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		35,241,710,691.08	33,598,706,991.51

公司负责人：李益波

主管会计工作负责人：陈宏伟 会计机构负责人：何晟

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		6,433,589,026.61	6,207,164,397.12
其中：营业收入	七.61	6,433,589,026.61	6,207,164,397.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,711,179,249.11	5,687,105,823.54
其中：营业成本	七.61	4,804,059,094.17	4,829,427,109.61
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	43,341,532.80	35,796,590.31
销售费用	七.63	16,402,518.60	12,071,669.20
管理费用	七.64	673,903,590.15	666,974,952.20
研发费用	七.65	12,910,448.66	12,391,068.48
财务费用	七.66	160,562,064.73	130,444,433.74
其中：利息费用		197,053,988.68	149,943,936.26
利息收入		55,003,793.15	21,699,113.50

加：其他收益	七.67	187,328,131.44	69,396,693.10
投资收益（损失以“-”号填列）	七.68	87,720,515.54	324,978,247.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		86,419,387.35	321,808,538.66
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	14,622,165.23	7,285,441.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七.71	-541,841.97	24,205,096.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七.72	-284,970.54	-358,055.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七.73	912,772.30	2,804,984.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,012,166,549.50	948,370,981.20
加：营业外收入	七.74	11,455,400.93	23,862,037.06
减：营业外支出	七.75	6,742,926.48	4,916,688.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,016,879,023.95	967,316,330.15
减：所得税费用	七.76	249,391,799.13	208,728,927.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		767,487,224.82	758,587,403.11
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		767,487,224.82	758,587,403.11
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）		636,486,263.02	682,990,483.78
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		131,000,961.80	75,596,919.33
六、其他综合收益的税后净额		29,655,209.43	5,797,057.71
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		29,234,668.03	5,246,644.57
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		12,772,049.38	-4,179,729.00
（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		12,772,049.38	-4,179,729.00

(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		16,462,618.65	9,426,373.57
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		16,056,434.38	8,929,105.47
(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		406,184.27	497,268.10
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		420,541.40	550,413.14
七、综合收益总额		797,142,434.25	764,384,460.82
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		665,720,931.05	688,237,128.35
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		131,421,503.20	76,147,332.47
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.08	0.11
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.08	0.11

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：李益波

主管会计工作负责人：陈宏伟 会计机构负责人：何晟

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七.4	1,795,662,232.40	1,810,395,447.22
减：营业成本		1,163,325,171.30	1,286,331,640.61
税金及附加		13,677,281.51	12,525,965.24
销售费用		12,729,912.02	10,089,997.31
管理费用		295,197,439.63	285,468,355.15
研发费用		3,477,886.95	1,634,625.54
财务费用		41,334,802.55	64,316,906.54
其中：利息费用		75,961,127.38	70,366,720.55
利息收入		37,602,395.27	8,508,869.76
加：其他收益		69,018,896.50	42,131,382.71
投资收益（损失以“－”号填列）	十七.5	412,036,926.34	735,198,641.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		98,512,442.00	83,873,382.51

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）			24,475,242.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		16,543.21	2,275,337.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		746,992,104.49	954,108,561.06
加：营业外收入		5,599,944.57	18,743,645.20
减：营业外支出		5,639,238.93	4,624,425.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		746,952,810.13	968,227,781.06
减：所得税费用		114,997,682.51	89,527,529.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		631,955,127.62	878,700,251.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		631,955,127.62	878,700,251.43
（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		19,405,760.16	211,922.73
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		13,018,390.52	-4,302,066.10
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		13,018,390.52	-4,302,066.10
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		6,387,369.64	4,513,988.83
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		6,387,369.64	4,513,988.83
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		651,360,887.78	878,912,174.16

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：李益波

主管会计工作负责人：陈宏伟

会计机构负责人：何晟

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,590,829,298.11	6,626,271,871.25
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		109,441,504.48	474,309,501.93
收到其他与经营活动有关的现金	七.78	536,216,451.45	320,458,773.72
经营活动现金流入小计		8,236,487,254.04	7,421,040,146.90
购买商品、接受劳务支付的现金		4,607,646,124.40	4,277,565,473.71
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		1,008,101,014.06	959,555,399.64
支付的各项税费		1,063,941,282.22	309,112,930.00

支付其他与经营活动有关的现金	七.78	316,732,182.35	250,985,192.44
经营活动现金流出小计		6,996,420,603.03	5,797,218,995.79
经营活动产生的现金流量净额		1,240,066,651.01	1,623,821,151.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	204,331,548.66
取得投资收益收到的现金		16,769,644.89	204,507,367.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,478,421.10	9,344,404.91
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		49,248,065.99	418,183,320.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,726,505,061.17	1,845,112,297.30
投资支付的现金		273,400,000.00	222,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,999,905,061.17	2,067,112,297.30
投资活动产生的现金流量净额		-1,950,656,995.18	-1,648,928,976.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		144,275,500.00	37,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		144,275,500.00	37,100,000.00
取得借款收到的现金		5,017,608,595.94	6,890,206,103.26
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,161,884,095.94	6,927,306,103.26
偿还债务支付的现金		3,219,739,767.96	5,638,653,694.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		527,919,643.03	641,379,657.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		52,358,151.18	84,171,726.68
支付其他与筹资活动有关的现金	七.78	23,797,209.18	21,979,264.61
筹资活动现金流出小计		3,771,456,620.17	6,302,012,617.13
筹资活动产生的现金流量净额		1,390,427,475.77	625,293,486.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,617,323.45	14,292,582.96
五、现金及现金等价物净增加额		682,454,455.05	614,478,243.66

加：期初现金及现金等价物余额		7,739,023,270.73	3,744,829,738.23
六、期末现金及现金等价物余额		8,421,477,725.78	4,359,307,981.89

公司负责人：李益波

主管会计工作负责人：陈宏伟 会计机构负责人：何晟

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,665,322,866.21	1,678,744,109.29
收到的税费返还		8,255,747.56	263,831,350.17
收到其他与经营活动有关的现金		359,956,782.67	163,181,107.47
经营活动现金流入小计		2,033,535,396.44	2,105,756,566.93
购买商品、接受劳务支付的现金		598,643,053.30	783,773,410.35
支付给职工及为职工支付的现金		399,197,943.18	392,607,415.97
支付的各项税费		844,392,738.18	17,171,120.77
支付其他与经营活动有关的现金		149,706,158.35	106,152,505.55
经营活动现金流出小计		1,991,939,893.01	1,299,704,452.64
经营活动产生的现金流量净额		41,595,503.43	806,052,114.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		259,189,685.15	533,959,794.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,400.00	728,123.63
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		259,233,085.15	634,687,917.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		680,398,987.68	599,114,909.56
投资支付的现金		1,325,860,096.76	758,843,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,006,259,084.44	1,357,957,909.56
投资活动产生的现金流量净额		-1,747,025,999.29	-723,269,991.81
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		3,322,801,622.59	4,198,390,349.45
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,322,801,622.59	4,198,390,349.45
偿还债务支付的现金		1,644,027,287.72	3,170,659,734.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		392,098,396.42	446,706,463.71
支付其他与筹资活动有关的现金		55,000.00	
筹资活动现金流出小计		2,036,180,684.14	3,617,366,198.41
筹资活动产生的现金流量净额		1,286,620,938.45	581,024,151.04
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		-418,809,557.41	663,806,273.52
加：期初现金及现金等价物余额		5,482,549,708.20	845,073,450.82
六、期末现金及现金等价物余额		5,063,740,150.79	1,508,879,724.34

公司负责人：李益波

主管会计工作负责人：陈宏伟 会计机构负责人：何晟

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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											81,191.66		81,191.66		81,191.66
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															
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	899,492,037.31		6,502,937,249.12		19,427,856,119.61	3,095,153,324.83	22,523,009,444.44

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)						29,234,66 8.03	13,805,93 4.59	63,195,512 .76			248,875,901 .97		355,112,017. 35	232,372,314 .94	587,484,332. 29
(一) 综 合收 益总 额						29,234,66 8.03					636,486,263 .02		665,720,931. 05	131,421,503 .20	797,142,434. 25
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本														144,275,500 .00	144,275,500. 00
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							63,195,512.76		387,610,361.05		324,414,848.29		43,903,574.93	368,318,423.22
1. 提取盈余公积							63,195,512.76		63,195,512.76					
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、本期末余额	7,544,531,351.00				4,442,495,341.92	2,058,848.58	79,381,894.30	962,687,550.07		6,751,813,151.09	19,782,968,136.96	3,327,525,639.77	23,110,493,776.73

项目	2022 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															
	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													

2023 年半年度报告

一、 上年 期末 余额	6,193,180,000.00				1,802,500,567.88	- 42,669,629.15	51,890,448.75	767,115,111.53		5,908,847,012.90		14,680,863,511.91	3,120,351,970.85	17,801,215,482.76
加： 会计 政策 变更														
前 期差 错更 正														
同 一控 制下 企业 合并														
其 他														
二、 本年 期初 余额	6,193,180,000.00				1,802,500,567.88	- 42,669,629.15	51,890,448.75	767,115,111.53		5,908,847,012.90		14,680,863,511.91	3,120,351,970.85	17,801,215,482.76
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)						5,246,644.57	16,338,414.33	87,870,025.14		242,109,198.40		351,564,282.44	- 33,203,045.39	318,361,237.05
(一))综						5,246,644.57				682,990,483.78		688,237,128.35	76,147,332.47	764,384,460.82

合收益总额																		
(二)所有者投入和减少资本																		37,100,000.00
1.所有者投入的普通股																		37,100,000.00
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									87,870,025.14		-		-		-					440,881,285.38		-		-		353,011,260.24		-		-		146,736,041.96		-		-		499,747,302.20	
1. 提取盈余公积									87,870,025.14		-									87,870,025.14		-																	
2. 提取一般风险准备																																							
3. 对所有者(或股东)的分配											-											-																	
4. 其他																																							
(四) 所有者权益内部结转																																							
1. 资本公积转增资本(或																																							

股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专							16,338,414.33						16,338,414.33	285,664.10	16,624,078.43	

项储备													
1. 本期提取						44,342,461.97				44,342,461.97	5,555,409.76	49,897,871.73	
2. 本期使用						28,004,047.64				28,004,047.64	5,269,745.66	33,273,793.30	
(六) 其他													
四、本期期末余额	6,193,180,000.00			1,802,500,567.88		37,422,984.58	68,228,863.08	854,985,136.67		6,150,956,211.30	15,032,427,794.35	3,087,148,925.46	18,119,576,719.81

公司负责人：李益波

主管会计工作负责人：陈宏伟

会计机构负责人：何晟

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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		-	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										25.99	25.99
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	895,687,647.77	5,903,313,685.75	20,547,825,762.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							19,405,760.16	8,782,954.05	63,195,512.76	244,344,766.57	335,728,993.54
（一）综合收益总额							19,405,760.16			631,955,127.62	651,360,887.78
（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									63,195,512.76	-387,610,361.05	-324,414,848.29
1. 提取盈余公积									63,195,512.76	63,195,512.76	
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	958,883,160.53	6,147,658,452.32	20,883,554,756.25

项目	2022 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	6,193,180,000.00				3,583,434,081.26		-	18,336,244.64	763,310,721.99	5,064,932,587.94	15,592,436,292.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,193,180,000.00				3,583,434,081.26		-	18,336,244.64	763,310,721.99	5,064,932,587.94	15,592,436,292.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							211,922.73	8,908,486.60	87,870,025.14	437,818,966.05	534,809,400.52
(一) 综合收益总额							211,922.73			878,700,251.43	878,912,174.16
(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									87,870,025.14	-	353,011,260.24
1. 提取盈余公积									87,870,025.14	-	
2. 对所有者（或股东）的分配										353,011,260.24	353,011,260.24
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								8,908,486.60			8,908,486.60
1. 本期提取								21,665,390.32			21,665,390.32
2. 本期使用								12,756,903.72			12,756,903.72
(六) 其他											

四、本期期末余额	6,193,180,000.00				3,583,434,081.26		- 30,545,420.74	27,244,731.24	851,180,747.13	5,502,751,553.99	16,127,245,692.88
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	--------------------	---------------	----------------	------------------	-------------------

公司负责人：李益波

主管会计工作负责人：陈宏伟

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的原则实行改制，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 2023 年 6 月 30 日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;

经营范围:为船舶提供码头、过驳锚地、浮筒等设施;提供港口货物装卸(含过驳)、仓储、港内驳运、集装箱装卸、堆存、及装拆箱等简单加工处理服务;为船舶进出港、靠离码头、移泊提供顶推、拖带等服务;为旅客提供候船、上下船舶设施和服务;船舶补给供应服务;船舶污染物接收、围油栏供应服务;港口设施、设备和港口机械的租赁、维修服务;港口危险货物作业(仅限分支机构经营);成品油批发(仅限分支机构经营);道路货物运输;停车场经营;危险化学品运输(仅限分支机构经营);铁路货物运输(具体经营项目以交通部门审批文件或许可证为准)(仅限分支机构经营);企业管理服务(涉及许可经营项目的除外);港务船舶调度服务;船舶通信服务;企业自有资金投资;水上货物运输代理;道路货物运输代理;国际货运代理;货物检验代理服务;货物报关代理服务;联合运输代理服务;装卸搬运;其他仓储业(不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储);港口及航运设施工程建筑;水利和内河港口工程建筑;软件开发;计算机技术开发、技术服务;信息技术咨询服务;水运工程设计服务;铁路沿线维护管理服务;集装箱制造;集装箱租赁服务;运输设备清洗、消毒服务(汽车清洗除外);货物进出口(专营专控商品除外);技术进出口;商品批发贸易(许可审批类商品除外);房屋租赁;场地租赁(不含仓储);物业管理;物流代理服务;供应链管理;仓储代理服务;商品零售贸易(许可审批类商品除外);商品信息咨询服务;冷库租赁服务(仅限分支机构经营);市场经营管理、摊位出租(仅限分支机构经营);铁路运输通信服务(仅限分支机构经营);信息系统集成服务(仅限分支机构经营);无线通信网络系统性能检测服务(仅限分支机构经营);计算机及通讯设备租赁(仅限分支机构经营);电子、通信与自动控制技术研

究、开发（仅限分支机构经营）；信息电子技术服务（仅限分支机构经营）；网络技术的研究、开发（仅限分支机构经营）；计算机网络系统工程服务（仅限分支机构经营）；数据处理和存储服务（仅限分支机构经营）；软件测试服务（仅限分支机构经营）；电子工程设计服务（仅限分支机构经营）；通信工程设计服务（仅限分支机构经营）；监控系统工程安装服务（仅限分支机构经营）；电子自动化工程安装服务（仅限分支机构经营）；电子设备工程安装服务（仅限分支机构经营）；智能化安装工程服务（仅限分支机构经营）；保安监控及防盗报警系统工程服务（仅限分支机构经营）；智能卡系统工程服务（仅限分支机构经营）；通信系统工程服务（仅限分支机构经营）；通信设施安装工程服务（仅限分支机构经营）；通信线路和设备的安装（仅限分支机构经营）；受企业委托从事通信网络的维修、维护（不涉及线路管道铺设等工程施工）（仅限分支机构经营）；楼宇设备自控系统工程服务（仅限分支机构经营）。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司名称	是否纳入合并范围	
	2023. 6. 30	2022. 12. 31
广州港南沙港务有限公司	是	是
广州南沙海港贸易有限公司	是	是
广州金港汽车国际贸易有限公司	是	是
广州港物流有限公司	是	是
广州港能发货运服务有限公司	是	是
广州联合国际船舶代理有限公司	是	是
广州港隆报关有限公司	是	是
衡阳港铁物流有限公司	是	是
广州市通港国际供应链管理有限公司	是	是
贵州海铁陆港物流有限公司	是	是
广州易港达信息服务有限公司	是	是
广州南沙国际冷链有限公司	是	是
广州港中联国际船务代理有限公司	是	是
广州港集中查验中心有限公司	是	是
广州港华南国际物流有限公司	是	是
广州港红运供应链有限公司	是	是
广州港仓储运输有限公司	是	是
广州外轮理货有限公司	是	是
广州港船务有限公司	是	是
广州港盛国际船舶代理有限公司	是	是

公司名称	是否纳入合并范围	
	2023. 6. 30	2022. 12. 31
广州港工程设计院有限公司	是	是
广州港研究院有限公司	是	是
广州港工程管理有限公司	是	是
广州港工程检测中心有限公司	是	是
广东通航环保科技有限公司	是	是
广州港建设工程有限公司	是	是
广州华南煤炭交易中心有限公司	是	是
广州港船舶代理有限公司	是	是
广州小虎石化码头有限公司	是	是
广州港发石油化工码头有限公司	是	是
广州集装箱码头有限公司	是	是
广州港南沙港务有限公司	是	是
广州港南沙汽车码头有限公司	是	是
广州广港汽车检测服务有限公司	是	是
广州中联理货有限公司	是	是
广州海港拖轮有限公司	是	是
广州港海嘉汽车码头有限公司	是	是
广州港数据科技有限公司	是	是
广州近洋港口经营有限公司	是	是
茂名广港码头有限公司	是	是
广东通航投资有限公司	是	是
广州南沙联合集装箱码头有限公司	是	是
佛山穗合港务有限公司	是	是
中山港航集团股份有限公司	是	是
广州东江口码头有限公司	是	是
云浮市港盛港务有限公司	是	是
广州港江海航运有限公司	是	是
韶关市北江国际港务有限公司	是	是
广州港铁国际物流有限公司	是	是
揭阳市大南海港务有限公司	是	是
揭阳广海新裕源港务有限公司	是	是

公司名称	是否纳入合并范围	
	2023. 6. 30	2022. 12. 31
广州市花都港货运联营有限公司	是	是
揭阳榕江港口有限公司	是	是
揭阳市中理外轮理货有限公司	是	是
广州港湾区集拼国际物流有限公司	是	是
广州港华南物通供应链有限公司	是	是
中山市中航报关有限公司	是	是
中山市华晖国际货运代理有限公司	是	是
中山市中瀚船务代理有限公司	是	是
中山市港航集装箱运输有限公司	是	是
中山市海洁服务有限公司	是	是
中山市诚信称重服务有限公司	否	是
中山市港航物流发展有限公司	否	是
中山市安顺达物流有限公司	是	是
中山市小榄立信称重服务有限公司	是	是
中山市港航汽车修理有限公司	是	是
中山港货运联营有限公司	是	是
中山市中山港国际货运代理有限公司	是	是
中山市小榄港货运联营有限公司	是	是
中山市小榄镇港诚装卸有限公司	否	是
中山市神湾港货运联营有限公司	是	是
江门世纪航运有限公司	是	是
江门市世纪船务代理有限公司	是	是
中山港航新港码头开发有限公司	否	是
中山华晖投资有限公司	否	是
广州市南威货运代理有限公司	是	是
中山市港航智能仓储有限公司	是	是
中航实业(集团)有限公司	是	是
世紀船務(香港)有限公司	是	是
中航企業有限公司	是	是
中航石油有限公司	是	是
金輝船務代理有限公司	是	是

公司名称	是否纳入合并范围	
	2023. 6. 30	2022. 12. 31
东辉物流有限公司	是	是
中航碼頭服務有限公司	是	是
中航碼頭運輸有限公司	是	是
鸿图运输仓码有限公司	是	是
友诚码头运输有限公司	是	是
高珠船务有限公司	是	是
江辉投资有限公司	是	是
金豐國際投資有限公司	是	是
茂名海港拖轮有限公司	是	否
广州南沙国际通用码头有限公司	是	否

本公司于 2022 年 11 月 30 日注销中山市港航物流发展有限公司，于 2022 年 12 月 1 日注销中山市小榄镇港诚装卸有限公司，于 2022 年 9 月 2 日注销中山市诚信称重服务有限公司，于 2022 年 9 月 2 日注销中山港航新港码头开发有限公司，于 2022 年 9 月 2 日注销中山华晖投资有限公司，上述公司从注销之日起不再纳入公司合并范围，只合并 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日期间的利润表及现金流量表。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(1) 合并财务报表的编制基础

公司成立时是广州港集团有限公司以港口主业资产（含股权）、密切相关的辅业资产（含股权）、其他发起人以货币资金发起设立，本公司成立前和成立后均受广州港集团有限公司控制且该控制并非暂时性，故本公司的重组设立被视为于同一控制下进行的企业合并，在编制本公司的合并报表时广州港集团有限公司投入本公司的资产及负债仍然以账面价值列示，而非按照广州市国资委对重组批准的评估值列示。

(2) 公司财务报表的编制基础

在编制公司财务报表时，广州港集团有限公司作为资本投入本公司的资产及负债按广州市国资委批准的评估值为基础记入本公司的资产负债表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

1. 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

1) 《企业会计准则解释第 16 号》相关会计政策变更主要内容及其影响

财政部颁布《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。本公司按照规定自 2023 年 1 月 1 日起执行，按照有关规定进行了处理。

执行新规定对公司 2023 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项目	2023 年 1 月 1 日		
	调整重述前	调整金额	调整重述后
递延所得税资产	960,142,280.82	101,958,957.23	1,062,101,238.05
递延所得税负债	323,701,504.93	101,877,765.57	425,579,270.50
未分配利润	6,502,856,057.46	81,191.66	6,502,937,249.12

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用时点	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
为了更加客观公允地反映公司财务状况和经营成果，体现会计谨慎性原则，使资产折旧年限与资产使用寿命更加接近，适应公司业务发展和固定资产管理的需要，公司对各类固定资产折旧年限、残值率进行了梳理，认为需要变更所有类别固定资产残值率及部分类别固定资产折旧年限。	相关会计估计变更已经公司第三届董事会第二十九次会议及第三届监事会第十七次会议审议通过。	根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本变更应当采用未来适用法处理，从 2023 年 1 月 1 日起执行。	本次会计估计变更对 2023 年 1-6 月的财务状况和经营业绩影响为：①固定资产折旧费用减少 22,728.77 万元；②利润总额增加 22,728.77 万元。

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

2. 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。

3. 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。

4. 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 2023 年 1-6 月。

5. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

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的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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。

7. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。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年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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，编制合并报表时，

视同最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的年初留存收益和当期损益。

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。

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，编制合并报表时，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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

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。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

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。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人民币，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。

（2）外币财务报表的折算

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

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。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本公司分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

的金融资产：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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司分类为该类的金融资产具体包括：应收款项融资。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将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。本公司指定的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投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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額（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：公司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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对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：公司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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对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。

（2）金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本公司将金融负债分类为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：

①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，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本公司按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观

察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4）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。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（6）金融资产减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产

同时符合下列条件：公司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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）；③租赁应收款；④合同资产。

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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失，当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表日列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产账面价值。

本公司对单项评估未发生信用减值的应收账款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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中所支付的保证金（不包括超过保质期工程项目履约保证金、质量保证金）

项目	确定组合的依据
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

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。

12. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参照第 11 项金融工具。

13. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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。

15. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参照第 11 项金融工具。

16. 存货

适用 不适用

本公司存货主要包括原材料、周转材料、工程施工、库存商品、在途物资等等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；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。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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，其可变现净值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，其可变现净值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。

17. 合同资产

(1). 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。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 11. 金融资产和金融负债相关内容描述。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

18. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

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

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

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

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

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组

中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

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

19. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

22. 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投资。

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。

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。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。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作为投资成本；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采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，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。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，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内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投

资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23. 投资性房地产

不适用

24. 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、建筑及构筑物、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。

(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	年限平均法	20-30	5.00	4.75-3.17
建筑及构筑物	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	6-10	5.00	15.83-9.50
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

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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25. 在建工程

适用 不适用

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。

26. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 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。

专门借款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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27. 生物资产

适用 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

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。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；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。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

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。

（3）使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。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。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

30. 无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

√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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	产权确认证
软件	10年	法律规定或合同约定
特许经营权	5年	法律法规规定

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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。

31. 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，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润 (或者亏损) 远远低于 (或者高于) 预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

32. 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、其他超过一年的费用性摊销支出。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。

33. 合同负债

合同负债的确认方法

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。

34. 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。

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

35. 租赁负债

适用 不适用

(1) 初始计量

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。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；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。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

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。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

（3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

36. 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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

37. 股份支付

适用 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入

(1). 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。本公司已收货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导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

40. 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。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。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

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

41. 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。

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

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

对于与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。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。

42. 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的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对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形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

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，确认递延所得税资产。

43. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的会计处理方法合并列示于 43. 租赁 (3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁的会计处理方法合并列示于 43. 租赁 (3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本公司作为承租人：本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本公司的使用权资产包括租入的土地、房屋、建筑及构筑物、库场设施、机器设备及车辆等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司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；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新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，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

本公司作为出租人：

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁

本公司经营租出自有的房屋、建筑及构筑物、库场设施、车辆等时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

当租赁发生变更时，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的

预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

融资租赁

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

44. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

2. 终止经营

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

3. 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。

45. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部颁布《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项	公司自 2023 年 1 月 1 日起执行	对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用

<p>交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。</p>		<p>该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号-所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。</p> <p>2023 年 1 月 1 日资产负债表项目，递延所得税资产影响 101,958,957.23 元，递延所得税负债影响 101,877,765.57 元，未分配利润影响 81,191.66 元。</p>
--	--	--

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>为了更加客观公允地反映公司财务状况和经营成果，体现会计谨慎性原则，使资产折旧年限与资产使用寿命更加接近，适应公司业务发展和固定资产管理的需要，公司对各类固定资产折旧年限、残值率进行了梳理，认为需要变更所有类别固定资产残值率及部分类别固定资产折旧年限。</p>	<p>相关会计估计变更已经公司第三届董事会第二十九次会议及第三届监事会第十七次会议审议通过。</p>	<p>根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本变更应当采用未来适用法处理，从 2023 年 1 月 1 日起执行。</p>	<p>本次会计估计变更对 2023 年 1-6 月的财务状况和经营业绩影响为：①固定资产折旧费用减少 22,728.77 万元；②利润总额增加 22,728.77 万元。</p>

其他说明：

无

(3). 2023 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

调整当年年初财务报表的原因说明

执行财政部颁布《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	7,806,133,627.98	7,806,133,627.98	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	180,914.65	180,914.65	
衍生金融资产			

应收票据	126,999,279.90	126,999,279.90	
应收账款	1,383,774,379.42	1,383,774,379.42	
应收款项融资	172,813,313.05	172,813,313.05	
预付款项	153,765,446.97	153,765,446.97	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	131,628,607.69	131,628,607.69	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	751,823,153.59	751,823,153.59	
合同资产	61,443,390.04	61,443,390.04	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	151,091,337.87	151,091,337.87	
流动资产合计	10,739,653,451.16	10,739,653,451.16	
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	9,020,683.07	9,020,683.07	
长期股权投资	2,279,364,179.03	2,279,364,179.03	
其他权益工具投资	111,046,350.04	111,046,350.04	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	19,364,724,678.58	19,364,724,678.58	
在建工程	8,337,195,751.10	8,337,195,751.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	463,137,965.74	463,137,965.74	
无形资产	4,855,937,510.78	4,855,937,510.78	
开发支出	3,698,267.72	3,698,267.72	
商誉	127,148,203.05	127,148,203.05	
长期待摊费用	123,828,691.48	123,828,691.48	
递延所得税资产	960,142,280.82	1,046,235,941.05	101,958,957.23
其他非流动资产	213,274,834.42	213,274,834.42	
非流动资产合计	36,848,519,395.83	36,934,613,056.06	101,958,957.23
资产总计	47,588,172,846.99	47,674,266,507.22	101,958,957.23
流动负债：			
短期借款	2,618,593,882.24	2,618,593,882.24	
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	678,513,064.94	678,513,064.94	
应付账款	1,257,679,371.43	1,257,679,371.43	
预收款项	8,992,894.89	8,992,894.89	
合同负债	421,412,080.59	421,412,080.59	

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	303,432,210.27	303,432,210.27	
应交税费	767,312,169.29	767,312,169.29	
其他应付款	737,588,635.82	737,588,635.82	
其中：应付利息			
应付股利	91,629,987.44	91,629,987.44	
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	1,386,607,619.92	1,386,607,619.92	
其他流动负债	36,861,814.32	36,861,814.32	
流动负债合计	8,216,993,743.71	8,216,993,743.71	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	8,146,668,891.28	8,146,668,891.28	
应付债券	4,195,693,396.20	4,195,693,396.20	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	452,523,671.37	452,523,671.37	
长期应付款	1,420,358,779.71	1,420,358,779.71	
长期应付职工薪酬	80,303,430.09	80,303,430.09	
预计负债			
递延收益	2,229,001,176.92	2,229,001,176.92	
递延所得税负债	323,701,504.93	409,713,973.5	101,877,765.57
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,848,250,850.50	16,934,263,319.07	101,877,765.57
负债合计	25,065,244,594.21	25,151,257,062.78	101,877,765.57
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	4,442,495,341.92	4,442,495,341.92	
减：库存股			
其他综合收益	-27,175,819.45	-27,175,819.45	
专项储备	65,575,959.71	65,575,959.71	
盈余公积	899,492,037.31	899,492,037.31	
一般风险准备			
未分配利润	6,502,856,057.46	6,502,937,249.12	81,191.66
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	19,427,774,927.95	19,427,856,119.61	81,191.66
少数股东权益	3,095,153,324.83	3,095,153,324.83	
所有者权益（或股东权益）合计	22,522,928,252.78	22,523,009,444.44	81,191.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	47,588,172,846.99	47,674,266,507.22	101,958,957.23

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	5,482,549,708.20	5,482,549,708.20	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	60,132,328.51	60,132,328.51	
应收账款	278,667,959.06	278,667,959.06	
应收款项融资	23,226,201.61	23,226,201.61	
预付款项	2,429,724.20	2,429,724.20	
其他应收款	654,104,100.20	654,104,100.20	
其中:应收利息			
应收股利	613,869,154.91	613,869,154.91	
存货	28,633,559.10	28,633,559.10	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	30,544,464.30	30,544,464.30	
其他流动资产	666,275.62	666,275.62	
流动资产合计	6,560,954,320.80	6,560,954,320.80	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	9,020,683.07	9,020,683.07	
长期股权投资	10,758,341,815.14	10,758,341,815.14	
其他权益工具投资	84,559,395.36	84,559,395.36	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	9,469,053,604.32	9,469,053,604.32	
在建工程	1,690,672,095.60	1,690,672,095.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	112,198.48	112,198.48	
无形资产	1,810,782,061.36	1,810,782,061.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,001,687.66	6,001,687.66	
递延所得税资产	668,994,853.39	669,011,709.15	16,855.76
其他非流动资产	2,540,214,276.33	2,540,214,276.33	
非流动资产合计	27,037,752,670.71	27,037,769,526.47	16,855.76
资产总计	33,598,706,991.51	33,598,723,847.27	16,855.76
流动负债:			
短期借款	760,171,263.89	760,171,263.89	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	243,102,823.64	243,102,823.64	

应付账款	294,377,848.31	294,377,848.31	
预收款项	8,834,097.08	8,834,097.08	
合同负债	81,815,504.31	81,815,504.31	
应付职工薪酬	148,846,703.13	148,846,703.13	
应交税费	673,460,616.72	673,460,616.72	
其他应付款	461,136,166.00	461,136,166.00	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,068,540,853.63	1,068,540,853.63	
其他流动负债	4,466,281.24	4,466,281.24	
流动负债合计	3,744,752,157.95	3,744,752,157.95	
非流动负债：			
长期借款	1,583,417,850.83	1,583,417,850.83	
应付债券	4,195,693,396.20	4,195,693,396.20	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,396,557,739.05	1,396,557,739.05	
长期应付职工薪酬	80,303,430.09	80,303,430.09	
预计负债			
递延收益	1,953,247,295.84	1,953,247,295.84	
递延所得税负债	96,909,384.83	96,926,214.60	16,829.77
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,306,129,096.84	9,306,145,926.61	16,829.77
负债合计	13,050,881,254.79	13,050,898,084.56	16,829.77
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	-45,330,499.39	-45,330,499.39	
专项储备	26,194,722.28	26,194,722.28	
盈余公积	895,687,647.77	895,687,647.77	
未分配利润	5,903,313,659.76	5,903,313,685.75	25.99
所有者权益（或股东权益）合计	20,547,825,736.72	20,547,825,762.71	25.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	33,598,706,991.51	33,598,723,847.27	16,855.76

46. 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%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、16.5%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
广州港能发货运服务有限公司	20%
广州联合国际船舶代理有限公司	20%
广州港隆报关有限公司	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%
广州港盛国际船舶代理有限公司	20%
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%
揭阳市大南海港务有限公司	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%
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实施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 2021 年第 12 号）、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所

得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号)、《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)的规定,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 12.5%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

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《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。本公司及本公司的子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	81,854.84	82,046.75
银行存款	8,426,064,522.68	7,738,935,762.92
其他货币资金	12,238,616.39	67,115,818.31
合计	8,438,384,993.91	7,806,133,627.98
其中:存放在境外的 款项总额	117,422,538.23	90,072,185.97
存放财务公司存款	1,938,287,476.53	2,086,732,111.62

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	12,227,007.69	67,108,857.25
其他保证金	4,680,260.44	1,500.00
合计	16,907,268.13	67,110,357.25

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,803,079.88	180,914.65
其中：		
其他	14,803,079.88	180,914.65
合计	14,803,079.88	180,914.65

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	159,619,154.48	126,999,279.90
合计	159,619,154.48	126,999,279.90

(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	204,586,739.52	0.00
合计	204,586,739.52	0.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,134,112,971.72
1 年以内小计	1,134,112,971.72
1 至 2 年	3,732,001.66
2 至 3 年	1,168,309.56
3 年以上	12,315,227.75
合计	1,151,328,510.69

(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	12,048,495.04	1.05	12,048,495.04	100.00	0.00	12,048,495.04	0.86	12,048,495.04	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,139,280,015.65	98.95	2,198,628.94	0.19	1,137,081,386.71	1,385,431,549.73	99.14	1,657,170.31	0.12	1,383,774,379.42
其中：										
账龄组合	1,066,747,609.51	92.65	2,198,628.94	0.21	1,064,548,980.57	1,256,620,892.60	89.92	1,657,170.31	0.13	1,254,963,722.29
关联方及保证金组合	67,672,385.31	5.88	0.00	0.00	67,672,385.31	123,609,754.07	8.85	0.00	0.00	123,609,754.07
工程业务款项组合	4,860,020.83	0.42	0.00	0.00	4,860,020.83	5,200,903.06	0.37	0.00	0.00	5,200,903.06
合计	1,151,328,510.69	/	14,247,123.98	/	1,137,081,386.71	1,397,480,044.77	/	13,705,665.35	/	1,383,774,379.42

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	该款项预计收回的可能性较小,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	该款项预计收回的可能性较小,全额计提坏账准备
广州诚恒化工有限公司	284,206.86	284,206.86	100.00	该款项预计收回的可能性较小,全额计提坏账准备
合计	12,048,495.04	12,048,495.04	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	1,062,211,621.28	0.00	0.00
1-2 年	3,572,863.66	1,429,145.45	40.00
2-3 年	484,102.70	290,461.62	60.00
3 年以上	479,021.87	479,021.87	100.00
合计	1,066,747,609.51	2,198,628.94	—

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□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	12,048,495.04	0.00	0.00	0.00	0.00	12,048,495.04
按组合计提坏账准备	1,657,170.31	823,332.43	281,873.80	0.00	0.00	2,198,628.94

合计	13,705,665.35	823,332.43	281,873.80	0.00	0.00	14,247,123.98
----	---------------	------------	------------	------	------	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	119,957,255.67	10.42	0.00
第二名	91,495,790.52	7.95	0.00
第三名	41,374,407.92	3.59	0.00
第四名	39,102,617.64	3.40	0.00
第五名	30,631,159.15	2.66	0.00
合计	322,561,230.90	28.02	0.00

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	142,270,864.23	172,813,313.05
合计	142,270,864.23	172,813,313.05

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、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	199,901,764.63	98.63	152,578,215.05	99.23
1至2年	1,728,309.29	0.85	451,763.28	0.29
2至3年	334,484.32	0.17	322,104.66	0.21
3年以上	720,746.90	0.36	413,363.98	0.27
合计	202,685,305.14	100.00	153,765,446.97	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	68,443,689.48	1年以内	33.77
第二名	40,962,336.49	1年以内	20.21
第三名	11,647,679.03	1年以内	5.75
第四名	8,041,564.66	1年以内	3.97
第五名	5,126,689.35	1年以内	2.53
合计	134,221,959.01	—	66.22

其他说明

□适用 √不适用

8、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	137,574,413.21	131,628,607.69
合计	137,574,413.21	131,628,607.69

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). 坏账准备计提情况

□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). 坏账准备计提情况

□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
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	116,805,225.60
1年以内小计	116,805,225.60
1至2年	6,747,323.69
2至3年	1,405,635.81
3年以上	13,135,729.22
合计	138,093,914.32

(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)	
2023年1月1日余额	197,142.77	321,975.00	0.00	519,117.77
2023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

一转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
一转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	383.34	0.00	0.00	383.34
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2023年6月30日 余额	197,526.11	321,975.00	0.00	519,501.11

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	519,117.77	383.34	0.00	0.00	0.00	519,501.11
其中：单项 计提	321,975.00	0.00	0.00	0.00	0.00	321,975.00
组合计提	197,142.77	383.34	0.00	0.00	0.00	197,526.11
合计	519,117.77	383.34	0.00	0.00	0.00	519,501.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	关联方往来	22,603,017.40	1年以内	16.37	0.00
第二名	保证金	10,000,000.00	1年以内	7.24	0.00
第三名	往来款	7,929,682.04	1年以内	5.74	0.00
第四名	保证金	6,000,000.00	5年以上	4.34	0.00
第五名	保险款	5,306,733.68	1年以内	3.84	0.00
合计	/	51,839,433.12	/	37.55	0.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、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	57,029,531.78	0.00	57,029,531.78	60,206,177.57	0.00	60,206,177.57
周转材料	1,394,995.10	0.00	1,394,995.10	1,559,193.84	0.00	1,559,193.84
库存商品	107,016,949.05	0.00	107,016,949.05	208,804,839.20	0.00	208,804,839.20
在途物资	396,557,113.56	0.00	396,557,113.56	159,080,394.64	0.00	159,080,394.64
发出商品	152,933,442.51	0.00	152,933,442.51	322,172,548.34	0.00	322,172,548.34
合同履约成本	7,059,371.44	0.00	7,059,371.44	0.00	0.00	0.00
合计	721,991,403.44	0.00	721,991,403.44	751,823,153.59	0.00	751,823,153.59

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 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

10、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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工尚未结算款	65,528,068.55	535,471.79	64,992,596.76	62,058,861.83	615,471.79	61,443,390.04

合计	65,528,068.55	535,471.79	64,992,596.76	62,058,861.83	615,471.79	61,443,390.04
----	---------------	------------	---------------	---------------	------------	---------------

(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). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已完工尚未结算款	0.00	80,000.00	0.00	—
合计	0.00	80,000.00	0.00	—

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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

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	117,652,615.95	151,091,337.87
合计	117,652,615.95	151,091,337.87

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

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

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

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

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	8,716,201.28	0.00	8,716,201.28	9,020,683.07	0.00	9,020,683.07	
其中：未实现融资收益	2,626,902.87	0.00	2,626,902.87	2,850,007.32	0.00	2,850,007.32	
合计	8,716,201.28	0.00	8,716,201.28	9,020,683.07	0.00	9,020,683.07	/

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√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	45,911,925.43	0.00	0.00	-187,708.98	20,258.25	0.00	0.00	0.00	0.00	45,744,474.70	0.00
广州港越物流有限公司	3,466,931.92	0.00	0.00	271,942.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,738,874.75	0.00
广州港天国际物流有限公司	6,328,046.86	0.00	0.00	287,906.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,615,953.77	0.00
广州市花都巴江货运有限公司	126,333,251.23	0.00	0.00	-2,725,531.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	123,607,719.90	0.00
小计	182,040,155.44	0.00	0.00	-2,353,390.57	20,258.25	0.00	0.00	0.00	0.00	179,707,023.12	0.00
二、联营企业											
广东中交龙沙物流有	237,846,038.54	0.00	0.00	472,499.39	92,337.57	0.00	-2,450,000.00	0.00	0.00	235,960,875.50	0.00

限责任公司												
中联航运股份有限公司	413,232,124.63	0.00	0.00	- 10,057,282.44	9,669,064.74	0.00	0.00	0.00	0.00	412,843,906.93	0.00	
广州南沙海港集装箱码头有限公司	813,069,254.65	0.00	0.00	86,233,467.71	6,164,328.04	0.00	0.00	0.00	0.00	905,467,050.40	0.00	
广州国资培训中心有限公司	7,503,815.10	0.00	0.00	865,549.00	0.00	0.00	-1,935,781.94	0.00	0.00	6,433,582.16	0.00	
广州港集团财务有限公司	274,289,503.51	240,000,00 0.00	0.00	11,841,711.28	0.00	0.00	-9,600,000.00	0.00	0.00	516,531,214.79	0.00	
潮州市亚太港口有限公司	63,715,901.31	0.00	0.00	-1,728,447.81	110,445.78	0.00	0.00	0.00	0.00	62,097,899.28	0.00	
广州港合诚融资担保有限公司	128,376,484.84	0.00	0.00	861,505.70	0.00	0.00	-1,209,600.00	0.00	0.00	128,028,390.54	0.00	
广州航运交易	25,002,827.10	0.00	0.00	153,865.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,156,692.81	0.00	

有限公司												
东莞中理外轮理货有限公司	545,156.43	0.00	0.00	22,200.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	567,357.14	0.00
深圳市外轮理货有限公司	3,301,005.96	0.00	0.00	16,647.08	0.00	0.00	-252,000.00	0.00	0.00	0.00	3,065,653.04	0.00
广州南沙钢铁物流有限公司	19,345,890.76	0.00	0.00	-775,668.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,570,222.70	0.00
昆明港铁物流有限公司	1,451,397.21	0.00	0.00	-19,079.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,432,317.74	0.00
广东佛山高荷港码头有限公司	97,923,069.05	0.00	0.00	-117,104.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	97,805,964.62	0.00
重庆渝穗港铁国际物流有限公司	3,242,908.41	3,400,000.00	0.00	1,084.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,643,992.73	0.00
湖南湘粤飞国际物流	8,478,646.09	0.00	0.00	1,001,829.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,480,475.32	0.00

有限公司											
小计	2,097,324,023.59	243,400,000.00	0.00	88,772,777.92	16,036,176.13	0.00	- 15,447,381.94	0.00	0.00	2,430,085,595.70	0.00
合计	2,279,364,179.03	243,400,000.00	0.00	86,419,387.35	16,056,434.38	0.00	- 15,447,381.94	0.00	0.00	2,609,792,618.82	0.00

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	期末余额	期初余额
公开交易市场的公司股权：		
广州恒运企业集团股份有限公司	100,174,842.01	83,772,736.62
安通控股股份有限公司	2,784,554.81	3,273,188.10
非上市公司股权：		
广东海运股份有限公司	5,823,900.00	5,823,900.00
云浮市都杨通用码头有限公司	200,000.00	200,000.00
云浮市新港港务有限公司	12,159,434.87	12,159,434.87
广东越海湾供应链研究院有限公司	817,090.45	817,090.45
国电投粤通启源芯动力科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	126,959,822.14	111,046,350.04

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
广州恒运企业集团股份有限公司	948,882.13	24,332,049.25	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	0.00	401,919.83	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	
安通控股股份有限公司	0.00	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	
云浮市都杨通用码头有限公司	0.00	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	0.00	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	
广东越海湾供应链研究院有限公司	0.00	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	

国电投粤通启源芯动力科技有限公司	0.00	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	
合计	948,882.13	24,733,969.08	0.00	0.00	-	

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

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	21,892,302,008.81	19,361,324,119.63
固定资产清理	3,956,158.02	3,400,558.95
合计	21,896,258,166.83	19,364,724,678.58

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	建筑及构筑物	装卸机械及附属设备	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：													
· 期初余额	5,667,630,866.27	8,088,166,985.44	8,237,340,795.45	1,666,714,548.64	333,403,968.82	6,083,288,525.20	388,519,451.57	468,150,960.51	477,219,057.00	1,040,754,329.16	120,990,903.89	213,453,227.44	32,785,633,619.39
· 本期增加金额	103,602,638.01	968,235,003.01	1,292,016,212.10	149,603,021.52	1,060,624.41	414,437,968.81	1,058,114.02	18,368,892.71	5,732,862.53	0.00	35,333,930.28	18,979,851.70	3,008,429,119.10
1) 购置	2,138,220.60	16,652,616.70	15,500,320.93	3,507,395.89	0.00	13,848,232.16	1,058,114.02	13,397,271.05	3,874,985.84	0.00	1,177,896.14	1,825,832.50	72,980,885.83
2) 在建工	101,464,417.41	951,582,386.31	1,276,515,891.17	146,095,625.63	1,060,624.41	400,589,736.65	0.00	4,971,621.66	1,857,876.69	0.00	34,156,034.14	17,154,019.20	2,935,448,233.27

程转入													
· 本期减少金额	40,305,631.11	269,991.69	59,100,726.79	1,199,887.28	0.00	5,145,842.70	1,815,664.42	1,779,045.93	15,923,216.61	0.00	0.00	2,151,318.64	127,691,325.17
1) 处置或报废	40,305,631.11	269,991.69	59,100,726.79	1,199,887.28	0.00	5,145,842.70	1,815,664.42	1,779,045.93	15,923,216.61	0.00	0.00	2,151,318.64	127,691,325.17
· 期末余额	5,730,927,873.17	9,056,131,996.76	9,470,256,280.76	1,815,117,682.88	334,464,593.23	6,492,580,651.31	387,761,901.17	484,740,807.29	467,028,702.92	1,040,754,329.16	156,324,834.17	230,281,760.50	35,666,371,413.32
二、累计折旧													
· 期初余额	1,037,033,390.40	2,772,649,265.99	4,902,205,880.88	1,126,795,318.87	147,465,620.48	1,936,414,252.99	133,470,046.26	297,588,166.64	136,342,790.25	628,157,666.00	60,153,978.78	152,161,160.11	13,330,437,537.65

· 本期 增加 金额	57,801,369. 77	76,051,371 .60	113,128,21 3.50	24,489,802 .71	264,656. 69	95,120,908 .46	11,931,5 38.86	19,008,5 32.23	11,347,3 45.25	12,376,5 68.62	9,755,29 6.11	5,192,14 6.61	436,467 ,750.41
1) 计提	57,801,369. 77	76,051,371 .60	113,128,21 3.50	24,489,802 .71	264,656. 69	95,120,908 .46	11,931,5 38.86	19,008,5 32.23	11,347,3 45.25	12,376,5 68.62	9,755,29 6.11	5,192,14 6.61	436,467 ,750.41
· 本期 减少 金额	10,206,581. 05	107,991.25	55,331,095 .16	974,043.74	0.00	0.00	1,584,75 4.61	1,727,24 8.18	13,546,6 07.49	0.00	0.00	2,001,15 7.88	85,479, 479.36
1) 处 置 或 报 废	10,206,581. 05	107,991.25	55,331,095 .16	974,043.74	0.00	0.00	1,584,75 4.61	1,727,24 8.18	13,546,6 07.49	0.00	0.00	2,001,15 7.88	85,479, 479.36
· 期 末	1,084,628,1 79.12	2,848,592, 646.34	4,960,002, 999.22	1,150,311, 077.84	147,730, 277.17	2,031,535, 161.45	143,816, 830.51	314,869, 450.69	134,143, 528.01	640,534, 234.62	69,909,2 74.89	155,352, 148.84	13,681, 425,808 .70

余额													
三、减值准备													
· 期初余额	20,382,768.63	24,350,881.14	30,642,651.00	817,485.94	437,761.57	8,126,643.99	1,005,439.53	2,418,536.70	4,472,623.08	23.00	1,090.01	1,216,057.52	93,871,962.11
· 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
· 本期减少金额	0.00	0.00	640,855.89	165,849.14	0.00	0.00	140,126.60	9,804.61	271,548.39	0.00	0.00	181.67	1,228,366.30
1)	0.00	0.00	640,855.89	165,849.14	0.00	0.00	140,126.60	9,804.61	271,548.39	0.00	0.00	181.67	1,228,366.30

处置或报废														
· 期末余额	20,382,768.63	24,350,881.14	30,001,795.11	651,636.80	437,761.57	8,126,643.99	865,312.93	2,408,732.09	4,201,074.69	23.00	1,090.01	1,215,875.85	92,643,595.81	
四、账面价值														
· 期末账面价值	4,625,916,925.42	6,183,188,469.28	4,480,251,486.43	664,154,968.24	186,296,554.49	4,452,918,845.87	243,079,757.73	167,462,624.51	328,684,100.22	400,220,071.54	86,414,469.27	73,713,735.81	21,892,302,008.81	
· 期初账面价值	4,610,214,707.24	5,291,166,838.31	3,304,492,263.57	539,101,743.83	185,500,586.77	4,138,747,628.22	254,043,965.78	168,144,257.17	336,403,643.67	412,596,640.16	60,835,835.10	60,076,009.81	19,361,324,119.63	

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
装卸机械及附属设备	86,286,399.18	39,070,067.10	0.00	47,216,332.08

(4). 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	103,666,252.58
建筑及构筑物	208,545,713.24
车辆	1,277,224.81
库场设施	376,051,664.01
其他	13,081,638.83
装卸机械及附属设备	2,074,292.10
合计	704,696,785.57

(5). 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	481,513,391.50	尚在办理
建筑及构筑物	18,075,445.95	尚在办理
库场设施	112,247,520.85	尚在办理
合计	611,836,358.30	

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	282,772.39	282,772.39
车辆	353,477.19	54,888.32
装卸机械及附属设备	1,748,665.70	348,291.60
电子及通信设施	210,953.85	84,021.62
库场设施	4,999.41	4,999.41
船舶	1,196,918.00	1,923,331.44
其他	48,899.42	702,254.17
供电设施	59,994.40	0.00
机器设备及仪表仪器	49,477.66	0.00

合计	3,956,158.02	3,400,558.95
----	--------------	--------------

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	6,636,105,678.48	8,337,195,751.10
合计	6,636,105,678.48	8,337,195,751.10

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	4,653,338,157.85	0.00	4,653,338,157.85	5,826,496,118.46	0.00	5,826,496,118.46
生产设备	912,413,486.20	0.00	912,413,486.20	1,608,507,285.43	0.00	1,608,507,285.43
其他项目	918,665,595.13	0.00	918,665,595.13	736,268,912.40	0.00	736,268,912.40
技改项目	6,479,705.27	0.00	6,479,705.27	52,164,881.47	0.00	52,164,881.47
信息项目	47,916,956.30	0.00	47,916,956.30	51,423,863.15	0.00	51,423,863.15
办公设备	0.00	0.00	0.00	192,815.53	0.00	192,815.53
船舶	97,291,777.73	0.00	97,291,777.73	62,141,874.66	0.00	62,141,874.66
合计	6,636,105,678.48	0.00	6,636,105,678.48	8,337,195,751.10	0.00	8,337,195,751.10

(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	1,774,000.00 0.00	1,109,182,850.25	99,774,457.21	0.00	0.00	1,208,957,307.46	68.15	87.49	28,431,472.83	8,149,108.83		自筹和贷款
南沙集装箱码头分公司堆场三期工程	1,234,045.20 0.00	217,304,611.45	142,974,505.94	357,535,256.79	0.00	2,743,860.60	76.20	99.59	0.00	0.00		自筹
南沙港区11#12#泊位	1,863,000.00 0.00	1,804,502,634.76	33,173,190.02	0.00	0.00	1,837,675,824.78	98.64	94.50	76,178,846.21	11,238,789.64		自筹和贷款
南沙港区四期工程	7,583,337.30 0.00	4,323,192,771.48	392,246,728.60	2,475,603,683.55	0.00	2,239,835,816.53	63.72	85.18	316,819,552.66	61,189,256.23		自筹和贷款

云浮港都骑通用码头工程	484,882,300.00	220,907,495.86	38,247,141.71	0.00	0.00	259,154,637.57	53.45	53.45	10,189,187.68	4,397,394.29		自筹和贷款
南沙港区粮食及通用码头筒仓三期工程	1,505,230,000.00	119,380,397.41	211,252,660.95	0.00	0.00	330,633,058.36	21.97	23.07	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	24,040,864.69	81,056,820.92	0.00	0.00	105,097,685.61	10.87	10.87	312,745.76	312,745.76		自筹和贷款
合计	15,430,504,800.00	7,818,511,625.90	998,725,505.35	2,833,138,940.34	0.00	5,984,098,190.91	/	/	431,931,805.14	85,287,294.75	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

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

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋	建筑及构筑物	库场设施	机器设备	车辆	合计
一、账面原值							
1. 期初 余额	370,728,181. 28	37,716,852. 94	159,935,587. 96	344,829.5 3	3,383,217. 90	1,737,280. 25	573,845,949.8 6
2. 本期 增加金额	2,916,544.24	7,057,652.53	2,079,811.89	0.00	0.00	145,688.95	12,199,697.61

(1)) 新增租赁合同	2,916,544.24	7,057,652.53	2,079,811.89	0.00	0.00	145,688.95	12,199,697.61
3. 本期减少金额	0.00	10,479,408.36	640,116.54	0.00	0.00	290,981.93	11,410,506.83
(1)) 减少租赁合同	0.00	10,479,408.36	640,116.54	0.00	0.00	290,981.93	11,410,506.83
(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	373,644,725.52	34,295,097.11	161,375,283.31	344,829.53	3,383,217.90	1,591,987.27	574,635,140.64
二、累计折旧							
1. 期初余额	59,490,036.77	13,180,851.52	36,363,253.90	43,103.70	774,357.44	856,380.79	110,707,984.12
2. 本期增加金额	13,226,431.73	11,917,688.75	7,854,040.05	86,207.40	545,169.48	267,174.18	33,896,711.59
(1) 计提	13,226,431.73	11,917,688.75	7,854,040.05	86,207.40	545,169.48	267,174.18	33,896,711.59
3. 本期减少金额	0.00	7,367,771.38	625,718.35	0.00	0.00	290,981.93	8,284,471.66
(1) 处置	0.00	7,367,771.38	625,718.35	0.00	0.00	290,981.93	8,284,471.66
(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	72,716,468.50	17,730,768.89	43,591,575.60	129,311.10	1,319,526.92	832,573.04	136,320,224.05
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	300,928,257.02	16,564,328.22	117,783,707.71	215,518.43	2,063,690.98	759,414.23	438,314,916.59
2. 期初 账面价值	311,238,144.51	24,536,001.42	123,572,334.06	301,725.83	2,608,860.46	880,899.46	463,137,965.74

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
一、账面原值				
1. 期初余额	5,870,474,864.95	129,155,004.13	4,680,464.68	6,004,310,333.76
2. 本期增加金额	2,101,200.00	7,219,270.79	0.00	9,320,470.79
(1) 购置	0.00	6,013,419.38	0.00	6,013,419.38

(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 在建工程转入	2,101,200.00	1,205,851.41	0.00	3,307,051.41
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	5,872,576,064.95	136,374,274.92	4,680,464.68	6,013,630,804.55
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,069,528,170.83	74,463,533.14	701,868.41	1,144,693,572.38
2. 本期增加金额	58,261,292.66	8,612,291.39	104,849.88	66,978,433.93
(1) 计提	58,261,292.66	8,612,291.39	104,849.88	66,978,433.93
(2) 企业合并增加	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	1,127,789,463.49	83,075,824.53	806,718.29	1,211,672,006.31
三、减值准备				
1. 期初余额	0.00	47,284.97	3,631,965.63	3,679,250.60
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
(2) 企业合并增加	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	47,284.97	3,631,965.63	3,679,250.60
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,744,786,601.46	53,251,165.42	241,780.76	4,798,279,547.64
2. 期初账面价值	4,800,946,694.12	54,644,186.02	346,630.64	4,855,937,510.78

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%

(2). 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	30,323,527.34	尚在办理

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
开发支出	3,698,267.72	1,642,325.67	0.00	0.00	0.00	5,340,593.39
合计	3,698,267.72	1,642,325.67	0.00	0.00	0.00	5,340,593.39

其他说明：

无

28、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	计提减值	外汇折算	处置	外汇折算	
广州近洋港口经营有限公司	32,038,382.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,038,382.17
广州小虎石化码头有限公司	37,143,410.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,143,410.43
中山港航集团股份有限公司	156,403,892.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	156,403,892.15
中山港货运联营有限公司	10,668,683.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,668,683.62
中航码头服务有限公司	2,041,783.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,041,783.47
云浮市港盛港务有限公司	9,867,010.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,867,010.61
广州港红运供应链有限公司	596,372.53	0.00	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	24,962,798.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,962,798.23
揭阳榕江港口有限公司	2,735,052.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,735,052.00
合计	276,457,385.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	276,457,385.21

(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	0.00	0.00	0.00	0.00

广州小虎石化码头有限公司	37,143,410.43	0.00	0.00	37,143,410.43
中山港航集团股份有限公司	88,565,322.31	0.00	0.00	88,565,322.31
中山港货运联营有限公司	10,668,683.62	0.00	0.00	10,668,683.62
中航码头服务有限公司	2,041,783.47	0.00	0.00	2,041,783.47
云浮市港盛港务有限公司	8,890,100.00	0.00	0.00	8,890,100.00
广州港红运供应链有限公司	596,372.53	0.00	0.00	596,372.53
广州市花都港货运联营有限公司	1,137,896.35	270,298.51	0.00	1,408,194.86
揭阳榕江港口有限公司	265,613.45	94,672.03	0.00	360,285.48
合计	149,309,182.16	364,970.54	0.00	149,674,152.70

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉所在资产组或资产组组合的相关信息
广州近洋港口经营有限公司	于评估基准日的评估范围，是广州近洋港口经营有限公司形成商誉的资产组涉及的全部资产及负债。
中山港航集团股份有限公司	于评估基准日的评估范围，是中山港航集团股份有限公司形成商誉的资产组涉及的全部资产及负债。
云浮市港盛港务有限公司	于评估基准日的评估范围，是云浮市港盛港务有限公司形成商誉的资产组涉及的全部资产及负债。

注：上述 3 个资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）利用了广东联信资产评估土地房地产估价有限公司《广州港股份有限公司因编制财务报告需进行商誉减值测试涉及的与收购广州近洋港口经营有限公司所形成的商誉相关的资产组可收回金额资产评估报告》（联信（证）评报字[2023]第 Z0065 号）、《广州港股份有限公司拟对合并中山港航集团股份有限公司股权形成的商誉进行减值测试所涉及的资产组可回收价值资产评估报告》（联信（证）评报字[2023]第 Z0081 号）、《广州港股份有限公司因编制财务报告需进行商誉减值测试涉及的与收购云浮市港盛港务有限公司所形成的商誉相关的资产组可收回金额资产评估报告》（联信（证）评报字[2023]第 Z0059 号）的评估结果。

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

√适用 □不适用

项目	广州近洋港口经营有限公司	中山港航集团股份有限公司	云浮市港盛港务有限公司
商誉账面原值	32,038,382.17	156,403,892.15	9,867,010.61
未确认的少数股东权益的商誉	18,667,776.58	141,451,549.00	5,121,612.53
包含未确认归属于少数股东权益的商誉	50,706,158.75	297,855,441.15	14,988,623.14
资产组账面价值	1,391,205,823.83	1,005,536,803.03	452,322,065.96
可收回金额	1,652,704,300.00	1,171,066,100.00	453,806,100.00
商誉减值损失	0.00	132,326,144.18	13,504,589.10
不包含少数股东部分的商誉减值损失	0.00	69,484,458.31	8,890,100.00
期初商誉已减值金额	0.00	88,565,322.31	8,890,100.00
本期商誉减值金额	0.00	0.00	0.00

注：广州市花都港货运联营有限公司、揭阳榕江港口有限公司本期以资产基础法确定合并对价，商誉的形成系企业合并过程中，资产评估增值产生的应纳税暂时性差异，为非核心商誉，本期计提的商誉减值金额为递延所得税负债转回的金额。

关键参数

被投资单位名称或形成商誉的事项	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（税前加权平均资产成本 WACC）
广州近洋港口经营有限公司	2023 年-2031 年（后续为稳定期）	2023 年至 2031 年预计销售收入增长率分别为：686.83%、55.04%、37.69%、31.05%、21.39%、0.51%、0.40%、0.00%、0.00%	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	10.27%

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	预测期	预测期增长率	稳定期增 长率	利润率	折现率（税前加 权平均资产成本 WACC）
中山港航集团股 份有限公司	2023 年-2027 年（后续为稳定期）	2023 年至 2027 年预计销售收入增长率分别为：-1.29%、4.71%、 4.28%、1.00%、1.00%	持平	根据预测的收入、成 本、费用等计算	9.50%
云浮市港盛港务 有限公司	2023 年-2027 年（后续为稳定期）	2023 年至 2027 年预计销售收入增长率分别为：32.97%、39.77%、 41.10%、27.09%、4.97%	持平	根据预测的收入、成 本、费用等计算	9.95%

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、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	13,325,456.91	26,450,234.60	1,507,746.96	0.00	38,267,944.55
其他超过一年的费用性摊销支出	90,586,578.57	3,222,871.88	11,978,278.20	0.00	81,831,172.25
房屋及建筑物大修理支出	11,274,680.32	1,296,154.73	1,116,671.96	0.00	11,454,163.09
港务设施维护支出	4,308,766.18	0.00	796,099.98	0.00	3,512,666.20
机器设备大修理支出	4,333,209.50	0.00	277,697.89	0.00	4,055,511.61
合计	123,828,691.48	30,969,261.21	15,676,494.99	0.00	139,121,457.70

其他说明：

无

30、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	46,862,374.24	6,820,829.65	47,278,050.57	6,919,432.07
内部交易未实现利润	283,693,727.68	70,870,114.55	266,128,301.16	66,478,757.92
折旧摊销时间性差异	695,850,397.08	104,850,469.30	775,269,678.36	118,648,307.14
同一控制下企业合并产生的可抵税资产评估增值	262,251,199.93	63,239,227.73	285,126,452.33	68,958,040.83
已交税未确认的政府补助	3,254,780,623.22	787,834,717.03	3,301,997,024.57	661,070,188.90
坏账准备	14,185,696.33	2,755,141.82	13,639,041.23	2,626,947.58
未弥补亏损	97,962,531.56	24,478,904.85	97,962,531.56	24,478,904.85
预提费用	4,321,468.25	1,080,367.06	4,193,972.96	1,048,493.25
预提职工薪酬	40,320,802.89	8,343,737.81	41,419,959.29	8,555,598.75
其他权益工具-公允价值变动	925,364.87	138,804.73	601,810.73	90,271.61
租赁负债	467,622,242.07	104,205,580.54	475,697,676.75	103,226,295.15
合计	5,168,776,428.12	1,174,617,895.07	5,309,314,499.52	1,062,101,238.05

(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	807,510,525.95	173,057,476.06	810,001,039.91	173,667,976.48
其他权益工具投资公允价值变动	54,974,336.46	11,054,669.58	38,866,731.87	7,841,417.85
折旧摊销时间性差异	676,870,663.48	135,952,762.26	665,803,526.99	142,190,315.64

应付职工薪酬	39,503.56	1,794.96	39,503.56	1,794.96
使用权资产	439,468,080.62	98,225,543.02	458,546,703.06	101,877,765.57
合计	1,978,863,110.06	418,292,245.89	1,973,257,505.39	425,579,270.50

(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	510,578,958.91	466,418,603.47
长期资产减值准备	49,460,472.17	50,273,162.14
坏账准备	1,116,400.55	1,201,213.68
合计	561,155,831.63	517,892,979.29

(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
2023	28,342,942.24	28,342,942.24	
2024	1,765,128.94	1,765,128.94	
2025	56,858,337.90	56,858,337.90	
2026	75,788,894.06	101,786,046.61	
2027	248,140,852.21	277,666,147.78	
2028	99,682,803.56	0.00	
合计	510,578,958.91	466,418,603.47	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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	163,111,858.01	0.00	163,111,858.01	129,617,270.92	0.00	129,617,270.92
待抵扣增值税进项税额	26,355,070.25	0.00	26,355,070.25	75,201,285.16	0.00	75,201,285.16
其他	10,333,636.78	0.00	10,333,636.78	8,456,278.34	0.00	8,456,278.34
合计	199,800,565.04	0.00	199,800,565.04	213,274,834.42	0.00	213,274,834.42

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	2,740,593,799.59	2,608,582,576.68
委托贷款	30,028,333.33	10,011,305.56
合计	2,770,622,132.92	2,618,593,882.24

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

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	646,390,813.95	678,513,064.94
合计	646,390,813.95	678,513,064.94

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	850,596,463.00	1,148,798,094.66
1-2 年	53,834,107.38	90,514,860.65
2-3 年	3,984,888.06	1,750,226.08
3 年以上	7,348,221.66	16,616,190.04

合计	915,763,680.10	1,257,679,371.43
----	----------------	------------------

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√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	37,511,615.21	未到合同约定付款期
第二名	1,667,875.00	未到合同约定付款期
第三名	1,600,000.00	未到合同约定付款期
第四名	1,132,000.00	未到合同约定付款期
第五名	1,121,207.00	未到合同约定付款期
第六名	1,060,057.36	未到合同约定付款期
第七名	1,034,759.40	未到合同约定付款期
合计	45,127,513.97	/

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
预收借地款	0.00	8,799,178.30
预收租金	294,219.83	193,716.59
合计	294,219.83	8,992,894.89

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□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）	381,869,458.01	385,153,548.04
1-2 年（含 2 年）	15,078,262.23	24,032,509.04
2-3 年（含 3 年）	3,808,485.32	5,761,275.63
3 年以上	10,739,029.73	6,464,747.88
合计	411,495,235.28	421,412,080.59

(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

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	235,865,239.28	1,084,938,101.29	863,158,948.85	457,644,391.72
二、离职后福利-设定提存计划	36,545,447.11	151,083,700.61	151,320,470.84	36,308,676.88
三、辞退福利	31,021,523.88	1,545,978.19	12,710,732.13	19,856,769.94

四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	303,432,210.27	1,237,567,780.09	1,027,190,151.82	513,809,838.54

(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	209,584,896.67	862,500,000.00	631,635,517.12	440,449,379.55
二、职工福利费	3,520,615.50	57,322,636.66	59,317,278.65	1,525,973.51
三、社会保险费	690,368.71	57,946,869.82	58,040,500.18	596,738.35
其中：医疗保险费	17,877.92	54,783,448.04	54,783,448.04	17,877.92
工伤保险费	496,573.29	3,086,874.36	3,085,113.30	498,334.35
生育保险费				
其他社会保险	175,917.50	76,547.42	171,938.84	80,526.08
四、住房公积金	1,848.00	80,343,469.15	80,343,469.15	1,848.00
五、工会经费和职工教育经费	8,481,856.39	13,369,843.93	20,269,188.71	1,582,511.61
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、职工奖励及福利基金	5,777,165.83	0.00	0.00	5,777,165.83
九、劳务费	4,541,822.18	13,455,281.73	13,552,995.04	4,444,108.87
十、重大医疗疾病保险	0.00	0.00	0.00	0.00
十一、其他	3,266,666.00	0.00	0.00	3,266,666.00
合计	235,865,239.28	1,084,938,101.29	863,158,948.85	457,644,391.72

(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	35,045,710.57	97,832,000.78	98,062,105.11	34,815,606.24
2、失业保险费	834,527.98	3,527,350.14	3,525,784.76	836,093.36
3、企业年金缴费	665,208.56	49,724,349.69	49,732,580.97	656,977.28
合计	36,545,447.11	151,083,700.61	151,320,470.84	36,308,676.88

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	11,208,897.98	5,707,059.34
企业所得税	127,315,404.70	732,522,848.92
个人所得税	1,401,255.59	25,202,463.65
城市维护建设税	614,195.65	299,851.16
印花税	1,131,446.95	1,525,328.84
房产税	26,074,747.87	1,388,503.10
土地使用税	9,443,672.15	0.00
教育费附加	266,268.57	130,195.03
环境保护税	440,063.80	448,080.96
地方教育费附加	176,836.31	86,414.26
其他	916.35	1,424.03
合计	178,073,705.92	767,312,169.29

其他说明：

无

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	83,117,211.34	91,629,987.44
其他应付款	478,301,943.76	645,958,648.38
合计	561,419,155.10	737,588,635.82

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

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
子公司应付少数股东股利	83,117,211.34	91,629,987.44
合计	83,117,211.34	91,629,987.44

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

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）	382,440,514.10	511,390,225.72
1 年至 2 年（含 2 年）	30,209,650.03	52,838,142.10
2 年至 3 年（含 3 年）	26,474,391.98	37,316,613.72
3 年以上	39,177,387.65	44,413,666.84
合计	478,301,943.76	645,958,648.38

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√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	13,500,000.00	未到付款期
第二名	5,081,083.34	未到付款期
第三名	5,000,000.00	未到付款期
第四名	4,000,000.00	未到付款期
合计	27,581,083.34	/

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	292,168,832.01	280,232,742.34
1 年内到期的应付债券	1,117,134,315.81	1,066,891,666.49
1 年内到期的长期应付款	58,022.88	50,000.00
1 年内到期的租赁负债	39,712,645.82	39,433,211.09
合计	1,449,073,816.52	1,386,607,619.92

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	33,508,071.10	36,861,814.32
合计	33,508,071.10	36,861,814.32

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	7,724,051,507.90	7,081,668,891.28
委托贷款	1,065,000,000.00	1,065,000,000.00
合计	8,789,051,507.90	8,146,668,891.28

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

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	5,195,479,937.02	4,195,693,396.20
合计	5,195,479,937.02	4,195,693,396.20

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转入一年内到期	期末余额
22粤港K1	100	2022年5月25日	3年	1,000,000,000.00	999,052,054.50	0.00	14,644,478.85	203,144.64	0.00	14,644,478.85	999,255,199.14
22粤港02	100	2022年7月5日	3年	1,000,000,000.00	998,984,276.72	0.00	13,369,466.90	203,144.64	0.00	13,369,466.90	999,187,421.36

22 粤 港 03	100	2022 年 8 月 9 日	3 年	1,200,000,000.00	1,198,740,503.14	0.00	15,747,000.00	243,773.58	0.00	15,747,000.00	1,198,984,276.72
22 粤 港 04	100	2022 年 9 月 19 日	3 年	1,000,000,000.00	998,916,561.84	0.00	12,992,378.23	203,144.64	0.00	12,992,378.23	999,119,706.48
23 粤 港 01	100	2023 年 3 月 14 日	3 年	1,000,000,000.00	0.00	998,800,000.00	10,166,666.66	133,333.32	0.00	10,166,666.66	998,933,333.32
合计	/	/	/	5,200,000,000.00	4,195,693,396.20	998,800,000.00	66,919,990.64	986,540.82	0.00	66,919,990.64	5,195,479,937.02

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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	435,516,084.72	452,523,671.37
合计	435,516,084.72	452,523,671.37

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,858,888.89	4,858,888.89
专项应付款	696,911,608.46	1,415,499,890.82
合计	701,770,497.35	1,420,358,779.71

其他说明：

无

(1) 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	4,858,888.89	4,858,888.89
合计	4,858,888.89	4,858,888.89

其他说明：

无

(2) 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	1,396,557,739.05	0.00	719,908,258.28	676,649,480.77	2018年洪圣沙搬迁及土地交储补偿款
专项资金-港建费分成	4,616,691.77	0.00	1,010,464.08	3,606,227.69	-
集装箱码头项目补贴	14,325,460.00	2,330,440.00	0.00	16,655,900.00	-
合计	1,415,499,890.82	2,330,440.00	720,918,722.36	696,911,608.46	/

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	72,236,289.21	80,303,430.09
二、辞退福利	8,754,436.70	0.00
三、其他长期福利	0.00	0.00
合计	80,990,725.91	80,303,430.09

(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	80,303,430.09	96,264,549.95
二、计入当期损益的设定受益成本	1,005,000.00	1,200,000.00
1. 当期服务成本	0.00	0.00
2. 过去服务成本	0.00	0.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
4. 利息净额	1,005,000.00	1,200,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
四、其他变动	-9,072,140.88	-10,859,391.40
1. 结算时支付的对价	0.00	0.00
2. 已支付的福利	-9,072,140.88	-10,859,391.40
五、期末余额	72,236,289.21	86,605,158.55

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	80,303,430.09	96,264,549.95
二、计入当期损益的设定受益成本	1,005,000.00	1,200,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
四、其他变动	-9,072,140.88	-10,859,391.40
五、期末余额	72,236,289.21	86,605,158.55

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

设定受益计划重大精算假设（2023 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	2.75%	2.75%
离职率	0.00%	0.00%
福利年增长率	0.00%	0.00%
工资年增长率	5.00%	5.00%
年金回报率	3.33%	3.33%

其他说明：

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,229,001,176.92	951,866,864.56	95,766,977.06	3,085,101,064.42	/
合计	2,229,001,176.92	951,866,864.56	95,766,977.06	3,085,101,064.42	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

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	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	2,697,156.29	0.00		204,871.98	0.00	2,492,284.31	与资产相关
洪圣沙搬迁补偿	1,790,945,315.69	719,908,258.28		66,197,459.85	0.00	2,444,656,114.12	与资产相关、与收益相关
查询系统开发项目	159,508.86	0.00		78,176.57	0.00	81,332.29	与资产相关
节能技术改造财政奖励资金	7,160,081.83	0.00		647,741.11	0.00	6,512,340.72	与资产相关
视频建设项目	194,323.21	0.00		53,840.28	0.00	140,482.93	与资产相关
网上办理提货业务项目	240,916.84	0.00		24,499.98	0.00	216,416.86	与资产相关
大数据分析技术研究及应用项目	232,750.17	0.00		24,499.98	0.00	208,250.19	与资产相关
港口集疏运作业信息系统研究与应用项目	75,833.51	0.00		64,999.98	0.00	10,833.53	与资产相关
空箱轨道吊远程自动控制系统	272,000.00	0.00		24,000.00	0.00	248,000.00	与资产相关
仿真系统专项资金	229,574.92	0.00		4,000.00	0.00	225,574.92	与资产相关

智能防雷监控管理系统	197,500.00	0.00		32,500.00	0.00	165,000.00	与资产相关
港口铁路综合视频信息管理平台研发与应用项目	98,000.04	0.00		49,000.02	0.00	49,000.02	与资产相关
2010 年粮食现代物流项目	5,200,000.28	0.00		65,822.76	0.00	5,134,177.52	与资产相关
粮食安全保障资金	98,888,888.88	0.00		995,525.70	0.00	97,893,363.18	与资产相关
复工复产专项补贴资金	389,111.12	0.00		796.44	0.00	388,314.68	与资产相关
煤炭储备基地项目	13,379,392.74	0.00		1,007,118.18	0.00	12,372,274.56	与资产相关
现代滚装汽车理货 RFID 智能管理系统研发与应用专项资金	60,000.00	0.00		15,000.00	0.00	45,000.00	与资产相关
抑风挡尘墙环保补助资金	1,326,275.86	0.00		57,698.22	0.00	1,268,577.64	与资产相关
综合物流管理平台	240,000.16	0.00		19,999.98	0.00	220,000.18	与资产相关
带式输送机智能远程值守的研发与应用	172,666.82	0.00		13,999.98	0.00	158,666.84	与资产相关
岸电项目	17,097,816.52	0.00		1,135,023.78	0.00	15,962,792.74	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	0.00	72,000,000.00	与资产相关
口岸建设专项资金补助	17,862,779.57	0.00		861,548.54	0.00	17,001,231.03	与资产相关
农商互联项目补助	6,215,000.00	0.00		330,000.00	0.00	5,885,000.00	与资产相关

冷链物流专项资金	23,437,499.96	0.00		625,000.02	0.00	22,812,499.94	与资产相关
仓储业务与设备物资管理系统工程	316,133.04	0.00		49,900.02	0.00	266,233.02	与资产相关
物联网物流管理平台信息系统补助	56,240.00	0.00		8,880.00	0.00	47,360.00	与资产相关
管理平台信息系统补助	209,991.92	0.00		17,500.02	0.00	192,491.90	与收益相关
应急救援奖励金	50,000.00	0.00		10,513.28	0.00	39,486.72	与收益相关
进口业务补贴款	84,000.00	0.00		6,000.00	0.00	78,000.00	与收益相关
内河船舶信息化应用项目	176,000.00	0.00		12,000.00	0.00	164,000.00	与资产相关
船舶污水处理补助	129,166.59	0.00		25,000.02	0.00	104,166.57	与资产相关
公共智能仓项目建设物流标准化扶持资金	3,240,468.99	0.00		360,052.18	0.00	2,880,416.81	与资产相关
南沙港区沙仔岛作业区汽车滚装码头工程	7,894,979.00	0.00		125,000.00	0.00	7,769,979.00	与资产相关
机电与科技产业发展扶持资金	44,597.69	0.00		3,185.52	0.00	41,412.17	与资产相关
岸电补贴	10,123,114.78	0.00		662,558.76	0.00	9,460,556.02	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	35,173,224.79	5,192,674.25		400,952.64	0.00	39,964,946.40	与资产相关
船舶岸基供电项目建设补贴	4,896,783.80	0.00		339,679.68	0.00	4,557,104.12	与资产相关
进项税加计抵减	51,222,795.24	5,665,932.03		16,915,581.90	0.00	39,973,145.37	与收益相关

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）	1,548,702.90	0.00		88,057.81	0.00	1,460,645.09	与资产相关
岸电系统建设工程项目	8,439,159.50	0.00		550,379.94	0.00	7,888,779.56	与资产相关
新增岸电项目	2,701,488.20	0.00		174,289.56	0.00	2,527,198.64	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）	14,659,819.82	0.00		48,769.34	0.00	14,611,050.48	与资产相关
广州港口船舶排放控制补贴资金申请项目	8,855,024.66	0.00		570,969.31	0.00	8,284,055.35	与资产相关
经营贡献奖	2,249,000.00	0.00		0.00	0.00	2,249,000.00	与收益相关
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	1,400,000.03	0.00		85,714.26	0.00	1,314,285.77	与资产相关
2#泊位新增船舶岸电项目	5,964,656.62	0.00		230,889.96	0.00	5,733,766.66	与资产相关
新能源牵引车购置项目	1,367,647.08	0.00		88,235.28	0.00	1,279,411.80	与资产相关
LNG 内河船舶动力改造补贴资金	2,500,000.00	22,700,000.00		0.00	0.00	25,200,000.00	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	6,525,789.00	与资产相关
中山市商务局 2022 年促进经济高质量发展专项资金（口岸方向）	400,000.00	0.00		26,184.28	40,552.00	333,263.72	与资产相关

广州港南沙港区三期工程堆场三期工程	0.00	196,250,000.00		2,380,299.62	0.00	193,869,700.38	与资产相关
南沙港南站货场设施改造项目	0.00	1,250,000.00		5,208.33	0.00	1,244,791.67	与资产相关
南沙港南站货场海关监管场所信息化项目	0.00	450,000.00		7,500.00	0.00	442,500.00	与资产相关
广州南沙国际物流中心北区 4# 闸口项目	0.00	450,000.00		0.00	0.00	450,000.00	与资产相关
合计	2,229,001,176.92	951,866,864.56		95,726,425.06	40,552.00	3,085,101,064.42	

其他说明：

适用 不适用

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）	4,442,495,341.92	0.00	0.00	4,442,495,341.92
合计	4,442,495,341.92	0.00	0.00	4,442,495,341.92

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	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	余额
一、不能重分 类进损益的其 他综合收益	- 52,119,685.00	15,913,472.10	0.00	0.00	3,164,718.62	12,772,049.38	-23,295.90	- 39,347,635.62
其中：重新计 量设定受益计 划变动额	- 76,590,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 76,590,000.00
其他权益工具 投资公允价值 变动	24,470,315.00	15,913,472.10	0.00	0.00	3,164,718.62	12,772,049.38	-23,295.90	37,242,364.38
二、将重分类 进损益的其 他综合收益	24,943,865.55	16,906,455.95	0.00	0.00	0.00	16,462,618.65	443,837.30	41,406,484.20
其中：权益法 下可转损益的 其他综合收益	25,786,720.88	16,056,434.38	0.00	0.00	0.00	16,056,434.38	0.00	41,843,155.26
外币财务报表 折算差额	-842,855.33	850,021.57	0.00	0.00	0.00	406,184.27	443,837.30	-436,671.06
其他综合收益 合计	- 27,175,819.45	32,819,928.05	0.00	0.00	3,164,718.62	29,234,668.03	420,541.40	- 2,058,848.58

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	65,575,959.71	32,239,142.38	18,433,207.79	79,381,894.30
合计	65,575,959.71	32,239,142.38	18,433,207.79	79,381,894.30

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	899,492,037.31	63,195,512.76	0.00	962,687,550.07
合计	899,492,037.31	63,195,512.76	0.00	962,687,550.07

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	6,502,856,057.46	5,908,847,012.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	81,191.66	0.00
调整后期初未分配利润	6,502,937,249.12	5,908,847,012.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	636,486,263.02	1,080,144,542.40
减：提取法定盈余公积	63,195,512.76	132,376,925.78
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	324,414,848.29	353,011,260.24
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
其他	0.00	747,311.82
期末未分配利润	6,751,813,151.09	6,502,856,057.46

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 81,191.66 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	6,364,844,433.56	4,743,466,460.11	6,104,714,201.52	4,748,376,154.01
其他业务	68,744,593.05	60,592,634.06	102,450,195.60	81,050,955.60
合计	6,433,589,026.61	4,804,059,094.17	6,207,164,397.12	4,829,427,109.61

(2). 合同产生的收入的情况

□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

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	2,576,262.54	2,442,340.80
教育费附加	1,122,439.80	1,078,776.26
房产税	26,748,937.43	19,452,805.88
土地使用税	7,827,242.36	7,798,920.53
车船使用税	95,418.19	106,150.14
印花税	3,295,517.35	3,094,421.36
地方教育费附加	747,534.83	719,163.26
环境保护税	924,341.17	1,057,860.65
其他	3,839.13	46,151.43
合计	43,341,532.80	35,796,590.31

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	6,698,581.46	4,348,571.74
办公费及差旅费	811,557.61	523,503.54
揽货业务代理费	8,892,379.53	7,199,593.92
合计	16,402,518.60	12,071,669.20

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	508,959,481.70	484,920,763.39
折旧及摊销	65,716,983.48	94,657,318.00
物料消耗及水电	9,778,494.92	10,342,003.66
物业管理费	9,884,889.23	7,402,738.93
维修费用	5,630,681.10	6,616,000.75
业务招待费	8,741,592.78	5,527,422.29
保安费	7,371,150.34	8,007,732.32
中介费	5,959,662.79	5,258,771.65
租赁费	2,979,236.88	3,207,610.42
差旅费	4,093,490.54	1,804,767.88
广告宣传费	6,555,640.73	1,161,434.01
车辆使用费	1,476,494.11	1,505,494.11
环保排污费	1,333,933.10	1,328,952.34
会议费	160,488.61	57,394.23
劳动保护费	419,381.57	0.00
保险费	174,724.67	343,190.81
诉讼费	28,850.06	187,456.69
董事会费	0.00	31,647.23
武装工作经费	105,476.46	0.00
办公费及其他	33,695,187.06	33,580,920.97
专项支出	837,750.02	1,033,332.52
合计	673,903,590.15	666,974,952.20

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
人工成本	11,919,447.81	11,616,793.84
其他	105,380.94	774,274.64
直接投入	1,002.40	0.00
外包成本	854,149.87	0.00
摊销费	30,467.64	0.00
合计	12,910,448.66	12,391,068.48

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	197,053,988.68	149,943,936.26
减：利息收入	55,003,793.15	21,699,113.50
汇兑损益	13,913,296.01	-1,119,473.09

银行手续费	3,340,825.91	1,902,894.19
精算利息	1,257,747.28	1,416,189.88
合计	160,562,064.73	130,444,433.74

其他说明：
无

67、其他收益

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
政府补助	168,613,469.05	54,981,976.99
进项税加计抵减	17,941,560.62	13,702,384.88
个税手续费返还	773,101.77	712,331.23
合计	187,328,131.44	69,396,693.10

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	61,963,447.20	33,262,955.54	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	647,741.11	822,623.75	与资产相关
财政部基于物联网的港口散杂货装卸与物流综合管理系统项目专项资金	204,871.98	204,871.98	与资产相关
查询系统开发项目	78,176.57	78,176.58	与资产相关
视频建设项目	53,840.28	157,357.01	与资产相关
2010 年粮食现代物流项目	65,822.76	133,333.32	与资产相关
网上办理提货业务项目	24,499.98	121,500.00	与资产相关
港口铁路轨道线路质量综合检测系统技术研发与应用项目	0.00	40,000.02	与资产相关
大数据分析技术研究及应用项目	24,499.98	73,500.00	与资产相关
港口集疏运作业信息系统研究与应用项目	64,999.98	64,999.98	与资产相关
抑风挡尘墙环保补助资金	57,698.22	57,698.22	与资产相关
可视化图形展示系统补贴	0.00	49,000.02	与资产相关
港口铁路综合视频信息管理平台研发与应用项目	49,000.02	98,000.04	与资产相关
散货门式起重机动态电子计量系统技术研究与应用	0.00	48,000.00	与资产相关
港口散杂货物联网集成研发与应用	0.00	48,000.00	与资产相关
口岸建设专项资金补助	861,548.54	784,527.84	与资产相关
现代包装汽车理货 RFID 智能管理系统研发与应用专项资金	15,000.00	15,000.00	与资产相关
内河船舶信息化应用项目	12,000.00	12,000.00	与资产相关
稳岗补贴	617,955.07	5,423,934.52	与收益相关
仓储业务与设备物资管理系统工程	49,900.02	49,900.02	与资产相关
带式输送机智能远程值守的研发与应用	13,999.98	13,999.98	与资产相关
物联网物流管理平台信息系统补助	8,880.00	8,880.00	与资产相关
车检场 AC 仓生产性服务发展专项基金补贴	0.00	-175,000.12	与收益相关
岸电补贴	662,558.76	423,915.99	与资产相关
仿真系统专项资金	4,000.00	24,000.00	与资产相关
公共智能仓项目建设物流标准化扶持资金	360,052.18	360,052.20	与资产相关
管理平台信息系统补助	17,500.02	17,500.02	与收益相关
和谐企业奖励金	0.00	10,000.00	与收益相关
空箱轨道吊远程自动控制系统	24,000.00	24,000.00	与资产相关
智能防雷监控系统	32,500.00	15,000.00	与资产相关
岸电项目	1,135,023.78	994,782.52	与资产相关

综合物流管理平台	19,999.98	19,999.98	与资产相关
进口业务补贴款	6,000.00	6,000.00	与收益相关
船舶污水处理补助	25,000.02	25,000.02	与资产相关
南沙港区沙仔岛作业区汽车滚装码头工程	125,000.00	150,000.00	与资产相关
机电与科技产业发展扶持资金	3,185.52	3,185.52	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	9,659,994.90	2,660,167.73	与收益相关
其他	60,288.86	1,416,708.30	与收益相关
小微企业免税额	2,881.50	2,811.92	与收益相关
复工复产专项补贴资金	796.44	0.00	与资产相关
失业补助	504,393.29	235,511.06	与收益相关
应急救援奖励金	10,513.28	0.00	与收益相关
3%减按2%征收的增值税	20,171.49	35,174.75	与收益相关
在岸业绩项目	0.00	49,300.00	与收益相关
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)	88,057.81	88,057.80	与资产相关
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	445,361.10	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	400,952.64	0.00	与资产相关
新增岸电项目	174,289.56	174,289.56	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)	48,769.34	449,180.17	与资产相关
广州港口船舶排放控制补贴资金申请项目	570,969.31	1,354,456.24	与资产相关
非就业困难人员社保补贴	121,585.53	93,258.27	与收益相关
税收优惠	331.73	293.08	与收益相关
经营贡献奖	600,000.00	16,629.84	与收益相关
政府奖励	32,013.88	38,875.00	与收益相关
港建费分成款	1,010,464.08	1,010,464.08	与资产相关
企业科技创新发展专项资金	0.00	9,400.00	与收益相关
招聘补贴	0.00	53,375.00	与收益相关
一次性留工补助	3,277.09	871,500.00	与收益相关
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	85,714.26	42,857.13	与资产相关
2#泊位新增船舶岸电项目	230,889.96	115,444.98	与资产相关
新能源牵引车购置项目	88,235.28	44,117.64	与资产相关
广州港物流公司领取2022年市商务发展专项资金服务贸易事项(在岸业绩项目)	0.00	93,018.87	与收益相关

生育津贴	0.00	43,392.84	与收益相关
招用退役士兵就业补贴	750.00	0.00	与收益相关
粮食安全保障资金	995,525.70	0.00	与资产相关
农商互联项目补助	330,000.00	0.00	与资产相关
仓储补贴	102,531.12	0.00	与收益相关
广州港南沙港区三期工程堆场三期工程	2,380,299.62	0.00	与资产相关
南沙港南站货场设施改造项目	5,208.33	0.00	与资产相关
南沙港南站货场海关监管场所信息化项目	7,500.00	0.00	与资产相关
航线补贴	1,000,000.00	0.00	与收益相关
高新技术企业培育专题补助	100,000.00	0.00	与收益相关
省级专精特新中小企业市级奖励资金	200,000.00	0.00	与收益相关
广州港南沙港区四期工程第一期专项补贴（发展运营补贴）	80,000,000.00	0.00	与收益相关
口岸建设专项资金	26,184.28	0.00	与资产相关
政府“补就业”计划补助	0.00	178,588.80	与收益相关
广州港口船舶排放控制补贴资金	0.00	21,250.00	与收益相关
合计	168,613,469.05	54,981,976.99	—

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	86,419,387.35	321,808,538.66
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	948,882.13	2,033,318.88
理财产品收益	352,246.06	1,150,655.82
其他	0.00	-14,265.37
合计	87,720,515.54	324,978,247.99

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	14,622,165.23	0.00
交易性金融负债	0.00	7,285,441.50

合计	14,622,165.23	7,285,441.50
----	---------------	--------------

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	-541,458.63	17,545.63
其他应收款坏账损失	-383.34	24,187,550.71
合计	-541,841.97	24,205,096.34

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、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-364,970.54	-419,961.18
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	80,000.00	61,905.54
合计	-284,970.54	-358,055.64

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
固定资产处置收益	912,239.60	2,747,542.90
使用权资产处置收益	532.70	57,441.43
合计	912,772.30	2,804,984.33

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	1,794,929.40	786,575.07	1,794,929.40
其中：固定资产处置利得	1,794,929.40	786,575.07	1,794,929.40
三年以上无法偿还款	0.00	180.00	0.00
政府补助	4,161,530.85	5,635,686.00	4,161,530.85
出售废品所得	1,620,952.06	1,336,482.61	1,620,952.06
赔偿金及罚款、违约金收入	3,203,294.97	15,823,975.17	3,203,294.97
其他	674,693.65	279,138.21	674,693.65
合计	11,455,400.93	23,862,037.06	11,455,400.93

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
洪圣沙搬迁资产报废补偿	4,234,012.65	3,228,686.00	与收益相关
广州港口船舶排放控制补贴资金申请项目	0.00	2,400,000.00	与收益相关
2022年产业扶持资金总部经济子项补贴	-73,981.80	0.00	与收益相关
其他	1,500.00	7,000.00	与收益相关
合计	4,161,530.85	5,635,686.00	—

其他说明：

□适用 √不适用

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	476,537.77	81,191.12	476,537.77
其中：固定资产处置损失	476,537.77	81,191.12	476,537.77
对外捐赠	1,370,000.00	1,385,000.00	1,370,000.00
罚款及滞纳金	595,229.35	63,485.65	595,229.35
其他	4,301,159.36	3,387,011.34	4,301,159.36
合计	6,742,926.48	4,916,688.11	6,742,926.48

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	372,360,199.38	155,207,889.46
递延所得税费用	-122,968,400.25	53,521,037.59
合计	249,391,799.13	208,728,927.04

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,016,879,023.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	254,219,755.99
子公司适用不同税率的影响	-25,427,560.22
调整以前期间所得税的影响	31,175,522.30
非应税收入的影响	-21,480,213.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,478,563.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,880,612.03
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	24,920,700.89
税收优惠	-6,539,145.95
资产折旧差异	3,012,810.47
残疾人工资、研发加计扣除	-1,897,105.56
其他	2,809,082.56
所得税费用	249,391,799.13

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). 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	55,003,793.15	21,699,113.50
政府补助	321,536,254.91	47,636,799.82
往来款	159,676,403.39	251,122,860.40
合计	536,216,451.45	320,458,773.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 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	112,536,813.85	94,932,511.58
往来款	204,195,368.50	156,052,680.86
合计	316,732,182.35	250,985,192.44

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 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
支付的租赁负债	23,797,209.18	21,979,264.61
合计	23,797,209.18	21,979,264.61

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	767,487,224.82	758,587,403.11
加：资产减值准备	284,970.54	358,055.64
信用减值损失	541,841.97	-24,205,096.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	436,467,750.41	732,718,751.12
使用权资产摊销	33,896,711.59	22,749,256.07
无形资产摊销	66,978,433.93	61,722,418.97
长期待摊费用摊销	15,676,494.99	12,537,038.66
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）	-912,772.30	-2,804,984.33

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,318,391.63	-705,383.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-14,622,165.23	-7,285,441.50
财务费用（收益以“-”号填列）	197,053,988.68	149,943,936.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-87,720,515.54	-324,978,247.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-113,120,122.44	37,371,198.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,848,277.81	16,149,838.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	29,831,750.15	294,498,338.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	219,097,576.49	-340,629,238.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-299,707,847.61	237,793,308.12
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	1,240,066,651.01	1,623,821,151.11
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	8,421,477,725.78	4,359,307,981.89
减：现金的期初余额	7,739,023,270.73	3,744,829,738.23
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	682,454,455.05	614,478,243.66

(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	8,421,477,725.78	7,739,023,270.73
其中：库存现金	81,854.84	82,046.75
可随时用于支付的银行存款	8,421,384,262.24	7,738,934,262.92
可随时用于支付的其他货币资金	11,608.70	6,961.06
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	8,421,477,725.78	7,739,023,270.73
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

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、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,907,268.13	保证
合计	16,907,268.13	/

其他说明：

无

82、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	5,662,366.98	7.2258	40,915,131.32
欧元	194.65	7.8771	1,533.28
港币	135,467,595.97	0.9220	124,898,414.13
加拿大元	0.04	5.4721	0.22
应收账款	-	-	
其中：美元	1,030,030.43	7.2258	7,442,793.88
欧元			
港币	24,133,025.02	0.9220	22,250,166.41
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			
其中：美元	31,659,585.00	7.2258	228,765,829.29
欧元	3,505,350.00	7.8771	27,611,992.49
加拿大元	1,558,428.50	5.4721	8,527,876.59
其他应收款			
其中：美元	1,453,860.00	7.2258	10,505,301.59

港币	716,426.12	0.922	660,544.88
应付账款			
其中：美元	5,771,902.50	7.2258	41,706,613.08
港币	18,834,384.95	0.9220	17,364,926.24

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 13 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。

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
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	5,000,000.00	递延收益	204,871.98
洪圣沙搬迁补偿	2,348,798,101.37	递延收益	61,963,447.20
查询系统开发项目	980,000.00	递延收益	78,176.57
节能技术改造财政奖励资金	18,447,308.00	递延收益	647,741.11
视频建设项目	1,640,500.00	递延收益	53,840.28
物联网无人地磅改造扶持资金	2,051,000.00	递延收益	0.00
网上办理提货业务项目	970,000.00	递延收益	24,499.98
大数据分析技术研究及应用项目	980,000.00	递延收益	24,499.98
可视化图形展示系统补贴	490,000.00	递延收益	0.00
港口集疏运作业信息系统研究与应用项目	650,000.00	递延收益	64,999.98
空箱轨道吊远程自动控制系统	480,000.00	递延收益	24,000.00
仿真系统专项资金	1,130,000.00	递延收益	4,000.00
港口铁路轨道线路质量综合检测系统技术研发与应用项目	400,000.00	递延收益	0.00
港口铁路综合视频信息管理平台研发与应用项目	490,000.00	递延收益	49,000.02
2010 年粮食现代物流项目	8,000,000.00	递延收益	65,822.76
散货门式起重机动态电子计量系统技术研究与应用	480,000.00	递延收益	0.00
港口散杂货物联网集成研发与应用	480,000.00	递延收益	0.00
煤炭储备基地项目	30,000,000.00	递延收益	1,007,118.18

现代滚装汽车理货 RFID 智能管理系统研发与应用专项资金	560,000.00	递延收益	15,000.00
抑风挡尘墙环保补助资金	2,295,400.00	递延收益	57,698.22
综合物流管理平台	400,000.00	递延收益	19,999.98
岸电项目	19,227,622.82	递延收益	1,135,023.78
口岸建设专项资金补助	23,284,596.93	递延收益	861,548.54
冷链物流专项资金	25,000,000.00	递延收益	625,000.02
仓储业务与设备物资管理系统工程	998,000.00	递延收益	49,900.02
物联网物流管理平台信息系统补助	109,520.00	递延收益	8,880.00
内河船舶信息化应用项目	493,650.00	递延收益	12,000.00
船舶污水处理补助	250,000.00	递延收益	25,000.02
公共智能仓项目建设物流标准化扶持资金	6,840,990.99	递延收益	360,052.18
南沙港区沙仔岛作业区汽车滚装码头工程	12,000,000.00	递延收益	125,000.00
机电与科技产业发展扶持资金	78,500.29	递延收益	3,185.52
岸电补贴	10,833,969.31	递延收益	662,558.76
船舶岸基供电项目建设补贴	6,170,847.38	递延收益	339,679.68
智能防雷监控管理系统	300,000.00	递延收益	32,500.00
带式输送机智能远程值守的研发与应用	280,000.00	递延收益	13,999.98
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）	1,798,200.00	递延收益	88,057.81
岸电系统建设工程项目	3,050,067.32	递延收益	550,379.94
新增岸电项目	174,289.56	递延收益	174,289.56
城乡冷链和国家物流枢纽建设项目（半自动化堆场二期）	48,769.34	递延收益	48,769.34
广州港口船舶排放控制补贴资金申请项目	10,801,700.20	递延收益	570,969.31
管线扩建工程	19,522,308.05	长期应付款	1,010,464.08
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	1,500,000.00	递延收益	85,714.26
2#泊位新增船舶岸电项目	6,310,991.56	递延收益	230,889.96
新能源牵引车购置项目	1,500,000.00	递延收益	88,235.28
车检场 AC 仓生产性服务发展专项基金补贴	1,000,000.00	递延收益	0.00
复工复产专项补贴资金	796.44	递延收益	796.44
粮食安全保障资金	995,525.70	递延收益	995,525.70
农商互联项目补助	330,000.00	递延收益	330,000.00
博贺新港区通用码头工程贯彻国防建设要求项目	36,030,901.80	递延收益	400,952.64
广州港南沙港区三期工程堆场三期工程	196,250,000.00	递延收益	2,380,299.62
南沙港南站货场设施改造项目	1,250,000.00	递延收益	5,208.33
南沙港南站货场海关监管场所信息化项目	450,000.00	递延收益	7,500.00
中山市商务局 2022 年促进经济高质量发展专项资金（口岸方向）	400,000.00	递延收益	26,184.28
洪圣沙搬迁补偿		营业外收入	4,234,012.65

	2,348,798,101.37		
管理平台信息系统补助	17,500.02	其他收益	17,500.02
进口业务补贴款	6,000.00	其他收益	6,000.00
稳岗补贴	617,955.07	其他收益	617,955.07
班列运量补贴	9,659,994.90	其他收益	9,659,994.90
其他	60,288.86	其他收益	60,288.86
小微企业免税额	2,811.92	其他收益	2,881.50
3%减按2%征收的增值税	20,171.49	其他收益	20,171.49
应急救援奖励金	10,513.28	其他收益	10,513.28
一次性留工补助	3,277.09	其他收益	3,277.09
非就业困难人员社保补贴	121,585.53	其他收益	121,585.53
税收优惠	157.71	其他收益	331.73
失业补助	504,393.29	其他收益	504,393.29
经营贡献奖	600,000.00	其他收益	600,000.00
政府奖励	32,013.88	其他收益	32,013.88
招用退役士兵就业补贴	750.00	其他收益	750.00
其他	1,500.00	营业外收入	1,500.00
仓储补贴	102,531.12	其他收益	102,531.12
2022年产业扶持资金总部经济子项补贴	-73,981.80	营业外收入	-73,981.80
航线补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
高新技术企业培育专题补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
省级专精特新中小企业市级奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
广州港南沙港区四期工程第一期专项补贴（发展运营补贴）	80,000,000.00	其他收益	80,000,000.00

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、其他

√适用 □不适用

(1). 每股收益

1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	636,486,263.02	682,990,483.78
本公司发行在外普通股的加权平均数	7,544,531,351.00	6,193,180,000.00
基本每股收益	0.08	0.11
其中：持续经营基本每股收益	0.08	0.11
终止经营基本每股收益	0.00	0.00

2) 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	636,486,263.02	682,990,483.78
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	7,544,531,351.00	6,193,180,000.00
稀释每股收益	0.08	0.11
其中：持续经营稀释每股收益	0.08	0.11
终止经营稀释每股收益	0.00	0.00

八、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2023 年 2 月 04 日，本公司出资设立广州南沙国际通用码头有限公司，持股比例为 100%。

2023 年 4 月 26 日，本公司的子公司广东港航投资有限公司、广州海港拖轮有限公司与广东茂名滨海港务有限公司共同出资设立茂名海港拖轮有限公司，持股比例为 60%。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广州港新沙港务有限公司	东莞	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	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	广州	汽车销售		51	设立或投资
广州港物流有限公司	广州	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	广州	港口理货	84		设立或投资
广州港船务有限公司	广州	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	茂名	货运港口		70	设立或投资
广东港航投资有限公司	广州	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	广州	货运港口	65		设立或投资
佛山穗合港务有限公司	佛山	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	中山	交通运输		100	非同一控制下企业合并
中山市诚信称重服务有限公司	中山	中山	交通运输		100	非同一控制下企业合并
中山市港航物流发展有限公司	中山	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	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	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	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	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	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	中山	交通运输		55	非同一控制下企业合并
中山市小榄镇港诚装卸有限公司	中山	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	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	江门	交通运输		77.5	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	江门	交通运输		100	非同一控制下企业合并
中山港航新港码头开发有限公司	中山	中山	交通运输		100	非同一控制下企业合并
中山华晖投资有限公司	中山	中山	交通运输		100	非同一控制下企业合并
广州市南威货运代理有限公司	广州	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	中山	交通运输		77.78	非同一控制下企业合并

中航实业（集团）有限公司	香港	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	香港	交通运输		77.5	非同一控制下企业合并
中航企业有限公司	香港	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	香港	交通运输		100	非同一控制下企业合并
金辉船务代理有限公司	香港	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	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	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	香港	交通运输		100	非同一控制下企业合并
鸿图运输仓码有限公司	香港	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	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	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	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	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	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	广州	货物运输代理		51	设立或投资
广州南沙国际通用码头有限公司	广州	广州	多式联运和运输代理	100		设立或投资
茂名海港拖轮有限公司	茂名	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%	40,302,950.11	0.00	585,298,726.64
广州港南沙汽车码头有限公司	55.00%	33,906,378.52	22,000,000.00	175,656,018.83
广州集装箱码头有限公司	49.00%	14,232,545.26	1,901,195.38	320,451,231.23

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
广州集装箱码头有限公司	264,096,323.90	514,438,085.01	778,534,408.91	111,788,492.32	14,048,565.22	125,837,057.54	255,489,409.69	521,024,069.16	776,513,478.85	134,641,280.39	14,473,959.16	149,115,239.55
广州港南沙	254,407,347.11	1,634,825,845.00	1,889,233,192.11	477,709,108.08	217,036,155.18	694,745,263.26	248,914,534.95	1,647,633,661.08	1,896,548,196.03	777,177,767.18	7,433,307.44	784,611,074.62

沙港务有限公司												
广州港南沙汽车码头有限公司	91,819,977.30	444,106,617.77	535,926,595.07	53,236,528.88	168,537,695.36	221,774,224.24	92,895,729.22	452,707,806.29	545,603,535.51	80,370,340.80	172,295,900.89	252,666,241.69

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
广州集装箱码头有限公司	126,929,446.64	29,046,010.73	29,046,010.73	31,363,561.71	140,581,379.56	32,560,953.80	32,560,953.80	36,398,973.68
广州港南沙港务有	318,277,879.85	82,250,918.60	82,250,918.60	142,887,551.94	311,023,456.62	40,369,736.78	40,369,736.78	93,987,760.94

限 公 司								
广 州 港 南 沙 汽 车 码 头 有 限 公 司	134,485, 485.09	61,647, 960.95	61,647, 960.95	81,634,2 45.61	117,821, 640.45	44,292, 938.36	44,292, 938.36	60,708, 765.44

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	交通运输	41.00		权益法
中联航运股份有限公司	海南	海南	交通运输	20.00		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	中联航运股份有限公司	广州南沙海港集装箱码头有限公司	中联航运股份有限公司
流动资产	299,873,716.77	1,524,908,157.06	211,656,729.21	2,023,557,043.81
非流动资产	3,245,822,575.89	3,031,635,430.92	3,307,215,058.94	3,051,992,459.73
资产合计	3,545,696,292.66	4,556,543,587.98	3,518,871,788.15	5,075,549,503.54
流动负债	425,360,175.35	1,576,395,337.66	683,888,907.32	1,863,386,016.66
非流动负债	911,879,896.84	961,911,788.27	851,887,137.77	1,194,646,372.47
负债合计	1,337,240,072.19	2,538,307,125.93	1,535,776,045.09	3,058,032,389.13
少数股东权益	0.00	4,512,525.11	0.00	1,852,088.96
归属于母公司股东权益	2,208,456,220.47	2,013,723,936.94	1,983,095,743.06	2,015,665,025.42
按持股比例计算的净资产份额	905,467,050.39	402,744,787.39	813,069,254.65	403,133,005.08
调整事项	0.00	10,099,119.55	0.00	10,099,119.55
—商誉	0.00	10,099,119.55	0.00	10,099,119.55
—内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
—其他	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	905,467,050.39	412,843,906.93	813,069,254.65	413,232,124.63
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	619,711,765.10	1,404,320,051.24	657,995,617.44	5,440,801,003.05
净利润	210,325,530.99	-50,350,457.87	169,680,119.59	1,208,211,938.61

终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	97,842,924.30	0.00	19,349,946.18
综合收益总额	210,325,530.99	47,492,466.43	169,680,119.59	1,227,443,585.80
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	147,600,000.00	120,000,000.00

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	179,707,023.12	182,040,155.44
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,353,390.57	-1,593,406.48
--其他综合收益	20,258.25	0.00
--综合收益总额	-2,333,132.32	-1,593,406.48
联营企业：		
投资账面价值合计	1,111,774,638.37	871,022,644.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	12,596,592.65	12,214,368.19
--其他综合收益	202,783.35	88,869.87
--综合收益总额	12,799,376.00	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、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、其他权益工具投资、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。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。

1. 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：

项目	期末余额	上年期末余额
其他权益工具投资	102,959,396.82	87,045,924.72
合计	102,959,396.82	87,045,924.72

(2) 信用风险

于2023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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	14,803,079.88	0.00	0.00	14,803,079.88

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				
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	102,959,396.82	24,000,425.32	0.00	126,959,822.14
(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	142,270,864.23	0.00	142,270,864.23
持续以公允价值计量的资产总额	117,762,476.70	166,271,289.55	0.00	284,033,766.25
(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。本公司持有的交易性金融负债的第一层次公允价值为与客户签订的汽车买卖协议中应由客户承担的汇率变动损益。

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

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

十二、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

子公司情况详见本节“九、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“九、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
中联航运股份有限公司	联营企业
广州国资培训中心有限公司	联营企业，控股股东直接或间接控制的子公司
广州港集团财务有限公司	联营企业，控股股东直接或间接控制的子公司
东莞中理外轮理货有限公司	联营企业
湖南湘粤非国际物流有限公司	联营企业
重庆渝穗港铁国际物流有限公司	联营企业
广州市花都巴江货运有限公司	合营企业

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
广州港国际邮轮母港发展有限公司（2022年已注销）	控股股东直接或间接控制的子公司

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
广州黄沙水产交易市场有限公司	控股股东直接或间接控制的子公司
广州黄沙水产供应链有限公司	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
广州鹅潭旅行社有限公司（2022 年已注销）	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
广州市海产食品有限公司	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
广州市海庆食品有限公司	控股股东直接或间接控制的子公司
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
广东中交龙沙物流有限责任公司	港口服务	302.66	429.00	否	239.84
广州鼎胜物流有限公司	港口服务	16.63	279.87	否	41.66
广州港天国际物流有限公司	综合服务	45.27	180.30	否	8.63
广州南沙钢铁物流有限公司	综合服务	0.00	0.00	否	28.50
湖南湘粤非国际物流有限公司	港口服务	5,552.33	1,370.00	是	0.00
重庆渝穗港铁国际物流有限公司	港口服务	165.46	130.00	是	0.00
广州港集团有限公司	综合服务	403.67	1,036.50	否	385.27
广州港合诚融资担保有限公司	综合服务	66.90	149.70	否	83.16
广州港颐康医院有限公司	综合服务	348.10	583.84	否	1,156.79
广州国资培训中心有限公司	综合服务	114.48	375.18	否	56.00

广州海港保安服务有限公司	劳务费	1,824.78	4,017.52	否	1,724.54
广州海港地产集团有限公司	物资采购	0.00	2.00	否	0.30
广州海港地产经营管理有限公司	综合服务	11.13	19.35	否	5.43
广州海港明珠实业投资有限公司	商品采购	0.00	0.00	否	28,606.62
广州海港商旅有限公司	综合服务	2,086.52	4,274.71	否	1,890.13
广州海港太古仓投资运营有限公司	物业管理费	0.48	0.00	否	0.00
广州海港文化传媒有限公司	综合服务	357.33	435.88	否	93.22
广州海港物业管理有限公司	物资采购	46.87	115.52	否	35.39
广州海港物业管理有限公司	物业管理费	1,072.75	2,287.71	否	873.89
广州宏港人力资源开发有限公司	综合服务	3,711.99	20,000.00	否	0.00
广州黄沙水产交易市场有限公司	物资采购	0.06	2.25	否	20.66
广州南沙海港集装箱码头有限公司	物资采购	17.14	68.43	否	332.67
广州南沙海港集装箱码头有限公司	港口服务	829.12	4,629.90	否	2,206.25
广州市花都巴江货运有限公司	港口服务	11.56	30.00	否	0.00
广州黄沙水产供应链有限公司	港口服务	1.04	0.00	是	0.00
广州水产集团有限公司及其控股子公司	物资采购	0.00	77.84	否	8.75
中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	物资采购	2,663.34	7,100.00	否	8,426.10
中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	港口服务	26.35	1,200.00	否	66.92
中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	综合服务	93.08			152.07

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	56.26	59.79
广东佛山高荷港码头有限公司	建筑、监理、设计等	195.70	47.62
广东佛山高荷港码头有限公司	劳务费等	40.42	33.19
广州南沙海港集装箱码头有限公司	物资供应	381.90	1,605.37
广州南沙海港集装箱码头有限公司	装卸及相关服务	200.09	830.21
广州南沙海港集装箱码头有限公司	建筑、监理、设计等	53.10	751.80
广州南沙海港集装箱码头有限公司	劳务费等	271.82	254.90
广州港集团有限公司	物资供应	310.30	67.22

广州港集团有限公司	建筑、监理、设计等	1,642.52	1,540.01
广州港集团有限公司	管理服务费	0.00	56.60
广州港集团有限公司	物流及港口辅助业务	0.00	10.90
广州港集团有限公司新风港务分公司	建筑、监理、设计等	68.30	134.97
湖南湘粤非国际物流有限公司	装卸及相关服务	101.88	0.00
湖南湘粤非国际物流有限公司	物流及港口辅助业务	525.36	0.00
昆明港铁物流有限公司	物资供应	0.65	0.04
昆明港铁物流有限公司	装卸及相关服务	3.21	3.95
重庆渝穗港铁国际物流有限公司	装卸及相关服务	203.53	0.00
广东中交龙沙物流有限责任公司	物资供应	0.00	5.49
广东中交龙沙物流有限责任公司	劳务费等	34.34	30.89
广东中交龙沙物流有限责任公司	装卸及相关服务	8.14	0.00
广州电子口岸管理有限公司	建筑、监理、设计等	0.64	1.30
广州鼎胜物流有限公司	物资供应	27.19	0.00
广州鼎胜物流有限公司	建筑、监理、设计等	146.23	4.68
广州鼎胜物流有限公司	装卸及相关服务	76.47	132.34
广州港国际港航中心有限公司	建筑、监理、设计等	30.72	43.27
广州港国际邮轮母港发展有限公司	物资供应	0.00	3.80
广州港合诚融资担保有限公司	建筑、监理、设计等	0.52	0.89
广州港合诚融资担保有限公司	装卸及相关服务	0.20	0.94
广州港集团财务有限公司	物资供应	1.38	1.35
广州港集团财务有限公司	建筑、监理、设计等	58.34	8.96
广州港技工学校	物资供应	7.51	9.30
广州港技工学校	建筑、监理、设计等	0.85	0.85
广州港天国际物流有限公司	装卸及相关服务	94.34	234.17
广州港天国际物流有限公司	物流及港口辅助业务	13.15	15.50
广州港颐康医院有限公司	物资供应	2.07	1.88
广州港颐康医院有限公司	建筑、监理、设计等	0.00	325.56
广州国资培训中心有限公司	建筑、监理、设计等	0.29	0.52
广州国资培训中心有限公司	物资供应	0.00	0.02
东莞中理外轮理货有限公司	物流及港口辅助业务	0.44	0.00
广州海港保安服务有限公司	物资供应	9.90	12.96
广州海港保安服务有限公司	建筑、监理、设计等	9.49	0.19

广州海港地产集团有限公司	建筑、监理、设计等	90.93	20.25
广州海港地产经营管理有限公司	建筑、监理、设计等	20.10	1.11
广州海港明珠实业投资有限公司	建筑、监理、设计等	0.33	4.07
广州海港商旅有限公司	物资供应	7.97	4.00
广州海港商旅有限公司	建筑、监理、设计等	114.44	23.19
广州海港太古仓投资运营有限公司	建筑、监理、设计等	0.75	0.00
广州海港文化传媒有限公司	物资供应	0.57	0.08
广州海港物业管理有限公司	物资供应	1.10	10.09
广州海港物业管理有限公司	建筑、监理、设计等	1.23	81.39
广州宏港人力资源开发有限公司	物资供应	10.51	0.00
广州黄沙水产交易市场有限公司	建筑、监理、设计等	0.00	247.54
广州金航游轮股份有限公司	建筑、监理、设计等	100.29	0.00
广州南沙钢铁物流有限公司	物资供应	0.00	0.61
广州南沙钢铁物流有限公司	劳务费等	0.00	12.75
广州水产集团有限公司及其控股子公司	建筑、监理、设计等	236.12	0.00
广州太古仓码头游艇发展有限公司	建筑、监理、设计等	0.21	113.89
中联航运股份有限公司	装卸及相关服务	2,750.36	3,025.87
中联航运股份有限公司	物流及港口辅助业务	11.87	181.41
广州市花都巴江货运有限公司	劳务费等	12.62	0.00
中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	物资供应	10,210.67	1,055.14
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	24,462.55	22,457.20
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	4,995.83	6,149.28

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	9.70	1.39
广州海港保安服务有限公司	房屋	7.73	6.18
广州宏港人力资源开发有限公司	房屋	6.38	0.00
潮州市亚太港口有限公司	设备	22.31	23.76
广州海港商旅有限公司	房屋	2.05	1.96
广州港国际邮轮母港发展有限公司	房屋	0.00	0.72
广州南沙海港集装箱码头有限公司	泊位	1,253.45	1,229.36
广州南沙海港集装箱码头有限公司	设备	3.07	0.00
广州港天国际物流有限公司	车辆	5.31	5.17
广州市花都巴江货运有限公司	场地租赁	29.36	0.00
广州市花都巴江货运有限公司	设备	26.02	0.00
中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	房屋、场地	4.59	25.84

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值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
广州南沙海港集装箱码头有限公司	房屋	61.28	80.55	0.00	0.00	16.88	80.55	0.00	0.00	0.00	0.00
广州南沙海港集装箱码头有限公司	设备	34.74	0.00	0.00	0.00	34.74	0.00	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	0.00	301.84	22.33	31.06	2,254.08	0.00
广州海港商旅有限公司	车辆	22.57	30.85	0.00	0.00	0.00	30.85	0.00	0.00	0.00	0.00
广州港集团有限公司	房屋	8.97	26.94	0.00	0.00	17.03	55.04	0.66	0.77	42.00	0.00
广州港越物流有限公司	设备	0.00	0.00	0.00	0.00	24.96	22.09	0.97	1.77	125.14	0.00
广州港合诚融资担保有限公司	房屋	0.00	0.00	0.00	0.00	34.40	30.95	1.88	2.99	0.00	0.00
广州市花都巴江货运有限公司	房屋	29.36	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	设备	26.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州港合诚融资担保有限公司	783,000.00	2020-10-15	2023-10-31	否
广州港合诚融资担保有限公司	403,878.80	2020-12-23	2023-12-31	否
广州港合诚融资担保有限公司	500,000.00	2020-12-23	2023-12-31	否
广州港合诚融资担保有限公司	49,980.00	2021-3-19	2023-3-31	是
广州港合诚融资担保有限公司	688,000.00	2021-7-1	2024-6-30	否
广州港合诚融资担保有限公司	102,000.00	2021-9-26	2023-8-31	否
广州港合诚融资担保有限公司	835,000.00	2021-12-28	2023-10-31	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	20,000,000.00	2022-2-18	2023-2-17	是
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	1,156,673.20	2022-4-2	2025-3-31	否
广州港合诚融资担保有限公司	121,926.00	2022-4-11	2023-12-31	否
广州港合诚融资担保有限公司	4,961,920.00	2022-5-31	2023-5-30	是
广州港合诚融资担保有限公司	500,000.00	2022-6-13	2023-6-12	是
广州港合诚融资担保有限公司	99,000.00	2022-6-21	2023-9-30	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	868,570.00	2022-9-13	2024-9-8	否
广州港合诚融资担保有限公司	2,227,730.14	2022-9-15	2023-2-13	是
广州港合诚融资担保有限公司	976,010.28	2022-9-22	2023-1-20	是
广州港合诚融资担保有限公司	10,000,000.00	2022-10-24	2023-10-24	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	5,980,000.00	2022-11-24	2027-12-31	否
广州港合诚融资担保有限公司	10,000,000.00	2022-11-29	2023-11-28	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	10,000,000.00	2023-2-6	2024-2-6	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	4,131,216.96	2023-5-12	2023-11-12	否
广州港合诚融资担保有限公司	20,000,000.00	2023-5-23	2024-12-22	否
广州港合诚融资担保有限公司	100,000,000.00	2023-6-7	2023-9-6	否
广州港合诚融资担保有限公司	1,134,232.20	2023-6-28	2024-6-30	否
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	1,596,801.60	2023-6-28	2024-6-30	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	2016-4-18	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	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	政策性开发性金融工具统借统还
广州港集团有限公司	70,696.00	2022-10-12	2042-9-14	政策性开发性金融工具统借统还
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
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
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

(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	434.36	634.72

(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	208,673.21	677,086.60	362.96	692,294.02	0.00	193,828.75

(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	57,041.60	35,340.00	473.01	44,217.00	489.81	0.00	48,147.80

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
2. 长期借款	108,819.10	22,759.00	0.00	35,050.00	0.10	-2,000.00	94,528.00
3. 一年内到期的非流动负债	20,332.65	0.00	2,180.55	100.00	2,195.71	2,000.00	22,217.49
合计	186,193.35	58,099.00	2,653.55	79,367.00	2,685.61	0.00	164,893.29

(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	0.00	2,000.00	0.00	0.00	6.33	2,000.00
其他金额业务 委托贷款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.30	0.00

6、关联方应收应付款项

(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	104.55	0.00	21.58	0.00
应收账款	广州鼎胜物流有限公司	20.45	0.00	12.81	0.00
应收账款	广州南沙海港集装箱码头有限公司	290.52	0.00	1,322.20	0.00
应收账款	广州港天国际物流有限公司	17.22	0.00	9.93	0.00
应收账款	昆明港铁物流有限公司	0.25	0.00	0.15	0.00
应收账款	中联航运股份有限公司	745.66	0.00	1,098.81	0.00
应收账款	湖南湘粤非国际物流有限公司	621.92	0.00	104.47	0.00
应收账款	广东佛山高荷港码头有限公司	37.80	0.00	0.00	0.00
应收账款	广州海港地产经营管理有限公司	0.00	0.00	1.48	0.00
应收账款	广州金航游轮股份有限公司	0.00	0.00	1.86	0.00
应收账款	广州港集团财务有限公司	0.00	0.00	28.00	0.00
应收账款	广州宏港人力资源开发有限公司	7.79	0.00	0.75	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	5,238.49	0.00	10,772.15	0.00
应收账款	广州海港保安服务有限公司	0.08	0.00	0.00	0.00

应收账款	广州海港商旅有限公司	90.58	0.00	0.00	0.00
应收账款	广东中交龙沙物流有限责任公司	0.00	0.00	17.00	0.00
应收账款	广州港技工学校	3.22	0.00	0.00	0.00
应收账款	广州海港物业管理有限公司	0.09	0.00	0.00	0.00
应收账款	广州电子口岸管理有限公司	0.33	0.00	0.00	0.00
应收账款	重庆渝穗港铁国际物流有限公司	111.20	0.00	0.03	0.00
合同资产	广州海港商旅有限公司	0.00	0.00	144.04	0.00
合同资产	广州金航游轮股份有限公司	24.65	0.00	51.42	0.00
合同资产	广州港集团有限公司	0.00	0.00	15.66	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	3.86	0.00	291.85	0.00
预付账款	广州海港地产经营管理有限公司	0.00	0.00	0.08	0.00
预付账款	广州海港物业管理有限公司	0.20	0.00	0.10	0.00
预付账款	湖南湘粤非国际物流有限公司	196.10	0.00	0.00	0.00
其他应收款	广州鼎胜物流有限公司	155.00	0.00	20.00	0.00
其他应收款	广州南沙海港集装箱码头有限公司	2,260.30	0.00	207.89	0.00
其他应收款	潮州市亚太港口有限公司	114.55	0.00	169.41	0.00
其他应收款	广东佛山高荷港码头有限公司	40.50	0.00	39.70	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	0.01	0.00	0.01	0.00
其他应收款	广州海港物业管理有限公司	2.30	0.00	3.70	0.00
其他应收款	广州港国际港航中心有限公司	1.92	0.00	1.92	0.00
其他应收款	广州海港保安服务有限公司	0.32	0.00	0.31	0.00
其他应收款	广州港合诚融资担保有限公司	18.79	0.00	17.32	0.00
其他应收款	广州港颐康医院有限公司	0.00	0.00	0.89	0.00
其他应收款	广州港集团财务有限公司	2.89	0.00	2.00	0.00
其他应收款	广州宏港人力资源开发有限公司	3.12	0.00	2.34	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	106.57	0.00	45.39	0.00
其他应收款	广州海港商旅有限公司	0.62	0.00	0.00	0.00
其他应收款	广州金航游轮股份有限公司	2.24	0.00	0.00	0.00
其他应收款	广州港集团有限公司	0.10	0.00	0.12	0.00
长期应收款	潮州市亚太港口有限公司	871.62	0.00	902.07	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	2.37	10.42
应付账款	广州南沙海港集装箱码头有限公司	191.85	255.39
应付账款	广州港天国际物流有限公司	1.18	28.57
应付账款	中联航运股份有限公司	62.56	53.68
应付账款	湖南湘粤非国际物流有限公司	129.00	379.35
应付账款	广州海港文化传媒有限公司	5.82	32.34
应付账款	广州海港商旅有限公司	65.56	39.52
应付账款	广州海港物业管理有限公司	94.28	107.06
应付账款	广州海港保安服务有限公司	28.49	88.84
应付账款	广州国资培训中心有限公司	4.85	0.05
应付账款	广州宏港人力资源开发有限公司	20.17	18.78
应付账款	中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	905.21	1,489.45
应付账款	广州港集团有限公司	0.93	0.00
应付账款	广东中交龙沙物流有限责任公司	110.01	33.98
应付账款	广州港越物流有限公司	0.08	0.00
应付账款	重庆渝穗港铁国际物流有限公司	96.05	35.10
合同负债	广州鼎胜物流有限公司	0.02	0.02
合同负债	中联航运股份有限公司	2.60	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	277.71	472.22
合同负债	广州港天国际物流有限公司	0.07	0.04
合同负债	广州南沙钢铁物流有限公司	15.48	14.60
合同负债	广州海港地产经营管理有限公司	0.00	0.29
合同负债	广州南沙海港集装箱码头有限公司	103.67	0.00
其他应付款	广州海港保安服务有限公司	29.96	92.88
其他应付款	广州港技工学校	0.00	0.60
其他应付款	广州港颐康医院有限公司	15.34	221.42
其他应付款	广州海港地产经营管理有限公司	0.00	0.40
其他应付款	广州海港商旅有限公司	511.32	428.40
其他应付款	广州海港文化传媒有限公司	26.27	100.15
其他应付款	广州海港物业管理有限公司	292.34	119.50
其他应付款	广州港天国际物流有限公司	7.74	5.00
其他应付款	广州南沙海港集装箱码头有限公司	169.90	88.18
其他应付款	广州鹅潭旅行社有限公司	0.08	0.08
其他应付款	中国远洋海运集团有限公司及其控股子公司	16.27	40.30
其他应付款	广州港集团有限公司	54.10	0.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 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

十五、 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

十六、 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、 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	3,375,620,762.09	905,985,371.24	1,962,469,718.53	120,768,581.70		6,364,844,433.56

分部间交易收入	- 204,640,719 .78	- 76,285,776. 11	- 85,520,653. 30	- 118,533,468 .71	484,980,617 .90	
对外交易成本	2,034,676,7 13.56	685,491,274 .74	1,936,490,3 26.03	86,808,145. 78		4,743,466,4 60.11
分部间交易成本	- 217,491,757 .63	- 112,680,407 .05	- 85,520,653. 30	- 102,772,404 .50	518,465,222 .48	
销售费用	16,470,112. 26	53,944.27	24,005.83	-5,131.69	-140,412.07	16,402,518. 60
管理费用	469,559,921 .67	94,005,473. 71	28,808,467. 31	67,018,294. 73	14,511,432. 73	673,903,590 .15
资产总额	63,458,741, 440.96	4,809,741,3 85.81	2,275,669,4 05.62	5,252,084,5 52.66	26,499,090, 275.85	49,297,146, 509.20
负债总额	35,861,536, 861.04	2,481,155,5 18.40	1,162,997,7 04.43	3,454,098,8 51.84	16,773,136, 203.24	26,186,652, 732.47

(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

十七、 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	319,478,943.39
1 年以内小计	319,478,943.39
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	0.00
3 年以上	9,699,175.76
合计	329,178,119.15

(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	2.95	9,699,175.76	100.00	0.00	9,699,175.76	3.36	9,699,175.76	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	319,478,943.39	97.05	0.00	0.00	319,478,943.39	278,667,959.06	96.64	0.00	0.00	278,667,959.06
其中：										
账龄组合	282,313,348.45	85.76	0.00	0.00	282,313,348.45	242,671,490.48	84.16	0.00	0.00	242,671,490.48

关联方及保证金组合	37,165,594.94	11.29	0.00	0.00	37,165,594.94	35,996,468.58	12.48	0.00	0.00	35,996,468.58
合计	329,178,119.15	100.00	9,699,175.76	/	319,478,943.39	288,367,134.82	100.00	9,699,175.76	/	278,667,959.06

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	该款项预计收回的可能性较小, 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	该款项预计收回的可能性较小, 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	282,313,348.45	0.00	0.00
合计	282,313,348.45	0.00	0.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

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	
单项认定	9,699,175.76	0.00	0.00	0.00	0.00	9,699,175.76
合计	9,699,175.76	0.00	0.00	0.00	0.00	9,699,175.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	58,678,523.98	17.83	0.00
第二名	30,631,159.15	9.31	0.00
第三名	21,008,628.00	6.38	0.00
第四名	11,828,113.64	3.59	0.00
第五名	10,083,785.50	3.06	0.00
合计	132,230,210.27	40.17	0.00

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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	677,404,386.04	613,869,154.91
其他应收款	45,349,171.83	40,234,945.29
合计	722,753,557.87	654,104,100.20

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). 坏账准备计提情况

□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	431,065,696.72	419,995,883.47
广州港船舶代理有限公司	267,738.29	0.00
广州集装箱码头有限公司	0.00	29,367,424.69
广州港南沙港务有限公司	137,058,624.19	60,404,533.98
广州外轮理货有限公司	0.00	18,899,515.74
广州港数据科技有限公司	1,268,856.56	186,410.61
广州海港拖轮有限公司	15,889,805.64	11,648,770.92
广州中联理货有限公司	1,885,462.06	0.00
广州港工程管理有限公司	36,817,479.12	31,615,091.72
广州东江口码头有限公司	2,995,767.49	1,767,392.22
广州港船务有限公司	1,793,093.19	-2,400,626.10
广州华南煤炭交易中心有限公司	4,343,616.33	1,420,070.83
广州南沙海港贸易有限公司	74,686.77	74,686.77
广州港建设工程有限公司	20,831,809.28	20,184,398.87
广州港工程设计院有限公司	22,743,253.11	20,705,601.19
广东港航环保科技有限公司	368,497.29	0.00
合计	677,404,386.04	613,869,154.91

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□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
1年以内	

其中：1 年以内分项	
1 年以内	44,961,969.50
1 年以内小计	44,961,969.50
1 至 2 年	263,454.33
2 至 3 年	46,248.00
3 年以上	77,500.00
合计	45,349,171.83

(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

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	租金、电费、劳务费	22,031,923.81	1 年以内	48.58	0.00
第二名	保险费	5,306,733.68	1 年以内	11.70	0.00
第三名	租金、水电费	3,286,248.64	1 年以内	7.25	0.00
第四名	劳务费	2,142,863.06	1 年以内	4.73	0.00
第五名	租金、水电费	1,782,813.70	1 年以内	3.93	0.00
合计	/	34,550,582.89	/	76.20	0.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□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	10,310,927,957.98	62,441,796.56	10,248,486,161.42	9,225,067,861.22	62,441,796.56	9,162,626,064.66
对联营、合营企业投资	1,925,420,180.18	0.00	1,925,420,180.18	1,595,715,750.48	0.00	1,595,715,750.48
合计	12,236,348,138.16	62,441,796.56	12,173,906,341.60	10,820,783,611.70	62,441,796.56	10,758,341,815.14

(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
广州港南沙港务有限公司	2,359,531,120.26	118,005,596.76	0.00	2,477,536,717.02	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	151,474,759.43	0.00	0.00	151,474,759.43	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	688,274,500.00	34,050,000.00	0.00	722,324,500.00	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	1,092,000,000.00	213,804,500.00	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	0.00	720,000,000.00	0.00	720,000,000.00	0.00	0.00
合计	9,225,067,861.22	1,085,860,096.76	0.00	10,310,927,957.98	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	45,911,925.43	0.00	0.00	-187,708.98	20,258.25	0.00	0.00	0.00	0.00	45,744,474.70	0.00
小计	45,911,925.43	0.00	0.00	-187,708.98	20,258.25	0.00	0.00	0.00	0.00	45,744,474.70	0.00
二、联营企业											

广州南沙海港集装箱码头有限公司	813,069,254.65	0.00	0.00	86,233,467.71	6,164,328.04	0.00	0.00	0.00	0.00	905,467,050.40	0.00
潮州市亚太港口有限公司	63,715,901.31	0.00	0.00	-1,728,447.81	110,445.78	0.00	0.00	0.00	0.00	62,097,899.28	0.00
广东中交龙沙物流有限责任公司	237,846,038.54	0.00	0.00	472,499.39	92,337.57	0.00	-2,450,000.00	0.00	0.00	235,960,875.50	0.00
广州港合诚融资担保有限公司	128,376,484.84	0.00	0.00	861,505.70	0.00	0.00	-1,209,600.00	0.00	0.00	128,028,390.54	0.00
广州国资培训中心有限公司	7,503,815.10	0.00	0.00	865,549.00	0.00	0.00	-1,935,781.94	0.00	0.00	6,433,582.16	0.00
广州航运交易有限公司	25,002,827.10	0.00	0.00	153,865.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,156,692.81	0.00
广州港集团财务有限公司	274,289,503.51	240,000,000.00	0.00	11,841,711.28	0.00	0.00	-9,600,000.00	0.00	0.00	516,531,214.79	0.00
小计	1,549,803,825.05	240,000,000.00	0.00	98,700,150.98	6,367,111.39	0.00	-15,195,381.94	0.00	0.00	1,879,675,705.48	0.00
合计	1,595,715,750.48	240,000,000.00	0.00	98,512,442.00	6,387,369.64	0.00	-15,195,381.94	0.00	0.00	1,925,420,180.18	0.00

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	1,732,098,553.50	1,153,834,319.25	1,729,786,300.47	1,242,148,567.40
其他业务	63,563,678.90	9,490,852.05	80,609,146.75	44,183,073.21
合计	1,795,662,232.40	1,163,325,171.30	1,810,395,447.22	1,286,331,640.61

(2). 合同产生的收入情况

□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

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	312,575,602.21	648,895,035.21
权益法核算的长期股权投资收益	98,512,442.00	83,873,382.51
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	948,882.13	2,033,318.88
委托贷款取得的投资收益	0.00	396,905.17
合计	412,036,926.34	735,198,641.77

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,231,163.93	/

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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	129,526,215.09	/
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	14,974,411.29	/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-767,448.03	/
减：所得税影响额	36,491,085.57	/
少数股东权益影响额（税后）	23,653,668.40	/
合计	85,819,588.31	/

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.24	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.80	0.07	0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：李益波

董事会批准报送日期：2023年8月28日

修订信息

适用 不适用