



江苏省港口集团有限公司

审计报告

中瑞诚审字[2025]第 502806 号

中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市西城区金融大街 35 号 1 号楼 805#

电话：010-62267688

传真：62267682

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京25A2Q6WMNH





目 录

- 审计报告 第 1-3 页
- 财务报表 第 4-15 页
- 财务报表附注 第 16-150 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书





审 计 报 告

中瑞诚审字[2025]第 502806 号

江苏省港口集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏省港口集团有限公司(以下简称江苏港口)财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江苏省港口集团有限公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于江苏港口，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

江苏港口管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。



在编制财务报表时，管理层负责评估江苏港口的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算江苏港口、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督江苏港口的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露



的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对江苏港口持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致江苏港口不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就江苏港口中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国注册会计师：

(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国·北京

2025 年 4 月 25 日





合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：江苏省港口集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	5,880,960,090.99	6,904,881,131.77
交易性金融资产	六、2	1,206,122,069.98	2,713,021,082.57
衍生金融资产			
应收票据	六、3	406,254,430.12	862,999,741.58
应收账款	六、4	5,031,209,374.63	2,514,205,701.62
应收款项融资	六、5	293,144,260.37	575,165,059.16
预付款项	六、6	847,267,816.58	651,892,212.76
其他应收款	六、7	1,008,771,681.29	1,036,767,656.58
存货	六、8	1,284,271,573.51	1,478,295,043.79
合同资产	六、9	288,690,081.56	242,668,568.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、10		480,163,896.00
其他流动资产	六、11	429,311,016.31	504,520,952.29
流动资产合计		16,676,002,395.34	17,964,581,046.68
非流动资产：			
发放贷款及垫款	六、12	112,263,392.63	151,160,416.70
债权投资	六、13		
其他债权投资			
长期应收款	六、14	1,072,618,424.46	739,061,048.55
长期股权投资	六、15	4,264,363,199.76	3,650,842,672.89
其他权益工具投资	六、16	2,027,924,648.88	1,753,369,686.00
其他非流动金融资产	六、17		
投资性房地产	六、18	588,035,694.66	489,480,332.70
固定资产	六、19	24,679,811,983.59	22,231,827,829.43
在建工程	六、20	588,404,694.29	786,977,217.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、21	139,933,736.19	138,166,528.55
无形资产	六、22	8,292,761,575.37	7,005,658,272.03
开发支出	六、23	23,049,983.91	21,290,902.97
商誉	六、24	2,459,360,840.93	2,104,686,079.33
长期待摊费用	六、25	390,803,384.52	367,694,234.64
递延所得税资产	六、26	345,073,043.85	402,561,700.38
其他非流动资产	六、27	734,680,121.29	494,899,959.12
非流动资产合计		45,719,084,724.33	40,337,676,880.77
资产总计		62,395,087,119.67	58,302,257,927.45

法定代表人：

[Signature]

主管会计工作负责人：

[Signature]

会计机构负责人：

[Signature]





合并资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：江苏省港口集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	六、29	4,491,090,499.78	3,655,105,600.13
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、30	1,008,040,862.25	478,137,201.75
应付账款	六、31	2,443,387,517.78	2,251,202,889.82
预收款项	六、32	14,929,481.42	15,281,892.28
合同负债	六、33	1,048,414,330.15	1,311,063,950.91
应付职工薪酬	六、34	846,978,890.38	911,460,750.59
应交税费	六、35	886,515,959.82	894,595,755.59
其他应付款	六、36	933,846,046.92	919,380,806.58
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、37	2,873,904,885.20	1,491,913,259.10
其他流动负债	六、38	1,482,895,515.39	2,691,543,212.69
流动负债合计		16,030,003,989.09	14,619,685,319.44
非流动负债：			
长期借款	六、39	3,682,590,614.48	3,515,930,638.01
应付债券	六、40	2,325,879,248.66	3,793,758,439.50
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、41	111,052,304.26	129,677,203.13
长期应付款	六、42	2,782,370,083.36	2,811,573,719.54
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、43	134,353,416.91	51,980,322.65
递延收益	六、44	425,245,896.12	423,758,973.61
递延所得税负债	六、26	1,789,646,336.20	1,376,709,638.84
其他非流动负债	六、45	15,265,312.40	15,265,312.40
非流动负债合计		11,266,403,212.39	12,118,654,247.68
负债合计		27,296,407,201.48	26,738,339,567.12
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	六、46	15,692,083,219.17	15,392,083,219.17
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、47	1,469,762,369.23	964,884,322.29
减：库存股			
其他综合收益	六、48	39,556,742.50	783,085.02
专项储备	六、49	39,525,272.91	35,918,603.24
盈余公积	六、50	712,003.13	712,003.13
一般风险准备	六、51	9,328,819.48	5,783,049.73
未分配利润	六、52	3,774,351,586.89	2,782,597,062.53
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		21,025,320,013.31	19,182,761,345.11
少数股东权益		14,073,359,904.88	12,381,157,015.22
所有者权益(或股东权益)合计		35,098,679,918.19	31,563,918,360.33
负债和所有者权益(或股东权益)总计		62,395,087,119.67	58,302,257,927.45

法定代表人：P. J. W.

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并利润表

2024年

编制单位：江苏省港口集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	六、53	28,521,443,987.05	24,498,027,493.40
减：营业成本	六、53	25,073,100,953.30	21,057,386,557.17
税金及附加	六、54	160,159,686.14	145,112,151.19
销售费用	六、55	101,521,156.40	84,134,168.91
管理费用	六、56	1,892,913,992.73	1,846,625,429.24
研发费用	六、57	145,991,058.45	117,354,697.56
财务费用	六、58	456,022,430.98	493,381,068.06
其中：利息费用		488,399,627.43	617,318,085.30
利息收入		46,050,671.15	138,888,298.17
加：其他收益	六、59	356,462,511.00	383,502,826.47
投资收益（损失以“-”号填列）	六、60	519,027,860.87	381,047,659.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		185,155,927.47	182,339,043.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、61	15,187,544.76	44,136,414.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、62	-29,423,425.30	-10,993,593.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、63	-8,176,546.20	1,852,450.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、64	4,486,105.80	-4,375,689.85
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,549,298,759.98	1,549,203,489.03
加：营业外收入	五、65	193,311,974.80	39,533,416.27
减：营业外支出	五、66	33,390,987.56	41,242,118.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,709,219,747.22	1,547,494,786.99
减：所得税费用	五、67	453,944,126.23	301,873,290.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,255,275,620.99	1,245,621,496.02
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		981,207,454.64	908,613,731.00
少数股东损益		274,068,166.35	337,007,765.02
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,255,275,620.99	1,245,621,496.02
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		67,949,838.02	-9,008,068.27
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		38,773,657.48	200,449.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		28,203,129.35	-13,117,655.55
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		28,203,129.35	-13,117,655.55
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		10,570,528.13	13,318,105.33
1.权益法下可转进损益的其他综合收益		10,570,528.13	13,318,105.33
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（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额			
.....			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		29,176,180.54	-9,208,518.05
六、综合收益总额		1,323,225,459.01	1,236,613,427.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,019,981,112.12	908,814,180.78
*归属于少数股东的综合收益总额		303,244,346.89	327,799,246.97
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：F Jun

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并现金流量表

2024年

编制单位：江苏省港口集团有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		28,438,119,333.02	22,551,280,387.78
收取利息、手续费及佣金的现金		11,381,012.95	28,707,355.22
收到的税费返还		37,873,970.75	130,839,071.31
收到其他与经营活动有关的现金	六、68（1）	2,128,204,276.79	1,531,988,229.63
经营活动现金流入小计		30,615,578,593.51	24,242,595,023.84
购买商品、接受劳务支付的现金		21,806,708,663.09	17,706,770,744.33
客户贷款及垫款净增加额		-40,904,380.28	-89,624,795.96
支付给职工以及为职工支付的现金		3,224,804,718.22	3,034,568,747.61
支付的各项税费		1,197,833,595.48	680,180,579.23
支付其他与经营活动有关的现金	六、68（1）	1,892,433,228.14	1,012,056,396.47
经营活动现金流出小计		28,080,675,824.65	22,343,948,871.58
经营活动产生的现金流量净额		2,534,902,768.86	1,898,646,352.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,446,001,662.27	2,926,463,092.09
取得投资收益收到的现金		322,081,013.99	262,562,230.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		149,104,476.00	20,046,247.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,719,121.80	
收到其他与投资活动有关的现金	六、68（2）	507,062,990.69	3,000,000.00
投资活动现金流入小计		6,432,969,264.65	3,212,071,570.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,598,515,456.09	2,149,012,041.28
投资支付的现金		5,606,952,746.52	4,134,520,311.98
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		365,249,863.04	
支付其他与投资活动有关的现金	六、68（2）	414,233,475.28	390,434,326.17
投资活动现金流出小计		8,984,951,540.93	6,673,966,679.43
投资活动产生的现金流量净额		-2,551,982,276.28	-3,461,895,108.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,050,760,000.00	3,063,693,089.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,380,000.00	2,453,693,089.00
取得借款收到的现金	/	8,965,288,701.82	9,141,070,964.70
发行债券收到的现金		4,133,232,760.19	2,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、68（3）	364,767,577.24	110,105,962.61
筹资活动现金流入小计		14,514,049,039.25	14,804,870,016.21
偿还债务支付的现金		14,445,942,468.32	10,732,084,385.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		896,747,969.39	669,792,563.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		28,433,249.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	六、68（3）	195,239,849.89	55,862,267.33
筹资活动现金流出小计		15,537,930,287.60	11,457,739,205.92
筹资活动产生的现金流量净额		-1,023,881,248.35	3,347,130,810.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,326,512.81	14,983,556.23
五、现金及现金等价物净增加额		-1,048,287,268.58	1,798,865,610.07
加：期初现金及现金等价物余额		6,730,060,166.61	4,931,184,556.54
六、期末现金及现金等价物余额		5,681,762,898.03	6,730,060,166.61

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]





合并所有者权益（股东权益）变动表

2024年

单位：人民币元

编制单位：北京红日药业股份有限公司

本期金额														
项 目	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他	小计	
		优先股	永续债											其他
一、上年年末余额	15,392,083,219.17			964,884,322.29		783,085.02	35,918,603.24	712,003.13	5,783,049.73	2,782,597,002.63		19,102,701,346.11	12,381,157,015.22	31,503,910,360.33
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	15,392,083,219.17			964,884,322.29		783,085.02	35,918,603.24	712,003.13	5,783,049.73	2,782,597,002.63		19,102,701,346.11	12,381,157,015.22	31,563,918,360.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	300,000,000.00			504,878,046.84		38,773,657.48	3,008,868.87		3,545,769.75	981,754,524.38		1,842,559,898.20	1,692,202,888.66	3,554,761,557.06
（一）综合收益总额						38,773,657.48				981,754,524.38		1,018,891,112.12	303,244,348.89	1,323,225,459.01
（二）所有者投入和减少资本	300,000,000.00			4,764,345.44						16,183,561.71		320,947,807.15	1,557,728,023.53	1,878,075,810.88
1.所有者投入的普通股	300,000,000.00											300,000,000.00	1,572,341,528.61	1,872,341,528.61
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				812,610.02						16,183,561.71		812,610.02	2,077,059.29	2,889,689.31
（三）专项储备提取和运用				3,951,735.42								20,135,287.13	-16,690,566.37	3,444,732,767.76
1.提取专项储备							3,608,669.67					3,608,669.67	2,114,064.95	5,720,754.63
2.使用专项储备							48,470,101.03					48,470,101.03	32,911,023.85	81,381,124.88
（四）利润分配							-44,863,431.38					-44,063,431.38	-30,798,950.88	-75,880,380,251.99
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
2.对所有者（或股东）的分配									3,545,769.75	-3,545,769.75			-234,445,090.40	-234,445,090.40
3.其他														
（五）所有者权益内部结转				500,113,701.50						-2,080,722.25		498,022,979.25	63,561,544.88	561,584,523.53
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														
6.其他综合收益结转留存收益														
6.其他				500,113,701.50						-2,080,722.25		498,022,979.25	63,561,544.88	561,584,523.53
四、本年年末余额	16,692,083,219.17			1,409,762,369.23		39,559,742.50	38,525,272.91	712,003.13	9,328,819.48	3,774,351,506.89		21,025,320,013.31	14,073,359,904.88	35,088,679,918.19

法定代表人：Pgm

主管会计工作负责人：Pgm

会计机构负责人：Pgm





合并所有者权益（股东权益）变动表（续）

2024年

单位：人民币元

项 目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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
一、上年年末余额	14,782,083,218.17		964,360,488.48		582,635.24	15,603,821.59	183,600.49	2,465,593.24	2,035,433,593.55	
加：会计政策变更						7,621,720.47			-157,629,403.29	
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	14,782,083,218.17		964,360,488.48		582,635.24	23,165,042.06	183,600.49	2,465,593.24	1,877,809,190.26	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	600,000,000.00		522,822.81		200,448.78	12,733,561.18	528,402.64	3,297,451.49	904,787,878.67	
（一）综合收益总额					200,448.78				900,613,731.00	
（二）所有者投入和减少资本	600,000,000.00		10,000,000.00						2,422,875,165.90	
1.所有者投入的普通股	600,000,000.00								600,000,000.00	
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			10,000,000.00						-20,763,814.22	
（三）专项储备提取和使用						12,733,561.18			12,733,561.18	
1.提取专项储备						49,468,573.81			49,468,573.81	
2.使用专项储备						36,735,012.63			36,735,012.63	
（四）利润分配							528,402.64	3,297,451.49	-3,825,854.13	
1.提取盈余公积							528,402.64		-518,402.64	
2.提取一般风险准备								3,297,451.49	-3,297,451.49	
2.对所有者（或股本）的分配										
3.其他										
（五）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.其他权益工具变动额										
0 其他										
（六）其他			-9,476,176.19							
四、本年年末余额	15,382,083,218.17		964,882,322.29		783,085.02	35,918,603.24	712,003.13	5,763,044.73	2,782,597,882.53	

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人





母公司资产负债表

2024年12月31日

编制单位：江苏省港口集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		807,478,759.26	255,564,958.22
交易性金融资产		712,996,578.78	2,471,279,452.04
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	23,704,888.77	17,801,983.00
应收款项融资			
预付款项		476,550.48	215,936.74
其他应收款	十五、2	4,617,392,799.10	4,992,601,558.32
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			102,801,095.89
其他流动资产		4,112,022.78	2,806,282.20
流动资产合计		6,166,161,599.17	7,843,071,266.41
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	17,678,003,063.98	17,688,088,356.69
其他权益工具投资		485,136,880.00	485,136,880.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		89,234,202.06	90,996,623.94
固定资产		608,881,493.88	606,937,160.29
在建工程		58,275,866.53	65,056,595.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		20,248,325.55	28,745,740.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		71,311,245.25	70,738,165.05
递延所得税资产			50,649,993.35
其他非流动资产		400,000,000.00	400,000,000.00
非流动资产合计		19,411,091,077.25	19,486,349,515.37
资产总计		25,577,252,676.42	27,329,420,781.78

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]





母公司资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：江苏省港口集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		2,476,000,000.00	1,277,067,147.21
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		30,449,621.15	26,536,876.83
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		13,588,078.69	9,732,676.77
应交税费		3,684,136.83	56,837,064.74
其他应付款		4,010,173,451.21	2,969,221,009.76
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,141,945,469.90	700,955,972.15
其他流动负债			1,109,486,876.71
流动负债合计		7,675,840,757.78	6,148,837,624.17
非流动负债：			
长期借款		550,000,000.00	615,000,000.00
应付债券		1,397,713,260.33	3,293,758,439.50
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		238,165,000.00	420,165,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,185,878,260.33	4,328,923,439.50
负债合计		9,861,719,018.11	10,477,761,063.67
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		15,692,083,219.17	15,392,083,219.17
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		42,511,533.12	1,448,291,951.28
减：库存股			
其他综合收益		5,816,920.76	5,816,920.76
专项储备			
盈余公积		712,003.13	712,003.13
未分配利润		-25,690,017.87	4,755,623.77
所有者权益(或股东权益)合计		15,715,533,658.31	16,851,659,718.11
负债和所有者权益(或股东权益)总计		25,577,252,676.42	27,329,420,781.78

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司利润表

2024年

编制单位：江苏省港口集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	57,907,176.29	61,838,288.73
减：营业成本	十五、4	55,603,589.93	57,749,225.21
税金及附加		7,211,137.39	6,549,723.36
销售费用			
管理费用		142,394,434.93	125,375,729.21
研发费用			
财务费用		145,067,924.25	125,291,054.30
其中：利息费用		216,100,393.18	192,064,576.48
利息收入		71,459,073.74	67,046,906.64
加：其他收益		182,168,099.73	197,103,781.92
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	109,981,395.36	121,731,440.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		487,288.07	-14,246,367.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		12,996,578.78	44,080,547.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,776,163.66	109,788,327.39
加：营业外收入		5,942.48	5,000.70
减：营业外支出		2,850,183.57	2,763,705.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,931,922.57	107,029,622.47
减：所得税费用		40,277,564.21	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-30,345,641.64	107,029,622.47
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-30,345,641.64	107,029,622.47
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			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
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			
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			
1.权益法下可转进损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额			
.....			
六、综合收益总额		-30,345,641.64	107,029,622.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司现金流量表

2024年

编制单位：江苏省港口集团有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		56,844,368.06	49,348,791.47
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,616,868,405.13	1,557,389,302.61
经营活动现金流入小计		1,673,712,773.19	1,606,738,094.08
购买商品、接受劳务支付的现金		50,816,956.30	43,154,090.11
支付给职工以及为职工支付的现金		66,918,033.74	53,535,956.27
支付的各项税费		47,609,141.30	5,182,470.24
支付其他与经营活动有关的现金		221,186,679.71	757,675,488.17
经营活动现金流出小计		386,530,811.05	859,548,004.79
经营活动产生的现金流量净额		1,287,181,962.14	747,190,089.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,330,000,000.00	1,770,000,000.00
取得投资收益收到的现金		158,674,655.22	89,966,520.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			10,940,361.17
投资活动现金流入小计		3,488,674,655.22	1,870,906,881.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,336,731.06	70,823,933.71
投资支付的现金		2,393,810,818.21	3,845,630,688.14
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		501,397,019.17	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,912,544,568.44	3,916,454,621.85
投资活动产生的现金流量净额		576,130,086.78	-2,045,547,740.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		300,000,000.00	600,000,000.00
取得借款收到的现金		2,871,000,000.00	1,477,000,000.00
发行债券收到的现金		1,600,000,000.00	1,100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		4,771,000,000.00	3,187,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,889,000,000.00	1,690,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		193,397,878.92	180,731,547.89
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,082,397,878.92	1,871,231,547.89
筹资活动产生的现金流量净额		-1,311,397,878.92	1,315,768,452.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-368.96	
五、现金及现金等价物净增加额		551,913,801.04	17,410,801.27
加：期初现金及现金等价物余额		255,564,958.22	238,154,156.95
六、期末现金及现金等价物余额		807,478,759.26	255,564,958.22

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]





母公司所有者权益（股东权益）变动表

2024年

单位：人民币元

编制单位：江苏恒达集团有限公司

项 目	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	所有者权益合计
		优先股	永续债 其他								
一、上年年末余额	15,392,083,219.17			1,448,291,951.28		5,816,920.76		712,003.13		4,755,623.77	16,851,659,718.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	15,392,083,219.17			1,448,291,951.28		5,816,920.76		712,003.13		4,755,623.77	16,851,659,718.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	300,000,000.00			-1,405,780,418.16						-30,345,641.84	-1,135,126,059.80
（一）综合收益总额										-30,345,641.84	-30,345,641.84
（二）所有者投入和减少资本	300,000,000.00			-1,405,780,418.16							-1,105,780,418.16
1.所有者投入的普通股	300,000,000.00										300,000,000.00
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				-1,405,780,418.16							-1,405,780,418.16
（三）专项储备提取和运用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
（四）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配											
4.其他											
（五）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											
四、本年年末余额	15,692,083,219.17			42,511,533.12		5,816,920.76		712,003.13		-25,590,017.87	15,715,533,658.31

法定代表人：2024

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司所有者权益（股东权益）变动表

2024年

单位：人民币元

编制单位：江苏港口集团有限公司

项 目	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	所有者权益合计
		优先股	永续债								
一、上年年末余额	14,792,083,219.17			32,511,533.12		5,816,920.76		183,600.49		-101,745,596.06	14,728,849,677.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	14,792,083,219.17			32,511,533.12		5,816,920.76		183,600.49		-101,745,596.06	14,728,849,677.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	600,000,000.00			1,415,780,418.16				528,402.64		106,501,219.83	2,122,810,040.63
（一）综合收益总额										107,029,822.47	107,029,822.47
（二）所有者投入和减少资本	600,000,000.00			1,415,780,418.16							2,015,780,418.16
1.所有者投入的普通股	600,000,000.00			10,000,000.00							610,000,000.00
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				1,405,780,418.16							1,405,780,418.16
（三）专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
（四）利润分配								528,402.64		-528,402.64	
1.提取盈余公积								528,402.64		-528,402.64	
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配											
4.其他											
（五）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											
四、本年年末余额	15,392,083,219.17			1,448,291,951.28		5,816,920.76		712,003.13		4,755,623.77	16,851,659,718.11

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]



江苏省港口集团有限公司

财务报表附注

截止 2024 年 12 月 31 日

(除特别说明外，金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

江苏省港口集团有限公司（以下简称本公司或公司）系根据江苏省人民政府“苏政发〔2017〕55号《省政府关于成立江苏省港口集团有限公司的通知》，由省、市两级国有资本共同出资组建，于2017年5月18日经江苏省工商行政管理局登记设立的有限公司。公司注册资本283.21亿元，各股东认缴出资以及实缴出资情况如下：

股东名称	认缴出资额 (亿元)	认缴出资比例 (%)	实缴出资额 (亿元)	实缴出资比例
江苏交通控股有限公司	84.0979	29.6945	68.4735	43.64
连云港市人民政府国有资产监督管理委员会	76.7000	27.0824		
苏州城市建设投资发展（集团）有限公司	34.6189	12.2238	34.5000	21.99
南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司	33.8061	11.9368	33.6900	21.47
南通国有资产投资控股有限公司	33.6600	11.8852		
镇江国有投资控股集团有限公司	10.6173	3.7489	10.5808	6.74
常州市交通产业集团有限公司	2.9501	1.0417	2.9400	1.87
扬州市交通产业集团有限责任公司	2.9301	1.0346	2.9200	1.86
泰州市交通产业集团有限公司	1.9833	0.7003	1.9765	1.26
南京江北新区建设投资集团有限公司	1.8463	0.6519	1.8400	1.17
合计	283.2100	100.00	156.9208	100.00

公司统一社会信用代码：91320000MA1P1ERM7T；注册地址：南京市鼓楼区中山北路540号；总部地址：南京市建邺区江山大街70号南京国际博览中心三期B座。

公司的主要经营业务为：港口运营管理，港口基础设施建设，远洋、沿海、长江及内河航运，陆上货物运输，仓储物流，大宗商品交易，港口和航运配套服务，沿江沿海岸线及陆域资源收储和开发利用，港口产业投资，涉江涉海涉港资产管理，股权和基金的投资、管理和运营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

二、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部



发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）。

2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制合并财务报表采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下



的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即除了按照权益法核算的在



被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号—



—长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、15 “长期股权投资”或本附注三、10 “金融工具”。

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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注三、15、（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、15（3）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。



9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用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,在资本化期间内予以资本化。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表:资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;股东权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时,将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额,全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时,与该境外经营相关的外币报表折算差额,按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。



实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 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。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

①分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，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，本公司在后续期间，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。



若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

②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

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，且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，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

④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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或



损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

⑤指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表



明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：



- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 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的（即除本条 1）、2) 之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A、未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

B、保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累



金额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与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）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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



源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款本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损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加



本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考



虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

④减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，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。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资、其他债权投资和长期应收款。



对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款,本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项,本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率,则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下,如果逾期超过 30 日,则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加,处于第一阶段,本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值,处于第二阶段,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;应收款项自初始确认后已发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外,本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失:

单独评估信用风险的应收款项,如:应收关联方款项;与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

本公司合并财务报表范围内各公司款项因具有类似信用风险特征,对单项测试无减值的应收本公司合并范围内各公司之间的款项不计提坏账准备。

除了单独评估信用风险的应收款项外,本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别,在组合的基础上评估信用风险。

(1) 应收账款坏账计提政策

项目	确定组合的依据	计提预期信用损失的方法
账龄组合 1	子公司南京港股份有限公司液体化工、集装箱装卸及储存业务应收款项	预期信用损失率详见下表
账龄组合 2	除组合 1、应收政府及其职能部门款项、其他低风险款项外的款项	
政府及其职能部门款项组合	应收政府及其职能部门款项	不计提预期信用损失
其他低风险款项组合	其他经董事会认定为低风险的款项	不计提预期信用损失

对于划分为账龄组合的应收款项,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以



及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	账龄组合 1	账龄组合 2
	应收款项预期信用损失率（%）	应收款项预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	2.00	0.00
1 至 2 年	5.00	10.00
2 至 3 年	20.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

（2）其他应收款坏账计提政策

项目	确定组合的依据	计提预期信用损失的方法
账龄组合 1	子公司南京港股份有限公司液体化工、集装箱装卸及储存业务应收款项	预期信用损失率详见下表
账龄组合 2	除组合 1、应收政府及其职能部门款项、其他低风险款项范围外款项	
政府及其职能部门款项组合	应收政府及其职能部门款项	不计提预期信用损失
其他低风险款项组合	其他经董事会认定为低风险的款项	不计提预期信用损失

对于划分为账龄组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	账龄组合 1	账龄组合 2	账龄组合 3
	应收款项预期信用损失率（%）	应收款项预期信用损失率（%）	合同资产预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	2.00	0.00	0.00
1 至 2 年	5.00	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

（3）合同资产坏账计提政策

项目	确定组合的依据	计提预期信用损失的方法
账龄组合	按账龄划分	预期信用损失率详见下表



项目	确定组合的依据	计提预期信用损失的方法
其他低风险组合	其他经董事会认定为低风险的款项	不计提预期信用损失

对于划分为账龄组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	账龄组合
	合同资产预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	0.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

(4) 长期应收款坏账计提政策

项目	确定组合的依据	计提预期信用损失的方法
一般风险组合	除经董事会认定为低风险的款项外的长期应收款项	预期信用损失率为 25%
其他低风险组合	经董事会认定为低风险的长期应收款项	不计提预期信用损失

12、应收款项融资

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。

13、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料（含周转材料）、库存商品、在产品、工程施工、劳务成本等。

(2) 原材料、产成品发出时采用月末一次加权平均法核算

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。



为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

（5）周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

14、持有待售资产和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售：一是在当前状况下，仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款，即可立即出售；二是出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。如果该出售计划需要得到股东或者监管部门批准，应当已经取得批准。

（1）取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组的计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司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。

（2）持有待售类别的初始计量和后续计量

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。

公司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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，如果该处置组包含商誉，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中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。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确认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和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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。

（3）终止经营

终止经营是指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。

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

15、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：



A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应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，确定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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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投资按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。



在母公司财务报表中,对子公司投资采用成本法核算,在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时,确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算,具体会计处理包括:

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额包含在长期股权投资成本中;对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定,对于被投资单位的会计政策或会计期间与本集团不同的,权益法核算时按照本集团的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本集团的部分,在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失,有证据表明该损失是相关资产减值损失的,则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损,除本集团负有承担额外损失义务外,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的,在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时,将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中,母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,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置,其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,处置时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量》核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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,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。



因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的,按《企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

16、投资性房地产

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。主要包括:

- ①已出租的土地使用权;
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权;
- ③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的,予以确认:

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业;
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

①外购投资性房地产的成本,包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;

②自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;

③投资者投入的投资性房地产的账面价值依据投资合同或协议约定的价值确定,但如果投资合同或协议约定的价值不公允,应以公允价值作为账面价值。

④以其他方式取得的投资性房地产的成本,按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司对投资性房地产采用成本计量模式。

折旧或摊销方法

出租用资产采用与本公司固定资产、无形资产相同的折旧(摊销)政策。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损,将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。

17、固定资产

(1) 认定依据

本公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流



本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。其中：

外购的固定资产的成本包括买价、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

本公司固定资产采用直线法计提折旧。固定资产估计残值率、估计经济使用年限及其年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	10-50	5	1.9-9.5
港务设施	10-40	5	2.38-9.5
库场设施	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	10-20	5	4.75-9.5
船舶设备	15-32	5	2.97-6.33
运输设备	5-20	5	4.75-19
装卸机输送设备	10-32	5	2.97-9.5
通讯及导航设备	5-10	5	9.5-19
办公设备	5-10	5	9.5-19
其他设备	3-10	5	9.5-31.67

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）固定资产后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（4）固定资产处置



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。

18、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

不同类别在在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

在建工程类别	结转固定资产的标准	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建造工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。	达到预定可使用状态
港务及库场设施		
装卸及输送设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。	达到预定可使用状态
船舶		
机器设备		

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

19、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定



可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

发生借款的折价或溢价的，折价和溢价在借款期间采用实际利率法进行摊销。

20、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人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。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

21、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司无形资产的摊销方法如下表：

无形资产名称	使用寿命	使用寿命的确定依据
土地使用权	50 年	法定使用年限
软件技术	5-10 年	预计为公司带来的经济利益的期限

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。



②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

22、研究开发支出

本公司研发支出的归集范围包括职工薪酬、折旧与摊销、物料消耗、燃料费用、动力费用、咨询及中介机构费、其他费用等。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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；内部使用的无形资产有证据表明可以内部使用；
- 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不在以后期间确认为资产。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。

研发过程中产出的产品或副产品对外销售的,按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对研发过程中产出的产品或副产品销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

23、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限用直线法摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、成本计量模式的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的,其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时,主要考虑该资产组能否独立产生现金流入,同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处分的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额,是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失,先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值,但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

25、合同负债

合同负债,是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外;发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量;企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为其提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额,并确认相应负债,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

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等,相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司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提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确



与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的职工薪酬负债，同时计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法。

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资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。

27、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，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，将剩余金额计入当期损益。

28、预计负债

（1）确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务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。



- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

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，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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

29、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益结算的股份支付

对授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，公司在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

对完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，公司以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。等待期，是指可行权条件得到满足的期间。

(3) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，公司在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

公司在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(4) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其



公允价值，对于授予的限制性股票的公允价值，按照授予日股票市场价格扣除授予价格的差额确定。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等估值方法确定其公允价值。

(5) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

30、收入确认

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，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。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格：对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司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或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

(2) 具体方法

本公司收入主要来源于以下业务类型：

1) 港口码头业务。本公司提供码头靠驳、装卸等服务，向货方收取装卸费、堆存费以及向船方收取装船费、卸船费、速遣费、货运代理费及停泊费、系解缆费等。

本公司根据合同条款和交易实质进行分析，综合判断服务属于在某一时段内履行或



在某一时点履行。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于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服务控制权时确认收入。

其中：

①装卸业务于装卸劳务完成时，根据实际装卸作业量确认收入实现。

②堆存业务在货物出库（场）时，根据实际堆存天数、计费单价与客户结算仓储堆存费，确认收入实现。对于月结客户，应按月与客户核对堆存清单，依据经客户确认的堆存清单确认收入实现。

③港口向船方收取的引航费、拖带费、移泊费、理货费，及其他应船方申请提供服务而收取的费用，应在完成作业经船方签署确认后确认有关港口业务收入的实现。

2) 运输业务。运输收入包括已完航次和未完航次运输收入，按航次作为核算对象。

①海洋运输收入，在航次的结果能够可靠估计的情况下，公司按照投入法根据累计已发生的工时（成本）占预计总工时（合同总成本）的比例确定提供服务的约进度。对于履约进度不能合理确定时，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。

在航次的结果不能可靠估计的情况下，应按航次已经发生并已确定的成本对收入进行确认与计量。

②内河运输收入与港内短途运输收入，在运输业务完成时确认。

3) 商品销售收入，本公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让专业设备及一般商品的履约义务。本公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。具体而言，销售合同中约定由本公司负责安装的，在安装完成并经客户验收合格时，达到销售合同约定的交付条件时，确认销售收入的实现；销售合同中未对安装进行约定的，送货至合同约定地点并经客户书面签收或取得客户物流签收证明时确认销售收入实现。

4) 建造服务收入；本公司与客户之间的建造合同通常包含港务工程建造服务等履约义务，由于客户能够控制公司履约过程中的在建资产，公司履约过程中所提供的商品或服务具有不可替代用途，且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入款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，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。

31、合同成本

(1) 合同履约成本



本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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：

①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（或类似费用）、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；

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

（2）合同取得成本

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。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。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

（3）合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

（4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，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剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

32、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。



政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值，并在相关资产使用寿命内按照平均分摊方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，应当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。

33、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

34、所得税



本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外,当期所得税费用和递延所得税费用(或收益)计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税,加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日,如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定,按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额,包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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)的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异,不确认递延所得税。但初始确认资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易,以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等)除外。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日,根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式,依据已颁布的税法规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产清偿负债。

35、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法本公司将在租赁期开始日,租赁期不超过 12 个月,且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁;将单项租赁资产为全新资产时价值较低(不超过人民币 40,000 元)的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的,原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外,本公司对已识别租赁确认使用权



资产和租赁负债。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，融资租赁，是指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。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

36、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(1) 固定资产及无形资产的可使用年限和净残值

本公司的管理层就固定资产及无形资产的预计可使用年限和预计净残值进行估计。该等估计乃基于性质和功能类似的固定资产及无形资产的过往实际可使用年限和净残值计算。该等估计可能因技术创新及竞争对手因严峻行业周期所采取的行动而出现重大变动；固定资产及无形资产使用过程中所处经济环境、技术环境以及其他环境的变化也可能致使与固定资产及无形资产有关的经济利益的预期实现方式发生重大改变。

(2) 应收款项减值

根据附注三、10 (6) 金融工具减值中所述的会计政策，本公司每年测试应收款项是否出现减值并据此对估计的坏账准备进行检查及作修订（如需要）。不同的估计可能会影响应收款项减值准备的金额及当期损益。

(3) 在建工程完工进度及建造成本

本公司码头工程建造项目的建造期间较长，因此本公司会根据工程的完工情况分批交付资产转入固定资产进行使用；同时由于工程建造所涉及的项目众多，对于完工工程的竣工结算通常亦需较长时间才能完成，因而本公司的部分完工工程在尚未整体完成竣工结算的情况下就交付使用或出售。因此，本公司需在适当时点对工程的整体完工进度、结转固定资产的时点及结转的工程成本作出判断和估计。而这些判断和估计有可能会与竣工结算的最终实际发生额存在差异，这些差异将会影响最初估计的固定资产的成本、



相应的折旧以及出售资产的收益等。

(4) 当期及递延所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

本公司递延所得税资产的确认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应纳税所得额为限。本公司内各公司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应纳税所得额存在不确定性，本公司需要作出重大判断。如果已经计提递延所得税资产的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出最终认定期间的递延所得税金额产生影响。

(5) 安全生产费用

本公司根据财政部、应急部财资〔2022〕136号文印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的相关规定计提安全费用，具体计提比例如下：

交通运输企业以上一年度营业收入为依据，确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。具体如下：

- ①普通货运业务 1.00%；
- ②客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务 1.50%。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13.00%，9.00%，6.00%，5.00%，3.00%
增值税	简易征收	3.00%
城市维护建设税	应缴增值税	7.00%，5.00%
教育费附加	应缴增值税	3.00%
地方教育税附加	应缴增值税	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、15.00%、5.00%

2、税收优惠

(1) 根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，增值税按照当期可抵扣进项税额加计 10.00%，抵减应纳税额。根据财政部、税务总局《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（2022 年第 11 号），增值税进项税额加计抵减政策执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。



根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5.00% 抵减应纳增值税税额。

(2) 本公司子公司南京港机重工制造有限公司、南京中理外轮理货有限公司报告期为高新技术企业，减按 15.00% 缴纳企业所得税。

(3) 根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）：自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100.00 万元的部分，减按 25.00% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税。自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100.00 万元但不超过 300.00 万元的部分，减按 25.00% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税。公司的部分子公司满足小型微利企业的条件，可享受上述企业所得税优惠政策。

(4) 根据财政部、税务总局颁布的《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022 年第 10 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户按照税额的 50.00% 减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

根据财政部、国家税务总局《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 5 号）规定：“自 2023 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止，对物流企业自有（包括自用和出租）或承租的大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的 50.00% 计征城镇土地使用税。”报告期内公司部分下属子公司可享受该优惠政策。

五、合并范围

1、子企业情况

序号	子公司名称	子公司级次	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例		取得方式
							直接	间接	
1	镇江港务集团有限公司	1	镇江市	镇江市	185,209.41 万元	港口服务	100.00%		非同一控制下合并
2	江苏省扬州港务集团有限公司	1	扬州市	扬州市	41,070.74 万元	港口运营	100.00%		股东投入
3	江苏苏港航务工程有限公司	1	南京市	南京市	21,000.00 万元	港口运营	100.00%		投资设立
4	江苏港口物流集团有限公司	1	南京市	南京市	120,000.00 万元	综合物流解决方案	100.00%		股东投入
5	江苏远洋运输有限公司	1	南京市	南京市	66,016.33 万元	水上运输辅助活动	100.00%		股东投入
6	江苏省港口集团集装箱	1	苏州市	苏州市	161,411.91 万元	港口运营	100.00%		投资设立



序号	子公司名称	子公司级次	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例		取得方式
							直接	间接	
	有限公司								
7	江苏省港口集团信息科技有限公司	1	南京市	南京市	12,900.00万元	建筑工程	100.00%		股东投入
8	江苏港航工程建设有限公司	1	南京市	南京市	50,000.00万元	水利和水运工程	100.00%		投资设立
9	江苏省港口集团投资管理有限公司	1	南京市	南京市	100,000.00万元	投资与资产管理	100.00%		投资设立
10	常州永安洲长江码头有限公司	1	常州市	常州市	94,000.00万元	港口运营	90.00%		投资设立
11	江苏省港口集团融资租赁有限公司	1	南京市	南京市	30,000.00万元	融资租赁服务	75.00%	25.00%	投资设立
12	泰州高港港务有限公司	1	泰州市	泰州市	27,050.00万元	港口运营	75.00%		股东投入
13	江苏苏州港集团有限公司	1	苏州市	苏州市	427,197.22万元	港口运营	69.36%		股东投入
14	南京港（集团）有限公司	1	南京市	南京市	226,670.00万元	港口运营	55.00%		股东投入
15	扬州港口开发有限公司	1	扬州市	扬州市	100,000.00万元	港口运营	51.00%		投资设立
16	江苏海服技术发展有限公司	1	南京市	南京市	1,000.00万元	港口运营	51.00%		投资设立
17	苏州鑫港港务发展有限公司	2	苏州市	苏州市	80,000.00万元	港口运营	34.14%	43.65%	股东投入
18	南京港港务工程有限公司	2	南京市	南京市	12,900.00万元	水利和水运工程	22.48%	77.52%	非同一控制下合并
19	南京公正工程监理有限公司	3	南京市	南京市	300.00万元	水利和水运工程		100.00%	非同一控制下合并
20	南京公正工程检测有限公司	3	南京市	南京市	50.00万元	检测服务		100.00%	非同一控制下合并
21	镇江港务集团外轮服务有限公司	2	镇江市	镇江市	500.00万元	港口运营		100.00%	非同一控制下合并
22	江苏港口检测有限公司	2	镇江市	镇江市	1,000.00万元	医疗服务		100.00%	投资设立
23	镇江高新港务有限公司	2	镇江市	镇江市	1,000.00万元	港口运营		100.00%	投资设立
24	镇江金港港务有限公司	2	镇江市	镇江市	75,000.00万元	港口运营		100.00%	非同一控制下合并
25	镇江江海船舶修理有限责任公司	2	镇江市	镇江市	2,500.00万元	船舶改装与拆除		100.00%	非同一控制下合并
26	镇江中理外轮理货有限公司	2	镇江市	镇江市	500.00万元	货物运输代理		84.00%	非同一控制下合并
27	溧阳苏港国际港务有限公司	2	溧阳市	溧阳市	32,000.00万元	港口运营		55.00%	投资设立



序号	子公司名称	子公司级次	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例		取得方式
							直接	间接	
28	扬中苏港国际港务有限公司	2	扬中市	扬中市	10,000.00 万元	港口运营		100.00%	投资设立
29	淮安苏港国际港务有限公司	2	淮安市	淮安市	1,000.00 万元	港口运营		51.00%	投资设立
30	江苏港口矿业科技有限公司	2	镇江市	镇江市	4,000.00 万元	技术推广服务		100.00%	投资设立
31	镇江东港港务有限公司	2	镇江市	镇江市	30,142.00 万元	港口运营		50.00%	非同一控制下合并
32	江苏欣海国际物流有限公司	2	镇江市	镇江市	5,000.00 万元	通用仓储		100.00%	非同一控制下合并
33	江苏苏港物链科技有限公司	2	镇江市	镇江市	2,000.00 万元	信息技术咨询服务		100.00%	投资设立
34	江苏润华工程管理有限公司	2	镇江市	镇江市	1,000.00 万元	工程监理服务		100.00%	投资设立
35	扬州新港物流有限公司	2	扬州市	扬州市	7,200.00 万元	装卸搬运		100.00%	股东投入
36	扬州市开港物流有限公司	2	扬州市	扬州市	800.00 万元	货物运输代理		71.00%	股东投入
37	扬州市金龙物流有限公司	2	扬州市	扬州市	600.00 万元	装卸搬运		51.00%	股东投入
38	江苏长江览海国际物流有限公司	2	扬州市	扬州市	5,000.00 万元	水上运输辅助活动		100.00%	投资设立
39	苏港航务工程(泰州)有限公司	2	泰州市	泰州市	1,000.00 万元	港口运营		51.00%	投资设立
40	苏港航务工程(江阴)有限公司	2	江阴市	江阴市	3,000.00 万元	港口运营		51.00%	投资设立
41	江苏港浩海供应链管理有限公司	2	太仓市	太仓市	5,000.00 万元	供应链管理服务		100.00%	投资设立
42	江苏嵘海国际物流有限公司	2	张家港	张家港	5,000.00 万元	物流及仓储业		100.00%	投资设立
43	北京弘海国际物流有限公司	2	北京市	北京市	5,000.00 万元	物流及仓储业		51.00%	投资设立
44	江苏鸣海航运有限公司	2	南京市	南京市	20,000.00 万元	远洋货物运输		100.00%	投资设立
45	南京晟海多式联运有限公司	2	南京市	南京市	2,000.00 万元	多式联运服务		100.00%	投资设立
46	江苏省外轮供应有限公司	2	南京市	南京市	520.00 万元	危险货物道路运输		100.00%	股东投入
47	江苏远洋船员管理有限公司	2	南京市	南京市	2,000.00 万元	IT 技术服务		100.00%	股东投入
48	江苏省外轮	2	江阴市	江阴市	50.00 万元	货物运输		100.00%	股东投入



序号	子公司名称	子公司级次	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例		取得方式
							直接	间接	
	供应江阴有限公司					代理			
49	江苏省外轮供应张家港有限公司	2	张家港	张家港	345.00 万元	船用配套设备制造		100.00%	股东投入
50	苏港航运(徐州)有限公司	2	徐州市	徐州市	510.00 万元	内河货物运输		100.00%	投资设立
51	江苏远洋远盛船舶管理有限公司	2	南京市	南京市	1,000.00 万元	水上运输辅助活动		100.00%	股东投入
52	江苏远洋国际船舶代理有限公司	2	南京市	南京市	300.00 万元	港口运营		100.00%	股东投入
53	江苏远洋新世纪货运代理有限公司	2	南京市	南京市	1,200.00 万元	货物运输代理		100.00%	股东投入
54	江苏苏港航运股份有限公司	2	太仓市	太仓市	124,000.00 万元	远洋货物运输		80.00%	股东投入
55	江苏远洋散货运输有限公司	3	南京市	南京市	13,000.00 万元	内河货物运输		100.00%	投资设立
56	江苏远洋大海集装箱运输有限公司	3	太仓市	太仓市	16,048.00 万元	其他交通运输业		100.00%	投资设立
57	太仓船务(香港)有限公司	3	香港	香港	20.00 万美元	远洋运输		100.00%	股东投入
58	远诚船务(香港)有限公司	4	香港	香港	1.00 港币	远洋运输		100.00%	投资设立
59	远慧船务(香港)有限公司	4	香港	香港	1.00 港币	远洋运输		100.00%	投资设立
60	远健船务(香港)有限公司	4	香港	香港	1.00 港币	远洋运输		100.00%	投资设立
61	远吉船务(香港)有限公司	4	香港	香港	1.00 港币	远洋运输		100.00%	投资设立
62	远瑞船务(香港)有限公司	4	香港	香港	1.00 港币	远洋运输		100.00%	投资设立
63	远耀船务(香港)有限公司	4	香港	香港	1.00 港币	远洋运输		100.00%	投资设立
64	TCLC 日本株式会社	4	日本	日本	1,100.00 万日元	远洋运输		100.00%	投资设立
65	江远(香港)船务有限公司	3	香港	香港	100.00 万美元	远洋运输		100.00%	股东投入
66	江远滨州船务(香港)有限公司	4	香港	香港	1.00 港币	远洋运输		100.00%	投资设立
67	江远柳州船务(香港)有限公司	4	香港	香港	1.00 港币	远洋运输		100.00%	投资设立
68	江远升州船务(香港)有限公司	4	香港	香港	1.00 港币	远洋运输		100.00%	投资设立
69	江远达州船务(香港)有限公司	4	香港	香港	1.00 港币	远洋运输		100.00%	投资设立
70	太仓泸州船务(香港)有	4	香港	香港	10.00 万港币	远洋运输		100.00%	投资设立



序号	子公司名称	子公司级次	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例		取得方式
							直接	间接	
	限公司								
71	太仓泉州船务(香港)有限公司	4	香港	香港	10.00 万港币	远洋运输		100.00%	投资设立
72	江远常州船务(香港)有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	股东投入
73	江远泰州船务(香港)有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	股东投入
74	江远扬州船务(香港)有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	股东投入
75	江远润州船务(香港)有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	投资设立
76	江远菱州船务(香港)有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	股东投入
77	江远翠州船务(香港)有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	股东投入
78	江苏远洋锦州船务(香港)有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	股东投入
79	江远德州船务(香港)有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	股东投入
80	江远惠州船务(香港)有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	股东投入
81	江苏远洋广州船务(香港)有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	投资设立
82	江苏远洋兰州船务(香港)有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	投资设立
83	江苏远洋永州船务(香港)有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	投资设立
84	江苏远洋贵州船务(香港)有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	投资设立
85	江苏远洋达海航运有限公司	3	南京市	南京市	9,800.00 万元	内河货物运输		100.00%	投资设立
86	江苏远洋(香港)船务有限公司	2	香港	香港	156 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立
87	常州船务(香港)有限公司	3	香港	香港	10 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立
88	扬州船务(香港)有限公司	3	香港	香港	10 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立
89	润州船务(香港)有限公司	3	香港	香港	10 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立
90	吉友船务有限公司	3	香港	香港	10 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立



序号	子公司名称	子公司级次	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例		取得方式
							直接	间接	
91	吉凤船务有限公司	3	香港	香港	10 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立
92	翠州船务(香港)有限公司	3	香港	香港	10 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立
93	远宏船务有限公司	3	香港	香港	10 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立
94	远泰船务有限公司	3	香港	香港	10 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立
95	通州船务(香港)有限公司	3	香港	香港	10 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立
96	永州船务(香港)有限公司	3	香港	香港	10 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立
97	广州船务(香港)有限公司	3	香港	香港	10 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立
98	南京通海集装箱航运有限公司	2	南京市	南京市	20,000.00 万元	货物运输代理		100.00%	股东投入
99	镇江港国际集装箱码头有限公司	2	镇江市	镇江市	109,005.80 万元	港口运营		100.00%	非同一控制下合并
100	太仓港口投资发展有限公司	2	太仓市	太仓市	310,248.19 万元	港口运营		52.99%	股东投入
101	太仓港口岸集中查验服务中心有限公司	3	太仓市	太仓市	6,000.00 万元	装卸搬运		100.00%	股东投入
102	太仓港正和兴港集装箱码头有限公司	3	太仓市	太仓市	10,800.00 万元	港口运营		100.00%	股东投入
103	太仓港公用集装箱作业有限公司	3	太仓市	太仓市	2,000.00 万元	危险品仓储		100.00%	股东投入
104	太仓正和国际集装箱码头有限公司	3	太仓市	太仓市	452197.32 万元	港口运营		55.00%	股东投入
105	江苏苏港智能装备产业创新中心有限公司	2	南京市	南京市	5,000.00 万元	技术推广服务		60.00%	投资设立
106	江苏港捷智能科技有限公司	2	张家港	张家港	2,000.00 万元	技术推广服务		100.00%	非同一控制下合并
107	徐州国际集装箱码头有限公司	2	徐州市	徐州市	8,000.00 万元	港口运营		51.00%	投资设立
108	江苏苏港徐工智慧科技有限公司	2	南京市	南京市	2,000.00 万元	道路货物运输		51.00%	投资设立
109	常州玉锦天贸易有限公司	2	常州市	常州市	3,000.00 万元	有色金属及矿石批发		100.00%	投资设立
110	江苏省港绿安数发供应链有限公司	2	南京市	南京市	2,000.00 万元	供应链管理服务		60.00%	投资设立
111	苏州港口张家港保税区	2	张家港	张家港	50,000.00 万元	物流及仓储业		100.00%	股东投入



序号	子公司名称	子公司级次	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例		取得方式
							直接	间接	
	现代物流有限公司								
112	张家港港务集团有限公司	2	张家港	张家港	55,692.87 万元	港口运营		76.08%	非同一控制下合并
113	张家港港昌科技装备制造有限公司	3	张家港	张家港	1,800.00 万元	专用设备制造		100.00%	非同一控制下合并
114	苏州港张家港保税区工程有限公司	3	张家港	张家港	800.00 万元	园林绿化工程		100.00%	非同一控制下合并
115	张家港港盛储运有限公司	3	张家港	张家港	10,000.00 万元	港口运营		100.00%	非同一控制下合并
116	张家港中理外轮理货有限公司	3	张家港	张家港	200.00 万元	港口运营		84.00%	非同一控制下合并
117	江苏苏州港检验检测有限公司	2	苏州市	苏州市	1,000.00 万元	货物运输代理		100.00%	投资设立
118	张家港保税区捷信物流有限公司	3	张家港	张家港	50.00 万元	装卸搬运		60.00%	非同一控制下合并
119	苏州港航国际物流有限公司	2	张家港	张家港	500.00 万元	通用仓储		100.00%	股东投入
120	江苏长江木商数字科技有限公司	2	张家港	张家港	1,000.00 万元	IT 服务		55.00%	非同一控制下合并
121	苏州港口张家港保税区科技小额贷款有限公司	2	张家港	张家港	30,000.00 万元	投资与资产管理		65.00%	股东投入
122	太仓港港务集团有限公司	2	太仓市	太仓市	85,760.90 万元	港口运营		52.99%	股东投入
123	太仓港正和理货有限公司	3	太仓市	太仓市	300.00 万元	港口运营		100.00%	股东投入
124	太仓正和铁路装运有限公司	3	太仓市	太仓市	1,000.00 万元	铁路运输辅助活动		100.00%	股东投入
125	太仓港正和物流有限公司	3	太仓市	太仓市	5,000.00 万元	货物运输代理		100.00%	股东投入
126	张家港苏港船舶服务有限公司	2	张家港	张家港	1,000.00 万元	专业服务业		51.00%	投资设立
127	靖江苏港船舶服务有限公司	2	靖江市	靖江市	2,000.00 万元	港口运营		51.00%	投资设立
128	张家港永恒码头有限公司	3	张家港	张家港	64,368.47 万元	港口运营		100.00%	股东投入
129	江苏扬子江港务有限公司	3	靖江市	靖江市	58,898.83 万元	装卸搬运		100.00%	股东投入
130	太仓鑫海港	2	太仓市	太仓市	186,390.30	港口运营		51.00%	股东投入



序号	子公司名称	子公司级次	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例		取得方式
							直接	间接	
	口开发有限公司				万元				
131	太仓万方国际码头有限公司	3	太仓市	太仓市	90,000.00 万元	港口运营		100.00%	股权重组
132	南京港船员劳务有限公司	2	南京市	南京市	300.00 万元	水上运输辅助活动		100.00%	股东投入
133	南京港铁物资经营服务有限公司	2	南京市	南京市	115.15 万元	道路货物运输		100.00%	股东投入
134	南京港机重工制造有限公司	2	南京市	南京市	50,000.00 万元	建筑工程用机械制造		100.00%	股东投入
135	南京港资产管理有限公司	2	南京市	南京市	2,761.40 万元	投资与资产管理		100.00%	股东投入
136	江苏南京港投资管理有限公司	2	南京市	南京市	10,000.00 万元	投资与资产管理		100.00%	股东投入
137	南京港兴宇码头有限公司	2	南京市	南京市	16,000.00 万元	港口运营		100.00%	投资设立
138	南京港江北港务有限公司	2	南京市	南京市	10,000.00 万元	港口运营		100.00%	股权划拨
139	南京晔恒工程项目管理有限公司	2	南京市	南京市	100.00 万元	工程管理服务		100.00%	非同一控制下合并
140	南京海通船务有限责任公司	2	南京市	南京市	1,200.00 万元	水上运输辅助活动		95.00%	股东投入
141	南京中理外轮理货有限公司	2	南京市	南京市	1,000.00 万元	港口运营		84.00%	股东投入
142	南京港股份有限公司	2	南京市	南京市	49,069.47 万元	港口运营		56.62%	股东投入
143	江苏油港国际港务有限公司	3	仪征市	仪征市	2,000.00 万元	装卸搬运		100.00%	股东投入
144	南京港江北集装箱码头有限公司	3	南京市	南京市	4,500.00 万元	港口运营		100.00%	股东投入
145	南京港龙潭集装箱有限公司	3	南京市	南京市	154,496.18 万元	IT 技术服务		74.88%	股东投入
146	南京惠洋码头有限公司	3	南京市	南京市	3,000.00 万元	装卸搬运		60.00%	股东投入
147	周口南京港国际物流有限公司	2	周口市	周口市	2,000.00 万元	物流及仓储业		56.00%	投资设立
148	南京港龙潭天宇码头有限公司	2	南京市	南京市	50,972.73 万元	港口运营		55.00%	股东投入
149	南京港六星仓储有限公司	2	南京市	南京市	1,000.00 万元	通用仓储		56.00%	投资设立
150	南京港发置	2	南京市	南京市	11,000.00	商品房开		51.00%	股东投入



序号	子公司名称	子公司级次	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例		取得方式
							直接	间接	
	业有限公司				万元	发			
151	南京港江盛汽车码头有限公司	2	南京市	南京市	10,000.00 万元	装卸搬运及仓储业		50.00%	非同一控制下合并

2、母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的情况：无。

3、母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的情况

序号	企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本	投资额	级次
1	江苏港航投资发展有限公司	100.00%	100.00%	50,000.00 万元	3,000.00 万元	1

未能形成控制的原因：江苏港航投资发展有限公司（以下简称“港航投资公司”）成立于 2023 年 12 月 20 日，主要作为江苏省干线航道建设“拨改投”试点项目的项目法人公司，负责相关工程的代建工作。根据相关文件规定，港航投资公司所建工程完工后需移交政府，其角色为代建单位，且港航投资公司无其他经营性业务。

港航投资公司作为代建主体，项目建设计划来源于政府相关部门，项目建设资金全部来源于财政“拨改投”专项拨款，并严格按照指定用途用于相应工程，因此，其财务数据不纳入合并报表范围。

六、合并财务报表项目注释

（以下如无特别说明，以 2024 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	108,152.54	193,615.76
银行存款	5,631,506,764.55	6,514,525,904.49
其他货币资金	249,345,173.90	390,161,611.52
合计	5,880,960,090.99	6,904,881,131.77
其中：存放在境外的款项总额	950,216,010.59	313,780,677.26

注：受限资产详见六、28 所有权或使用权受到限制的资产。

2、交易性金融资产

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	1,206,122,069.98	2,713,021,082.57
其中：债务工具投资	6,400,000.00	



项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	25,432,917.45	18,401,882.07
理财产品	1,174,289,152.53	2,694,619,200.50
合计	1,206,122,069.98	2,713,021,082.57

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	372,630,284.35	
商业承兑汇票	33,624,145.77	862,999,741.58
合计	406,254,430.12	862,999,741.58

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据金额

票据种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,767,696.37	
商业承兑汇票		
合计	6,767,696.37	

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,903,394,063.07	2,369,243,652.85
1 至 2 年	112,188,323.73	100,770,061.80
2 至 3 年	63,746,826.61	58,694,302.86
3 至 4 年	23,929,612.20	24,748,716.11
4 至 5 年	13,203,618.02	3,570,131.71
5 年以上	10,798,751.45	35,850,134.03
小计	5,127,261,195.08	2,592,876,999.36
减：坏账准备	96,051,820.45	78,671,297.74
合计	5,031,209,374.63	2,514,205,701.62

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	38,489,824.37	0.75	38,489,824.37	100.00	
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	5,088,771,370.71	99.25	57,561,996.08	1.13	5,031,209,374.63
其中：					
账龄组合 1	106,565,189.17	2.08	2,739,375.15	2.57	103,825,814.02
账龄组合 2	4,911,437,590.43	95.79	54,822,620.93	1.12	4,856,614,969.50
政府及其职能部门款项组合	3,065,595.31	0.06			3,065,595.31
其他低风险款项组合	67,702,995.80	1.32			67,702,995.80
合计	5,127,261,195.08		96,051,820.45		5,031,209,374.63

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	26,976,713.27	1.04	26,976,713.27	100.00	
按信用风险组合计提坏账准备的 应收账款	2,565,900,286.09	98.96	51,694,584.47	2.01	2,514,205,701.62
其中：					
账龄组合 1	107,064,126.53	4.13	2,720,985.07	2.54	104,343,141.46
账龄组合 2	2,443,655,458.15	94.24	48,973,599.40	2.00	2,394,681,858.75
政府及其职能部门款项组合	6,414,842.60	0.25			6,414,842.60
其他低风险款项组合	8,765,858.81	0.34			8,765,858.81
合计	2,592,876,999.36		78,671,297.74		2,514,205,701.62

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
吉林晨鸣纸业有限责任公司	30,390,842.39	30,390,842.39	100.00	预计无法收回
浙江德仁竹木科技股份有限公司	397,803.11	397,803.11	100.00	预计无法收回
五丰船务有限公司	161,165.90	161,165.90	100.00	预计无法收回
深圳市恒泰鑫国际物流有限公司	1,305,332.73	1,305,332.73	100.00	预计无法收回
深圳市恒泰鑫国际物流有限公司 合肥分公司	201,837.76	201,837.76	100.00	预计无法收回
镇江永隆船务代理有限公司	202,089.32	202,089.32	100.00	法院已判胜诉对方经营



应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
				异常无力支付
恒邦石油化工有限公司	2,234,842.85	2,234,842.85	100.00	已进入破产重整阶段
广西新闻航海运有限责任公司	309,623.80	309,623.80	100.00	已处于破产清算阶段
中铁武桥重工有限公司	974,736.03	974,736.03	100.00	预计难以收回
江苏中远海运船务代理有限公司	296,400.00	296,400.00	100.00	公司已注销
扬州市金航房地产开发有限公司	1,271,384.40	1,271,384.40	100.00	预计难以收回
南京金晟房地产开发有限公司	743,766.08	743,766.08	100.00	预计难以收回
合计	38,489,824.37	38,489,824.37	——	——

②组合中，按账龄组合 1 计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	102,533,622.92	2,050,672.46	2.00
1 至 2 年	2,932,968.93	146,648.44	5.00
2 至 3 年	695,678.82	139,135.75	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	402,918.50	402,918.50	100.00
合计	106,565,189.17	2,739,375.15	2.57

③组合中，按账龄组合 2 计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	4,714,630,410.93		
1 至 2 年	99,036,496.47	9,903,530.54	10.00
2 至 3 年	56,023,819.53	16,807,145.86	30.00
3 至 4 年	22,432,516.74	11,216,258.37	50.00
4 至 5 年	12,093,303.02	9,674,642.42	80.00
5 年以上	7,221,043.74	7,221,043.74	100.00
合计	4,911,437,590.43	54,822,620.93	1.12

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	



类别	期初余额	本年变动金额				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	26,976,713.27	34,127,730.27	11,630,998.63	10,983,620.54		38,489,824.37
按组合计提坏账准备	51,694,584.47	7,848,975.15	147,714.67	1,833,848.87		57,561,996.08
合计	78,671,297.74	41,976,705.42	11,778,713.30	12,817,469.41		96,051,820.45

(4) 本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	12,817,469.41

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
客户一	715,288,571.16	13.95	
客户二	393,548,338.13	7.68	
客户三	294,320,563.29	5.74	
客户四	238,779,602.56	4.66	
客户五	178,075,781.17	3.47	
合计	1,820,012,856.31	35.5	

5、应收款项融资

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	293,144,260.37	575,165,059.16
合计	293,144,260.37	575,165,059.16

(2) 期末公司已质押的应收票据金额

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	104,613,538.05
合计	104,613,538.05

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	239,337,459.89	
合计	239,337,459.89	

6、预付款项



(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	777,089,497.26	91.72	638,064,906.56	97.88
1 至 2 年	61,555,106.45	7.26	4,840,331.48	0.74
2 至 3 年	1,271,162.03	0.15	1,585,464.08	0.24
3 年以上	7,352,050.84	0.87	7,401,510.64	1.14
合计	847,267,816.58	100.00	651,892,212.76	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额的比例 (%)
江苏鑫华汇金能源有限公司	97,081,293.06	11.46
宜昌雄州商贸有限公司	56,625,239.14	6.68
海南梓鑫茂业供应链管理有限公司	29,027,518.05	3.43
宜昌日竣商贸有限公司	23,965,966.82	2.83
北京海鑫恒泰贸易有限公司	23,842,596.52	2.81
合计	230,542,613.59	27.21

7、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	66,630,082.00	66,630,082.00
应收股利	71,016,841.99	220,000.00
其他应收款	871,124,757.30	969,917,574.58
合计	1,008,771,681.29	1,036,767,656.58

(1) 应收利息情况

项目	期末余额	期初余额
债权投资利息	66,630,082.00	66,630,082.00
合计	66,630,082.00	66,630,082.00

(2) 应收股利情况

项目	期末余额	期初余额
张家港同盛港口服务有限公司	220,000.00	220,000.00
泰州高港港务有限公司	4,500,000.00	
江苏新苏港投资发展有限公司	300,000.00	



项目	期末余额	期初余额
南京西坝码头有限公司	2,250,000.00	
张家港永嘉集装箱码头有限公司	63,746,841.99	
合计	71,016,841.99	220,000.00

(3) 其他应收款情况

①按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	543,223,922.08	390,634,742.97
1 至 2 年	73,678,308.75	10,313,441.42
2 至 3 年	9,269,442.37	306,732,655.31
3 至 4 年	13,322,852.53	34,181,948.78
4 至 5 年	7,872,661.06	833,254.38
5 年以上	270,132,729.73	272,782,454.21
合计	917,499,916.52	1,015,478,497.07
减：坏账准备	46,375,159.22	45,560,922.49
其他应收款账面价值	871,124,757.30	969,917,574.58

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府补助款	85,544,389.45	72,963,165.00
补偿金	1,000,000.00	1,000,000.00
备用金	848,803.78	480,568.47
押金及保证金	131,204,285.18	120,975,401.43
其他单位往来	371,654,944.98	441,152,282.52
代垫款项	5,305,301.96	3,045,703.29
应收退税款	1,850,008.87	2,377,622.95
股权转让款	162,959,748.02	163,319,748.02
应收资产处置款		60,000.00
应收港建费	9,046,624.11	9,046,624.11
出资权益差补偿	19,957,714.55	157,098,783.05
其他	128,128,095.62	43,958,598.23
合计	917,499,916.52	1,015,478,497.07

③按坏账计提方法分类披露



类别	本期余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	65,462,885.25	7.13	33,378,488.54	50.99	32,084,396.71
按组合计提坏账准备	852,037,031.27	92.87	12,996,670.68	1.53	839,040,360.59
其中：账龄组合 1	5,119,609.59	0.56	4,114,337.09	80.36	1,005,272.50
账龄组合 2	356,251,350.01	38.83	8,882,333.59	2.49	347,369,016.42
政府及其职能部门款项组合	70,741,542.85	7.71			70,741,542.85
其他低风险款项组合	419,924,528.82	45.77			419,924,528.82
合计	917,499,916.52	100.00	46,375,159.22	5.05	871,124,757.30

(续)

类别	上期余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	64,408,203.91	6.34	32,262,739.20	50.09	32,145,464.71
按组合计提坏账准备	951,070,293.16	93.66	13,298,183.29	1.40	937,772,109.87
其中：账龄组合 1	7,281,211.95	0.72	4,132,278.02	56.75	3,148,933.93
账龄组合 2	158,760,440.26	15.63	9,165,905.27	5.77	149,594,534.99
政府及其职能部门款项组合	48,742,534.76	4.80			48,742,534.76
其他低风险款项组合	736,286,106.19	72.51			736,286,106.19
合计	1,015,478,497.07	100.00	45,560,922.49	4.49	969,917,574.58

按单项计提坏账准备的其他应收款：

名称	本期余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
南京龙潭物流基地开发有限公司	55,541,079.00	23,797,006.97	42.85	未根据协议还款
武汉海事法院	1,333,600.00	1,333,600.00	100.00	预计难以收回
南京裕双达装卸搬运服务有限公司	1,138,463.72	1,138,463.72	100.00	预计难以收回
李学峰工亡赔偿款	1,090,000.00	1,090,000.00	100.00	预计难以收回
南京天融健身有限公司	809,017.05	809,017.05	100.00	预计难以收回
其他按单项计提坏账准备的其他应收款	5,550,725.48	5,210,400.80	93.87	预计难以收回
合计	65,462,885.25	33,378,488.54		

组合中，按账龄组合 1 计提坏账准备的其他应收款：

账龄	本期余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	596,439.43	11,928.79	2.00
1 至 2 年	165,898.91	8,294.95	5.00



账龄	本期余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年	296,034.28	59,206.86	20.00
3 至 4 年	13,787.46	6,893.73	50.00
4 至 5 年	97,183.74	77,746.99	80.00
5 年以上	3,950,265.77	3,950,265.77	100.00
合计	5,119,609.59	4,114,337.09	

组合中，按账龄组合 2 计提坏账准备的其他应收款：

账龄	本期余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	339,849,842.76		
1 至 2 年	4,965,903.51	496,590.36	10.00
2 至 3 年	1,696,122.64	508,836.80	30.00
3 至 4 年	2,982,352.05	1,491,176.03	50.00
4 至 5 年	1,856,993.26	1,485,594.61	80.00
5 年以上	4,900,135.79	4,900,135.79	100.00
合计	356,251,350.01	8,882,333.59	

其他应收款坏账准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	13,298,183.29		32,262,739.20	45,560,922.49
2024 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段	-51,521.70	65,422.76	-13,901.06	
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	385,444.64	43,970.00	605,850.40	1,035,265.04
本年转回	174,843.61	31,158.73	5,600.00	211,602.34
本年转销				
本年核销	16,139.97			16,139.97
其他变动	6,714.00			6,714.00
2024 年 12 月 31 日余额	13,447,836.65	78,234.03	32,849,088.54	46,375,159.22

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	上期余额	本期变动金额				本期余额
		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	32,262,739.20	605,850.40	5,600.00		-3,596,397.59	29,266,592.01



类别	上期余额	本期变动金额				本期余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合计提坏账准备	13,298,183.29	429,414.64	206,002.34	16,139.97	3,603,111.59	17,108,567.21
合计	45,560,922.49	1,035,265.04	211,602.34	16,139.97	6,714.00	46,375,159.22

⑤本年实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	16,139.97

⑥按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备 期末余额
客户一	借款	200,000,000.00	1 年以内	21.80	
客户二	股权转让款	162,300,000.00	5 年以上	17.69	
客户三	资金往来及利息	55,541,079.00	5 年以上	6.05	23,797,006.97
客户四	代垫款项	44,620,466.58	1 年以内	4.86	
客户五	押金及保证金	38,000,000.00	1 至 2 年	4.14	
合计		500,461,545.58	—	54.54	23,797,006.97

8、存货

（1）存货分类明细情况：

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	215,571,074.83		215,571,074.83
燃料	5,562,050.33		5,562,050.33
备品备件	8,760,368.50		8,760,368.50
在产品	411,370,419.04		411,370,419.04
库存商品	653,333,698.77	254,031,885.62	399,301,813.15
工程成本	238,338,653.39		238,338,653.39
开发产品	5,367,194.27		5,367,194.27
合计	1,538,303,459.13	254,031,885.62	1,284,271,573.51

（续）

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	80,659,910.37		80,659,910.37
燃料	3,117,666.81		3,117,666.81
备品备件	10,543,134.89		10,543,134.89
在产品	427,522,493.85		427,522,493.85
库存商品	1,102,484,965.42	482,592,788.92	619,892,176.50



项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
工程成本	332,887,624.13		332,887,624.13
开发产品	3,672,037.24		3,672,037.24
合计	1,960,887,832.71	482,592,788.92	1,478,295,043.79

(2) 存货跌价准备:

项目	期初余额	本年增加金额		本年减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	482,592,788.92	38,884.47		228,599,787.77		254,031,885.62
合计	482,592,788.92	38,884.47		228,599,787.77		254,031,885.62

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品（产成品）			核销现代物流公司不锈钢业务资产损失

9、合同资产

(1) 合同资产情况

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
已完工未结算项目	197,712,294.38	19,511,280.57	178,201,013.81	167,545,626.80	11,363,618.84	156,182,007.96
质保金	110,489,067.75		110,489,067.75	86,486,560.60		86,486,560.60
合计	308,201,362.13	19,511,280.57	288,690,081.56	254,032,187.40	11,363,618.84	242,668,568.56

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	308,201,362.13	100.00	19,511,280.57	6.33	288,690,081.56
其中：账龄组合	106,533,513.12	34.57	19,511,280.57	18.31	87,022,232.55
其他低风险组合	201,667,849.01	65.43			201,667,849.01
合计	308,201,362.13	100.00	19,511,280.57	6.33	288,690,081.56

(续)



类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	254,032,187.40	100.00	11,363,618.84	4.47	242,668,568.56
其中：账龄组合	85,201,072.41	33.54	11,363,618.84	13.34	73,837,453.57
其他低风险组合	168,831,114.99	66.46			168,831,114.99
合计	254,032,187.40	100.00	11,363,618.84	4.47	242,668,568.56

(3) 按账龄组合计提坏账准备的合同资产：

账龄	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	36,752,827.70		
1 至 2 年	34,019,237.49	3,401,923.75	10.00
2 至 3 年	8,856,835.76	2,657,050.73	30.00
3 至 4 年	26,904,612.17	13,452,306.09	50.00
合计	106,533,513.12	19,511,280.57	18.31

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	上期余额	本期变动金额				本期余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提						
按组合计提	11,363,618.84	8,147,661.73				19,511,280.57
合计	11,363,618.84	8,147,661.73				19,511,280.57

10、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款		54,551,623.61
一年内到期的其他非流动金融资产		102,801,095.89
一年内到期的其他非流动资产		322,811,176.50
合计		480,163,896.00

11、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	1,351,198.25	10,633,940.83
待抵扣进项税	426,324,451.71	492,521,738.59
其他预缴税金	660.09	1,365,272.87
待摊费用	1,634,706.26	
委托贷款	63,985,579.06	63,985,579.06



项目	期末余额	期初余额
减：委托贷款减值准备	63,985,579.06	63,985,579.06
合计	429,311,016.31	504,520,952.29

12、发放贷款及垫款

(1) 发放贷款及垫款情况

项目	期末余额	期初余额
发放贷款及垫款	124,716,373.88	165,620,754.16
减：贷款损失准备	12,779,820.19	14,891,198.94
小计	111,936,553.69	150,729,555.22
加：贷款及垫款利息	326,838.94	430,861.48
合计	112,263,392.63	151,160,416.70

(2) 贷款按贷款对象分类

项目	期末余额	期初余额
单位	53,093,538.33	76,094,508.79
个人	71,622,835.55	89,526,245.37
合计	124,716,373.88	165,620,754.16
减：贷款损失准备	12,779,820.19	14,891,198.94
合计	111,936,553.69	150,729,555.22

(3) 贷款按贷款期限分类

项目	期末余额	期初余额
短期	114,964,038.33	124,354,208.79
中长期	9,752,335.55	41,266,545.37
合计	124,716,373.88	165,620,754.16
减：贷款损失准备	12,779,820.19	14,891,198.94
合计	111,936,553.69	150,729,555.22

(4) 贷款按贷款条件分类

项目	期末余额	期初余额
保证	11,033,444.87	12,780,595.03
抵押	48,440,938.33	102,620,193.33
质押	64,273,100.00	45,491,015.46
信用	968,890.68	4,728,950.34
合计	124,716,373.88	165,620,754.16



项目	期末余额	期初余额
减：贷款损失准备	12,779,820.19	14,891,198.94
合计	111,936,553.69	150,729,555.22

(5) 贷款五级分类

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
正常类	106,425,435.55	1,064,254.36	138,100,560.83	1,381,005.61
关注类				
次级类			13,080,000.00	3,270,000.00
可疑类	13,150,745.00	6,575,372.50	8,400,000.00	4,200,000.00
损失类	5,140,193.33	5,140,193.33	6,040,193.33	6,040,193.33
合计	124,716,373.88	12,779,820.19	165,620,754.16	14,891,198.94

(6) 期末贷款前五名情况

客户名称	贷款余额	占贷款总余额比例 (%)
张家港金凤凰温泉度假管理有限公司	10,000,000.00	8.02
常熟市璟福贸易有限公司	9,000,000.00	7.22
江苏润上集团有限公司	8,235,000.00	6.60
刘涛	7,973,000.00	6.39
张家港林洋木业有限公司	7,624,000.00	6.11
合计	42,832,000.00	34.34

(7) 贷款损失准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
贷款损失准备	14,891,198.94		2,111,378.75		12,779,820.19

13、债权投资

(1) 债权投资情况

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
公司债	449,484.66	449,484.66		459,484.66	459,484.66	
合计	449,484.66	449,484.66		459,484.66	459,484.66	

(2) 期末重要的债权投资



项目	面值	票面利率	到期日
11 凯迪债[注]	449,484.66	8.50%	2018 年 11 月 21 日
合计	449,484.66		

注：该债权到期未偿付，公司计提了全额减值准备。

14、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
债权投资	162,000,000.00		162,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00	
应收融资租赁款	987,676,405.77	2,281,073.75	985,395,332.02	493,058,957.61	1,099,150.50	491,959,807.11	
减：未实现融资收益	75,246,907.56		75,246,907.56	53,398,758.56		53,398,758.56	
其他	470,000.00		470,000.00	55,051,623.61		55,051,623.61	
减：一年内到期的长期应收款				54,551,623.61		54,551,623.61	
合计	1,074,899,498.21	2,281,073.75	1,072,618,424.46	740,160,199.05	1,099,150.50	739,061,048.55	

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,074,899,498.21	100.00	2,281,073.75	0.21	1,072,618,424.46
其中：一般风险组合	912,429,498.21	84.89	2,281,073.75	0.25	910,148,424.46
其他低风险组合	162,470,000.00	15.11			162,470,000.00
合计	1,074,899,498.21	100.00	2,281,073.75	0.21	1,072,618,424.46

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	740,160,199.05	100.00	1,099,150.50	0.15	739,061,048.55
其中：一般风险组合	439,660,199.05	59.40	1,099,150.50	0.25	438,561,048.55
其他低风险组合	300,500,000.00	40.60			300,500,000.00
合计	740,160,199.05	100.00	1,099,150.50	0.15	739,061,048.55

按一般风险组合计提坏账准备的长期应收款：



账龄	期末余额		
	长期应收款	坏账准备	计提比例 (%)
正常类	912,429,498.21	2,281,073.75	0.21
关注类			
次级类			
可疑类			
损失类			
合计	912,429,498.21	2,281,073.75	0.21

减值准备情况：

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	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）	
期初余额	1,099,150.50			1,099,150.50
期末余额在本期				
转入第一阶段				
转入第二阶段				
转入第三阶段				
本期计提	1,181,923.25			1,181,923.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,281,073.75			2,281,073.75

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	上期余额	本期变动金额				本期余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提						
按风险组合计提	1,099,150.50	1,181,923.25				2,281,073.75
合计	1,099,150.50	1,181,923.25				2,281,073.75



15、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况：

被投资企业	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、子公司											
江苏港航投资发展有限公司		30,000,000.00								30,000,000.00	
小计		30,000,000.00								30,000,000.00	
二、合营企业											
南京港江盛汽车码头有限公司	50,529,365.09		-51,555,975.40	896,676.71		129,933.60					
江苏南京港新沂港务有限公司	5,604,166.86		-5,010,000.00	73,531.02		-79,379.06	-588,318.82				
常州永安洲长江码头有限公司	464,050,870.26								-464,050,870.26		
小计	520,184,402.21		-56,565,975.40	970,207.73		50,554.54	-588,318.82		-464,050,870.26		
三、联营企业											
苏州城投商业保理有限公司	423,433,851.30			46,054,234.90			-8,191,530.00			461,296,556.20	
太仓港万方龙达木材产业有限公司		11,935,262.90		1,149,292.48						13,084,555.38	
太仓港长海船务有限公司	39,930,355.50			7,394,551.45			-4,800,000.00			42,524,906.95	
苏州交运国际集装箱运输有限公司	2,376,740.26			-143,516.27						2,233,223.99	
苏州华航物流有限公司	62,634,775.94			15,007,713.68			-29,400,000.00			48,242,489.62	
苏州太仓港疏港高速公路有限公司	23,714,600.56									23,714,600.56	23,714,600.56
海通（太仓）汽车码头有限公司	198,934,484.65			4,766,478.93						203,700,963.58	
张家港永嘉集装箱码头有限公司	221,011,288.69			15,761,438.94		383,249.23	-63,746,841.99			173,409,134.87	
张家港中联理货有限公司	3,132,649.99			1,888,656.63		-996.16	-1,937,669.55			3,082,640.91	
太仓中理外轮理货有限公司	3,046,698.92			750,628.55			-1,472,165.36			2,325,162.11	



被投资企业	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		
江苏博海国际物流有限公司	29,704,585.88	21,320,000.00		966,813.11						51,991,398.99	
淮安国际集装箱物流有限公司	9,981,752.01			302,802.80			-110,418.84			10,174,135.97	
扬州航华国际船务有限公司	5,029,222.38			1,084,507.87			-846,005.45			5,267,724.80	
扬州市新盟物流发展有限公司	13,479,291.31			27,476.75						13,506,768.06	
扬州远扬国际码头有限公司	214,097,462.82			5,111,673.39						219,209,136.21	
扬州中理国际理货有限责任公司	5,885,218.61			1,427,373.11			-1,586,054.67			5,726,537.05	
丹阳国际集装箱码头有限公司	39,937,592.40			-336,109.17						39,601,483.23	
江苏新苏港投资发展有限公司	407,369,774.62			31,498,793.18			-300,000.00			438,568,567.80	
南京西坝码头有限公司	210,155,603.47			16,967,639.99		36,531.13	-19,194,000.00			207,965,774.59	
上港（淮安）国际集装箱码头有限公司	9,250,592.27	51,000,000.00		2,019,659.05			-225,533.05			62,044,718.27	
欧德优创（南京）仓储有限责任公司	92,176,946.45			8,025,456.43			-7,024,000.00			93,178,402.88	
江苏沪通集装箱码头有限公司	18,706,562.09			-9,930,057.73			-			8,776,504.36	
苏州现代货箱码头有限公司	254,181,476.56			12,849,939.22						267,031,415.78	
海服船舶服务（苏州）有限公司	827,887.05		-827,887.05								
南京港惠物流服务有限公司	2,016,144.04			901,393.52			-735,000.00			2,182,537.56	
南京兴港大宗商品产业有限公司		6,800,000.00		-10,073.79						6,789,926.21	
江苏远东海运有限公司	264,835,731.19			14,149,380.39	10,570,528.13		-9,200,000.00			280,355,639.71	
中集东瀚(上海)航运有限公司	1,433,981.16			-38,394.08	2,224,392.80				-2,224,392.80	1,395,587.08	
宝武资源镇江矿业科技有限公司	15,163,554.66			357,759.98						15,521,314.64	
中农云仓镇江物贸有限公司	4,845,560.61	24,090,800.00		7,409.46						28,943,770.07	
中外运物流南京有限公司	11,683,578.87			1,017,212.10		-45,501.30				12,655,289.67	
华能太仓港务有限责任公司	94,518,360.56			5,368,752.60		-106,919.61	-3,762,893.44			96,017,300.11	



被投资企业	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		
南京西坝港务有限公司	15,145,373.21			4,106,749.81		163,028.62	-4,966,500.00			14,448,651.64	
南京市电子口岸有限公司	2,700,000.00									2,700,000.00	
宜宾港西南物流有限责任公司	2,000,000.00									2,000,000.00	
中检南京技术服务有限公司	3,318,907.20			161,889.37						3,480,796.57	
中化扬州石化码头仓储有限公司	80,285,774.37			3,659,273.56		-47,393.98	-8,400,091.52			75,497,562.43	
扬州奥克石化仓储有限公司	48,627,119.70			-83,110.01		-520.42	-996,540.11			47,546,949.16	
中石化南京清江物流有限公司	104,463,000.27			6,496,783.14			-9,817,783.66			101,141,999.75	
南京苏交港股权投资合伙企业（有限合伙）	22,726,400.60									22,726,400.60	
南京市溁港建设有限责任公司	169,627,525.33			1,094,859.43						170,722,384.76	
南京港（集团）泗阳东部港务有限公司	6,829,184.39			274,072.17			-1,554,085.49			5,549,171.07	
南京明州码头有限公司		974,312,115.72		-19,055,737.87		141,648.48				955,398,026.33	
苏港航务工程（太仓）有限公司	15,153,261.35			3,132,052.67			-2,056,531.40		118,908.18	16,347,690.80	
小计	3,154,372,871.24	1,089,458,178.62	-827,887.05	184,185,719.74	12,794,920.93	523,125.99	-180,323,644.53		-2,105,484.62	4,258,077,800.32	23,714,600.56
合计	3,674,557,273.45	1,119,458,178.62	-57,393,862.45	185,155,927.47	12,794,920.93	573,680.53	-180,911,963.35		-466,156,354.88	4,288,077,800.32	23,714,600.56

注：江苏港航投资发展有限公司（以下简称“港航投资公司”）成立于 2023 年 12 月 20 日，主要作为江苏省干线航道建设“拨改投”试点项目的项目法人公司，负责相关工程的代建工作。根据相关文件规定，港航投资公司所建工程完工后需移交政府，其角色为代建单位，且港航投资公司无其他经营性业务。

港航投资公司作为代建主体，项目建设计划来源于政府相关部门，项目建设资金全部来源于财政“拨改投”专项拨款，并严格按照指定用途用于相应工程，因此，其财务数据不纳入合并报表范围。



16、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况：

项目	上期余额	本期增减变动					本期余额
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他	
苏州城投地产发展有限公司	60,502,868.85			3,865,073.05			64,367,941.90
苏州市姑苏区鑫鑫农村小额贷款股份有限公司	21,739,494.89				5,427,334.96		16,312,159.93
苏州市农发融资租赁有限公司	107,832,198.08				25,373,825.64		82,458,372.44
创元期货股份有限公司	94,638,258.00				14,187,640.50		80,450,617.50
太仓疏港铁路有限公司	103,300,000.00						103,300,000.00
南通港集团通海铁路建设有限公司	147,300,000.00						147,300,000.00
南京市四方科技小额贷款有限公司	24,000,000.00						24,000,000.00
南京高科股份有限公司	260,106,560.00			74,500,720.00			334,607,280.00
中国太平洋保险（集团）股份有限公司	8,996,925.20			3,896,902.00			12,893,827.20
南京证券股份有限公司	384,256,694.64			32,743,678.24			417,000,372.88
江苏兴苏投资中心（有限合伙）	395,136,880.00						395,136,880.00
江苏国有企业混合所有制改革基金（有限合伙）	90,000,000.00						90,000,000.00
徐州徐工汽车制造有限公司		199,822,991.97					199,822,991.97
其他	55,559,806.34		323,655.10	3,677,653.82		1,360,400.00	60,274,205.06
合计	1,753,369,686.00	199,822,991.97	323,655.10	118,684,027.11	44,988,801.10	1,360,400.00	2,027,924,648.88

(2) 本期存在终止确认的情况说明：无。



17、其他非流动金融资产

项目	期末金额	期初余额
信托产品		102,801,095.89
减：一年内到期的信托产品		102,801,095.89
合计		

18、投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1、上期余额	368,402,369.33	254,502,982.02	622,905,351.35
2、本期增加金额	16,190,649.00	168,305,382.28	184,496,031.28
(1) 外购		150,751,481.02	150,751,481.02
(2) 固定资产\无形资产转入	16,190,649.00	17,553,901.26	33,744,550.26
3、本年减少金额	951,423.68	37,080,355.92	38,031,779.60
(1) 转入固定资产\无形资产	951,423.68	37,080,355.92	38,031,779.60
4、本期余额	383,641,594.65	385,728,008.38	769,369,603.03
二、累计折旧和累计摊销			
1、上期余额	88,954,061.04	44,470,957.61	133,425,018.65
2、本年增加金额	18,874,959.91	35,067,292.72	53,942,252.63
(1) 计提或摊销	14,657,352.91	30,567,111.65	45,224,464.56
(2) 固定资产\无形资产转入	4,217,607.00	4,500,181.07	8,717,788.07
3、本年减少金额	135,785.31	5,897,577.60	6,033,362.91
(1) 转入固定资产\无形资产	135,785.31	5,897,577.60	6,033,362.91
4、本期余额	107,693,235.64	73,640,672.73	181,333,908.37
三、减值准备			
1、上期余额			
2、本期增加金额			
3、本年减少金额			
4、本期余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	275,948,359.01	312,087,335.65	588,035,694.66
2、上期账面价值	279,448,308.29	210,032,024.41	489,480,332.70



19、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	24,677,580,729.19	22,226,960,372.62
固定资产清理	2,231,254.40	4,867,456.81
合计	24,679,811,983.59	22,231,827,829.43

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	港务设施	库场设施	机器设备	船舶	车辆	装卸设备	通讯及导航设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值											
1、期初余额	5,508,715,002.86	8,559,002,985.87	4,641,492,628.50	970,367,025.48	6,295,459,323.70	129,967,901.79	5,772,345,147.46	104,219,862.60	210,220,147.27	476,239,863.65	32,668,029,889.18
2、本年增加金额	333,831,308.67	1,974,567,592.18	1,764,354,979.52	735,255,300.14	255,165,694.97	27,796,129.72	1,018,521,122.99	28,179,712.07	38,813,673.44	115,580,522.62	6,292,066,036.32
（1）购置	183,749,819.17	1,525,171,448.06	1,402,150,546.70	683,752,721.27	220,412,953.36	26,359,090.01	736,782,085.85	21,668,885.74	24,473,241.83	42,325,466.85	4,866,846,258.84
（2）在建工程转入	150,081,489.50	449,396,144.12	361,253,009.14	51,502,578.87	34,752,741.61	1,437,039.71	281,739,037.14	6,510,826.33	14,340,431.61	73,255,055.77	1,424,268,353.80
（3）投资性房地产转入			951,423.68								951,423.68
3、本年减少金额	195,329,584.30	578,634,395.31	198,499,326.80	40,447,845.12	135,196,120.69	18,758,928.75	385,189,460.53	9,125,433.50	12,465,606.45	13,758,995.02	1,587,405,696.47
（1）处置或报废	8,333,945.67	40,210,135.49	66,488,571.02	9,288,845.00	135,196,120.69	16,629,904.18	45,444,101.51	1,488,315.22	10,948,732.64	4,832,280.92	338,860,952.34
（2）转出至投资性房地产	16,190,649.00										16,190,649.00
（3）转出至在建工程	14,366,813.03	1,801,477.90	24,690,885.13				662,735.16				41,521,911.22
（4）其他转出	156,438,176.60	536,622,781.92	107,319,870.65	31,159,000.12		2,129,024.57	339,082,623.86	7,637,118.28	1,516,873.81	8,926,714.10	1,190,832,183.91
4、类别调整	107,788,288.44	-44,540,681.26	-87,652,003.03	64,054,143.87	157,764.00	3,164,343.37	-44,065,639.72	-9,318,892.72	7,820,513.44	2,592,163.61	
5、本期余额	5,755,005,015.67	9,910,395,501.48	6,119,696,278.19	1,729,228,624.37	6,415,586,661.98	142,169,446.13	6,361,611,170.20	113,955,248.45	244,388,727.70	580,653,554.86	37,372,690,229.03
二、累计折旧											



项目	房屋及建筑物	港务设施	库场设施	机器设备	船舶	车辆	装卸设备	通讯及导航设备	办公设备	其他设备	合计
1、期初余额	1,226,624,858.25	2,405,420,572.54	1,031,450,077.58	570,149,864.76	2,570,584,177.69	57,475,623.51	2,142,599,479.66	68,660,603.33	136,276,123.88	199,531,167.63	10,408,772,548.83
2、本年增加金额	298,579,207.37	701,946,146.99	670,099,267.11	352,927,648.57	119,430,238.32	20,308,726.82	486,277,809.47	17,194,313.05	47,643,894.89	90,170,549.48	2,804,577,802.07
（1）计提	298,579,207.37	701,946,146.99	669,963,481.80	352,927,648.57	119,430,238.32	20,308,726.82	486,277,809.47	17,194,313.05	47,643,894.89	90,170,549.48	2,804,442,016.76
（2）投资性房地产转入			135,785.31								135,785.31
3、本期减少金额	84,438,461.97	196,300,232.41	45,618,480.97	24,130,526.16	12,130,179.39	16,522,275.50	186,657,629.99	7,568,334.22	11,056,182.30	10,709,267.65	595,131,570.56
（1）处置或报废	5,860,775.23	34,699,770.22	8,175,331.84	8,689,668.89	12,130,179.39	15,616,011.80	31,740,605.42	1,362,286.62	10,275,912.47	4,221,294.65	132,771,836.53
（2）转出至投资性房地产	4,217,607.00										4,217,607.00
（3）转出至在建工程	9,427,940.65	1,553,374.84	3,688,250.10				441,898.51				15,111,464.10
（4）其他转出	64,932,139.09	160,047,087.35	33,754,899.03	15,440,857.27		906,263.70	154,475,126.06	6,206,047.60	780,269.83	6,487,973.00	443,030,662.93
4、类别调整	12,722,868.52	1,682,314.63	-25,854,989.43	40,846,707.92		2,222,076.70	-31,624,839.14	-2,980,322.07	4,835,022.06	-1,848,839.19	-0.00
5、本期余额	1,453,488,472.17	2,912,748,801.75	1,630,075,874.29	939,793,695.09	2,677,884,236.62	63,484,151.53	2,410,594,820.00	75,306,260.09	177,698,858.53	277,143,610.27	12,618,218,780.34
三、减值准备											
1、期初余额	2,969,793.59	659,568.08	2,853,405.71	1,677,968.49	195,264.25	687,012.67	22,848,095.77		128,151.15	277,708.02	32,296,967.73
2、本期增加金额		6,220,306.58			40,000,000.00						46,220,306.58
（1）计提		6,220,306.58			40,000,000.00						46,220,306.58
3、本年减少金额	309,428.24			1,688.12			1,290,353.20			25,085.25	1,626,554.81
（1）处置或报废	309,428.24			1,688.12			1,290,353.20			25,085.25	1,626,554.81
4、类别调整	215,185.50			479,565.91			-694,751.41				
5、本期余额	2,875,550.85	6,879,874.66	2,853,405.71	2,155,846.28	40,195,264.25	687,012.67	20,862,991.16		128,151.15	252,622.77	76,890,719.50
四、账面价值											
1、期末账面价值	4,298,640,992.65	6,990,766,825.07	4,486,766,998.19	787,279,083.00	3,697,507,161.11	77,998,281.93	3,930,153,359.04	38,648,988.36	66,561,718.02	303,257,321.82	24,677,580,729.19
2、上期账面价值	4,279,120,351.02	6,152,922,845.25	3,607,189,145.21	398,539,192.23	3,724,679,881.76	71,805,265.61	3,606,897,572.03	35,559,259.27	73,815,872.24	276,430,988.00	22,226,960,372.62



②期末通过经营租赁租出的固定资产情况：

项目	账面价值
房屋及建筑物	90,989,526.73
港务设施	13,975,789.63
库场设施	45,463,095.98
机器设备	20,002,242.48
装卸及输送设备	11,642,507.00
其他设备	356,689.55
合计	182,429,851.37

③未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	466,772,995.00	历史遗留
合计	466,772,995.00	

(2) 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	2,231,254.40	4,867,456.81
合计	2,231,254.40	4,867,456.81



20、在建工程

项目	期末金额	期初余额
在建工程	588,320,088.54	786,844,293.15
工程物资	84,605.75	132,924.33
合计	588,404,694.29	786,977,217.48

(1) 在建工程情况

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
集装箱 40.5T 电动场桥	964,601.77		964,601.77			
集装箱岸桥及轮胎吊设备安装监理项目	811,320.75		811,320.75			
集装箱零星工程	730,127.55		730,127.55			
禄安洲夹江码头二期工程续建项目（土地）	9,333,724.08		9,333,724.08			
禄安洲零星工程	508,826.81		508,826.81			
南京港船舶构建改造工程				6,894,000.00		6,894,000.00
南京港港机扩能项目	9,721,028.62		9,721,028.62			
南京港股份更新改造工程	730,097.14		730,097.14	1,206,785.35		1,206,785.35
南京港股份空箱堆场建设项目				38,588,979.77		38,588,979.77
南京港股份码头改造工程				18,338,478.35		18,338,478.35
南京港股份其他项目工程	10,383,179.44		10,383,179.44	12,916,134.97		12,916,134.97
南京港江北港务码头工程项目	11,738,809.35		11,738,809.35	15,272,131.91		15,272,131.91



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
南京港江北港务重箱堆场项目	35,257,846.33		35,257,846.33	15,061,286.38		15,061,286.38
南京港江北集购置岸桥	16,716,558.61		16,716,558.61			
南京港龙集纯电动 RT 购置	71,394,213.31		71,394,213.31			
南京港龙集四期闸口通道建设工程	1,835,890.76		1,835,890.76			
南京港龙潭六期项目前期	2,147,496.59		2,147,496.59	1,969,278.77		1,969,278.77
南京港龙潭七期项目前期	24,081,921.26		24,081,921.26	23,407,308.06		23,407,308.06
南京港其他零星工程	25,016,294.94		25,016,294.94	46,221,881.87		46,221,881.87
南京港其他项目工程				396,226.42		396,226.42
南京港新生圩 2.05088MWp 光伏项目	1,063,428.96		1,063,428.96			
南京港新生圩码头改造项目前期				1,965,043.98		1,965,043.98
南京港新生圩码头升等改造工程	12,985,051.46		12,985,051.46	78,762,654.91		78,762,654.91
南京港新生圩散粮工艺改建工程	12,182,429.30		12,182,429.30	820,661.60		820,661.60
南京港信息化管理项目	2,677,641.91		2,677,641.91	4,268,596.94		4,268,596.94
南京港总部大楼	16,967,894.50		16,967,894.50	8,095,161.45		8,095,161.45
省港安健环系统二期	666,432.00		666,432.00			
省港国际人才公寓				13,598,489.30		13,598,489.30
省港集团办公楼车位	39,908,257.50		39,908,257.50	43,563,200.00		43,563,200.00
省港集团办公楼展厅建设	3,863,310.36		3,863,310.36	2,911,510.46		2,911,510.46
省港集装箱工程项目				705,586.49		705,586.49
省港投资其他项目工程	594,324.13		594,324.13	94,339.62		94,339.62



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
省港物流零星工程				382,300.88		382,300.88
省港信息化管理项目	6,967,603.93		6,967,603.93	4,372,073.69		4,372,073.69
省港招标平台	4,272,977.94		4,272,977.94			
苏港航务零星工程				4,248,316.83		4,248,316.83
苏州港 5200 马力全回转消拖两用拖轮	18,234,964.35		18,234,964.35			
苏州港 95T 轮胎吊	2,748,000.00		2,748,000.00			
苏州港理货三期系统	1,106,194.66		1,106,194.66			
苏州港零星工程项目	875,440.82		875,440.82	1,863,564.02		1,863,564.02
苏州港鑫海二期码头堆场工程	2,445,640.23		2,445,640.23	2,445,640.23		2,445,640.23
苏州港扬子江散货装卸工艺系统改造	2,271,450.81		2,271,450.81	2,269,564.02		2,269,564.02
太仓港投港区五期工程环保整治	3,304,010.05		3,304,010.05	3,603,952.52		3,603,952.52
太仓港投集装箱自动水平运输远控平台研究与应用	1,409,448.02		1,409,448.02	1,110,215.00		1,110,215.00
太仓港投零星工程项目	65,532.26		65,532.26	3,759,332.93		3,759,332.93
太仓港投四期码头项目	6,377,829.32		6,377,829.32	2,515,572.32		2,515,572.32
太仓港投文化长廊项目				4,860,403.18		4,860,403.18
太仓港投信息化管理项目	1,085,491.32		1,085,491.32	324,2641.5		324,2641.5
扬州港 6、7 号泊位工程建设项目	1,613,207.54		1,613,207.54			
扬州港安健环设施改造项目（门机）	7,672,566.36		7,672,566.36	23,451,327.44		23,451,327.44
扬州港港发物流园改造工程	23,339,809.23		23,339,809.23	554,245.29		554,245.29
扬州港港区堆场建设项目	7,886,568.91		7,886,568.91	148,986.26		148,986.26



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
扬州港环保应急工程道路、堆场改造项目	2,770,661.58		2,770,661.58	4,450,624.77		4,450,624.77
扬州港环保应急工程治水治废项目	1,310,761.58		1,310,761.58			
扬州港开发零星工程				300.00		300.00
扬州港零星工程	126,886.80		126,886.80	66,037.74		66,037.74
扬州港六圩作业区内港池改扩建项目				86,819,169.51		86,819,169.51
扬州港信息化项目投资	977,287.17		977,287.17	725,839.05		725,839.05
远洋信息化管理项目	3,131,560.48		3,131,560.48	1,924,418.08		1,924,418.08
张家港更新改造项目				2,814,925.15		2,814,925.15
张家港光伏项目建设				2437830.82		2437830.82
张家港零星工程项目	1,406,992.77		1,406,992.77	6,551,004.13		6,551,004.13
张家港门机改造更新	3,278,482.12		3,278,482.12	31,105,200.55		31,105,200.55
张家港智控楼建设项目				1,881,074.87		1,881,074.87
镇江大港 2.3MWp 光伏项目	1,333,533.53		1,333,533.53			
镇江港大港水上公共应急保障基地工程	33,880,292.84		33,880,292.84	9,718,286.82		9,718,286.82
镇江港 4040 门座机起重机及配套项目	11,571,331.92		11,571,331.92	28,953,992.61		28,953,992.61
镇江港大港三期工程 3、4、5 号堆取料机流程线项目				50,206,336.7		50,206,336.7
镇江港大港三期环保提升工程	48,470.26		48,470.26	10,473,080.59		10,473,080.59
镇江港大棚建设工程				13,007,640.92		13,007,640.92
镇江港趸船建造合同	12,930,973.45		12,930,973.45			
镇江港金港 1.69mw 光伏项目	1,238,063.77		1,238,063.77			



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
镇江港矿石加工项目	83,580,951.75		83,580,951.75	114,243,618.36		114,243,618.36
镇江港零星工程	23,120,841.46		23,120,841.46	5,826,455.85		5,826,455.85
镇江港泊位改扩建	3,655,553.88		3,655,553.88	3,649,056.61		3,649,056.61
镇江港业务用房				18,103,527.31		18,103,527.31
合计	588,320,088.54		588,320,088.54	786,844,293.15		786,844,293.15



(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数（万元）	上期余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期余额	工程累计投入占预算比例（%）	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
镇江港矿石加工项目	27,000.00	114,243,618.36	93,607,304.50	12,426,9971.11	83,580,951.75	76.98				
镇江港大港水上公共应急保障基地工程	8,310.00	9,718,286.82	28,177,856.06	4,015,850.04	33,880,292.84	45.60				
省港集团办公楼车位	4,090.00	43,563,200.00	-3,654,942.50		39,908,257.50	97.58				
南京港龙集纯电动 RT 购置	9,600.00		71,394,213.31		71,394,213.31	74.37				
南京港江北港务重箱堆场项目	3,620.00	15,061,286.38	20,196,559.95		35,257,846.33	97.40				
南京港龙潭七期项目前期	81,500.00	23,407,308.06	674,613.20		24,081,921.26	2.95				
扬州港港发物流园改造工程	12,100.00	554,245.29	25,045,018.64	2,259,454.70	23,339,809.23	21.16				
合计		206,547,944.91	235,440,623.16	130,545,275.85	311,443,292.22					



21、使用权资产

项目	土地使用权/场地	房屋及建筑物	机器设备/专用设备	合计
一、账面原值				
1、上期余额	70,322,543.03	17,488,150.57	140,889,444.91	228,700,138.51
2、本期增加金额	22,057,873.12	6,032,711.65	13,849,820.62	41,940,405.39
(1) 租赁增加	22,057,873.12	6,032,711.65	13,849,820.62	41,940,405.39
3、本期减少金额	18,438,273.61	5,328,990.62	4,531,896.48	28,299,160.71
(1) 处置			4,531,896.48	4,531,896.48
(2) 租赁期满	18,438,273.61	5,328,990.62		23,767,264.23
4、本期余额	73,942,142.54	18,191,871.60	150,207,369.05	242,341,383.19
二、累计折旧				
1、上期余额	38,960,964.33	3,395,248.39	48,177,397.24	90,533,609.96
2、本期增加金额	16,245,900.93	3,295,938.59	14,220,639.53	33,762,479.05
(1) 计提	16,245,900.93	3,295,938.59	14,220,639.53	33,762,479.05
3、本期减少金额	18,438,273.61	1,184,220.16	2,265,948.24	21,888,442.01
(1) 处置			2,265,948.24	2,265,948.24
(2) 租赁期满	18,438,273.61	1,184,220.16		19,622,493.77
4、年末余额	36,768,591.65	5,506,966.82	60,132,088.53	102,407,647.00
三、账面价值				
1、期末账面价值	37,173,550.89	12,684,904.78	90,075,280.52	139,933,736.19
2、上期账面价值	31,361,578.70	14,092,902.18	92,712,047.67	138,166,528.55

22、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1、上期余额	8,959,976,082.28	177,902,305.07	9,137,878,387.35
2、本期增加金额	1,664,139,541.49	33,547,208.40	1,697,686,749.89
(1) 购置	1,627,059,185.57	24,469,245.95	1,651,528,431.52
(2) 内部研发		7,149,888.92	7,149,888.92
(3) 投资性房地产转入	37,080,355.92		37,080,355.92
(4) 在建工程转入		1,928,073.53	1,928,073.53
3、本期减少金额	17,553,901.26	7,192,790.02	24,746,691.28
(1) 处置		7,192,790.02	7,192,790.02
(2) 转入投资性房地产	17,553,901.26		17,553,901.26
4、本期余额	10,606,561,722.51	204,256,723.45	10,810,818,445.96
二、累计摊销			
1、上期余额	1,921,208,545.99	91,946,736.13	2,013,155,282.12
2、本年增加金额	362,926,364.86	30,345,040.60	393,271,405.46



项目	土地使用权	软件使用权	合计
(1) 计提	357,028,787.26	30,345,040.60	387,373,827.86
(2) 投资性房地产转入	5,897,577.60		5,897,577.60
3、本期减少金额	4,500,181.07	2,934,469.12	7,434,650.19
(1) 处置或报废		2,934,469.12	2,934,469.12
(2) 转入投资性房地产	4,500,181.07		4,500,181.07
4、本期余额	2,279,634,729.78	119,357,307.61	2,398,992,037.39
三、减值准备			
1、上期余额	119,064,833.20		119,064,833.20
2、本期增加金额			
3、本年减少金额			
4、本期余额	119,064,833.20		119,064,833.20
四、账面价值			
1、期末账面价值	8,207,862,159.53	84,899,415.84	8,292,761,575.37
2、上期账面价值	6,919,702,703.09	85,955,568.94	7,005,658,272.03

23、开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少			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	其他	
系统开发	14,890,844.97	5,204,858.34	17,608,702.81	9,838,054.73	6,073,577.37		21,792,774.02
研发支出	6,400,058.00	7,376,820.84		5,142,848.11	7,376,820.84		1,257,209.89
合计	21,290,902.97	12,581,679.18	17,608,702.81	14,980,902.84	13,450,398.21		23,049,983.91

24、商誉

(1) 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏州港口张家港港务有限公司	67,552,342.20			67,552,342.20
江苏扬子江港务有限公司和张家港永恒码头有限公司	290,465,450.39			290,465,450.39
太仓鑫海港口开发有限公司	124,569,682.80			124,569,682.80
张家港港务集团有限公司	556,758,704.98			556,758,704.98
太仓万方国际码头有限公司		277,299,335.61		277,299,335.61
南京港股份有限公司改制增值	576,358,058.72			576,358,058.72
南京港龙潭集装箱有限公司	66,574,137.00			66,574,137.00
镇江港务集团有限公司	514,984,182.01			514,984,182.01
常州录安洲长江码头有限公司		77,375,425.99		77,375,425.99
合计	2,197,262,558.10	354,674,761.60		2,551,937,319.70



(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏州港口张家港港务有限公司	67,552,342.20			67,552,342.20
太仓鑫海港口开发有限公司	25,024,136.57			25,024,136.57
合计	92,576,478.77			92,576,478.77

25、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	本期余额
装修工程	162,751,948.36	9,916,997.73	18,295,589.64	154,373,356.45
维修工程	147,122,183.53	49,909,200.23	44,543,890.90	152,487,492.86
其他	57,820,102.75	45,554,031.89	19,431,599.43	83,942,535.21
合计	367,694,234.64	105,380,229.85	82,271,079.97	390,803,384.52

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

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	517,047,885.28	126,186,859.01	502,023,402.99	121,911,548.64
资产折旧和摊销	4,084,408.78	1,021,102.19	4,151,065.18	1,037,766.30
公允价值计量的其他权益工具投资	80,994,476.67	20,248,619.17	39,946,348.62	9,986,587.16
交易性金融资产公允价值变动	66,166.79	16,541.70		
内部交易未实现利润	885,370,798.59	220,314,962.05	843,104,949.56	210,776,237.39
应付职工薪酬	31,068,283.00	7,619,434.68	43,664,329.05	10,910,467.71
暂估及预计款项	28,962,647.19	6,357,818.36		
确认为递延收益的政府补助	73,590,735.03	17,125,016.61	83,053,911.09	14,968,398.46
专项应付款	13,299,424.79	3,324,856.20	199,239,749.15	49,809,937.28
可抵扣亏损及税款抵减	256,904,853.47	64,226,213.37	316,013,216.98	79,003,304.25
非同一控制下企业合并资产评估减值			2,899,548.96	724,887.24
新租赁准则实施的暂时性差异	6,473,242.44	1,618,310.61		
拆渡成本			8,454,547.65	2,113,636.91
股份支付	7,591,739.12	1,897,934.79		
其他	88,877,624.38	21,784,274.62	61,486,341.10	10,226,100.45
合计	1,994,332,285.53	491,741,943.36	2,104,037,410.33	511,468,871.79

(2) 未经抵消的递延所得税负债



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
公允价值计量的交易性金融资产	579,240.42	144,810.11	37,861.64	9,465.41
公允价值计量的其他权益工具投资	525,498,424.70	131,374,605.39	410,232,805.37	102,558,201.36
非同一控制下企业合并资产评估增值	3,324,512,404.42	830,790,383.72	2,134,804,558.82	533,701,139.70
新租赁准则实施的暂时性差异	6,781,150.03	1,695,287.51		
境外子公司留存收益	3,149,974,353.04	787,493,588.26	2,822,771,994.44	705,692,998.61
代建资产增值部分	559,636,363.64	139,909,090.91	574,363,636.36	143,590,909.09
内部交易未实现利润	175,465,501.20	43,866,375.30		
资产折旧和摊销	4,164,378.04	1,041,094.51	256,384.36	64,096.09
合计	7,746,611,815.49	1,936,315,235.71	5,942,467,240.99	1,485,616,810.26

(3) 以抵消后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵消后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵消后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	146,668,899.51	345,073,043.85	108,907,171.41	402,561,700.38
递延所得税负债	146,668,899.51	1,789,646,336.20	108,907,171.41	1,376,709,638.85

27、其他非流动资产

项目	期末余额	减值准备	期初余额	减值准备
政府托管资产	9,507,267.25		9,507,267.25	
购建其他长期资产款	323,935,187.64		84,222,950.00	
拆迁转清理的长期资产	1,237,666.40		1,169,741.87	
尚未行使股东权利的投资款[注]	400,000,000.00		400,000,000.00	
可转让大额存单			322,811,176.50	
减：一年内到期的其他非流动资产			322,811,176.50	
合计	734,680,121.29		494,899,959.12	

注：2022 年 12 月 30 日，南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司与江苏省港口集团有限公司签署协议，双方约定南京长江航运物流中心投资建设有限公司（以下简称“长航物流”）实质化运作后不再按固定利率支付投资收益，股东双方按照同股同权，享受长航物流实质化运作后的投资收益分红。但长航物流截止 2024 年 12 月 31 日尚未完成章程和董监高的变更，公司本期将对应的长期应收款重分类至其他非流动资产列报。



28、所有权或使用权受限制的资产

项目	本期期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	199,197,192.96	199,197,192.96	使用受限	购销合同保函保证金、信用证保证金、银行承兑汇票保证金等
应收款项融资	104,613,538.05	104,613,538.05	使用受限	为开具银行承兑汇票设定质押
固定资产	1,402,982,513.27	1,305,995,292.97	使用受限	借款抵押
无形资产	887,165,054.89	693,348,216.23	所有权受限	借款抵押
使用权资产	14,048,008.64	14,048,008.64	使用受限	融资租赁借款
合计	2,608,006,307.81	2,317,202,248.85		

(续)

项目	上期期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	171,830,965.16	171,830,965.16	使用受限	购销合同保函保证金、信用证保证金、银行承兑汇票保证金等
应收款项融资	54,672,583.61	54,672,583.64	使用受限	为开具银行承兑汇票设定质押
固定资产	2,551,502,767.53	1,928,237,445.43	所有权受限	借款抵押
无形资产	745,184,276.64	522,800,517.39	所有权受限	借款抵押
使用权资产	15,127,152.76	14,797,528.76	使用受限	融资租赁借款
合计	3,538,317,745.70	2,692,339,040.38		

29、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
信用借款	4,180,095,022.72	3,207,295,626.01
保证借款	310,182,263.89	346,000,000.00
贴现票据	-	100,005,962.51
短期借款利息	813,213.17	1,804,011.61
合计	4,491,090,499.78	3,655,105,600.13

30、应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	149,204,023.63	46,622,057.23
银行承兑汇票	858,836,838.62	431,515,144.52
合计	1,008,040,862.25	478,137,201.75



31、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付商品(材料、燃料等)采购款	2,010,584,023.81	1,191,343,901.41
购建长期资产形成的应付工程劳务及设备款	187,422,344.34	754,470,360.92
工程建造企业应付外包工程劳务及设备款	19,187,217.50	29,442,673.51
应付辅助服务费	101,972,045.35	145,855,028.71
其他	124,221,886.78	130,090,925.27
合计	2,443,387,517.78	2,251,202,889.82

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
日照港机工程有限公司	11,087,762.50	尚未结算
江苏金润环保工程有限公司	8,704,481.67	尚未结算
中交第三航务工程局有限公司南京分公司	8,626,840.41	尚未结算
上海振华重工(集团)股份有限公司	7,050,000.00	尚未结算
镇江振建建设有限公司	6,864,410.21	尚未结算
南京港鸿置业有限公司	35,110,064.58	工程项目尚未结算
南京庆吉物资有限公司	14,141,979.81	工程项目尚未结算
青岛特锐德电气股份有限公司	12,922,018.35	工程项目尚未结算
南京市海川物流有限公司	10,658,436.61	仓储服务尚未结算
合计	115,165,994.14	

32、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收租金	14,929,481.42	15,281,892.28
合计	14,929,481.42	15,281,892.28

(2) 无重要的账龄超过 1 年的预收账款。

33、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收港口服务等劳务款	126,434,526.38	105,242,137.10
预收工程施工等劳务款	162,691,466.86	270,635,978.95
预收销货款	742,090,084.61	891,353,086.45
其他	17,198,252.30	43,832,748.41



项目	期末余额	期初余额
合计	1,048,414,330.15	1,311,063,950.91

无重要的账龄超过 1 年的合同负债。

34、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	852,893,442.78	2,780,854,337.25	2,846,566,337.57	787,181,442.46
二、离职后福利设定提存计划	58,567,307.81	408,021,769.02	406,791,628.91	59,797,447.92
三、辞退福利		630,414.08	630,414.08	
四、一年内到期的其他福利				
合计	911,460,750.59	3,189,506,520.35	3,253,988,380.56	846,978,890.38

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	760,699,511.70	2,005,844,481.31	2,071,370,510.85	695,173,482.16
2、职工福利费	6,188,994.07	174,383,025.99	172,742,605.59	7,829,414.47
3、社会保险费	10,176,828.31	195,145,590.62	196,536,371.26	8,786,047.67
其中：医疗保险费	31,908.84	119,233,249.38	119,158,249.00	106,909.22
工伤保险费	1,892.88	14,672,383.96	14,669,550.71	4,726.13
生育保险费	3,634.11	12,228,894.85	12,226,929.58	5,599.38
补充医疗保险	10,139,392.48	49,011,062.43	50,481,641.97	8,668,812.94
其他				
4、住房公积金	99,477.00	199,120,164.62	199,152,638.62	67,003.00
5、工会经费和职工教育经费	75,728,631.70	62,400,834.75	62,803,971.29	75,325,495.16
6、短期带薪缺勤		306,564.85	306,564.85	
7、短期利润分享计划				
8、其他		143,653,675.11	143,653,675.11	
合计	852,893,442.78	2,780,854,337.25	2,846,566,337.57	787,181,442.46

(3) 设定提存计划列示

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	496,200.82	259,968,702.86	259,909,543.50	555,360.18
2、失业保险费	2,311.62	10,813,889.37	10,812,237.56	3,963.43



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、企业年金缴费	58,068,795.37	137,239,176.79	136,069,847.85	59,238,124.31
合计	58,567,307.81	408,021,769.02	406,791,628.91	59,797,447.92

35、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	59,129,071.97	34,739,886.85
环境保护税	2,047,229.65	1,669,608.49
企业所得税	100,640,759.19	152,025,305.57
城市维护建设税	3,065,639.66	1,510,854.64
房产税	12,920,027.88	8,835,532.25
土地使用税	11,769,419.30	6,356,458.20
教育费附加	2,192,993.57	1,132,529.56
个人所得税	16,553,545.90	11,472,897.09
印花税	3,966,771.45	3,225,765.34
其他	1,920,229.91	1,317,640.27
港建费	672,310,271.34	672,309,277.33
合计	886,515,959.82	894,595,755.59

36、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	5,223,418.63	5,623,418.63
其他应付款	928,622,628.29	913,757,387.95
合计	933,846,046.92	919,380,806.58

(1) 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
应付少数股东利润	5,223,418.63	5,623,418.63
合计	5,223,418.63	5,623,418.63

(2) 其他应付款

①其他应付款按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
应付保证金押金暂收款	185,820,248.21	203,902,683.10
应付资产购建款	158,349,800.67	139,937,732.73
应付其他劳务款	56,707,104.50	32,382,999.11
其他单位往来	10,817,419.47	95,460,805.38
代收代付款项	41,735,834.45	29,163,188.24



项目	期末余额	期初余额
应付股权转让款	55,671,395.10	13,679,400.00
其他	419,520,825.89	399,230,579.29
合计	928,622,628.29	913,757,387.95

37、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,073,938,275.45	1,306,253,857.00
一年内到期的应付债券	1,657,382,968.29	53,423,949.77
一年内到期的租赁负债	30,044,103.42	11,836,116.68
一年内到期的长期应付款	112,539,538.04	120,399,335.65
合计	2,873,904,885.20	1,491,913,259.10

38、其他流动负债

(1) 分类情况

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	62,851,581.15	126,406,988.03
未终止确认票据		48,200,800.00
短期融资券	1,420,043,934.24	2,516,935,424.66
合计	1,482,895,515.39	2,691,543,212.69

(2) 短期融资券情况

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	期初余额	本期发行
23 苏州港 SCP001	300,000,000.00	2.30%	2023-8-24	186 天	302,438,630.14	
23 苏州港 SCP003	300,000,000.00	2.57%	2023-9-19	112 天	302,154,575.35	
23 苏州港 SCP004	300,000,000.00	2.58%	2023-10-17	168 天	301,590,410.95	
23 苏州港 SCP005	500,000,000.00	2.43%	2023-11-23	47 天	501,264,931.51	
24 苏州港 SCP001	200,000,000.00	2.10%	2024-4-24	258 天		200,000,000.00
24 苏州港 SCP002	360,000,000.00	2.00%	2024-7-23	268 天		360,000,000.00
24 苏州港 SCP003	300,000,000.00	2.15%	2024-9-19	270 天		300,000,000.00
24 苏州港 SCP004	350,000,000.00	2.05%	2024-11-26	112 天		350,000,000.00
23 江苏港口 SCP001	300,000,000.00	2.28%	2023-7-19	180 天	303,092,054.79	
23 江苏港口 SCP002	300,000,000.00	2.28%	2023-8-9	175 天	302,698,520.55	
23 江苏港口 SCP003	500,000,000.00	2.23%	2023-9-1	210 天	503,696,301.37	
24 江苏港口 SCP001	500,000,000.00	2.45%	2024-1-10	260 天		500,000,000.00



债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	期初余额	本期发行
24 江苏港口 SCP002	400,000,000.00	2.20%	2024-3-21	210 天		400,000,000.00
24 南京港 SCP001	200,000,000.00	2.47%	2024-3-28	181 天		200,000,000.00
24 南京港 CP001	200,000,000.00	2.03%	2024-8-23	365 天		200,000,000.00
减：发行费用						
合计	5,010,000,000.00				2,516,935,424.66	2,510,000,000.00

(续)

债券名称	应计利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
23 苏州港 SCP001	1,067,927.24		303,506,557.38		否
23 苏州港 SCP003	204,768.91		302,359,344.26		否
23 苏州港 SCP004	1,962,375.94		303,552,786.89		否
23 苏州港 SCP005	295,314.39		501,560,245.90		否
24 苏州港 SCP001	2,888,219.18			202,888,219.18	否
24 苏州港 SCP002	3,175,890.41			363,175,890.41	否
24 苏州港 SCP003	1,801,982.94			301,801,982.94	否
24 苏州港 SCP004	720,691.02			350,720,691.02	否
23 江苏港口 SCP001	271,879.64		303,363,934.43		否
23 江苏港口 SCP002	571,971.25		303,270,491.80		否
23 江苏港口 SCP003	2,701,239.61		506,397,540.98		否
24 江苏港口 SCP001	8,702,185.79		508,702,185.79		否
24 江苏港口 SCP002	5,063,013.70		405,063,013.70		否
24 南京港 SCP001	2,436,164.38		202,436,164.38		否
24 南京港 CP001	1,457,150.69			201,457,150.69	否
减：发行费用					
合计	33,320,775.09		3,640,212,265.51	1,420,043,934.24	

39、长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	58,240,160.38	58,168,357.80
抵押借款	302,598,904.17	618,247,422.38
保证借款	205,638,050.00	250,000,000.00
信用借款	3,703,051,775.38	3,696,344,844.34
质押借款+抵押借款+保证借款	-	194,000,000.00



项目	期末余额	期初余额
抵押借款+保证借款	487,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款	1,073,938,275.45	1,300,829,986.51
合计	3,682,590,614.48	3,515,930,638.01

40、应付债券

(1) 分项列示

项目	期末余额	期初余额
企业债	1,446,560,113.85	2,833,993,899.18
中期票据	2,536,702,103.10	1,013,188,490.09
减：一年内到期的应付债券	1,657,382,968.29	53,423,949.77
合计	2,325,879,248.66	3,793,758,439.50

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券 期限	发行金额
22 苏州港 MTN001	500,000,000.00	2.96%	2022-7-20	3 年	500,000,000.00
24 苏州港 MTN001	300,000,000.00	2.73%	2024-3-21	3 年	300,000,000.00
24 苏州港 MTN002	200,000,000.00	2.30%	2024-6-20	3 年	200,000,000.00
22 江苏港口 MTN001	500,000,000.00	2.79%	2022-6-21	3 年	500,000,000.00
24 江苏港口 MTN001	300,000,000.00	2.80%	2024-3-18	5 年	300,000,000.00
24 江苏港口 MTN002	400,000,000.00	2.44%	2024-4-25	3 年	400,000,000.00
21 苏港口 01 企业债	1,500,000,000.00	3.20%	2021-9-2	3 年	1,500,000,000.00
22 苏港口 01 企业债（5+5）	700,000,000.00	3.34%	2022-5-30	5 年	700,000,000.00
22 苏港口 01 企业债（3+3）	600,000,000.00	2.80%	2022-5-30	3 年	600,000,000.00
24 南京港 MTN001	300,000,000.00	2.30%	2024-7-23	5 年	300,000,000.00
企业 ABS 南京港	123,232,760.19	2.40%、2.60%	2024-5-17	2 年	123,232,760.19
合计	5,423,232,760.19				5,423,232,760.19

(续)

期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否 违约
506,609,315.08		15,711,315.07		14,800,000.00	507,520,630.15	
	300,000,000.00	5,488,017.28			305,488,017.28	
	200,000,000.00	2,428,850.96			202,428,850.96	



期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否 违约
506,579,175.02		776972.52	297,126.35		507,059,021.19	
	300,000,000.00	6,678,688.52	1,250,000.00		305,428,688.52	
	400,000,000.00	6,666,666.67	933,333.33		405,733,333.34	
1,514,317,127.79				1,514,317,127.79		
711,291,101.46		2,347,231.87	1,588,446.10		712,049,887.23	
608,385,669.92		1,414,330.08	412,200.05		609,387,799.95	
	300,000,000.00	3,043,561.66			303,043,561.66	
	123,232,760.19	1,889,666.48			125,122,426.67	
3,847,182,389.27	162,323,2760.19	46,445,301.11	4,481,105.83	1,529,117,127.79	3,983,262,216.95	

41、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	191,333,906.93	183,862,034.94
减：未确认融资费用	50,237,499.25	40,328,964.50
减：一年内到期的部分	30,044,103.42	13,855,867.31
合计	111,052,304.26	129,677,203.13

42、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,317,209,254.10	2,142,580,519.28
专项应付款	465,160,829.26	668,993,200.26
合计	2,782,370,083.36	2,811,573,719.54

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
国债转贷资金	1,450,000,000.00	1,450,000,000.00
国债转贷资金利息	737,499.92	
应付售后回租借款	1,231,648,159.36	874,813,223.83
减：未确认融资费用	252,636,867.14	70,520,868.86
减：一年内到期部分	112,539,538.04	111,711,835.69
合计	2,317,209,254.10	2,142,580,519.28

(2) 专项应付款情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
改制公司职工安置费	135,334,000.45	2,531,525.32	6,187,547.31	131,677,978.46
项目专项资金	420,765,000.00	89,080.00	182,689,080.00	238,165,000.00
政府拨付费用	558,819.60	2,235,856.00	2,064,675.60	730,000.00
拆迁补偿款	6,227,513.19		6,227,513.19	
其他	106,107,867.02	9,327,714.00	20,847,730.22	94,587,850.80
合计	668,993,200.26	14,184,175.32	218,016,546.32	465,160,829.26

43、预计负债

项目	期末余额	期初余额
预计质保金	7,828,434.34	4,454,410.82
"三供一业"移交费用	48,136,188.57	47,525,911.83
预计赔偿支出	78,388,794.00	
合计	134,353,416.91	51,980,322.65

44、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	422,076,588.46	61,698,109.17	58,528,801.51	425,245,896.12
其他	1,682,385.15		1,682,385.15	
合计	423,758,973.61	61,698,109.17	60,211,186.66	425,245,896.12

涉及政府补助的项目

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府专项补助采购应急救援拖轮资金	56,406,250.00		1,875,000.00	54,531,250.00	与资产相关
应急救援队伍建设专项资金		1,500,000.00		1,500,000.00	与资产相关
企业发展基金		5,398,000.00	250,000.00	5,148,000.00	与资产相关
系统信息化改造	333,332.95		333,332.95		与资产相关
岸电补贴款	2,251,800.00		132,050.00	2,119,750.00	与资产相关
码头建设补贴	66,173,623.92		10,312,772.52	55,860,851.40	与资产相关
自动化堆场工程	1,533,333.38		399,999.94	1,133,333.44	与资产相关
文化长廊补助	12,000,000.00		400,000.00	11,600,000.00	与资产相关
FS6000 设备补贴款	1,000,000.00		1,000,000.00		与资产相关
党建公园项目补助	3,000,000.00	556,936.15	611,366.04	2,945,570.11	与资产相关
江远百合轮交通发展补贴	8,020,000.00		4,000,000.00	4,020,000.00	与资产相关



补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
三期污水处理系统（一期）	607,399.62		37,962.48	569,437.14	与资产相关
散货供水系统	112,302.46		23,235.12	89,067.34	与资产相关
散货流程堆场东侧防风抑尘墙	2,137,500.00		142,500.00	1,995,000.00	与资产相关
岸电、5G 项目、现代服务业发展项目	13,111,718.59		1,202,185.88	11,909,532.71	与资产相关
三期前期开发及三通一平费用补贴	5,360,752.35		165,548.06	5,195,204.29	与资产相关
岸电项目补贴款	172,594.60		28,765.80	143,828.80	与资产相关
挡风抑尘墙补贴款	1,762,500.00		150,000.00	1,612,500.00	与资产相关
污水处理系统项目补贴款	526,829.25		35,121.96	491,707.29	与资产相关
门机远程监管平台政府补贴款	38,400.00		38,400.00		与资产相关
中央环保大气补助资金		8,600,000.00	506,225.56	8,093,774.44	与资产相关
锚地拆迁补偿款	54,003,043.84		4,242,264.60	49,760,779.24	与资产相关
港区油气回收综合治理项目补助	4,984,000.00		1,440,445.80	3,543,554.20	与资产相关
集装箱作业节能减排补助款	3,328,357.07			3,328,357.07	与资产相关
节能减排款	84,000.00			84,000.00	与资产相关
财政专项资金	181,766,666.61		30,294,444.48	151,472,222.13	与资产相关
滚装码头一期改造		43,982,189.54	499,797.60	43,482,391.94	与资产相关
国投融资租赁补助	1,224,683.82	1,660,983.48	161,712.72	2,723,954.58	与资产相关
岸电、5G 项目、现代服务业发展项目	2,137,500.00		245,670.00	1,891,830.00	与资产相关
合计	422,076,588.46	61,698,109.17	58,528,801.51	425,245,896.12	

45、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
托管资产负债	9,507,267.25	9,507,267.25
客运附加费	5,758,045.15	5,758,045.15
合计	15,265,312.40	15,265,312.40

46、实收资本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	占实收资本比例（%）			金额	占实收资本比例（%）
江苏交通控股有限公司	6,547,347,600.69	42.54	300,000,000.00		6,847,347,600.69	43.64
南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司	3,369,000,000.00	21.89			3,369,000,000.00	21.47
泰州市交通产业集团有限公司	197,650,913.49	1.28			197,650,913.49	1.26



股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	占实收资本比例（%）			金额	占实收资本比例（%）
常州市交通产业集团有限公司	294,000,000.00	1.91			294,000,000.00	1.87
扬州市交通产业集团有限责任公司	292,000,000.00	1.90			292,000,000.00	1.86
苏州城市建设投资发展（集团）有限公司	3,450,000,000.00	22.41			3,450,000,000.00	21.99
镇江国有投资控股集团有限公司	1,058,084,704.99	6.87			1,058,084,704.99	6.74
南京江北新区建设投资集团有限公司	184,000,000.00	1.20			184,000,000.00	1.17
合计	15,392,083,219.17	100.00	300,000,000.00		15,692,083,219.17	100.00

47、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价	132,817,834.98			132,817,834.98
二、其他资本公积	832,066,487.31	504,878,046.94		1,336,944,534.25
合计	964,884,322.29	504,878,046.94		1,469,762,369.23

48、其他综合收益

项目	期初余额	本期增加					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	3,600,642.25	73,696,854.46	-2,060,122.57	18,377,667.14	28,203,129.35	29,176,180.54	31,803,771.60
其中：其他权益工具投资公允价值变动	3,600,642.25	73,696,854.46	-2,060,122.57	18,377,667.14	28,203,129.35	29,176,180.54	31,803,771.60
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,817,557.23	10,570,528.13	0.00	0.00	10,570,528.13	0.00	7,752,970.90
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	22,104,556.47	10,570,528.13			10,570,528.13		32,675,084.60
外币财务报表折算差额	-24,922,113.70				0.00		-24,922,113.70
合计	783,085.02	84,267,382.59	-2,060,122.57	18,377,667.14	38,773,657.48	29,176,180.54	39,556,742.50

49、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	35,918,603.24	48,445,298.15	44,838,628.48	39,525,272.91
合计	35,918,603.24	48,445,298.15	44,838,628.48	39,525,272.91

50、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	712,003.13			712,003.13
合计	712,003.13			712,003.13

51、一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	5,783,049.73	3,545,769.75		9,328,819.48
合计	5,783,049.73	3,545,769.75		9,328,819.48

52、未分配利润

项目	期末金额	期初金额
调整前上期末未分配利润	2,782,597,062.53	2,035,438,593.95
调整期末未分配利润合计数（调增+，调减）		-157,629,408.29
调整后期初未分配利润	2,782,597,062.53	1,877,809,185.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	981,207,454.65	908,613,731.00
减：提取法定盈余公积		528,402.64
提取一般风险准备	3,545,769.75	3,297,451.49
其他	-14,092,839.46	
期末未分配利润	3,774,351,586.89	2,782,597,062.53

53、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,949,985,190.60	22,164,734,895.73	21,618,773,524.59	18,758,293,679.82
其他业务	3,571,458,796.45	2,908,366,057.57	2,879,253,968.81	2,299,092,877.35
合计	28,521,443,987.05	25,073,100,953.30	24,498,027,493.40	21,057,386,557.17

（2）收入及成本（分业务类型）列示如下：

业务类型	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------



	收入	成本	收入	成本
港口业务	6,190,183,156.66	4,503,355,375.21	5,231,869,907.64	3,666,212,961.40
贸易业务	15,096,572,416.58	14,800,761,014.14	12,602,432,519.89	12,249,170,456.28
运输业务	3,025,393,632.23	2,651,019,346.91	3,225,799,026.71	2,553,916,111.06
其他业务	4,209,294,781.58	3,117,965,217.04	3,437,926,039.16	2,588,087,028.43
合计	28,521,443,987.05	25,073,100,953.30	24,498,027,493.40	21,057,386,557.17

54、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	50,570,885.72	33,092,088.23
土地使用税	45,467,481.82	27,214,162.89
城市维护建设税	20,850,011.08	16,587,341.76
教育费附加	15,053,797.32	13,336,832.41
印花税	12,950,822.77	
环保税	8,939,707.74	10,572,274.21
车船税	121,316.11	
契税		28,625,989.38
其他	6,205,663.58	15,683,462.31
合计	160,159,686.14	145,112,151.19

55、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬劳务费	87,718,215.68	73,000,262.98
业务招待费	5,459,603.95	4,357,517.32
交通及差旅费	2,119,267.94	966,498.08
广告宣传及展览费	322,169.21	
折旧和摊销	288,471.46	364,092.78
办公费	210,427.65	111,494.10
鉴证及咨询服务费		156,933.96
其他	5,403,000.51	5,177,369.69
合计	101,521,156.40	84,134,168.91

56、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬劳务费	1,253,981,229.45	1,193,737,696.21
折旧和摊销	239,763,709.64	309,661,206.15



项目	本期发生额	上期发生额
鉴证及咨询服务费	59,119,344.70	56,862,550.93
租赁及水电物业费	44,843,479.18	37,276,078.03
业务招待费	37,345,720.11	33,072,142.95
交通及差旅费	32,287,569.48	27,831,273.19
办公费	24,198,785.11	24,172,760.45
修理费	15,556,236.39	16,599,026.20
财产保险费	4,769,735.36	4,382,566.57
会议费	2,638,151.55	4,685,780.62
股份支付		5,389,070.62
其他	178,410,031.76	132,955,277.32
合计	1,892,913,992.73	1,846,625,429.24

57、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬劳务费	88,704,668.14	67,740,479.86
材料费	38,073,956.33	21,724,669.73
技术服务费	11,807,845.05	12,460,009.62
折旧和摊销	3,957,085.23	1,711,290.77
办公费	446,339.79	1,262,820.59
股份支付	402,480.88	939,139.60
其他	2,598,683.03	11,516,287.39
合计	145,991,058.45	117,354,697.56

58、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	488,399,627.43	617,318,085.30
减：利息收入	46,050,671.15	138,888,298.17
手续费	8,286,065.92	7,433,475.19
减：汇兑收益	2,577,663.68	816,321.67
汇兑损失	278,937.08	879,267.77
其他财务费用	2,457,043.36	2,367,920.77
筹资费用摊销	5,229,092.02	5,086,938.87
合计	456,022,430.98	493,381,068.06



59、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	346,891,307.86	352,892,498.48
增值税加计扣除	7,379,545.29	30,600,137.15
其他	2,191,657.85	10,190.84
合计	356,462,511.00	383,502,826.47

政府补助明细列示如下：

项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
专项应付款转入	182,000,000.00	与资产相关
递延收益转入	55,541,473.93	与资产相关
物流专项奖励及航线补贴	54,953,720.00	与收益相关
“苏海 01”轮南通驻守补助款	9,600,000.00	与收益相关
南京市运输结构调整奖励	8,243,500.00	与收益相关
其他政府补助	6,305,851.27	与收益相关
高质量发展扶持政策奖励资金	5,901,000.00	与收益相关
稳岗、扩岗补贴	4,602,386.71	与收益相关
企业政策补贴资金	3,500,000.00	与收益相关
物流班轮补贴	3,380,697.50	与收益相关
集装箱箱量补贴	2,000,000.00	与收益相关
集装箱空箱奖励款	1,500,000.00	与收益相关
应急救援专项资金-与损益有关的	1,500,000.00	与收益相关
岸电改造补贴	1,447,855.88	与收益相关
其他税费返还	1,257,517.57	与收益相关
交通发展专项资金	1,209,480.00	与收益相关
长江内河船舶污染物处置补贴	1,200,000.00	与收益相关
口岸维修专项补贴	1,100,000.00	与收益相关
财政扶持资金	1,047,825.00	与收益相关
现代服务业发展专项资金	600,000.00	与收益相关
合计	346,891,307.86	

60、投资收益

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	185,155,927.47	181,887,274.49
取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得	173,051,618.77	
处置交易性金融资产取得的投资收益	80,086,283.86	122,771,732.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	41,953,918.94	36,022,152.29
处置长期股权投资产生的投资收益	29,488,539.25	



项目	本期发生额	上期发生额
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,627,751.63	17,672,955.99
交易性金融资产在持有期间的投资收益	104,090.55	7,145,194.80
其他	6,559,730.40	15,548,349.69
合计	519,027,860.87	381,047,659.26

61、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	15,187,544.76	44,136,414.38
合计	15,187,544.76	44,136,414.38

62、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	29,560,864.03	13,086,080.16
长期应收款坏账损失	1,181,923.25	1,099,150.50
其他应收款坏账损失	792,016.77	-2,866,022.48
发放贷款减值损失	-2,111,378.75	-325,615.07
合计	29,423,425.30	10,993,593.11

63、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	8,147,661.73	-2,435,687.06
存货跌价损失	38,884.47	583,236.45
债权投资减值损失	-10,000.00	
合计	8,176,546.20	-1,852,450.61

64、资产处置收益

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
固定资产处置收益	4,393,453.92	-5,398,645.49	4,393,453.92
其他资产处置收益	60,589.60	1,022,955.64	60,589.60
无形资产处置收益	32,062.28		32,062.28
合计	4,486,105.80	-4,375,689.85	4,486,105.80

65、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
无需支付的往来款	161,629,876.92	13,439,937.08



项目	本期发生额	上期发生额
其他收入	23,325,429.30	7,586,831.49
赔偿收入	3,233,951.34	13,437,017.79
罚款收入	2,866,693.94	2,059,914.94
非流动资产报废利得	1,823,309.22	3,009,714.97
预收款项转入	432,714.08	
合计	193,311,974.80	39,533,416.27

66、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废损失	8,868,446.33	7,486,018.14
行政罚款及滞纳金	5,929,783.46	24,177,034.48
捐赠支出	2,960,000.00	2,895,000.00
赔偿支出	1,738,722.79	1,195,365.55
违约金	10,842.37	4,407.36
其他	13,883,192.61	5,484,292.78
合计	33,390,987.56	41,242,118.31

67、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	373,425,622.53	343,114,748.96
递延所得税费用	80,518,503.70	-41,241,457.99
合计	453,944,126.23	301,873,290.97

68、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	1,280,436,342.83	644,270,987.19
收到的保证金及押金	242,825,670.29	89,874,517.08
收到的政府补助	113,159,556.35	152,769,984.45
收到的利息收入	153,580,849.29	124,424,306.62
收到其他款项	338,201,858.03	520,628,434.19
合计	2,128,204,276.79	1,531,968,229.53

支付的其他与经营活动有关的现金：



项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项期间费用	415,813,007.25	378,419,942.13
支付的银行手续费	5,530,555.13	9,801,395.96
支付的保证金及押金	301,339,026.56	55,373,941.79
支付的往来款	834,843,225.08	465,042,492.87
支付其他款项	334,907,414.12	103,417,623.72
合计	1,892,433,228.14	1,012,055,396.47

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关现金：

项目	本期发生额	上期发生额
收回交易性金融资产及理财产品	1,641,289,796.88	1,143,827,065.00
收回信托产品本金	3,330,000,000.00	1,770,000,000.00
收到合营联营企业分红	143,820,922.35	120,797,388.55
合计	5,115,110,719.23	3,034,624,453.55

收到的其他与投资活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
收回的其他投资款	4,000,000.00	3,000,000.00
购买子公司控制权增加的现金	50,255,368.05	
收回的大额存单	293,000,000.00	
其他	159,807,622.54	
合计	507,062,990.59	3,000,000.00

支付的重要投资活动有关现金：

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,598,515,456.09	2,149,012,041.28
购买交易性金融资产及理财产品	1,969,824,214.79	1,169,418,411.98
购买信托产品	1,500,000,000.00	2,400,000,000.00
其他权益工具投资	370,424,751.52	130,643,600.00
融资租赁款本金	749,850,000.00	444,230,600.00
往来单位借款		300,000,000.00
合计	7,188,614,422.40	6,593,304,653.26

支付的其他与投资活动有关的现金：



项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他投资款		87,000,000.00
支付的往来单位借款	203,200,000.00	300,000,000.00
丧失子公司控制权减少现金	104,086,119.52	
其他	106,947,355.76	3,434,326.17
合计	414,233,475.28	390,434,326.17

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
收到的融资保证金		100,000.00
收到的信用证保证金	641,013.00	
收到国有资本金		10,000,000.00
收到的融资租赁本金	364,126,564.24	
收到的票据贴现款		100,005,962.51
合计	364,767,577.24	110,105,962.51

支付的其他与筹资活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁付款额	179,923,420.05	47,462,701.27
支付的保函保证金	1,590,000.00	4,988,496.63
回购限制性股票	2,761,138.19	3,411,069.43
融资租赁手续费、利息等	10,965,291.65	
合计	195,239,849.89	55,862,267.33



筹资活动产生的各项负债变动情况：

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	3,655,105,600.13	7,812,628,750.25	79,911,893.43	6,326,034,456.74	730,521,287.29	4,491,090,499.78
其他流动负债-短期融资券	2,516,935,424.66	2,908,466,666.66	917,660,485.11	3,602,436,164.38	1,320,582,477.81	1,420,043,934.24
长期借款（含一年内到期的非流动负债）	4,822,184,495.01	2,246,721,338.71	255,725,794.87	2,535,071,633.79	33,031,104.87	4,756,528,889.93
长期应付款（含一年内到期的非流动负债）	2,931,973,055.19	583,657,364.24	90,764,218.76	650,911,844.04	60,573,172.75	2,894,909,621.40
应付债券（含一年内到期的非流动负债）	3,847,182,389.27	1,221,732,760.19	4,122,036,545.88	1,612,466,876.71	3,595,222,601.68	3,983,262,216.95
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	141,513,319.81	534,728.65	53,727,965.86	45,833,396.56	8,846,210.08	141,096,407.68
合计	17,914,894,284.07	14,773,741,608.70	5,519,826,903.91	14,772,754,372.22	5,748,776,854.48	17,686,931,569.98



69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
净利润	1,255,275,620.99	1,245,621,496.02
加：信用减值损失	29,423,425.30	10,993,953.11
资产减值损失	8,176,546.20	-1,852,450.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,883,428,960.37	1,220,306,175.84
无形资产摊销	387,373,827.86	239,446,282.28
长期待摊费用摊销	82,271,079.97	66,377,197.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,486,105.80	4,375,689.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,045,137.11	4,476,303.17
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-15,187,544.76	-44,136,414.38
财务费用（收益以“-”号填列）	488,399,627.43	608,003,978.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-519,027,860.87	-381,047,659.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	57,488,656.53	-181,231,064.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	412,936,697.36	88,951,687.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	194,023,470.28	-296,673,805.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,916,428,768.31	-1,418,784,617.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-815,810,000.80	733,819,959.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,534,902,768.86	1,898,646,352.26

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,681,762,898.03	6,730,050,166.61
其中：库存现金	108,152.54	193,615.76
可随时用于支付的银行存款	5,631,506,764.55	6,514,525,904.49
可随时用于支付的其他货币资金	50,147,980.94	215,330,646.36
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	5,681,762,898.03	6,730,050,166.61



项目	期末余额	期初余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

(3) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况：无。

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	期末余额	期初余额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	199,197,192.96	174,830,965.16	购销合同保函保证金、信用证保证金、银行承兑汇票保证金、大额存单等
合计	199,197,192.96	174,830,965.16	

70、政府补助

(1) 报告期末按应收金额确认计入损益的政府补助

应收项目	金额	期末余额
海服技术公司“苏海 01”轮驻守补助款	其他应收款	18,400,000.00
通海集装箱公司航线补贴款、箱量补贴款	其他应收款	8,000,000.00
合计		22,400,000.00



(2) 涉及政府补助的负债项目

负债项目	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
递延收益	政府专项补助采购应急救援拖轮资金	56,406,250.00			1,875,000.00		54,531,250.00	与资产相关
递延收益	应急救援队伍建设专项资金		1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
递延收益	企业发展基金		5,398,000.00		250,000.00		5,148,000.00	与资产相关
递延收益	系统信息化改造	333,332.95			333,332.95			与资产相关
递延收益	岸电补贴款	2,251,800.00			132,050.00		2,119,750.00	与资产相关
递延收益	码头建设补贴	66,173,623.92			10,312,772.52		55,860,851.40	与资产相关
递延收益	自动化堆场工程	1,533,333.38			399,999.94		1,133,333.44	与资产和收益相关
递延收益	文化长廊补助	12,000,000.00			400,000.00		11,600,000.00	与资产相关
递延收益	FS6000 设备补贴款	1,000,000.00			1,000,000.00			与资产相关
递延收益	党建公园项目补助	3,000,000.00	556,936.15		611,366.04		2,945,570.11	与资产相关
递延收益	江远百合轮交通发展补贴	8,020,000.00			4,000,000.00		4,020,000.00	与资产相关
递延收益	三期污水处理系统（一期）	607,399.62			37,962.48		569,437.14	与资产相关
递延收益	散货供水系统	112,302.46			23,235.12		89,067.34	与资产相关
递延收益	散货流程堆场东侧防风扬尘墙	2,137,500.00			142,500.00		1,995,000.00	与资产相关
递延收益	岸电、5G 项目、现代服务业发展项目	13,111,718.59			1,202,185.88		11,909,532.71	与资产相关
递延收益	三期前期开发及三通一平费用补贴	5,360,752.35			165,548.06		5,195,204.29	与资产相关
递延收益	岸电项目补贴款	172,594.60			28,765.80		143,828.80	与资产相关
递延收益	挡风抑尘墙补贴款	1,762,500.00			150,000.00		1,612,500.00	与资产相关



负债项目	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
递延收益	污水处理系统项目补贴款	526,829.25			35,121.96		491,707.29	与资产相关
递延收益	门机远程监管平台政府补贴款	38,400.00			38,400.00			与资产相关
递延收益	中央环保大气补助资金		8,600,000.00		506,225.56		8,093,774.44	与资产相关
递延收益	锚地拆迁补偿款	54,003,043.84			4,242,264.60		49,760,779.24	与资产相关
递延收益	港区油气回收综合治理项目补助	4,984,000.00			1,440,445.80		3,543,554.20	与资产相关
递延收益	集装箱作业节能减排补助款	3,328,357.07					3,328,357.07	与资产相关
递延收益	节能减排款	84,000.00					84,000.00	与资产相关
递延收益	财政专项资金	181,766,666.61			30,294,444.48		151,472,222.13	与资产相关
递延收益	滚装码头一期改造		43,982,189.54		499,797.60		43,482,391.94	与资产相关
递延收益	国投融资租赁补助	1,224,683.82	1,660,983.48		161,712.72		2,723,954.58	与资产相关
递延收益	岸电、5G 项目、现代服务业发展项目	2,137,500.00			245,670.00		1,891,830.00	与资产相关
专项应付款	铁路配套服务补偿	420,165,000.00			182,000,000.00		238,165,000.00	与资产相关
合计		842,241,588.46	61,698,109.17		240,528,801.51		663,410,896.12	



(3) 计入当期损益的政府补助情况

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	55,541,473.93	52,152,514.03
专项应付款转入	182,000,000.00	180,000,000.00
物流专项奖励及航线补贴	54,953,720.00	15,751,700.00
交通发展专项资金	1,209,480.00	20,255,020.00
集装箱箱量补贴	2,000,000.00	3,189,940.00
高质量发展扶持政策奖励资金	5,901,000.00	9,821,900.00
“苏海 01”轮南通驻守补助款	9,600,000.00	9,600,000.00
稳岗、扩岗补贴	4,602,386.71	8,162,872.87
企业政策补贴资金	3,500,000.00	7,240,000.00
港口物流专项补贴		7,000,000.00
财政扶持资金	1,047,825.00	4,281,009.43
口岸维修专项补贴	1,100,000.00	4,050,000.00
增值税退税		3,632,534.73
其他税费返还	1,257,517.57	5,678,446.49
南京市运输结构调整奖励	8,243,500.00	2,504,800.00
长江内河船舶污染物处置补贴	1,200,000.00	3,400,000.00
集装箱空箱奖励款	1,500,000.00	1,621,740.00
工业信息产业转型升级专项资金		1,500,000.00
物流班轮补贴	3,380,697.50	1,471,289.84
现代服务业发展专项资金	600,000.00	1,399,000.00
岸电改造补贴	1,447,855.88	1,307,508.00
生态环境监控系统建设运维费补贴		900,000.00
应急救援专项资金-与损益有关的	1,500,000.00	
其他政府补助	6,305,851.27	7,972,223.09
合计	346,891,307.86	352,892,498.48

七、研发支出

1、按费用性质列示

项目	期末金额	期初金额
薪酬劳务费	87,597,974.79	76,122,388.84
材料费	36,294,658.90	21,724,669.73
技术服务费	34,608,011.31	14,674,085.39



项目	期末金额	期初金额
折旧与摊销	3,987,392.13	1,751,099.67
其他	6,553,005.23	24,373,356.90
合计	169,041,042.36	138,645,600.53
其中：费用化研发支出	145,991,058.45	117,354,697.56
资本化研发支出	23,049,983.91	21,290,902.97

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		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	
系统开发	14,890,844.97	5,204,858.34	17,608,702.81	9,838,054.73	6,073,577.37	21,792,774.02
研发支出	6,400,058.00	7,376,820.84		5,142,848.11	7,376,820.84	1,257,209.89
合计	21,290,902.97	12,581,679.18	17,608,702.81	14,980,902.84	13,450,398.21	23,049,983.91



八、在其他主体中的权益

1、企业集团的构成：

序号	子公司名称	子公司级次	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例		取得方式	备注
							直接	间接		
1	镇江港务集团有限公司	1	镇江市	镇江市	185,209.41 万元	港口服务	100.00%		非同一控制下合并	
2	江苏省扬州港务集团有限公司	1	扬州市	扬州市	41,070.74 万元	港口运营	100.00%		股东投入	
3	江苏苏港航务工程有限公司	1	南京市	南京市	21,000.00 万元	港口运营	100.00%		投资设立	
4	江苏港口物流集团有限公司	1	南京市	南京市	120,000.00 万元	综合物流解决方案	100.00%		股东投入	
5	江苏远洋运输有限公司	1	南京市	南京市	66,016.33 万元	水上运输辅助活动	100.00%		股东投入	
6	江苏省港口集团集装箱有限公司	1	苏州市	苏州市	161,411.91 万元	港口运营	100.00%		投资设立	
7	江苏省港口集团信息科技有限公司	1	南京市	南京市	12,900.00 万元	建筑工程	100.00%		股东投入	
8	江苏港航工程建设有限公司	1	南京市	南京市	50,000.00 万元	水利和水运工程	100.00%		投资设立	
9	江苏港航投资发展有限公司	1	南京市	南京市	50,000.00 万元	投资与资产管理	100.00%		投资设立	
10	江苏省港口集团投资管理有限公司	1	南京市	南京市	100,000.00 万元	投资与资产管理	100.00%		投资设立	
11	常州永安洲长江码头有限公司	1	常州市	常州市	94,000.00 万元	港口运营	90.00%		投资设立	
12	江苏省港口集团融资租赁有限公司	1	南京市	南京市	30,000.00 万元	融资租赁服务	75.00%	25.00%	投资设立	
13	泰州高港港务有限公司	1	泰州市	泰州市	27,050.00 万元	港口运营	75.00%		股东投入	
14	江苏苏州港集团有限公司	1	苏州市	苏州市	427,197.22 万元	港口运营	69.36%		股东投入	
15	南京港（集团）有限公司	1	南京市	南京市	226,670.00 万元	港口运营	55.00%		股东投入	
16	扬州港口开发有限公司	1	扬州市	扬州市	100,000.00 万元	港口运营	51.00%		投资设立	



序号	子公司名称	子公司 级次	主要经 营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例		取得方式	备注
							直接	间接		
17	江苏海服技术发展有限公司	1	南京市	南京市	1,000.00 万元	港口运营	51.00%		投资设立	
18	苏州鑫港港务发展有限公司	2	苏州市	苏州市	80,000.00 万元	港口运营	34.14%	43.65%	股东投入	
19	南京港港务工程有限公司	2	南京市	南京市	12,900.00 万元	水利和水运工程	22.48%	77.52%	非同一控制下合并	
20	南京公正工程监理有限公司	3	南京市	南京市	300.00 万元	水利和水运工程		100.00%	非同一控制下合并	
21	南京公正工程检测有限公司	3	南京市	南京市	50.00 万元	检测服务		100.00%	非同一控制下合并	
22	镇江港务集团外轮服务有限公司	2	镇江市	镇江市	500.00 万元	港口运营		100.00%	非同一控制下合并	
23	江苏港口检测有限公司	2	镇江市	镇江市	1,000.00 万元	医疗服务		100.00%	投资设立	
24	镇江高新港务有限公司	2	镇江市	镇江市	1,000.00 万元	港口运营		100.00%	投资设立	
25	镇江金港港务有限公司	2	镇江市	镇江市	75,000.00 万元	港口运营		100.00%	非同一控制下合并	
26	镇江江海船舶修理有限责任公司	2	镇江市	镇江市	2,500.00 万元	船舶改装与拆除		100.00%	非同一控制下合并	
27	镇江中理外轮理货有限公司	2	镇江市	镇江市	500.00 万元	货物运输代理		84.00%	非同一控制下合并	
28	溧阳苏港国际港务有限公司	2	溧阳市	溧阳市	32,000.00 万元	港口运营		55.00%	投资设立	
29	扬中苏港国际港务有限公司	2	扬中市	扬中市	10,000.00 万元	港口运营		100.00%	投资设立	
30	淮安苏港国际港务有限公司	2	淮安市	淮安市	1,000.00 万元	港口运营		51.00%	投资设立	
31	江苏港口矿业科技有限公司	2	镇江市	镇江市	4,000.00 万元	技术推广服务		100.00%	投资设立	
32	镇江东港港务有限公司	2	镇江市	镇江市	30,142.00 万元	港口运营		50.00%	非同一控制下合并	
33	江苏欣海国际物流有限公司	2	镇江市	镇江市	5,000.00 万元	通用仓储		100.00%	非同一控制下合并	
34	江苏苏港物链科技有限公司	2	镇江市	镇江市	2,000.00 万元	信息技术咨询服务		100.00%	投资设立	
35	江苏润华工程管理有限公司	2	镇江市	镇江市	1,000.00 万元	工程监理服务		100.00%	投资设立	
36	扬州新港物流有限公司	2	扬州市	扬州市	7,200.00 万元	装卸搬运		100.00%	股东投入	



序号	子公司名称	子公司 级次	主要经 营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例		取得方式	备注
							直接	间接		
37	扬州市开港物流有限公司	2	扬州市	扬州市	800.00 万元	货物运输代理		71.00%	股东投入	
38	扬州市金龙物流有限公司	2	扬州市	扬州市	600.00 万元	装卸搬运		51.00%	股东投入	
39	江苏长江览海国际物流有限公司	2	扬州市	扬州市	5,000.00 万元	水上运输辅助活动		100.00%	投资设立	
40	苏港航务工程（泰州）有限公司	2	泰州市	泰州市	1,000.00 万元	港口运营		51.00%	投资设立	
41	苏港航务工程（江阴）有限公司	2	江阴市	江阴市	3,000.00 万元	港口运营		51.00%	投资设立	
42	江苏港浩海供应链管理有限公司	2	太仓市	太仓市	5,000.00 万元	供应链管理服务		100.00%	投资设立	
43	江苏嵘海国际物流有限公司	2	张家港	张家港	5,000.00 万元	物流及仓储业		100.00%	投资设立	
44	北京弘海国际物流有限公司	2	北京市	北京市	5,000.00 万元	物流及仓储业		51.00%	投资设立	
45	江苏鸣海航运有限公司	2	南京市	南京市	20,000.00 万元	远洋货物运输		100.00%	投资设立	
46	南京晟海多式联运有限公司	2	南京市	南京市	2,000.00 万元	多式联运服务		100.00%	投资设立	
47	江苏省外轮供应有限公司	2	南京市	南京市	520.00 万元	危险货物道路运输		100.00%	股东投入	
48	江苏远洋船员管理有限公司	2	南京市	南京市	2,000.00 万元	IT 技术服务		100.00%	股东投入	
49	江苏省外轮供应江阴有限公司	2	江阴市	江阴市	50.00 万元	货物运输代理		100.00%	股东投入	
50	江苏省外轮供应张家港有限公司	2	张家港	张家港	345.00 万元	船用配套设备制造		100.00%	股东投入	
51	苏港航运（徐州）有限公司	2	徐州市	徐州市	510.00 万元	内河货物运输		100.00%	投资设立	
52	江苏远洋远盛船舶管理有限公司	2	南京市	南京市	1,000.00 万元	水上运输辅助活动		100.00%	股东投入	
53	江苏远洋国际船舶代理有限公司	2	南京市	南京市	300.00 万元	港口运营		100.00%	股东投入	
54	江苏远洋新世纪货运代理有限公司	2	南京市	南京市	1,200.00 万元	货物运输代理		100.00%	股东投入	
55	江苏苏港航运股份有限公司	2	太仓市	太仓市	124,000.00 万元	远洋货物运输		80.00%	股东投入	
56	江苏远洋散货运输有限公司	3	南京市	南京市	13,000.00 万元	内河货物运输		100.00%	投资设立	



序号	子公司名称	子公司级次	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例		取得方式	备注
							直接	间接		
57	江苏远洋太海集装箱运输有限公司	3	太仓市	太仓市	16,048.00 万元	其他交通运输业		100.00%	投资设立	
58	太仓船务（香港）有限公司	3	香港	香港	20.00 万美元	远洋运输		100.00%	股东投入	
59	远诚船务（香港）有限公司	4	香港	香港	1.00 港币	远洋运输		100.00%	投资设立	
60	远慧船务（香港）有限公司	4	香港	香港	1.00 港币	远洋运输		100.00%	投资设立	
61	远健船务（香港）有限公司	4	香港	香港	1.00 港币	远洋运输		100.00%	投资设立	
62	远吉船务（香港）有限公司	4	香港	香港	1.00 港币	远洋运输		100.00%	投资设立	
63	远瑞船务（香港）有限公司	4	香港	香港	1.00 港币	远洋运输		100.00%	投资设立	
64	远耀船务（香港）有限公司	4	香港	香港	1.00 港币	远洋运输		100.00%	投资设立	
65	TCLC 日本株式会社	4	日本	日本	1,100.00 万日元	远洋运输		100.00%	投资设立	
66	江远（香港）船务有限公司	3	香港	香港	100.00 万美元	远洋运输		100.00%	股东投入	
67	江远滨州船务（香港）有限公司	4	香港	香港	1.00 港币	远洋运输		100.00%	投资设立	
68	江远柳州船务（香港）有限公司	4	香港	香港	1.00 港币	远洋运输		100.00%	投资设立	
69	江远升州船务（香港）有限公司	4	香港	香港	1.00 港币	远洋运输		100.00%	投资设立	
70	江远达州船务（香港）有限公司	4	香港	香港	1.00 港币	远洋运输		100.00%	投资设立	
71	太仓泸州船务（香港）有限公司	4	香港	香港	10.00 万港币	远洋运输		100.00%	投资设立	
72	太仓泉州船务（香港）有限公司	4	香港	香港	10.00 万港币	远洋运输		100.00%	投资设立	
73	江远常州船务（香港）有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	股东投入	
74	江远泰州船务（香港）有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	股东投入	
75	江远扬州船务（香港）有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	股东投入	
76	江远润州船务（香港）有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	投资设立	



序号	子公司名称	子公司 级次	主要经 营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例		取得方式	备注
							直接	间接		
77	江远菱州船务（香港）有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	股东投入	
78	江远翠州船务（香港）有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	股东投入	
79	江苏远洋锦州船务（香港）有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	股东投入	
80	江远德州船务（香港）有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	股东投入	
81	江远惠州船务（香港）有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	股东投入	
82	江苏远洋广州船务（香港）有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	投资设立	
83	江苏远洋兰州船务（香港）有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	投资设立	
84	江苏远洋永州船务（香港）有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	投资设立	
85	江苏远洋贵州船务（香港）有限公司	4	香港	香港	1.00 美元	远洋运输		100.00%	投资设立	
86	江苏远洋达海航运有限公司	3	南京市	南京市	9,800.00 万元	内河货物运输		100.00%	投资设立	
87	江苏远洋（香港）船务有限公司	2	香港	香港	156 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立	
88	常州船务（香港）有限公司	3	香港	香港	10 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立	
89	扬州船务（香港）有限公司	3	香港	香港	10 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立	
90	润州船务（香港）有限公司	3	香港	香港	10 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立	
91	吉友船务有限公司	3	香港	香港	10 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立	
92	吉凤船务有限公司	3	香港	香港	10 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立	
93	翠州船务（香港）有限公司	3	香港	香港	10 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立	
94	远宏船务有限公司	3	香港	香港	10 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立	
95	远泰船务有限公司	3	香港	香港	10 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立	
96	通州船务（香港）有限公司	3	香港	香港	10 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立	



序号	子公司名称	子公司 级次	主要经 营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例		取得方式	备注
							直接	间接		
97	永州船务（香港）有限公司	3	香港	香港	10 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立	
98	广州船务（香港）有限公司	3	香港	香港	10 万港币	远洋运输等		100.00%	投资设立	
99	南京通海集装箱航运有限公司	2	南京市	南京市	20,000.00 万元	货物运输代理		100.00%	股东投入	
100	镇江港国际集装箱码头有限公司	2	镇江市	镇江市	109,005.80 万元	港口运营		100.00%	非同一控制下合并	
101	太仓港口投资发展有限公司	2	太仓市	太仓市	310,248.19 万元	港口运营		52.99%	股东投入	
102	太仓港口岸集中查验服务中心有限公司	3	太仓市	太仓市	6,000.00 万元	装卸搬运		100.00%	股东投入	
103	太仓港正和兴港集装箱码头有限公司	3	太仓市	太仓市	10,800.00 万元	港口运营		100.00%	股东投入	
104	太仓港公用集装箱作业有限公司	3	太仓市	太仓市	2,000.00 万元	危险品仓储		100.00%	股东投入	
105	太仓正和国际集装箱码头有限公司	3	太仓市	太仓市	452,197.32 万元	港口运营		55.00%	股东投入	
106	江苏苏港智能装备产业创新中心有限公司	2	南京市	南京市	5,000.00 万元	技术推广服务		60.00%	投资设立	
107	江苏港捷智能科技有限公司	2	张家港	张家港	2,000.00 万元	技术推广服务		100.00%	非同一控制下合并	
108	徐州国际集装箱码头有限公司	2	徐州市	徐州市	8,000.00 万元	港口运营		51.00%	投资设立	
109	江苏苏港徐工智能科技有限公司	2	南京市	南京市	2,000.00 万元	道路货物运输		51.00%	投资设立	
110	常州玉锦天贸易有限公司	2	常州市	常州市	3,000.00 万元	有色金属及矿石批发		100.00%	投资设立	
111	江苏省港绿安数发供应链有限公司	2	南京市	南京市	2,000.00 万元	供应链管理服务		60.00%	投资设立	
112	苏州港口张家港保税区现代物流有限公司	2	张家港	张家港	50,000.00 万元	物流及仓储业		100.00%	股东投入	



序号	子公司名称	子公司 级次	主要经 营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例		取得方式	备注
							直接	间接		
113	张家港港务集团有限公司	2	张家港	张家港	55,692.87 万元	港口运营		76.08%	非同一控制下合并	
114	张家港港昌科技装备制造有限公司	3	张家港	张家港	1,800.00 万元	专用设备制造		100.00%	非同一控制下合并	
115	苏州港张家港保税区工程有限公司	3	张家港	张家港	800.00 万元	园林绿化工程		100.00%	非同一控制下合并	
116	张家港港盛储运有限公司	3	张家港	张家港	10,000.00 万元	港口运营		100.00%	非同一控制下合并	
117	张家港中理外轮理货有限公司	3	张家港	张家港	200.00 万元	港口运营		84.00%	非同一控制下合并	
118	江苏苏州港检验检测有限公司	2	苏州市	苏州市	1,000.00 万元	货物运输代理		100.00%	投资设立	
119	张家港保税区捷信物流有限公司	3	张家港	张家港	50.00 万元	装卸搬运		60.00%	非同一控制下合并	
120	苏州港航国际物流有限公司	2	张家港	张家港	500.00 万元	通用仓储		100.00%	股东投入	
121	江苏长江木商数字科技有限公司	2	张家港	张家港	1,000.00 万元	IT 服务		55.00%	非同一控制下合并	
122	苏州港口张家港保税区科技小额贷款有限公司	2	张家港	张家港	30,000.00 万元	投资与资产管理		65.00%	股东投入	
123	太仓港港务集团有限公司	2	太仓市	太仓市	85,760.90 万元	港口运营		52.99%	股东投入	
124	太仓港正和理货有限公司	3	太仓市	太仓市	300.00 万元	港口运营		100.00%	股东投入	
125	太仓正和铁路装运有限公司	3	太仓市	太仓市	1,000.00 万元	铁路运输辅助活动		100.00%	股东投入	
126	太仓港正和物流有限公司	3	太仓市	太仓市	5,000.00 万元	货物运输代理		100.00%	股东投入	
127	张家港苏港船舶服务有限公司	2	张家港	张家港	1,000.00 万元	专业服务业		51.00%	投资设立	
128	靖江苏港船舶服务有限公司	2	靖江市	靖江市	2,000.00 万元	港口运营		51.00%	投资设立	
129	张家港永恒码头有限公司	3	张家港	张家港	64,368.47 万元	港口运营		100.00%	股东投入	
130	江苏扬子江港务有限公司	3	靖江市	靖江市	58,898.83 万元	装卸搬运		100.00%	股东投入	
131	太仓鑫海港口开发有限公司	2	太仓市	太仓市	186,390.30 万元	港口运营		51.00%	股东投入	



序号	子公司名称	子公司 级次	主要经 营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例		取得方式	备注
							直接	间接		
132	太仓万方国际码头有限公司	3	太仓市	太仓市	90,000.00 万元	港口运营		100.00%	股权重组	
133	南京港船员劳务有限公司	2	南京市	南京市	300.00 万元	水上运输辅助活动		100.00%	股东投入	
134	南京港铁物资经营服务有限公司	2	南京市	南京市	115.15 万元	道路货物运输		100.00%	股东投入	
135	南京港机重工制造有限公司	2	南京市	南京市	50,000.00 万元	建筑工程用机械制 造		100.00%	股东投入	
136	南京港资产管理有限公司	2	南京市	南京市	2,761.40 万元	投资与资产管理		100.00%	股东投入	
137	江苏南京港投资管理有限公司	2	南京市	南京市	10,000.00 万元	投资与资产管理		100.00%	股东投入	
138	南京港兴宇码头有限公司	2	南京市	南京市	16,000.00 万元	港口运营		100.00%	投资设立	
139	南京港江北港务有限公司	2	南京市	南京市	10,000.00 万元	港口运营		100.00%	股权划拨	
140	南京晔恒工程项目管理有限公司	2	南京市	南京市	100.00 万元	工程管理服务		100.00%	非同一控制下合并	
141	南京海通船务有限责任公司	2	南京市	南京市	1,200.00 万元	水上运输辅助活动		95.00%	股东投入	
142	南京中理外轮理货有限公司	2	南京市	南京市	1,000.00 万元	港口运营		84.00%	股东投入	
143	南京港股份有限公司	2	南京市	南京市	49,069.47 万元	港口运营		56.62%	股东投入	
144	江苏油港国际港务有限公司	3	仪征市	仪征市	2,000.00 万元	装卸搬运		100.00%	股东投入	
145	南京港江北集装箱码头有限公司	3	南京市	南京市	4,500.00 万元	港口运营		100.00%	股东投入	
146	南京港龙潭集装箱有限公司	3	南京市	南京市	154,496.18 万元	IT 技术服务		74.88%	股东投入	
147	南京惠洋码头有限公司	3	南京市	南京市	3,000.00 万元	装卸搬运		60.00%	股东投入	
148	周口南京港国际物流有限公司	2	周口市	周口市	2,000.00 万元	物流及仓储业		56.00%	投资设立	
149	南京港龙潭天宇码头有限公司	2	南京市	南京市	50,972.73 万元	港口运营		55.00%	股东投入	
150	南京港六星仓储有限公司	2	南京市	南京市	1,000.00 万元	通用仓储		56.00%	投资设立	



序号	子公司名称	子公司级次	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例		取得方式	备注
							直接	间接		
151	南京港发置业有限公司	2	南京市	南京市	11,000.00 万元	商品房开发		51.00%	股东投入	
152	南京港江盛汽车码头有限公司	2	南京市	南京市	10,000.00 万元	装卸搬运及仓储业		50.00%	非同一控制下合并	



2、重要的非全资子公司：

子公司名称	少数股东的 持股比例	当期归属于少数 股东的损益	当期向少数股 东支付的股利	本期少数股东 投入金额	期末累计少数股 东权益
南京港（集团）有限公司	45.00%	112,005,127.16	49,616,180.22	58,881,862.19	2,345,187,399.72
江苏苏州港集团有限公司	30.64%	61,137,922.67			4,103,178,809.07

3、在合营企业或联营企业中的权益

（1）合营企业或联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
苏州城投商业保理有限公司	联营企业
太仓港万方龙达木材产业有限公司	联营企业
太仓港长海船务有限公司	联营企业
苏州交运国际集装箱运输有限公司	联营企业
苏州华航物流有限公司	联营企业
苏州太仓港疏港高速公路有限公司	联营企业
海通（太仓）汽车码头有限公司	联营企业
张家港永嘉集装箱码头有限公司	联营企业
张家港中联理货有限公司	联营企业
太仓中理外轮理货有限公司	联营企业
江苏博海国际物流有限公司	联营企业
淮安国际集装箱物流有限公司	联营企业
扬州航华国际船务有限公司	联营企业
扬州市新盟物流发展有限公司	联营企业
扬州远扬国际码头有限公司	联营企业
扬州中理国际理货有限责任公司	联营企业
丹阳国际集装箱码头有限公司	联营企业
江苏新苏港投资发展有限公司	联营企业
南京西坝码头有限公司	联营企业
上港（淮安）国际集装箱码头有限公司	联营企业
欧德优创（南京）仓储有限责任公司	联营企业
江苏沪通集装箱码头有限公司	联营企业
苏州现代货箱码头有限公司	联营企业
南京港惠物流服务有限公司	联营企业
南京兴港大宗商品产业有限公司	联营企业



合营或联营企业名称	与本公司关系
江苏远东海运有限公司	联营企业
中集东瀚（上海）航运有限公司	联营企业
宝武资源镇江矿业科技有限公司	联营企业
中农云仓镇江物贸有限公司	联营企业
中外运物流南京有限公司	联营企业
华能太仓港务有限责任公司	联营企业
南京西坝港务有限公司	联营企业
南京市电子口岸有限公司	联营企业
宜宾港西南物流有限责任公司	联营企业
中检南京技术服务有限公司	联营企业
中化扬州石化码头仓储有限公司	联营企业
扬州奥克石化仓储有限公司	联营企业
中石化南京清江物流有限公司	联营企业
南京苏交港股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
南京市淳港建设有限责任公司	联营企业
南京港（集团）泗阳东部港务有限公司	联营企业
南京明州码头有限公司	联营企业
苏港航务工程（太仓）有限公司	联营企业
南京港龙潭天辰码头有限公司	联营企业

（2）重要合营企业的主要财务信息：无

（3）重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	江苏新苏港投资发展 有限公司	南京西坝码头有限 公司	江苏新苏港投资发展 有限公司	南京西坝码头有 限公司
流动资产	184,424,904.14	154,585,766.87	169,913,306.52	134,909,979.52
非流动资产	3,024,418,714.85	608,094,355.19	2,987,126,281.41	626,879,732.30
资产合计	3,208,843,618.99	762,680,122.06	3,157,039,587.93	761,789,711.82
流动负债	857,141,974.68	76,960,873.41	986,045,333.41	61,271,033.58
非流动负债	117,683,280.25		102,246,270.89	
负债合计	974,825,254.93	76,960,873.41	1,088,291,604.30	61,271,033.58
少数股东权益	772,123,138.06		710,848,734.91	
归属于母公司股东权益	1,461,895,226.00		1,357,899,248.72	700,518,678.24
按持股比例计算的净资产	438,568,567.80		40,736,977,462.00	210,155,603.47



项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	江苏新苏港投资发展 有限公司	南京西坝码头有限 公司	江苏新苏港投资发展 有限公司	南京西坝码头有 限公司
产份额				
调整事项				
-商誉				
-内部交易未实现利润				
-其他				
对联营企业权益投资的 账面价值			40,736,977,462.00	210,155,603.47
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值	438,568,567.80			
营业收入	719,150,284.65	193,459,238.77	740,424,519.26	196,192,982.47
净利润	185,870,380.43	58,267,244.46	174,367,819.42	56,479,250.26
其他综合收益				
综合收益总额	185,870,380.43	58,267,244.46	174,367,819.42	56,479,250.26
本年度收到的来自联营 企业的股利	8,472,000.00		1,200,000.00	20,680,722.34

续 (1)

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	张家港永嘉集装箱码 头有限公司	苏州城投商业保理有 限公司	张家港永嘉集装箱 码头有限公司	苏州城投商业保 理有限公司
流动资产	114,622,683.15	1,235,174,564.74	50,789,046.80	985,083,917.63
非流动资产	458,824,679.12	6,869,167,599.91	487,873,802.70	6,121,896,487.69
资产合计	573,447,362.27	8,104,342,164.65	538,662,849.50	7,106,980,405.32
流动负债	192,929,456.41	2,885,300,812.13	45,863,949.12	3,705,334,561.30
非流动负债	4,968,227.98	3,531,457,246.22	19,446,946.43	1,851,724,884.76
负债合计	197,897,684.39	6,416,758,058.35	65,310,895.55	5,557,059,446.06
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	375,549,677.88	1,687,584,106.30	473,351,953.95	1,549,920,959.26
按持股比例计算的净资 产份额	184,019,342.16	460,879,219.43	231,942,457.44	422,117,873.41
调整事项				
-商誉				



项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	张家港永嘉集装箱码头有限公司	苏州城投商业保理有限公司	张家港永嘉集装箱码头有限公司	苏州城投商业保理有限公司
-内部交易未实现利润			-10,931,168.75	1,315,977.89
-其他		417,336.77		
对联营企业权益投资的账面价值	173,409,134.89	461,296,556.20	221,011,288.69	423,433,851.30
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	215,651,688.51	405,243,763.70	198,045,102.29	343,941,248.67
净利润	32,057,078.95	169,033,265.03	27,340,277.10	119,023,312.32
其他综合收益				
综合收益总额	32,057,078.95	169,033,265.03	27,340,277.10	119,023,312.32
本年度收到的来自联营企业的股利		8,191,530.00		30,035,610.00

续 (2)

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	苏州现代货箱码头有限公司	江苏远东海运有限公司	苏州现代货箱码头有限公司	江苏远东海运有限公司
流动资产	91,596,625.17	743,642,489.60	87,744,108.11	677,823,631.07
非流动资产	1,141,560,546.10	262,389,730.72	1,184,955,994.83	281,338,370.86
资产合计	1,233,157,171.27	1,006,032,220.32	1,272,700,102.94	959,162,001.93
流动负债	60,275,847.40	204,127,337.95	67,600,021.42	189,490,459.39
非流动负债	282,461,172.04	192,436,100.39	357,828,493.02	193,941,692.12
负债合计	342,737,019.44	396,563,438.34	425,428,514.44	383,432,151.51
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	890,420,151.83	609,468,781.98	847,271,588.50	575,729,850.42
按持股比例计算的净资产份额	267,126,045.55	280,355,639.71	254,181,476.56	264,835,731.19
调整事项				
-商誉				
-内部交易未实现利润				
-其他				
对联营企业权益投资的账	267,031,415.78		254,181,476.56	



项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	苏州现代货箱码头有限公司	江苏远东海运有限公司	苏州现代货箱码头有限公司	江苏远东海运有限公司
面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	327,519,789.67	390,985,201.06	330,058,796.57	222,955,766.09
净利润	42,599,439.57	30,759,522.58	51,531,018.79	9,457,657.76
其他综合收益		22,979,408.98		19,194,569.10
综合收益总额	42,599,439.57	53,738,931.56	51,531,018.79	28,652,226.86
本年度收到的来自联营企业的股利		8971.04		16,100,000.00

续 (3)

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	扬州远扬国际码头有限公司	扬州远扬国际码头有限公司
流动资产	82,195,768.89	80,643,845.47
非流动资产	1,059,430,973.71	1,114,245,275.46
资产合计	1,141,626,742.60	1,194,889,120.93
流动负债	590,607,173.03	651,697,063.39
非流动负债	2,957,873.80	3,234,517.00
负债合计	593,565,046.83	654,931,580.39
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	548,061,695.77	539,957,540.54
按持股比例计算的净资产份额	219,224,678.31	215,983,016.22
调整事项		
-商誉		
-内部交易未实现利润		
-其他		-1,180,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	219,224,678.31	214,097,462.83
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	206,587,861.35	247,958,714.19
净利润	8,104,155.23	27,046,183.46
其他综合收益		



项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	扬州远扬国际码头有限公司	扬州远扬国际码头有限公司
综合收益总额	8,104,155.23	27,046,183.46
本年度收到的来自联营企业的股利		

九、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各种风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险,主要包括市场风险(本公司面临的主要是利率风险)、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、银行理财产品投资、银行借款、应收应付款项等,相关金融工具的详细情况说明见各附注披露。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、市场风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款及长期借款(详见附注短期借款、长期借款)。本公司管理层认为公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

2、信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分支付义务而造成本公司发生损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险,为降低信用风险,本公司对客户进行信用评价,资质审查,与经认可的、信誉良好的第三方进行交易,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。

3、流动性风险

流动性风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

(1) 期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项目	无期限	1 年以内	1-5 年	超过 5 年	合计
短期借款		4,491,090,499.78			4,491,090,499.78
应付票据		1,008,040,862.25			1,008,040,862.25
应付账款		2,443,387,517.78			2,443,387,517.78
应付职工薪酬	846,978,890.38				846,978,890.38
其他应付	933,846,046.92				933,846,046.92



项目	无期限	1 年以内	1-5 年	超过 5 年	合计
款					
其他流动负债		1,482,895,515.39			1,482,895,515.39
长期借款 (含一年内到期的长期借款)		1,073,938,275.45	3,049,110,704.48	633,479,910.00	4,756,528,889.93
应付债券 (含一年内到期的应付债券)		1,657,382,968.29	2,325,879,248.66		3,983,262,216.95
租赁负债 (含一年内到期的租赁负债)		30,044,103.42	111,052,304.26		141,096,407.68
长期应付款(含一年内到期的长期应付款)	33,672,540.61	112,539,538.04	1,284,452,497.94	1,464,245,044.81	2,894,909,621.40
合计	1,814,497,477.91	12,299,319,280.40	6,770,494,755.34	2,097,724,954.81	22,982,036,468.46

(2) 本公司管理流动性风险的方法是对现金及现金等价物进行监控,确保有足够的资金以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响,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。

本公司定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。

综上所述,本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低,对本公司的经营和财务报表不构成重大影响,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(二) 套期业务

无。

十、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

项目	期末公允价值
----	--------



	第一层次公允价 值计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入 当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资	6,400,000.00			6,400,000.00
（2）权益工具投资	25,432,917.45			25,432,917.45
（3）衍生金融资产				
（4）理财产品			1,174,289,152.53	1,174,289,152.53
（二）应收款项融资		293,144,260.37		293,144,260.37
（三）以公允价值计量且变动计入 其他综合收益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	787,618,667.96	533,137.45	1,239,772,843.47	2,027,924,648.88
（3）其他				
持续以公允价值计量的资产总和	819,451,585.41	293,677,397.82	2,414,061,996.00	3,527,190,979.23
持续以公允价值计量的负债总和				
二、非持续以公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总 和				
非持续以公允价值计量的负债总 和				

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

公允价值计量方法基于相同资产或负债在活跃市场中的标价（未经调整）。

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



本公司持有的应收票据被分类为应收款项融资，公允价值估值技术采用现金流量折现，输入值为合同约定贴现率等。

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

本公司分类为第三层次公允价值计量项目主要包括某些非上市权益性证券投资及理财产品。

本公司对于理财产品采用现金流量折现法确定公允价值。

本公司对于非上市权益性证券投资采用估值模型确定公允价值。估值技术包括市场比较法、最近融资价格法等。

十一、关联方及其交易

1、本公司的实际控制人

根据本公司《章程》的相关规定，本公司第一大股东江苏交通控股有限公司（为省属国有独资公司）按出资比例乘系数 **1.718** 得出其所占公司表决权比例为 **51%**，但同时规定：在处理公司有关经营发展、且需要公司股东会批准的重大事项，应事先与相关各股东进行充分协商、听取意见，在此基础上付诸股东会决策，并形成股东会决议；对省委、省政府或省国资委决策确定的重大资产划转、转让、收购及公司股权处置等事项，公司及股东应遵照执行。股东会决定公司包括但不限于发展战略、重大资产整合、应当报送备案的投资、重大人事任免、负责人业绩考核等重大事项时，以省委、省政府及其职能部门（特设机构）意见为准。

本公司的直接及最终控制方为江苏省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注八、1。

3、本公司的合营及联营企业情况

本公司的合营或联营企业详见附注八、3。

4、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

关联方	关联交易内容	期末金额	期初金额
常州永安洲长江码头有限公司	港口服务		339.62
苏港航务工程(太仓)有限公司	拖轮服务费、运输费、港口代理费		18,188,276.91



关联方	关联交易内容	期末金额	期初金额
扬州远扬国际码头有限公司	租金、水电费、港口服务		1,492,147.39
苏州现代货箱码头有限公司	码头作业费、港口服务	8,227,449.49	44,883,180.92
太仓中理外轮理货有限公司	港口服务、码头作业费、装卸业务	726,956.21	4,026,421.97
张家港永嘉集装箱码头有限公司	租赁、箱修港口费等、港口代理费、码头作业费	1,288,299.01	10,069,891.66
南京港江盛汽车码头有限公司	港口服务		2,724,800.00
扬州市新盟物流发展有限公司	租赁、码头作业费	592,658.93	1,660,039.77
江苏博海国际物流有限公司	运费		17,559,223.70
中集东瀚(上海)航运有限公司	运费		560,486.24
苏州交运国际集装箱运输有限公司	港口代理费	2,385.32	285,203.23

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	期末金额	期初金额
常州永安洲长江码头有限公司	利息收入		16,963,375.00
海通(太仓)汽车码头有限公司	委托管理费、水电费、咨询费、装卸费等	2,017,399.17	1,059,443.01
淮安国际集装箱物流有限公司	港口码头服务收入等	130,719.55	387,735.85
淮安国际集装箱物流有限公司	劳务派遣服务费	203,773.58	
淮安国际集装箱物流有限公司	装卸费	135,720.63	
南京港惠物流服务有限公司	服务费		575,471.70
南京港江盛汽车码头有限公司	港口码头服务收入等		2,809,808.16
南京港江盛汽车码头有限公司	综合服务费		952,830.19
南京西坝码头有限公司	港口码头服务收入等	1,601,652.02	917,248.88
南京西坝码头有限公司	劳务派遣服务费	216,291.78	
苏港航务工程(太仓)有限公司	拖船服务等		9,154,100.92
苏州华航物流有限公司	理货服务	1,052,830.20	1,012,717.00
苏州华航物流有限公司	让渡资产使用权收入	28,454.45	
苏州交运国际集装箱运输有限公司	代理费、装卸费	164,987.71	154,209.46
苏州现代货箱码头有限公司	劳务派遣服务费		2,000,000.00
苏州现代货箱码头有限公司	装卸收入/咨询费	2,814,519.18	1,150,987.65
太仓中理外轮理货有限公司	水电费、租金	566,206.80	487,788.13
太仓中理外轮理货有限公司	让渡资产使用权收入	190,299.98	
扬州市新盟物流发展有限公司	工程服务	38,490.57	1,127,691.52
扬州远扬国际码头有限公司	港口码头服务收入等		1,630,188.67



关联方	关联交易内容	期末金额	期初金额
扬州远扬国际码头有限公司	担保费	566,037.74	
扬州中理国际理货有限责任公司	其他服务	480,388.61	477,446.14
宜宾港西南物流有限责任公司	高管费		160,377.36
宜宾港西南物流有限责任公司	劳务派遣服务	160,377.36	
宜宾港西南物流有限责任公司	物流代理费	13,326,825.77	
张家港永嘉集装箱码头有限公司	燃料费、电费、劳务费	17,055,375.86	14,951,841.20
张家港永嘉集装箱码头有限公司	租赁费	24,794,116.81	
中化扬州石化码头仓储有限公司	让渡资产使用权收入	107,645.30	
中化扬州石化码头仓储有限公司	装卸作业及港口码头服务等	1,766,172.96	660,377.36
中化扬州石化码头仓储有限公司	劳务派遣服务费	635,970.61	
中检南京技术服务有限公司	水电供电、劳务费等	911,722.69	269,749.40
中检南京技术服务有限公司	让渡资产使用权收入	29,509.17	
太仓港长海船务有限公司	港务管理收入等	696,329.99	579,783.26
江苏博海国际物流有限公司	装卸收入	22,713,020.68	13,576,456.13
中集东瀚(上海)航运有限公司	港口码头服务收入等		12,826.13
南京市淳港建设有限责任公司	劳务派遣服务费	784,873.06	
上港(淮安)国际集装箱码头有限公司	管理人员服务收入		820,000.00
丹阳国际集装箱码头有限公司	利息收入	148,584.90	
丹阳国际集装箱码头有限公司	工程服务	10,527,290.83	
宝武资源镇江矿业科技有限公司	装卸费	3,751,017.37	
宝武资源镇江矿业科技有限公司	加工费	3,241,536.53	
南京明州码头有限公司	港务管理业务	65,094.34	
南京明州码头有限公司	工程修造	9,161,926.61	
南京港龙潭天辰码头有限公司	综合服务费	588,787.49	
欧德优创(南京)仓储有限责任公司	港务管理业务	122,642.00	
上港(淮安)国际集装箱码头有限公司	劳务派遣	800,000.00	
太仓港万方龙达木材产业有限公司	租赁费等	2,284,170.88	
中石化南京清江物流有限公司	港务管理业务	94,339.62	
扬州奥克石化仓储有限公司	装卸收入	4,077,480.31	

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

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
苏州现代货箱码头有限公司	房屋租赁	311,283.68	335,242.95



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
太仓中理外轮理货有限公司	动产租赁	180,137.15	174,499.43
苏州华航物流有限公司	房屋租赁	19,262.24	

本公司作为承租方：

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)	
		本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
扬州远扬国际码头有限公司	码头及配套资产租赁	2,986,316.75	1,461,841.08		

(续)

出租方名称	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
	期末金额	期初金额	期末金额	期初金额	期末金额	期初金额
扬州远扬国际 码头有限公司	11,251,883.18	10,474,267.26	3,307,439.23	3,585,675.28		

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	南京西坝码头有限公司	1,535,761.62	821,416.00
应收账款	扬州远扬国际码头有限公司		292,000.00
应收账款	张家港永嘉集装箱码头有限公司	9,542,211.46	2,972,994.60
应收账款	南京港江盛汽车码头有限公司		1,947,500.00
应收账款	淮安国际集装箱物流有限公司	3,280.00	13,331.24
应收账款	苏州现代货箱码头有限公司	31,260.00	103,632.00
应收账款	中化扬州石化码头仓储有限公司		10,666.67
应收账款	宜宾港西南物流有限责任公司	4,960,763.04	4,517,252.00
应收账款	苏港航务工程(太仓)有限公司		1,391,000.00
应收账款	江苏博海国际物流有限公司	240,465.00	1,928,376.73
应收账款	南京市淳港建设有限责任公司		461,787.56
应收账款	苏州华航物流有限公司	10,704.75	104,144.00
应收账款	张家港永嘉集装箱码头有限公司		2,924,684.90
应收账款	苏州交运国际集装箱运输有限公司	452.00	
应收账款	太仓中理外轮理货有限公司	16,906.47	



项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	南京港龙潭天辰码头有限公司	45,546.00	
应收账款	扬州奥克石化仓储有限公司	304,560.08	
其他应收款	常州录安洲长江码头有限公司		330,000,000.00
其他应收款	南京西坝码头有限公司	312,500.00	317,500.00
其他应收款	中检南京技术服务有限公司	1,522,165.55	1,522,165.55
其他应收款	南京港江盛汽车码头有限公司		11,000.00
其他应收款	丹阳国际集装箱码头有限公司	649,819.01	
其他应收款	苏州城投商业保理有限公司	200,000,000.00	
其他应收款	海通（太仓）汽车码头有限公司	970,873.79	
其他应收款	南京港龙潭天辰码头有限公司	147,400.00	
其他应收款	宜宾港西南物流有限责任公司	160,377.36	
长期应收款	丹阳国际集装箱码头有限公司	12,000,000.00	
一年内到期的非流动资产	南京港江盛汽车码头有限公司		54,551,623.61
应收股利	张家港永嘉集装箱码头有限公司	63,746,841.99	
合同资产	南京明州码头有限公司	1,563,848.88	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	苏州现代货箱码头有限公司	144,969.00	3,042,362.16
应付账款	太仓中理外轮理货有限公司		356,737.11
应付账款	常州录安洲长江码头有限公司		2,106,015.88
应付账款	苏港航务工程（太仓）有限公司		324,500.00
应付账款	扬州远扬国际码头有限公司		4,540.05
应付账款	张家港永嘉集装箱码头有限公司	70,941.57	77,235.00
预收款项	太仓港万方龙达木材产业有限公司	619,351.67	
合同负债	南京西坝码头有限公司	316013.9	
合同负债	张家港永嘉集装箱码头有限公司	86,507.00	
合同负债	扬州航华国际船务有限公司	75.47	80.00
合同负债	苏州交运国际集装箱运输有限公司		2,821.00
合同负债	中集东瀚（上海）航运有限公司		34,146.75
合同负债	丹阳国际集装箱码头有限公司	5,207,623.30	23,851.79
合同负债	苏州交运国际集装箱运输有限公司		2,869.00
合同负债	南京市淳港建设有限责任公司	46,876,860.00	46,876,860.00
其他应付款	南京明州码头有限公司	17,757,512.90	



项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	南京港龙潭天辰码头有限公司	8,426,849.00	
其他应付款	海通（太仓）汽车码头有限公司	5,000.00	55,000.00
其他应付款	太仓港万方龙达木材产业有限公司	500,800.00	
其他应付款	苏州交运国际集装箱运输有限公司		60,000.00
其他应付款	太仓中理外轮理货有限公司	98,286.00	47,286.00
其他应付款	中集东瀚（上海）航运有限公司		
其他应付款	南京港江盛汽车码头有限公司		1,154,188.68
其他应付款	南京市淳港建设有限责任公司	15,000,000.00	15,000,000.00
其他应付款	中检南京技术服务有限公司	124,050.01	124,050.00

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	23,704,888.77	17,801,983.00
小计	23,704,888.77	17,801,983.00
减：坏账准备		
合计	23,704,888.77	17,801,983.00

（2）按坏账计提方法分类列示



类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	23,704,888.77	100.00			23,704,888.77
其中：账龄组合 2	20,132,362.21	84.93			20,132,362.21
其他低风险款项组合	3,572,526.56	15.07			3,572,526.56
合计	23,704,888.77	—		—	23,704,888.77

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	17,801,983.00	100.00			17,801,983.00
其中：账龄组合 2	17,801,983.00	100.00			17,801,983.00
其他低风险款项组合					
合计	17,801,983.00				17,801,983.00

①组合中，按账龄组合 2 计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,132,362.21		
合计	20,132,362.21		

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：无。

(4) 本年实际核销的应收账款情况：无。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款年末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
中石化南光（上海）实业有限公司	15,537,184.30	65.54	
中石化国际事业华南有限公司	4,595,177.91	19.38	
江苏港口物流集团有限公司	3,166,646.56	13.36	
江苏省港口集团投资管理有限公司	405,880.00	1.72	
合计	23,704,888.77	100.00	



2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	66,630,082.00	66,630,082.00
应收股利	73,120,000.00	78,220,000.00
其他应收款	4,477,642,717.10	4,847,751,476.32
合计	4,617,392,799.10	4,992,601,558.32

(1) 应收利息情况

项目	期末余额	期初余额
债权投资利息	66,630,082.00	66,630,082.00
合计	66,630,082.00	66,630,082.00

(2) 应收股利情况

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
江苏港口物流集团有限公司	68,620,000.00	68,620,000.00
泰州高港港务有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
江苏海服技术发展有限公司		5,100,000.00
合计	73,120,000.00	78,220,000.00

(3) 其他应收款情况

①按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,999,103,469.07	1,781,016,581.90
1 至 2 年	53,584,433.00	1,863,585,623.04
2 至 3 年	1,094,949,315.03	1,173,149,271.38
3 至 4 年	300,005,500.00	30,000,000.00
4 至 5 年	30,000,000.00	
小计	4,477,642,717.10	4,847,751,476.32
减：坏账准备		
其他应收款账面价值	4,477,642,717.10	4,847,751,476.32

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
省港口合并范围内单位往来款	4,476,834,486.66	4,516,919,423.69
其他单位往来款		330,000,000.00



款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	749,935.00	642,335.00
其他款项	58,295.44	189,717.63
合计	4,477,642,717.10	4,847,751,476.32

注：其他单位往来款期初账面余额为常州录安洲长江码头有限公司借款，本期常州录安洲长江码头有限公司余额合并为省港口合并范围内单位往来款。

③按坏账计提方法分类披露

类别	本期余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：其他低风险款项组合	4,477,642,717.10	100.00			4,477,642,717.10
合计	4,477,642,717.10	100.00			4,477,642,717.10

(续)

类别	上期余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：其他低风险款项组合	4,847,751,476.32	100.00			4,847,751,476.32
合计	4,847,751,476.32	100.00			4,847,751,476.32

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
太仓港口投资发展有限公司	企业债及利息	980,023,740.08	1 年以内、2-3 年	21.89	
常州录安洲长江码头有限公司	借款及利息	594,038,604.76	1 年以内、3-4 年、 4-5 年	13.27	
江苏省港口集团融资租赁有限公司	借款及利息	535,381,702.74	1 年以内	11.96	
镇江金港港务有限公司	借款及利息	483,573,262.26	1 年以内	10.80	



单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例（%）	坏账准备 期末余额
江苏苏州港集团有限公司	借款及利息、其他	203,035,819.77	1 年以内	4.53	
江苏苏州港集团有限公司	企业债	60,000,000.00	1 年以内	1.34	
合计		2,856,053,129.61		63.79	

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

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	17,678,003,063.98		17,678,003,063.98	17,224,037,486.43		17,224,037,486.43
对联营、合营企 业投资				464,050,870.26		464,050,870.26
合计	17,678,003,063.98		17,678,003,063.98	17,688,088,356.69		17,688,088,356.69



(2) 对子公司投资

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
南京港（集团）有限公司	3,144,000,000.00			3,144,000,000.00		
南京港港务工程有限公司		42,810,818.21		42,810,818.21		
江苏苏州港集团有限公司	3,184,410,798.26			3,184,410,798.26		
太仓港口投资发展有限公司	1,085,886,995.83		1,085,886,995.83			
江苏远洋运输有限公司	1,236,542,691.80			1,236,542,691.80		
江苏省港口集团信息科技有限公司	118,800,000.00			118,800,000.00		
江苏港口物流集团有限公司	881,841,400.00	200,000,000.00		1,081,841,400.00		
泰州高港港务有限公司	197,650,913.49			197,650,913.49		
镇江港务集团有限公司	1,931,041,609.89			1,931,041,609.89		
江苏省扬州港务集团有限公司	417,316,535.77			417,316,535.77		
江苏苏港航务工程有限公司	170,000,000.00	40,000,000.00		210,000,000.00		
江苏海服技术发展有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
江苏省港口集团集装箱有限公司	909,478,595.10	1,085,886,995.83		1,995,365,590.93		
江苏省港口集团投资管理有限公司	1,056,187,528.13	421,000,000.00		1,477,187,528.13		
扬州港口开发有限公司	255,000,000.00			255,000,000.00		
江苏省港口集团融资租赁有限公司	225,000,000.00			225,000,000.00		
江苏港航投资发展有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
江苏港航工程建设有限公司		160,000,000.00		160,000,000.00		
常州录安洲长江码头有限公司		965,935,177.50		965,935,177.50		
江苏苏港航运股份有限公司	1,405,780,418.16		1,405,780,418.16			
苏州鑫港港务发展有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
合计	17,224,037,486.43	2,945,632,991.54	2,491,667,413.99	17,678,003,063.98		



(3) 对联营、合营企业投资

被投资企业	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 本期 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											
常州录安洲长江码头有限公司	464,050,870.26								-464,050,870.26		
合计	464,050,870.26								-464,050,870.26		



4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	54,629,628.99	53,841,168.05	58,604,675.38	57,749,225.21
其他业务	3,277,547.30	1,762,421.88	3,233,613.35	
合计	57,907,176.29	55,603,589.93	61,838,288.73	57,749,225.21

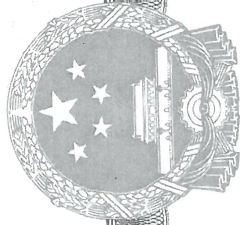
(2) 收入及成本（分业务类型）列示如下：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
运输业务	54,629,628.99	53,841,168.05	58,604,675.38	57,749,225.21
其他业务	3,277,547.30	1,762,421.88	3,233,613.35	
合计	57,907,176.29	55,603,589.93	61,838,288.73	57,749,225.21

5、投资收益

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	487,288.07	-14,246,367.33
子公司分红	18,539,300.00	8,160,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	75,689,424.67	121,156,438.35
交易性金融资产在持有期间的投资收益		6,661,369.87
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	15,265,382.62	
合计	109,981,395.36	121,731,440.89





营业执照

统一社会信用代码

91110102MA01NKWE6R



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

(10-1)



名称 中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 3460 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2019 年 11 月 08 日

执行事务合伙人 李秀峰

主要经营场所 北京市西城区金融大街 35 号 1 号楼 805#

经营范围

代理记账；从事会计师事务所业务；人力资源服务；审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；法律、法规规定的其他业务；工程管理服务；会计、审计及税务服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账、从事会计师事务所业务、人力资源服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）
报告附件专用章

登记机关



2024 年 11 月 28 日

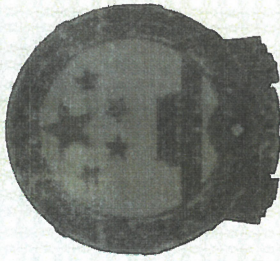
市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制





会计师事务所 执业证书

名称：中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：李秀峰
主任会计师：
经营场所：北京市西城区金融大街35号1号楼805#



中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)
报告附件专用章

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11000407
批准执业文号：京财会许可[2019]0072号
批准执业日期：2019年12月26日



证书序号：0022583

说明

- 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

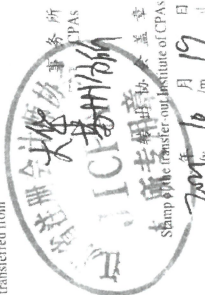
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

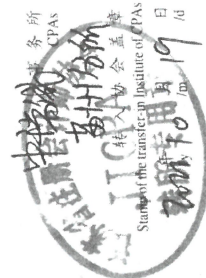
注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名 谌秀梅
Full name 女
性别 女
Sex
出生日期 1983-07-01
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所
Working unit
身份证号码 320821198307011326
Identity card No.

中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)
报告附件专用章

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



谌秀梅 (110101480204)
注册会计师年检凭证

年 月 日
/y /m /d

证书编号: 110101480204
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 12 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d





姓名	崔天天
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1994-01-09
Date of birth	
工作单位	中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所
Working unit	
身份证号码	411422199401090026
Identity card No.	



中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)
报告附件专用章

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate 110004070145

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2024 年 12 月 27 日

年 月 日
/y /m /d

