



# 南京港股份有限公司

## 2025 年年度报告

2026-010

2026 年 4 月

# 2025 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵建华、主管会计工作负责人葛绍庭及会计机构负责人（会计主管人员）干亚平声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划、业绩预测等前瞻性陈述，并不代表公司对 2026 年度的盈利预测，是否可实现取决于内、外部环境等诸多因素，存在不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，对公司经营中可能存在的风险及对策进行了详细描述，敬请投资者查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 486,075,445 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.16 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理、环境和社会 .....	22
第五节 重要事项 .....	54
第六节 股份变动及股东情况 .....	70
第七节 债券相关情况 .....	81
第八节 财务报告 .....	82

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、南京港、南京港股份	指	南京港股份有限公司
省港口集团	指	江苏省港口集团有限公司
南京港集团	指	南京港（集团）有限公司
上港集团	指	上海国际港务（集团）股份有限公司
龙集公司	指	南京港龙潭集装箱有限公司
惠洋码头	指	南京惠洋码头有限公司
中化扬州	指	中化扬州石化码头仓储有限公司
扬州奥克	指	扬州奥克石化仓储有限公司
清江物流	指	中石化南京清江物流有限公司
油港国际	指	江苏油港国际港务有限公司
江北集	指	南京港江北集装箱码头有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏省国资委	指	江苏省政府国有资产监督管理委员会
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	南京港	股票代码	002040
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南京港股份有限公司		
公司的中文简称	南京港		
公司的外文名称（如有）	Nanjing Port Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	赵建华		
注册地址	江苏省南京市和燕路 251 号 1 幢 1101 室		
注册地址的邮政编码	210028		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	江苏省南京市鼓楼区公共路 19 号南京港口大厦 A 座 1807 室		
办公地址的邮政编码	210011		
公司网址	<a href="https://www.njp.com.cn/channel/jcdw/gfgs/sy/sy_1.html">https://www.njp.com.cn/channel/jcdw/gfgs/sy/sy_1.html</a>		
电子信箱	gfgs@portjs.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	干亚平	邢杰
联系地址	江苏省南京市鼓楼区公共路 19 号南京港口大厦 A 座 1807 室	江苏省南京市鼓楼区公共路 19 号南京港口大厦 A 座 1807 室
电话	025-58815738	025-58815738
传真	025-58812758	025-58812758
电子信箱	gfgs@portjs.cn	gfgs@portjs.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	南京市鼓楼区公共路 19 号南京港口大厦 A 座 1807 室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91320000730726583G
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	公司是经国家经贸委国经贸企改【2001】898 号文批准，

	<p>由南京港务管理局作为主发起人，联合南京长江油运公司、中国外运江苏公司、中国石化集团九江石油化工总厂、中国石化集团武汉石油化工厂、中国南京外轮代理公司共同发起设立，控股股东为南京港务管理局。2010年12月30日，南京市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“市国资委”）与中国外运长航集团有限公司对南京港务管理局以增资扩股的方式实施整体改制重组。南京港务管理局改制重组后，本公司控股股东变更为南京港（集团）有限公司（简称“南京港集团”）。2013年4月，市国资委下发《关于重组南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司资产的通知》（宁国资委考[2013]70号文），市国资委将持有的本公司控股股东南京港集团55%股权无偿划转至南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司（以下简称“南京交投”）。2018年12月10日，公司收到江苏省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“省国资委”）《江苏省国资委关于省港口集团无偿划入南京交投持有的南京港集团55%国有股权的批复》（苏国资复【2018】54号），根据市国资委《关于划转南京港（集团）有限公司部分股权有关事项的通知》（宁国资委产【2018】233号），市国资委将南京交投持有的本公司控股股东南京港集团55%股权无偿划转至江苏省港口集团有限公司（以下简称“省港口集团”）。2019年8月，公司控股股东南京港集团股权无偿划转的工商变更登记手续办理完成，本次工商变更后，省港口集团持有公司控股股东南京港集团55%股权，成为南京港集团的控股股东。公司实际控制人由市国资委变更为省国资委，公司控股股东未发生变更，仍为南京港集团。</p>
--	---

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	江苏省南京市建邺区贤坤路3号江岛智立方C座3层
签字会计师姓名	沈在斌、奚澍、张亦弛

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2025年	2024年	本年比上年增减	2023年
营业收入（元）	1,024,615,622.28	983,896,777.56	4.14%	938,336,824.86
归属于上市公司股东的净利润（元）	184,781,796.01	153,049,871.90	20.73%	166,489,841.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	177,752,235.98	142,842,841.42	24.44%	160,270,076.21

经营活动产生的现金流量净额（元）	410,708,948.19	337,329,490.77	21.75%	353,398,624.20
基本每股收益（元/股）	0.3806	0.3162	20.37%	0.3440
稀释每股收益（元/股）	0.3787	0.3119	21.42%	0.3403
加权平均净资产收益率	5.53%	4.76%	0.77%	5.34%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
总资产（元）	5,393,000,702.21	5,189,189,456.29	3.93%	5,064,092,053.81
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,416,532,666.15	3,271,108,819.96	4.45%	3,164,803,075.10

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	243,903,213.27	262,062,107.42	266,318,308.08	252,331,993.50
归属于上市公司股东的净利润	40,107,685.62	49,146,174.41	51,481,646.54	44,046,289.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,247,439.24	47,290,981.17	49,531,944.69	41,681,870.88
经营活动产生的现金流量净额	46,274,880.53	89,511,171.01	95,801,440.46	179,121,456.19

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-10,140.17	-40,632.29	-272,281.83	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	8,820,100.18	13,069,961.88	13,835,817.08	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	122,993.14	21,330.01		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-3,826,910.98	
受托经营取得的托管费收入	471,376.16	311,437.65		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	814,837.40	1,694,607.51	1,025,505.45	
减：所得税影响额	2,554,791.69	3,764,176.20	3,647,260.18	
少数股东权益影响额（税后）	634,814.99	1,085,498.08	895,103.90	
合计	7,029,560.03	10,207,030.48	6,219,765.64	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）报告期内主要业务

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。公司从事的主要业务包括提供原油、成品油、液体化工产品与普通货物的装卸、仓储服务；在港区内从事集装箱的堆存、门到门运输、相关配件销售；集装箱的拆装、拼箱、修理、清洗；电子数据交换服务及信息咨询服务；为船舶提供码头、在港区内提供物流服务。

#### 1. 油气化工板块

油气化工板块主营石油、液体化工的中转储存。原油业务基本承接长江南京段及以上海进江原油水路运输市场份额；液体化工业务主要为扬州化工园区企业服务，每年约承接扬州化工园区生产企业 96% 的水路运输业务；考虑安全环保和资源因素，近年来成品油业务着力培育优质客户，发展重点品种，业务规模有所控制。公司油气化工板块的市场战略可以概括为：严守安全环保红线，加快码头升级改造，加强区域合作，实施错位发展；深化“三前三后”经营模式，积极融入支持地方发展，依托园区开拓液体化工市场；发挥仪征港区独特的区位、资源、规模及管理优势，创建原油中转服务品牌，巩固长江原油中转枢纽港地位；持续深化推进仪征港区的本地法人实体化运营，深化港产城融合发展。

#### 2. 集装箱板块

集装箱业务辐射南京都市圈、长江经济带，接入京沪铁路网，与上下游的各大港口以及区域铁路场站保持紧密合作关系。紧紧围绕一体化发展战略布局，加快区域集装箱一体化融合发展，推动物流、航线资源整合；紧紧围绕现代化一流集装箱港口发展建设要求，加快提升港口企业设施能力、服务水平、管理能力和发展环境，全面增强竞争力、控制力、影响力、创新力、抗风险力；紧紧围绕南京海港枢纽经济建设，服务城市发展，与保税、临港物流园区经济融合，加强与区域内产业互动，积极发展临港工业服务和现代物流功能，逐步发展成为港城互动、区港联动的综合服务平台。

#### （二）报告期内经营情况

2025 年，面对全球经济复苏乏力、国内产业结构深度调整、石化行业周期性波动以及安全环保监管持续高压的复杂严峻形势。公司围绕“稳中求进、以进促稳”的工作总基调，全体干部职工凝心聚力、攻坚克难，以实干稳生产、以担当破难题，基本完成年度生产任务。2025 年公司油气化工板块全年完成装卸自然吨 1,643 万吨，同比增加 20.43%；集装箱板块完成集装箱箱量 401 万 TEU，其中龙集公司完成集装箱箱量 358 万 TEU，同比增加 6.76%，江北集完成集装箱箱量 43 万 TEU，同比增加 21.82%。

本报告期，公司实现营业收入 102,462 万元，同比增长 4.14%；归属于上市公司股东的净利润 18,478 万元，同比增加 20.73%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 17,775 万元，同比增加 24.44%；基本每股收益 0.3806 元/股，同比增加 20.37%。2025 年末公司总资产 539,300 万元，同比增加 3.93%；归属于上市公司股东的净资产 341,653 万元，同比增加 4.45%。

### 二、报告期内公司所处行业情况

2025 年，全球经济复苏仍处于分化调整阶段，地缘政治博弈持续、全球产业链供应链深度重构，国际市场需求呈现结构性波动，外贸发展面临多重外部考验。我国坚持稳中求进工作总基调，持续深化供给侧结构性改革，扎实推进“双循环”新发展格局构建，加快新型基础设施与现代化港口集群建设，工业生产稳步回升、对外贸易韧性持续增强，外贸结构持续优化。在能源保供稳价、大宗商品运输需求平稳、港口智能化绿色化改造全面提速的多重驱动下，全国港口吞吐量实现规模稳步扩容、运行效率持续提升，港口经济整体呈现稳中有进、质效齐升的良好态势。

根据交通运输部发布的数据，2025 年我国港口完成货物吞吐量 183.4 亿吨，同比增长 4.2%；其中外贸货物吞吐量 57 亿吨，同比增长 4.7%。

我国港口集装箱运输依托“散改集”政策持续深化、多式联运体系不断完善、国际中转枢纽能级稳步提升，叠加外贸出口结构优化、高技术产品出口增长带动，集装箱运输市场持续释放增长潜力，内外贸集装箱运输协同发力。根据交通运输部发布的数据，2025 年全国港口集装箱吞吐量 3.5 亿标准箱，同比增长 6.8%。

内河港口在长江经济带绿色航运走廊建设、内河航道提档升级、江海联运模式推广的多重推动下，实现平稳较快发展，内河航运绿色低碳、成本低廉的优势进一步凸显，成为国内大宗物资运输和区域物流循环的重要载体。结合交通运输部水运行业统计数据，2025 年全国内河港口完成货物吞吐量约 67 亿吨，同比增长 5%，集装箱吞吐量突破 4248 万 TEU，同比增长 5.15%。近年来，随着长江经济带发展战略深入实施、长江黄金水道功能持续提升，长江干线航运基础设施不断完善，船舶大型化、运输专业化水平显著提高，不仅货物吞吐量再创新高，运输效率、绿色发展水平、服务保障能力也实现全方位提升。根据交通运输部长江航务管理局发布数据显示，2025 年长江干线港口货物吞吐量预计达到 42 亿吨，同比增长 4.8%。

2025 年，江苏省依托沿海沿江双重区位优势，全力推进“水运江苏”建设，加快港口枢纽功能升级、航线网络拓展和集疏运体系完善，港口规模化、集约化、现代化水平持续提升，结合江苏省交通运输厅发布的数据，全省港口完成货物吞吐量 37.2 亿吨左右，同比增长 2.89%；集装箱吞吐量突破 2952 万 TEU，同比增长 6.20%。其中，内河港口完成货物吞吐量 31.1 亿吨，同比增长 2.1%；集装箱吞吐量 2132 万 TEU，同比增长 5.3%。

### 三、核心竞争力分析

#### 1. 优越的地理条件

公司地处长江三角洲西部的最顶端，位于长江和东部沿海“T”型经济发展战略带结合部。龙集公司目前是长江上规模化、现代化、专业化的集装箱港口，是新时代长三角区域一体化发展重要港口协同力量，是推动长江经济带发展重要集装箱枢纽港之一，是省市重点打造的海港枢纽经济区。

#### 2. 广阔的经济腹地和密集的航线网络

公司地处中国经济最发达、最活跃的长江三角洲地区，依靠南京的中心城市地位，和临近苏南、苏中等经济发达区域的地缘优势，特别是临近范围内的金陵石化、扬子石化、扬巴公司、南化集团、仪征化纤等诸多大型石化企业的发展，使油气化工业务量增长趋势明显。集装箱货源辐射范围包括长江沿线、长江主要支流（湘江、赣江、大运河、淝河、淮河等）、华南、华北等区域，拥有始发近洋航线、外贸内支线、内贸沿海干线、中转航线、区域穿梭巴士等航线每周近 200 班。

#### 3. 优秀的经营管理团队

经过多年的经营磨砺，公司已经打造出一支经验丰富、年富力强的稳定的经营管理团队，在港口经营、危化品安全生产、环境保护等方面积累了丰富的管理经验，能够有效地保障公司在生产经营上稳步发展。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

2025 年，面对复杂多变的外部环境、全球经济复苏乏力、国内产业结构深度调整，公司上下紧紧围绕年度目标任务，以“稳油、增化、提效、拓新、强安”为工作主线，系统谋划、精准施策，推动各项工作取得全方位、突破性进展，交出了一份亮点纷呈的年度答卷。

2025 年公司油气化工板块全年完成装卸自然吨 1,643 万吨, 同比增加 20.43%; 集装箱板块完成集装箱箱量 401 万 TEU, 其中龙集公司完成集装箱箱量 358 万 TEU, 同比增加 6.76%, 江北集完成集装箱箱量 43 万 TEU, 同比增加 21.82%。

2025 年公司完成营业收入 102,462 万元, 同比增长 4.14%; 营业成本 53,213 万元, 同比下降 5.05%; 营业利润 30,658 万元, 同比增长 20.46%; 净利润 22,819 万元, 同比增长 18.72%; 归属于母公司所有者的净利润 18,478 万元, 同比增长 20.73%。其中, 公司完成主营业务收入 100,696 万元, 同比增长 6.87%; 主营业务成本 52,758 万元, 同比下降 2.48%。报告期内, 公司经营活动产生的现金流量净额 41,071 万元, 同比增长 21.75%; 投资活动产生的现金流量净额-27,055 万元, 同比增长 21.42%, 主要由于投资支付现金减少, 收回投资收到的现金增加, 从而导致投资活动现金流量净额增加; 筹资活动产生的现金流量净额-3,779 万元, 同比增加 68.72%, 主要由于源于取得借款收到的现金增加, 同时偿还债务支付的现金、分配股利、利润和偿付利息支付的现金减少, 导致筹资活动现金流出减少, 现金流量净额大幅增加。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位: 元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,024,615,622.28	100%	983,896,777.56	100%	4.14%
分行业					
交通运输服务业	1,024,615,622.28	100.00%	983,896,777.56	100.00%	4.14%
分产品					
化工产品装卸及服务收入	238,853,715.05	23.31%	197,167,905.16	20.04%	21.14%
集装箱装卸及服务收入	768,104,939.47	74.97%	745,093,996.22	75.73%	3.09%
租赁、转供动力燃料以及提供劳务收入	14,023,011.88	1.37%	34,982,153.80	3.56%	-59.91%
其他	3,633,955.88	0.35%	6,652,722.38	0.68%	-45.38%
分地区					
集装箱港区	781,836,757.63	76.31%	779,011,876.48	79.18%	0.36%
油品、化学品、装卸及仓储港区	242,778,864.65	23.69%	204,884,901.08	20.82%	18.50%
分销售模式					
主营业务收入	1,006,958,654.52	98.28%	942,261,901.38	95.77%	6.87%
其他业务收入	17,656,967.76	1.72%	41,634,876.18	4.23%	-57.59%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
交通运输辅助业	营业成本	532,134,342.34	100.00%	560,456,080.93	100.00%	-5.05%

单位：元

产品分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工产品装卸及服务收入	主营业务成本	112,331,454.50	21.11%	107,115,996.69	19.11%	4.87%
集装箱装卸及服务收入	主营业务成本	415,247,487.09	78.03%	433,888,130.72	77.42%	-4.30%
租赁、转供动力燃料以及提供劳务收入	主营业务成本	3,290,807.96	0.62%	18,435,129.97	3.29%	-82.15%
其他	其他业务成本	1,264,592.79	0.24%	1,016,823.55	0.18%	24.37%

说明

不适用

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

□是 否

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	267,530,883.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.11%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	4.38%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	宁波远洋运输股份有限公司	65,518,986.07	6.39%

2	中艺储运江苏有限责任公司	61,690,701.98	6.02%
3	马士基（中国）航运有限公司	51,085,171.82	4.99%
4	上海泛亚航运有限公司	44,869,500.81	4.38%
5	中国外运长江有限公司集运事业部	44,366,522.33	4.33%
合计	--	267,530,883.01	26.11%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	5,603,737.03
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	34.77%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	南京派久钢绳索具有限公司	1,691,815.07	10.50%
2	上海中燃船舶燃料有限公司	1,367,505.10	8.48%
3	长航（武汉）绿色航运科技服务有限公司镇江分公司	1,002,503.60	6.22%
4	上海裕浩轮胎有限公司	825,309.72	5.12%
5	江苏顺奕机电设备有限公司	716,603.54	4.45%
合计	--	5,603,737.03	34.77%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
管理费用	158,450,097.12	146,064,041.85	8.48%	
财务费用	21,239,734.93	22,470,174.60	-5.48%	
研发费用	14,070,389.70	14,945,169.56	-5.85%	

### 4、研发投入

适用 不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,074,024,112.72	992,323,336.72	8.23%
经营活动现金流出小计	663,315,164.53	654,993,845.95	1.27%

经营活动产生的现金流量净额	410,708,948.19	337,329,490.77	21.75%
投资活动现金流入小计	921,275,824.74	996,887,390.90	-7.58%
投资活动现金流出小计	1,191,828,362.67	1,341,187,265.72	-11.14%
投资活动产生的现金流量净额	-270,552,537.93	-344,299,874.82	21.42%
筹资活动现金流入小计	509,456,000.00	481,050,000.00	5.90%
筹资活动现金流出小计	547,241,261.86	601,862,763.55	-9.08%
筹资活动产生的现金流量净额	-37,785,261.86	-120,812,763.55	68.72%
现金及现金等价物净增加额	102,366,062.30	-127,781,013.95	180.11%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

筹资活动产生的现金流量净额同比增加 68.72%，源于取得借款收到的现金增加，同时偿还债务支付的现金、分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少；现金及现金等价物净增加额同比增长 180.11%，主要源于公司经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量净额的增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,302,646.95	2.70%	主要是参股公司投资收益和理财收益	是
公允价值变动损益	1,332,763.59	0.43%	以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	否
营业外收入	1,116,902.27	0.36%	保险公司赔偿款、非流动资产毁损报废利得	否
营业外支出	354,225.05	0.12%	非流动资产报废损失、赔偿款	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	386,731,226.82	7.17%	284,365,164.52	5.48%	1.69%	
应收账款	110,409,122.45	2.05%	113,848,090.75	2.19%	-0.14%	
存货	4,381,431.75	0.08%	5,377,382.45	0.10%	-0.02%	

投资性房地产	115,355,807.21	2.14%	131,957,365.37	2.54%	-0.40%	
长期股权投资	217,755,095.74	4.04%	224,186,511.34	4.32%	-0.28%	
固定资产	2,767,541,383.38	51.32%	2,573,299,340.76	49.59%	1.73%	
在建工程	19,143,564.38	0.35%	117,808,727.54	2.27%	-1.92%	
使用权资产	107,804,603.72	2.00%	122,778,828.65	2.37%	-0.37%	
短期借款	210,137,163.90	3.90%	163,871,971.53	3.16%	0.74%	
合同负债	6,593,544.06	0.12%	6,643,357.82	0.13%	-0.01%	
长期借款	390,950,384.04	7.25%	313,943,600.00	6.05%	1.20%	
租赁负债	114,768,490.13	2.13%	140,821,575.68	2.71%	-0.58%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	350,579,240.42	753,523.17			955,000,000.00	905,000,000.00		401,332,763.59
上述合计	350,579,240.42	753,523.17			955,000,000.00	905,000,000.00		401,332,763.59
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

不适用。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
265,357,179.96	310,460,201.28	-14.53%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
仪征港区工艺自动化改造	自建	是	港口	16,468,570.80	23,427,777.89	自有资金	100.00%			不适用		
龙集公司购置8台纯电动RTG	自建	是	港口	0.00	84,756,000.39	自有资金	100.00%			不适用		
龙集公司6台电动RTG全自动改造	自建	是	港口	17,681,415.93	17,681,415.93	自有资金	100.00%			不适用		
龙集公司购置1台单箱岸桥（116）	自建	是	港口	29,185,840.70	29,185,840.70	自有资金	100.00%			不适用		
龙集	自建	是	港口	14,59	14,59	自有				不适		

公司购置1台单箱岸桥(117)				2,920.35	2,920.35	资金				用		
龙集公司购置6台全自动电动RTG	自建	是	港口	80,584,070.79	80,584,070.79	自有资金	100.00%			不适用		
龙集公司四期闸口通道建设工程	自建	是	港口	23,723,835.91	25,095,124.90	自有资金	100.00%			不适用		
合计	--	--	--	182,236,654.48	275,323,150.95	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

### 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
龙集公司	子公司	港口开发与建设、集装箱装卸堆存	1,544,961,839.00	3,574,001,633.20	2,544,213,424.75	686,589,828.16	219,191,354.82	163,346,959.44

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

不适用

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司 2026 年生产经营指标

基于对市场环境及公司内部情况的分析，2026 年公司油气化工板块计划完成装卸自然吨 1,670 万吨，集装箱板块计划完成集装箱箱量 440 万 TEU；营业总收入预算约 11.19 亿元，利润总额预算约 3.38 亿元。上述生产经营指标不代表公司对 2026 年度的盈利作出预测，是否可实现取决于内、外部环境等诸多因素，存在不确定性。

### （二）公司董事会 2026 年重点工作

2026 年，公司董事会将继续坚持稳中求进的工作总基调，秉持对全体股东负责的原则，认真履行董事会职责，紧扣生产经营目标，积极发挥董事会在公司治理中的核心作用，围绕发展战略，对重大事项实施科学决策，保障公司和全体股东利益。公司董事会将重点做好以下几项工作：

#### 1. 强化战略引领，推动高质量发展

2026 年是“十五五”规划开局之年，董事会将坚持以公司战略为核心引领，锚定“内生外延，双轮驱动”总体方向，科学谋划“十五五”发展，统筹战略落地、经营提质、能力升级，推动公司实现质的有效提升和量的合理增长，切实履行董事会战略决策与监督管理职责，为公司长远发展筑牢根基。一是锚定战略定位，夯实高质量发展根基，推动战略从“顶层设计”向“落地见效”转变，确保发展方向；二是强化战略执行，激活高质量发展动能，聚焦战略落地关键环节，强化监督指导，推动经营管理、项目建设、改革创新等各项工作，激活公司发展内生动力，提升战略执行效能；三是切实履行监督职责，健全保障体系，统筹发展与安全，持续加强风险管理和内控体系建设，防范各类风险，为公司高质量发展保驾护航。

#### 2. 持续完善公司治理体系，规范公司运作

公司董事会将进一步完善公司治理机制，根据规范要求完善治理结构，不断提升公司治理水平，筑牢规范运作基石，保障公司可持续高质量发展。一是依法有序推进董事会换届工作，严格按照法律法规、《公司章程》及监管要求，确保换届工作全程合法合规、平稳衔接；二是做好董事动态调整等工作，保障董事会依法履职、有效运作；三是强化制度体系建设与落地执行，结合最新监管政策与公司实际，动态修订公司章程、议事规则等核心管理制度，并严格执行落实；四是持续组织董事、高管及关键岗位人员积极参加监管政策、公司治理、合规运作等培训，提升履职能力。

#### 3. 深化投资者关系管理，凝聚发展合力

董事会将坚持“公开、透明、诚信、务实”的原则，以投资者需求为导向，持续完善投资者关系管理体系，强化价值传递，切实维护投资者合法权益，不断提升公司在资本市场的认可度与公信力，助力公司高质量发展。一是规范开展常规

沟通活动，严格按照监管要求，高质量召开股东会、业绩说明会，主动向投资者解读公司经营业绩、战略规划、发展前景及风险因素，确保投资者充分了解公司经营状况；二是深化线上沟通渠道，充分利用深交所互动易平台、电话咨询、官方公众号等载体，在符合相关规定的前提下，及时回复投资者提问，定期发布公司动态、行业资讯等信息，提升信息传递的便捷性与时效性；三是拓展线下沟通场景，积极参与机构调研、券商策略会、投资者交流会等活动，规范接待机构投资者、中小投资者到公司实地调研，增强投资者对公司的认同感；四是立足公司战略定位与核心优势，精准挖掘价值亮点，聚焦核心价值传递；五是强化信息披露质量，坚持信息披露“真实、准确、完整、及时、公平”的原则，加强内幕信息管理，优化信息披露内容，审慎对待每一项陈述，确保披露的信息通俗易懂、重点突出，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

#### 4. 践行社会责任，实现可持续发展

积极践行企业社会责任，是公司高质量发展的基石，公司将主动履行上市公司社会责任，以绿色低碳、安全运营、回馈社会为抓手，推动企业与社会、环境和谐共生，走可持续高质量发展之路。一是坚持绿色低碳，深化绿色、平安、生态、幸福港口建设；二是立足区位优势，主动服务“一带一路”、长三角一体化等国家战略，提升港口枢纽功能，不断拓展并优化沿江地区的网络化布局，进一步增强区域协同效应；三是践行 ESG 理念，将 ESG 理念融入公司治理体系，持续优化年度 ESG 报告，系统披露公司在环境保护、社会责任及公司治理方面的实践与绩效，回应投资者及利益相关方的关切；四是严格执行现金分红政策，结合公司经营业绩、现金流状况及发展规划，合理制定年度分红方案，积极回馈全体股东。

#### （三）公司可能面临的风险和对策

##### 1. 宏观经济与地缘政治风险

公司所处的港口行业作为国民经济基础产业，与全球经济和贸易高度关联。当前全球经济形势趋于复杂，地缘政治冲突加剧，主要产油区局势不稳定，原油供给格局与价格受国际局部战争影响持续波动；全球经济复苏步伐不一，国际贸易增长乏力，可能对进出口贸易产生影响，影响公司外贸吞吐量。公司所在的华东地区是我国对外开放前沿，对国际经贸环境变化尤为敏感，2026 年外部环境的不确定性将进一步加大公司生产经营压力。

##### 2. 石化行业结构性调整风险

在新能源迅猛发展和“双碳”目标推动下，石化行业面临深刻调整。“十五五”期间炼油产能扩张进入尾声，新投产项目锐减，行业竞争由增量转向存量，部分小规模、低效产能加速淘汰；原油市场化改革深化，中石化等内部物流体系调整，以及外部码头资质逐步放开，使得原油中转市场的竞争格局从“相对稳定”转向“激烈竞合”；石化行业“减油增化”“炼化一体化”趋势更加明显，传统燃料油需求增长见顶，而高端化工新材料、新能源相关原料需求持续增长。

##### 3. 安全环保与合规升级风险

《长江经济带发展规划纲要》持续强化生态保护要求，国家密集出台危化品仓储运输、碳排放管理等监管政策，公司作为长江沿线重要石化物流枢纽，合规成本显著上升。同时，新能源替代加速、绿色技术迭代压力增大，对公司现有设施改造和运营模式提出更高要求。

##### 4. 市场竞争与业务转型风险

南京及周边地区已形成水路、铁路、管道等多式联运网络，周边港口加速争夺内贸货源，市场开发难度加大。公司虽业务规模领先，但新兴业态拓展不足，应对市场变化的策略不够丰富。

面对新形势新挑战，公司将坚持稳中求进工作总基调，积极服务构建新发展格局，以“内生外延，双轮驱动”为核心发展战略，紧扣“十五五”等战略定位，着力推动经营模式转型、生产能力升级、资源整合突破、管理效能提升，推动实现公司“十五五”规划高质量开局。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

### 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

### 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所的规范性文件要求，不断完善公司治理，健全内部管理，规范公司运作，强化信息披露管理，提升公司治理水平。截至本报告期末，公司实际运作情况符合中国证监会发布的有关公司治理的规范性法规要求。

#### 1. 股东与股东会

公司严格按照《公司章程》和《股东会议事规则》等相关要求，规范股东会的召集、召开和表决程序，平等对待所有股东。报告期，公司修订了《股东会议事规则》并严格遵照执行，共召开 6 次股东会，即 1 次年度股东会、5 次临时股东大会，均由董事会召集召开，股东会均采取了现场投票和网络投票相结合的表决方式，涉及关联交易的事项表决时，关联股东均回避了表决，充分维护了中小股东的合法权益。公司还邀请见证律师对公司召开的股东会现场进行了见证并出具法律意见书，保证公司股东会会议决议合法有效。

#### 2. 公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于控股股东。报告期，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，涉及重大事项由股东会依法决策，公司控股股东通过股东会依法行使股东权利，并承担股东义务，没有超越股东会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

#### 3. 董事和董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会人数和人员结构符合法律、法规的规定。董事会下设审计与风险管理、提名与薪酬考核、战略与发展三个专门委员会。报告期，公司修订了《董事会议事规则》并严格遵照执行，公司董事会共召开 7 次会议，会议的召集、召开程序符合相关法律法规、规范性文件、《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》及《董事会议事规则》等相关规定。公司全体董事能够按时出席董事会和股东会，认真履行职责，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，公司独立董事在董事会上能够自主决策，利用自身的专业和经验发挥专家指导作用，对关联交易、购买理财产品等事项发表独立意见，维护公司和中小股东利益。

#### 4. 绩效评价与激励的约束机制

公司已建立了公正、透明的董事、监事及高级管理人员的绩效考评标准和激励约束机制，相关人员的收入与公司经营业绩挂钩。公司制定并实施经理层成员任期制和契约化管理，授权董事长与经理层成员签订岗位聘任协议、年度经营目标责任书和任期经营目标责任书，依法依规建立契约关系，明确任期期限、岗位职责、权利义务、业绩目标、薪酬待遇、退出规定、责任追究等内容。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### 5. 信息披露与透明度

报告期，公司进一步加强内部信息的管理与控制，修订了《信息披露管理制度》，强化信息披露事务管理，履行信息披露义务。公司指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询。《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露的指定报纸和网站，公司严格按照相关规定，真实、准确、及时、完整地披露信息，公平地对待所有股东，确保公司所有股东能够有平等的机会获得公司信息，提高了公司透明度。报告期内，共完成 136 份公告的起草、披露，未发生过虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

#### 6. 利益相关者

公司尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，主动承担社会责任，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

#### 7. 制度的完善和执行

2025 年度，公司根据《公司法》《上市公司章程指引》等法律法规、规范性文件等的相关规定，对《公司章程》及《股东会议事规则》《董事会议事规则》《投资者关系管理制度》《关联交易管理制度》等 22 项制度进行了修订，进一步完善公司治理。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司控股股东、实际控制人完全分开、独立运作；公司具备面向市场的自主经营能力。

1. 资产方面：公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。
2. 人员方面：公司拥有独立、完整的人事管理体系。公司董事均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生，公司高级管理人员均由公司董事会依照职权进行聘任，公司总经理、副总经理、总会计师兼董事会秘书等高级管理人员均专职于公司工作，并领取报酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务及领取薪酬。
3. 财务方面：公司有独立的财务会计部门，财务人员独立并由公司自行聘用，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。不存在控股股东、实际控制人干预本公司资金使用的情况。
4. 机构方面：公司设有健全的组织机构体系，建立了股东会、董事会、经营层等完整、独立的法人治理结构，设立了适应公司发展需要的组织机构，并制定了相应内部管理和控制制度，各组织机构依法独立运行，分工明确，各司其职，相互配合。不存在与股东混合经营的情形，也不存在与股东职能部门之间的从属关系。
5. 业务方面：公司独立于控股股东，不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。公司业务结构完整，拥有独立、完整的生产经营系统，具有独立面向市场的能力。公司按照生产经营计划自主组织生产经营，独立开展业务，独立承担责任与风险。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	江苏省港口集团有限公司	其他	江苏省港口集团有限公司间接收购公司事项于2018年12月底取得中国证监会《关于核准豁免江苏省港口集团有限公司要约收购南京港股份有限公司股份义务的批复》（证监许可【2018】2173号），核准豁免江苏省港口集团有限公司因国有资产行政划转而控制本公司总	一是结合江苏省港口一体化改革的总体规划，江苏省港口集团承诺在无偿划转完成后五年内将存在同业竞争情况的公司在符合法律法规规定和中国证券监督管理委员会有关规则的前提下，以适当的方式注入上市公司或者通过其他合法合规的方式解决同业竞争问题。二是如因	筹划阶段。为保障公司及股东利益，省港口集团出具《江苏省港口集团有限公司关于延长避免同业竞争承诺履行期限的函》。经公司于2025年11月24日召开的第八届董事会2025年第七次会议，以及于2025年12月10日召开的2025年第五次临时股东大会审议通

							股本的 57.41% 股份而应履行的要约收购义务	上市公司及其下属公司业务或延伸导致其主营业务与省港口集团及其控制的其他企业发生同业竞争或可能发生同业竞争，省港口集团及其控制的其他企业将视具体情况采取如下可行措施以避免与上市公司相竞争： （1）停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务及资产以公允价格转让给上市公司； （3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（4）其他有利于维护上市公司权益的方式。	过，省港口集团将前次承诺履行期限延期两年。
--	--	--	--	--	--	--	--------------------------	---	-----------------------

#### 四、董事和高级管理人员情况

##### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
赵建华	男	58	董事长	现任	2023年04月24日		0	0	0	0	0	
朱同才	男	59	董事	现任	2025年06月25日		0	0	0	0	0	
张传平	男	43	董事	现任	2025年06月25日		0	0	0	0	0	
邓基	男	57	党委	现任	2024		200,0	0	30,10	-	103,9	经公

柱			书记、 董事		年 09 月 12 日		00		0	66,00 0	00	司于 2025 年 4 月 24 日召 开的 第八 届董 事会 2025 年第 二次 会议 、 2025 年 5 月 20 日召 开的 2024 年度 股东 大会 审议 通过 ，公 司于 2025 年 7 月 14 日办 理完 成了 2022 年限 制性 股票 激励 计划 第二 个解 锁期 解锁 条件 未成 就、 调整 回购 价格 并回 购注 销部 分限 制性 股票 的回 购注
---	--	--	-----------	--	-------------------	--	----	--	---	------------	----	--



												号：2025-042），于2025年9月至11月，进行了部分股票减持，减持结果详见公司于2025年11月11日披露的《南京港股份有限公司关于部分董事、高级管理人员减持计划期限届满暨实施结果的公告》（公告编号：2025-063）。
时青松	男	45	董事	现任	2023年10月30日	200,000	0	0	-66,000	134,000		经公司于2025年4月24日召开的



												年 7 月 15 日披露的《南京港股份有限公司关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2025-040）。
柳长满	男	51	董事	现任	2022 年 09 月 13 日		0	0	0	0	0	
马野青	男	59	独立董事	现任	2020 年 06 月 05 日		0	0	0	0	0	
葛军	男	62	独立董事	现任	2023 年 10 月 30 日		0	0	0	0	0	
杨雪	女	44	独立董事	现任	2023 年 10 月 30 日		0	0	0	0	0	
葛绍庭	男	39	总经理	现任	2025 年 04 月 24 日		0	0	0	0	0	
干亚平	男	58	总会计师、 董事会秘书	现任	2021 年 12 月 27 日		160,000	0	40,000	-52,800	67,200	公司于 2025 年 4 月 24 日召开的第八届董事会 2025 年第二次

												会议、 2025 年 5 月 20 日召 开的 2024 年度 股东 大会 审议 通过， 公司 于 2025 年 7 月 14 日办 理完 成了 2022 年限 制性 股票 激励 计划 第二 个解 锁期 解锁 条件 未成 就、 调整 回购 价格 并回 购注 销部 分限 制性 股票 的回 购注 销手 续， 详见 公司 于 2025 年 7 月 15 日披 露的 《南 京港
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---



												票减持，减持结果详见公司于 2025 年 11 月 11 日披露的《南京港股份有限公司关于部分董事、高级管理人员减持计划期限届满暨实施结果的公告》（公告编号：2025-063）。	
刘金光	男	52	副总经理	现任	2021 年 02 月 26 日		160,000	0	40,000	-	52,800	67,200	经公司于 2025 年 4 月 24 日召开的第八届董事会 2025 年第二次会议、2025 年 5 月 20 日召

												<p>开的 2024 年度 股东 大会 审议 通过， 公司 于 2025 年 7 月 14 日办 理完 成了 2022 年限 制性 股票 激励 计划 第二 个解 锁期 解锁 条件 未成 就、 调整 回购 价格 并回 购注 销部 分限 制性 股票 的回 购注 销手 续， 详见 公司 于 2025 年 7 月 15 日披 露的 《南 京港 股份 有限 公司 关于 部分 限制</p>
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



												于 2025 年 11 月 11 日披露的《南京港股份有限公司关于部分董事、高级管理人员减持计划期限届满暨实施结果的公告》（公告编号：2025-063）。
周志忠	男	57	副总经理	现任	2024 年 04 月 25 日		0	0	0	0	0	
唐百富	男	42	副总经理	现任	2025 年 04 月 24 日		101,300	0	25,000	-33,000	43,300	公司于 2025 年 4 月 24 日召开的第八届董事会 2025 年第二次会议、2025 年 5 月 20 日召开的 2024





												年 11 月 11 日披露的《南京港股份有限公司关于部分董事、高级管理人员减持计划期限届满暨实施结果的公告》（公告编号：2025-063）。
孙先杰	男	52	董事	离任	2024 年 09 月 12 日	2025 年 06 月 25 日	0	0	0	0	0	
吉治宇	男	40	董事	离任	2023 年 10 月 30 日	2025 年 06 月 25 日	200,000	0	0	-161,500	38,500	因工作调整，不再满足股权激励计划的激励对象条件，按服务年限对其已获授但尚未解除限售的部分限制

												性股票进行回购注销，详见公司于 2024 年 12 月 26 日披露的《南京港股份有限公司关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2024-060）
邓基柱	男	57	总经理	离任	2020 年 06 月 05 日	2025 年 04 月 24 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	1,021,300	0	135,100	-432,100	454,100	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

报告期内，董事孙先杰、吉治宇因工作调整，辞去公司董事职务，不再担任公司董事；总经理邓基柱因工作调整不再担任公司总经理职务。

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙先杰	董事	离任	2025 年 06 月 25 日	工作调动
吉治宇	董事	离任	2025 年 06 月 25 日	工作调动
邓基柱	总经理	解聘	2025 年 04 月 24 日	工作调动
朱同才	董事	被选举	2025 年 06 月 25 日	工作调动
张传平	董事	被选举	2025 年 06 月 25 日	工作调动

葛绍庭	总经理	聘任	2025 年 04 月 24 日	工作调动
-----	-----	----	------------------	------

## 2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 一、董事

赵建华，男，1968 年 3 月出生，中国国籍，中共党员，大学，硕士，高级经济师。现任南京港（集团）有限公司总经理、党委副书记。曾任张家港港务集团有限公司纪委书记、总裁、党委副书记；苏州港口发展（集团）有限公司党委委员、副董事长、总经理兼太仓港口投资公司执行董事；江苏苏州港集团有限公司安全总监；江苏省港口集团物流有限公司党委委员、副总经理兼江苏省港口集团大宗散货事业部副部长；江苏苏港航务工程有限公司副总经理、党总支委员；南京港（集团）有限公司党委副书记、副总经理。

朱同才，男，1967 年 4 月出生，中国国籍，中共党员，大学学历，工程师。现任南京港（集团）有限公司副总经理、党委委员。曾任南京港二公司机械队技术员、技术科助工、科长，副经理，经理，经理、党委书记，经理、党委书记兼江北集装箱码头有限公司总经理；南京港（集团）有限公司党委工作部部长兼南京港党校副校长、机关党委书记；南京港第三港务分公司党委书记、总经理；南京港（集团）有限公司轮驳分公司党委书记；南京港（集团）有限公司安全总监、安全质量部部长，安全总监、安全环保部部长，党委副书记。

张传平，男，1982 年 11 月出生，中国国籍，中共党员，大学学历，高级工程师。现任南京港机重工制造有限公司总经理、党委副书记。曾任南京港口机械厂冷焊车间调度员，生产制造部调度员，生产制造部部长助理，生产制造部副部长，冷焊车间主任，冷焊车间主任兼冷焊车间党支部副书记，钢结构事业部部长兼党支部副书记，副厂长；南京港机重工制造有限公司副总经理、党委委员；南京港（集团）有限公司新生圩港务分公司党委委员、副总经理，党委委员、副总经理、纪委书记、工会主席；南京港（集团）有限公司科技创新中心副主任、工程技术部副部长；南京港机重工制造有限公司总经理、党委副书记；南京港（集团）有限公司企业发展部部长、南京港口协会秘书长兼南京港机重工制造有限公司总经理、党委副书记。

邓基柱，男，1969 年 1 月出生，中国国籍，中共党员，硕士，高级工程师。现任南京港股份有限公司党委书记。曾任南京港六公司技术科副科长、科长；南京港股份有限公司技术部经理；南京港（集团）有限公司工程技术部部长助理；南京港龙潭天宇码头有限公司技术部部长；南京港股份有限公司副总经理，党委副书记、总经理，党委书记、总经理。

时青松，男，1980 年 5 月出生，中国国籍，中共党员，大学本科学历。现任江苏省港口集团有限公司战略发展部（海外业务部）副总经理。曾任南京港轮驳公司轮机员、综合办公室科员、综合办公室主办科员、团委副书记、办公室副主任兼团委副书记、纪委副书记兼工会副主席；南京港航运事业部纪委副书记兼轮驳公司工会副主席；南京港（集团）有限公司办公室文秘主管，工会工作部副部长兼党委工作部副部长，党群工作部副部长（主持工作）、人武部副部长、机关党委委员，党群工作部部长，办公室（党委办公室）主任、机关党委副书记、机关工会主席；南京晟海多式联运有限公司总经理；南京港龙潭集装箱有限公司党委书记、董事长。

柳长满，男，1974 年 10 月出生，中国国籍，中共党员，大学本科学历，高级经济师、高级工程师。现任上海国际港务（集团）股份有限公司副总裁。曾任上海港集装箱股份有限公司外高桥码头分公司营运操作部副经理；上海盛东国际集装箱码头有限公司营运操作部副经理；上海冠东国际集装箱码头有限公司营运操作部经理，副总经理；上海沪东集装箱码头有限公司党委书记、副总经理；上海盛东国际集装箱码头有限公司党委副书记、总经理；上港集团尚东集装箱码头分公司党委副书记、总经理；上海国际港务（集团）股份有限公司生产业务部总经理。

马野青先生，1966 年 7 月出生，中国国籍，经济学博士。南京大学国际经济贸易系教授、博士生导师，南京大学商学院党委委员，南京大学经济学院副院长兼商学院研究生教学培养办公室主任，南京大学第十一届学位委员会委员，江苏省

经济学类研究生教育指导委员会副主任委员，南京大学世界经济研究中心主任，江苏省“青蓝工程”中青年学术带头人，南京大学华智全球治理研究院研究员，南京大学“一带一路”研究院首席专家，中国世界经济学会常务理事，江苏省世界经济学会副会长兼党建联络人，江苏省人大工作理论研究会常务理事兼学术委员会委员，曾任江苏苏豪控股集团外部董事，现任江苏汇鸿国际集团独立董事、江苏汇鸿供应链研究院副院长。

葛军先生，1963年10月出生，中国国籍，博士学历，教授。高级会计师，具有中国注册会计师和中国注册资产评估师执业资格。1986年开始任教，曾经先后担任金陵科技学院商学院院长、教务处处长、金陵科技学院副校长，现为商学院MPAcc中心主任。兼任中国会计学会理事、南京市注册会计师协会常务理事、澳大利亚昆士兰科技大学高级访问学者、河海大学硕士研究生导师。先后获得全国优秀教师、江苏省教学名师、江苏省“333高层次人才培养工程”中青年科学技术带头人、南京市劳动模范、南京市留学回国先进个人、中国注册会计师协会资深会员等光荣称号。长期从事会计学方面的教学、科研与实践工作，是江苏省重点学科建设点——会计学学科负责人、国家特色专业建设点——会计学专业负责人。此外，曾经兼职担任南京三联会计师事务所业务部主任，先后参与了南京高科等上市公司的审计及评估工作，负责南京汽轮机集团等单位的审计工作；并先后担任了南京建设发展总公司、南京百事发展有限公司等单位的财务顾问，江苏联环药业股份有限公司、江苏长青农化股份有限公司、江苏康缘药业股份有限公司等上市公司独立董事，参与上市公司的跨国投资经营战略发展管理、审计监督等工作。现在担任南京波长光电科技股份有限公司、江苏大烨智能电气股份有限公司独立董事。

杨雪女士，1981年5月出生，中国国籍，中共党员，博士研究生。现为南京大学商学院营销与电子商务系教授、博士生导师，商学院质量改进与认证办公室主任。于新加坡国立大学获得信息系统专业博士学位。曾担任新加坡国立大学信息系统系统的助教、讲师，香港城市大学高级研究员，哈佛商学院、佐治亚大学商学院、佐治亚理工学院商学院访问学者。主要研究方向包括数字经济与平台经济、大数据管理、移动商务与社会化商务、信息系统应用、自发虚拟团队等。负责国家自然科学基金（青年项目与面上项目共4项）、南京大学文科青年跨学科团队专项、南京大学新时代文科卓越研究计划“中长期研究专项”等多个项目，参与国家自然科学基金创新群体研究项目、国家社会科学基金重大项目。获江苏省第六期“333高层次人才培养工程”第三层次培养对象、江苏社科优青、江苏省高校“青蓝工程”优秀青年骨干教师培养对象、南京大学商学院青年骨干教师、商学院科研新星奖、南京大学新华报业优秀青年教师奖、南京大学杜厦教金等奖励。担任中国信息经济学会理事、人工智能技术与管理应用研究会学会委员、江苏省数字经济学会会员、国际信息系统协会及中国信息系统协会会员。曾担任江苏华信新材料股份有限公司独立董事。

## 二、高级管理人员

葛绍庭，男，1986年7月出生，中国国籍，中共党员，管理学硕士，高级人力资源师。现任南京港股份有限公司总经理、党委副书记。曾任南京港口机械厂办公室科员，办公室主办科员，办公室主任助理，办公室副主任；南京港（集团）有限公司人力资源部员工管理主管，组织人事部员工管理主管，组织人事部副部长；南京港龙潭天宇码头有限公司党总支委员、副总经理；南京港（集团）有限公司商务中心副总经理，商务中心党总支书记、副总经理，业务部部长、生产运营中心主任。

干亚平，男，1967年10月出生，中国国籍，大学本科学历，高级会计师。现任南京港股份有限公司总会计师、董事会秘书。曾任南京港港务工程公司财务科会计，南京金湾房地产开发总公司财务科副科长，南京港港务工程公司财务部主任兼金湾公司财务部主任，南京港港务工程公司财务部负责人，南京港龙潭集装箱有限公司财务部负责人，南京港港务工程有限公司副总会计师、财务部负责人，南京港机重工制造有限公司总会计师。干亚平先生于2022年10月20日取得深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书。

刘金光，男，1974年3月出生，中国国籍，中共党员，大学本科学历，经济师。现任南京港股份有限公司副总经理。曾任南京港六公司值班调度员，南京港股份有限公司仪征调度室调度值班主任、码头装卸队助理、码头装卸队副队长、码头装卸队书记兼副队长、码头装卸队队长。

周志忠，男，1968年6月出生，中国国籍，中共党员，大学学历。现任南京港股份有限公司副总经理，南京港龙潭集装箱有限公司副总经理。曾任上海港宝山集装箱装卸公司调度室单船指导员；上海港宝山港务公司调度室值班主任、副主任；上海港宝山港务公司操作三部经理、主持党支部工作；上港集团宝山分公司操作三部经理、党支部书记，生产经营部副经理、调度室主任、营销调度党支部书记，市场部经理，生产业务部经理；上港集团军工路分公司业务操作部副经

理，业务操作部经理；上港集团张华浜分公司生产业务部经理，总经理助理（其间兼任生产业务部经理，市场营销部经理）；宜宾港国际集装箱码头有限公司董事、总经理。

唐百富，男，1983年9月出生，中国国籍，中共党员，工学学士，高级工程师。现任南京港股份有限公司副总经理。曾任南京港股份有限公司技术部设备管理员，技术部副经理，营运保障部副经理，技术保障部经理，技术保障部经理兼支部书记；南京港（集团）有限公司“双通道”专业技术专家。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

公司控股股东的总经理赵建华同时担任公司的董事长。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
赵建华	南京港（集团）有限公司	总经理、党委副书记			是
朱同才	南京港（集团）有限公司	副总经理、党委委员			是
时青松	江苏省港口集团有限公司	战略发展部（海外业务部）副总经理			是
柳长满	上海国际港务（集团）股份有限公司	副总裁			是
在股东单位任职情况的说明	不适用				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
马野青	南京大学商学院	大学教授			是
葛军	金陵科技学院商学院	大学教授			是
杨雪	南京大学商学院	大学教授			是
在其他单位任职情况的说明	不适用				

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序为：根据公司相关薪酬管理办法，公司董事会提名与薪酬考核委员会对公司董事、高级管理人员的报酬进行考核，报董事会及股东会通过后执行。

确定依据为：根据公司相关薪酬管理办法和当年公司经营业绩完成情况由公司董事会提名与薪酬考核委员会考核确定。

实际支付情况为：报告期内，公司董事、高级管理人员的报酬根据薪酬计划按月发放。每个年度终了进行年度考核发放。

## 公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵建华	男	58	董事长	现任	0	是
朱同才	男	59	董事	现任	0	是
张传平	男	43	董事	现任	0	是
邓基柱	男	57	党委书记、董事	现任	68.87	否
时青松	男	45	董事	现任	0	是
柳长满	男	51	董事	现任	0	是
马野青	男	59	独立董事	现任	8.24	否
葛军	男	62	独立董事	现任	8.24	否
杨雪	女	44	独立董事	现任	8.24	否
葛绍庭	男	39	总经理	现任	51.67	否
干亚平	男	58	总会计师、董 事会秘书	现任	54.39	否
刘金光	男	52	副总经理	现任	55.07	否
周志忠	男	57	副总经理	现任	30	是
唐百富	男	42	副总经理	现任	36.57	否
孙先杰	男	52	董事	离任	0	是
吉治宇	男	40	董事	离任	0	是
邓基柱	男	57	总经理	离任	0	否
合计	--	--	--	--	321.29	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	《南京港股份有限公司经理层成员任期制和契约化管理方案》《岗位聘任协议书》《2025 年度经营目标责任书》
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	报告期内，公司董事、高级管理人员克服了内外部不利因素，根据各自的分工，认真履行了相应的职责，完成了各自工作目标
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

其他情况说明

适用 不适用

## 五、报告期内董事履行职责的情况

## 1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
赵建华	7	4	3	0	0	否	5
朱同才	4	2	2	0	0	否	2
张传平	4	2	2	0	0	否	3
邓基柱	7	4	3	0	0	否	6
时青松	7	4	3	0	0	否	5

柳长满	7	4	3	0	0	否	0
马野青	7	4	3	0	0	否	4
葛军	7	4	3	0	0	否	4
杨雪	7	4	3	0	0	否	3
孙先杰	3	2	1	0	0	否	0
吉治宇	3	2	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

## 2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事按时出席会议，认真听取经营层的汇报，深入了解公司经营情况，参与公司重大事项的决策，利用自己的专业优势，对公司的经营管理、规范运作等方面提出宝贵的意见和建议，得到公司的采纳。董事会专门委员会对定期报告、聘请审计机构、股权激励计划第一个解锁期部分限制性股票解除限售、股权激励计划第二个解锁期解除限售条件未成就部分限制性股票回购注销、关联交易等重大事项公正、独立地发表审查意见，为公司发展和规范化治理做出了贡献。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计与风险管理委员会	独立董事葛军、马野青，董事长赵建华	5	2025年04月18日	2024年度财务审计报告沟通	严格按照年报披露时间点做好审计报告出具，重点关注长期资产变动、发函比例、固定资产折旧、无形资产摊销、强调事项段及或有事项等	不适用	无
			2025年04月24日	审议公司会计政策变更、2024年年度报告、	一致同意	不适用	无

				2024 年度财务决算报告和 2025 年度财务预算报告、2024 年度内部控制自我评价报告、2025 年第一季度报告			
			2025 年 08 月 27 日	审议公司 2025 年半年度报告、聘请 2025 年度审计机构的议案	一致同意	不适用	无
			2025 年 09 月 24 日	审议用暂时闲置自有资金购买保本型理财产品	一致同意	不适用	无
			2025 年 10 月 27 日	审议公司 2025 年第三季度报告	一致同意	不适用	无
提名与薪酬考核委员会	独立董事杨雪、葛军，董事柳长满	4	2025 年 03 月 04 日	审议公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期解锁条件成就事项	一致同意	不适用	无
			2025 年 04 月 24 日	审议公司 2022 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件未成就、调整回购价格并回购注销部分限制性股票，董事、监事、高级管理人员 2024 年度薪酬方案，聘任公司总经理、副总经理人选任职资格事项	一致同意	不适用	无
			2025 年 06 月 09 日	审议第八届董事会董事候选人任职资格	一致同意	不适用	无
			2025 年 11 月 24 日	审查 2022 年限制性股票激励计划	一致同意	不适用	无

				预留授予部分第一个解锁期解锁条件成就事项			
战略与发展委员会	独立董事马野青、杨雪，董事狄锋	1	2025年04月24日	公司2024年度ESG报告	一致同意	不适用	无

## 七、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、公司员工情况

报告期末母公司在职员工的数量（人）	325
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	638
报告期末在职员工的数量合计（人）	963
当期领取薪酬员工总人数（人）	963
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	80
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	573
销售人员	49
技术人员	216
财务人员	19
行政人员	106
合计	963
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	28
本科	370
大专	306
大专以下	259
合计	963

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

### 2、薪酬政策

公司根据相关法律法规、规范性文件，结合公司实际情况，制定了薪酬管理制度，严格按照薪酬管理制度的规定执行，报告期内，公司不断优化薪酬政策，完善绩效考核。公司员工工资由基础工资、辅助工资、岗位工资和绩效工资四部分构成。基础工资标准依据员工的工龄、文化程度和技术职称（或技能等级）等情况，按照《南京港股份有限公司在岗员工基础工资标准表》进行确定。辅助工资包括：油化保健津贴、水上作业伙食津贴、行车津贴、安全津贴、加班工资、夜

餐津贴、民族津贴、租金补助和船岸差，按照《南京港股份有限公司在岗员工辅助工资标准表》进行确定。岗位工资=岗位工资基数×岗位工资系数，按照《南京港股份有限公司在岗员工岗位工资标准表》确定。绩效工资=绩效工资基数×绩效工资系数×KPI，是根据员工岗位任务完成和目标实现情况给予的奖励性工资，其中，绩效工资系数按照《南京港股份有限公司在岗员工绩效工资系数表》对应确定，绩效工资基数由公司经营层根据一个阶段的生产经营实现情况确定。

### 3、培训计划

根据教育培训规范化、制度化建设要求，结合公司综合管理体系相关规定，坚持以培训实效为导向，构建形成有考核成绩、有资格证书、有心得体会的闭环培训反馈机制。报告期内，依据年初各部门申报的培训需求，科学制定 2025 年度教育培训计划，全年累计组织实施培训 38 场次，其中内部培训 21 场次、送外培训 17 场次，累计参训 1667 人次，共计使用培训经费 31.09 万元。同期，有序开展新入职员工及转岗、复岗人员专项培训，采用线上、线下相结合的方式，统筹推进公司“2211”人才工程培养计划，积极打造液态组织培养模式，着力提升管理人员综合能力。成功举办 4 期“油享会”青年讲堂、19 期专题培训，累计 310 人次参与，紧密围绕公司新技术、新业态、新模式发展需求，推动人才梯队建设与教育培训深度融合。结合“技能提升年”工作部署，全年联合各业务部门开展专业技能培训 60 余项，全面强化技能人才实操水平与专业素养，为公司高质量发展提供坚实人才保障和智力支撑。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 九、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2012 年，经公司第四届董事会 2012 年第六次会议、2012 年第四次临时股东大会审议通过，公司对《公司章程》中涉及利润分派政策的相关条款进行了具体规定。

2018 年，公司第六届董事会 2018 年第二次会议、2017 年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，为进一步规范公司治理，更好地保护广大投资者尤其是中小投资者的利益，对《公司章程》中利润分派政策进行了修订。

2023 年，经公司于 2023 年 12 月 27 日召开的第八届董事会 2023 年第三次会议以及于 2024 年 1 月 10 日召开的 2024 年第一次临时股东大会审议通过，为进一步健全公司常态化分红机制，提高投资者回报水平，提升现金分红的及时性、稳定性和投资者获得感，对《公司章程》中利润分配政策进行了进一步修订。

2025 年，经公司于 2025 年 3 月 4 日召开的第八届董事会 2025 年第一次会议、于 2025 年 3 月 20 日召开的 2025 年第一次临时股东大会审议通过，公司制定了《南京港股份有限公司未来三年股东分红回报规划（2024—2026 年度）》，进一步规范公司的利润分配，增强公司现金分红透明度。

2025 年度，公司严格按照《公司章程》中规定的相关现金分红政策执行。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.16
分配预案的股本基数（股）	486,075,445
现金分红金额（元）（含税）	56,384,751.62
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	56,384,751.62
可分配利润（元）	1,194,481,612.17
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据《公司章程》中对现金分红的相关规定，公司 2025 年度利润分配预案为：以回购注销完成后的公司总股本 486,075,445 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.16 元（含税），共计派发现金股利 56,384,751.62 元。	

## 十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

2023 年，公司实施 2022 年限制性股票激励计划，于 2023 年 3 月 13 日、10 月 13 日分别进行首次及预留授予限制性股票，并于 2023 年 3 月 24 日、2023 年 12 月 20 日完成授予登记，向 74 名激励对象合计授予 767.20 万股限制性股票，2023 年 10 月，因 9 名激励对象工作调整不再满足激励对象条件，公司对其已获授但尚未解除限售的 944,110 股限制性股票进行回购注销。2024 年 10 月，因 8 名激励对象工作调整不再满足激励对象条件，公司对其已获授但尚未解除限售的 786,425 股限制性股票进行回购注销。2025 年，公司严格按照《上市公司股权激励管理办法》《南京港股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称《2022 年限制性股票激励计划》）等的规定对授予的限制性股票进行管理。

（1）2025 年 3 月 4 日，公司第八届董事会 2025 年第一次会议、第八届监事会 2025 年第一次会议审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》，公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解锁条件已经成就，同意为符合条件的首次授予部分 71 名激励对象办理 1,973,345 股限制性股票的解除限售相关事宜。

（2）2025 年 3 月 20 日，公司披露《南京港股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，根据相关规定为首次授予部分 71 名激励对象办理完成了 1,973,345 股限制性股票解除限售相关事宜，本次解除限售的限制性股票上市流通日为 2025 年 3 月 24 日。

（3）2025 年 4 月 24 日，公司第八届董事会 2025 年第二次会议、第八届监事会 2025 年第二次会议审议通过了《关于

2022 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件未成就、调整回购价格并回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司 2022 年限制性股票激励计划 2024 年度业绩未达到第二个解除限售期的公司层面业绩考核目标，第二个解锁期解锁条件未成就；同时，2 名激励对象因工作调整，不再满足股权激励计划的激励对象条件，同意按调整后的回购价格对 57 名激励对象已获授但尚未解除限售 1,961,280 股限制性股票进行回购注销，回购金额为 6,858,274.68 元及 2 名因工作调整激励对象的对应同期银行存款利息。

(4) 2025 年 5 月 20 日，公司 2024 年度股东大会审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件未成就、调整回购价格并回购注销部分限制性股票的议案》，同意按调整后的回购价格回购注销公司 2022 年限制性股票激励计划 57 名激励对象已获授但尚未解除限售 1,961,280 股限制性股票，回购金额为 6,858,274.68 元及 2 名因工作调整激励对象的对应同期银行存款利息。

(5) 2025 年 5 月 27 日，公司披露《南京港股份有限公司关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》，就公司回购注销 57 名激励对象已获授但尚未解除限售的 1,961,280 股限制性股票事宜向债权人发布了通知公告。

(6) 2025 年 7 月 15 日，公司披露《南京港股份有限公司关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，于 2025 年 7 月 14 日办理完成注销手续。

(7) 2025 年 11 月 24 日，公司第八届董事会 2025 年第七次会议审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》，公司 2022 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解锁条件已经成就，同意为符合条件的预留授予部分 3 名激励对象办理 135,300 股限制性股票的解除限售相关事宜。

(8) 2025 年 12 月 18 日，公司披露《南京港股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，根据相关规定为预留授予部分 3 名激励对象办理完成了 135,300 股限制性股票解除限售相关事宜，本次解除限售的限制性股票上市流通日为 2025 年 12 月 22 日。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
邓基柱	党委书记、董事	0	0	0	0	0	0	0	200,000	66,000	0	3.68	103,900
时青松	董事	0	0	0	0	0	0	0	200,000	60,500	0	3.43	134,000
干亚平	总会计师、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	160,000	52,800	0	3.68	67,200
刘金光	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	160,000	52,800	0	3.68	67,200
唐百富	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	100,000	33,000	0	3.68	42,000
吉治宇	董事	0	0	0	0	0	0	0	200,000	38,500	0	3.68	38,500

合计	--	0	0	0	0	--	0	--	1,020,000	303,600	0	--	452,800
----	----	---	---	---	---	----	---	----	-----------	---------	---	----	---------

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司董事会授权董事长与经理层成员签订岗位聘任协议、年度经营目标责任书和任期经营目标责任书，依法依规建立契约关系，明确任期期限、岗位职责、权利义务、业绩目标、薪酬待遇、退出规定、责任追究等内容。

根据公司相关薪酬管理办法，公司董事会提名与薪酬考核委员会对公司高级管理人员的报酬进行考核，报董事会及股东大会通过后执行。

2023 年，公司实施 2022 年限制性股票激励计划，于 2023 年 3 月 13 日、10 月 13 日分别进行首次及预留授予限制性股票，公司本次限制性股票激励计划激励对象包含高级管理人员。经公司第八届董事会 2025 年第一次会议、第八届董事会 2025 年第七次会议审议通过，分别于 2025 年 3 月 24 日、2025 年 12 月 22 日办理完成首次及预留授予限制性股票第一个解除限售期解除限售并上市流通。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

# 十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《企业内部控制基本规范》及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等法律法规的规定，建立了较为规范的公司治理结构和较为完善的内部控制制度，从控制环境、风险评估、信息与交流、控制活动和监督等五要素，逐步构筑公司的内部控制框架。

### (1) 控制环境

① 行为准则：公司确立了诚信是我们一切工作的基础的行为准则，并在《员工管理办法》和具体的经营活动中加以贯彻。遵循法律法规，规避关联交易。

② 员工素质与政策：公司根据业务流程涉及的活动归集岗位，建立了完善的岗位说明书，并不定期进行修订。

③ 治理结构：公司按照《中华人民共和国公司法》的规定，依法建立了股东会、董事会和经理层，修订了与之相适应的议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了合理的职责分工和制衡机制。

股东会是公司的最高权力机构，公司修订《股东会议事规则》，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

董事会是公司的决策管理机构，公司修订《董事会议事规则》，对公司内部控制体系的建立和监督负责，确立内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行。

董事会设有三名独立董事。公司独立董事具备履行其职责所必需的基本知识和工作经验，在公司重大关联交易与对外担保、发展战略与决策机制、高级管理人员聘任及解聘等重大事项决策中独立客观地做出判断，有效发挥独立董事作用。经理层负责制定和执行内部控制制度，通过调控和监督各职能部门规范行使职权，保证公司经营管理工作正常运转。

④ 组织结构设计：基于流程中的活动归集进行岗位设计，根据岗位的业务量进行职位设计，根据管理幅度、管理层级和业务的关联性进行组织结构设计，确认权力与责任的关键领域和报告路径，遵循岗位和组织设计的效率原则。各部门分工明确，各司其职，形成了完整健全的组织体系。

⑤ 授权和职责：通过岗位说明书、业务流程、制度和规范等，明确岗位的职责和具体活动标准，实行不相容岗位的分离，同时公司设有重点岗位合规职责清单，确保重点岗位风险在可控范围。

## (2) 风险评估

公司高度重视重大经营风险防控工作，持续开展风险识别与评估，在业务计划中统筹明确应对策略与行动方案，并完成《南京港股份有限公司风险管理办法》修订完善。2025 年度，公司围绕生产经营全领域开展全面风险排查，督促各部门结合工作实际动态更新风险点位，按季度编制并更新风险防控清单。对排查识别的各类风险，逐项制定并落地实施针对性防控举措，压实各部门清单化管控责任，有效防范化解经营隐患，显著降低潜在风险发生概率。

## (3) 信息和交流

目前公司存量信息系统共计 44 个，具体分布及建设情况如下：母公司现有存量系统 18 个。其中，统筹建设类系统 9 个，包括 OA 系统、用友财务系统、设备设施管理系统、安健环系统、人力资源系统、投资管理系统、固定资产管理系统、招采平台及锚地管理平台；自建类系统 9 个，包括油气化工智慧管控平台、船岸雷达系统、生产过程监控系统（DCS、SIS、GDS 等）、消防预警及应急系统、环保在线监测系统（污水排放、粉尘、油气、溢油监测）、视频监控系统、油气化工业务一体化系统、油气化工码头智慧运营中心及能源管理系统。集装箱板块龙集公司现有存量系统 22 个。其中，统筹建设类系统 12 个，包括 OA 系统、用友财务系统、设备设施管理系统、安健环系统、人力资源系统、投资管理系统、固定资产管理系统、招采平台、集装箱码头操作系统、环保在线监测系统（中水、雨水、大气）、TOS 系统及江苏一港通；自建类系统 10 个，包括生产指挥数字孪生系统、视频服务平台（海康威视视频标准平台）、智能闸口系统、智能中控、智能派位系统、集卡管理云平台、船舶服务驿站、海关查验信息平台、危批小程序及电子考勤系统。集装箱板块江北集公司现有存量系统 19 个。其中，统筹建设类系统 12 个，包括 OA 系统、用友财务系统、设备设施管理系统、安健环系统、人力资源系统、招采平台、江苏一港通、南京港散杂货生产云平台、集装箱智能理货系统、南京港数据决策系统、AI 智能管控平台及综合能源系统；自建类系统 7 个，包括集装箱码头操作系统（TOS）、海康威视监控平台、钢板作业系统、智慧运营中心系统（IOC）、三级等保系统、智能照明系统及海关智能闸口监管系统。

## (4) 控制活动和监督

公司贯彻职责分离原则，将授权、批准、执行、记录、IT 授权等不相容职责进行分离，并建立了完整的业务流程和制度，以规范各项业务活动。通过流程、制度及职位说明书，对相关角色进行明确授权。2025 年度，公司依据应建必建制度清单，对制度体系进行了系统梳理，针对一批超过规定年限、与现行管理要求不符的制度开展废止与修订工作。截至目前，共完成 188 项应建必建制度的制定，其中母公司完成 74 项，并另行完成 36 项其他制度的制定，同时制作了含二维码的规章制度清单手册；子公司江北集完成 70 项应建必建制度的制定，并完成 19 项废除制度的工作；子公司龙集公司完成新增制度 44 项，修订及废止制度共计 90 项。公司设立审计内控部（纪律监督室），配备专职审计人员，该部门直接对审计委员会负责，在审计委员会领导下依法独立开展内部审计，行使审计监督职权。按照年度审计工作计划，对公司本部及子公司的经营管理、财务状况、内控执行情况等进行审计，为强化内部管理、防范经营风险提供改进建议，并在相关会议上就内部审计事项进行报告。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十二、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

对子公司的管理控制存在异常

是 否

### 十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	2026 年 4 月 24 日刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《南京港股份有限公司 2025 年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）公司对内部控制的监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）反舞弊程序和控制措施无效；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>（1）严重违反国家法律、法规；（2）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（3）管理人员或技术技能人员流失严重；（4）公司缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序；（5）内部控制评价的结果中对重大或重要缺陷未得到整改；（6）子公司缺乏内部控制建设，管理散乱。非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p>
定量标准	<p>一般缺陷：利润总额存在错报，错报金额 &lt; 利润总额 3%；资产总额存在错报，错报金额 &lt; 资产总额 0.5%；营业收入存在错报，错报金额 &lt; 营业收入总额 0.5%。重要缺陷：利润总额存在错报，利润总额 3% ≤ 错报金额 &lt; 利润总额 5%；资产总额存在错报，资产总额 0.5% ≤ 错报金额 &lt; 资产总额 1%；营业收入存在错报，营业收入总额 0.5% ≤ 错报金额 &lt; 营业收入总额 1%。重大缺陷：利润总额存在错报，错报金额 ≥ 利润总额 5%；资产总额存在错报，错报金额 ≥ 资产总额 1%；营业收入存在错报，错报金额 ≥ 营业收入总额 1%。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，南京港股份有限公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网站（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《南京港股份有限公司 2025 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

## 十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 十五、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		2
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	江苏油港国际港务有限公司	<a href="https://sthjt.jiangsu.gov.cn/art/2023/5/12/art_83846_10891884.html">https://sthjt.jiangsu.gov.cn/art/2023/5/12/art_83846_10891884.html</a>
2	南京港龙潭集装箱有限公司	<a href="https://sthjt.jiangsu.gov.cn/art/2023/5/12/art_83846_10891884.html">https://sthjt.jiangsu.gov.cn/art/2023/5/12/art_83846_10891884.html</a>

## 十六、社会责任情况

公司于 2026 年 4 月 24 日在巨潮资讯网披露了《南京港股份有限公司 2025 年度环境、社会和公司治理（ESG）报告》。

## 十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用。

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	南京港（集团）有限公司	保持上市公司独立性承诺	上市公司重大资产重组完成后，南京港集团作为上市公司控股股东的地位将不会发生变化。为保证上市公司的独立性，确保上市公司的资产完整，确保上市公司人员、资产、财务、机构和业务的独立，南京港集团出具了《关于保证上市公司独立性的承诺函》。	2016年07月15日	长期	按照承诺事项严格履行相关承诺
	南京港（集团）有限公司；上海国际港务（集团）股份有限公司	关于避免同业竞争、减少关联交易、资金占用方面的承诺	南京港集团出具了《避免同业竞争的承诺函》：重组完成前及完成后，本公司不会以任何方式直接或间接从事与上市公司及其子公司构成竞争的业务；在本公司作为上市公司的股东期间，本公司及本公司控制的其他企业如从任何第三方获得与上市公司经营的业务有竞争或可能有竞争的任何商业机会，将尽力将该商业机会让	2016年07月15日	长期	按照承诺事项严格履行相关承诺

			<p>予上市公司。 上港集团出具了《避免同业竞争的承诺函》：本公司及本公司控制的下属企业未在南京港辖区从事或参与同上市公司构成或可能构成竞争的业务或活动，没有在南京港辖区与上市公司业务有直接或间接竞争的实体、机构、组织中直接或间接的拥有任何权益；在本公司持有上市公司 5%以上股份期间，不会在南京港辖区内以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益)直接或间接从事与上市公司及其子公司构成竞争的业务。如因本公司违反上述承诺而给上市公司造成损失，由本公司承担赔偿责任。南京港集团和上港集团同时出具了《关于规范关联交易的承诺函》。</p>			
	<p>江苏省港口集团有限公司</p>	<p>关于保持上市公司独立性、避免同业竞争、减少和规范关联交易的承诺</p>	<p>南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司以无偿划转方式将南京港（集团）有限公司 55%股权划入江苏省港口集团有限公司后，江苏省港</p>	<p>2018 年 12 月 10 日</p>	<p>长期</p>	<p>按照承诺事项严格履行相关承诺。经公司于 2023 年 11 月 24 日召开的第八届董事会 2023 年第二次会议及 2023 年 12 月 11 日召开的 2023 年第五次</p>

			<p>口集团间接控制南京港股份有限公司，江苏省港口集团有限公司作为南京港间接控股股东，出具了《关于保证上市公司独立性的承诺函》，承诺保证上市公司人员独立、资产独立、财务独立、机构独立、业务独立；为避免江苏省港口集团有限公司及其控制的其他企业在无偿划转后与南京港产生同业竞争，出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，解决与避免同业竞争问题；为减少和规范可能与南京港之间发生的关联交易，出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》。</p>			<p>临时股东大会审议通过，江苏省港口集团有限公司将 2018 年 12 月出具的《关于避免同业竞争的承诺函》中部分承诺履行期限延期两年；公司于 2025 年 11 月 24 日召开的第八届董事会 2025 年第七次会议以及于 2025 年 12 月 10 日召开的 2025 年第五次临时股东会审议通过了《关于公司间接控股股东延长避免同业竞争承诺履行期限的议案》，江苏省港口集团有限公司将 2023 年延期承诺函中部分承诺履行期限延期两年。</p>
首次公开发行或再融资时所作承诺	南京港（集团）有限公司（原南京港务管理局）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	不与公司进行同业竞争。	2005 年 03 月 01 日	长期	控股股东南京港集团一直坚持承诺事项，报告期内，未发生与公司同业竞争的情形。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 3、公司涉及业绩承诺

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	79.8
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	沈在斌、奚澍、张亦弛
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无

境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

根据财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关规定，鉴于天衡会计师事务所（特殊普通合伙）已经连续为公司提供审计服务满 8 年，为保证公司审计工作的独立性和客观性，经审慎评估和研究，公司拟变更 2025 年度会计师事务所。经公司于 2025 年 8 月 27 日召开的第八届董事会 2025 年第四次会议、第八届监事会 2025 年第三次会议以及于 2025 年 9 月 16 日召开 2025 年第三次临时股东大会审议通过，聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务报表和内部控制审计机构。具体详见公司于 2025 年 8 月 29 日披露的《南京港股份有限公司拟变更会计师事务所的公告》以及于 2025 年 9 月 17 日披露的《南京港股份有限公司 2025 年第三次临时股东大会决议公告》。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

经公司董事会审计与风险管理委员会认真审查，公司第八届董事会 2025 年第四次会议、公司 2025 年第三次临时股东大会审议通过，聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度内部控制审计机构，费用为 9.8 万元人民币。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用 不适用

## 十四、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南京集团	控股股东	接受服务	水上交通服务费	市场公允价值	不适用	23.58		60	否	季度、转账	不适用（参照市场价）	2023年04月29日	《南京港股份有限公司日常关联交易预计公告》（公告编号：2023-033）刊登在2023年4月29日《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网。
南京港集团	控股股东	接受服务	使用锚地维护费	市场公允价值	不适用	56.6		40	是	季度、转账	不适用（参照市场价）	2023年04月29日	同上
南京	控股	接受	船舶	市场	不适	37.74		25	是	季	不适	2023	同上

港集团	股东	服务	指泊服务费	公允价值	用					度、转账	用（参照市场价）	年 04 月 29 日	
上港集团长江港口物流有限公司	上港集团之子公司	提供劳务	集装箱装卸服务	市场公允价值	不适用	106.77		1,399	否	月度、转账	不适用（参照市场价）	2023年04月29日	同上
江苏航华国际船务有限公司	上港集团之子公司	提供劳务	集装箱装卸服务	市场公允价值	不适用	188.72		145	是	月度、转账	不适用（参照市场价）	2023年04月29日	同上
江苏集海航运有限公司	上港集团之子公司	提供劳务	集装箱装卸、修服务	市场公允价值	不适用	1,008.06		334	是	月度、转账	不适用（参照市场价）	2023年04月29日	同上
南京晟海多式联运有限公司	受省港口集团控制	提供劳务	集装箱装卸、修服务	市场公允价值	不适用	466.78		123	是	月度、转账	不适用（参照市场价）	2023年04月29日	同上
南京港龙潭天字码头有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	转供电等	市场公允价值	不适用	130.04		280	否	月度、转账	不适用（参照市场价）	2023年04月29日	同上
南京港江盛汽车码头有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	堆场出租	市场公允价值	不适用	827.26		1,435.43	否	月度、转账	不适用（参照市场价）	2023年04月29日	同上
南京港江北港务有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	港区资产租赁	市场公允价值	不适用	170.46		4,000	否	月度、转账	不适用（参照市场价）	2023年04月29日	同上
江苏省港口集团信息科技有限公司	受省港口集团控制	接受劳务	港务系统运维费	市场公允价值	不适用	814.01		800	是	月度、转账	不适用（参照市场价）	2023年08月24日	《南京港股份有限公司关于龙集

司													公司签订集装箱码头生产管理信息系统技术支持服务协议暨关联交易的公告》（公告编号：2023-049）刊登在 2023 年 8 月 24 日《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网。
南京江北港务有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	水电费	市场公允价值	不适用	271.43		280	否	月度、转账	不适用（参照市场价）	2024 年 04 月 27 日	《南京港股份有限公司日常关联交易预计公告》（公告编号：2024-020）刊登在 2024

													年 4 月 27 日 《中国证券报》 《证券时报》 及巨潮资讯网。
江苏远洋达海航运有限公司	受省港口集团控制	提供劳务	集装箱装卸、堆存服务	市场公允价值	不适用	929.58		1,200	否	月度、转账	不适用（参照市场价）	2024 年 04 月 27 日	同上
南京中理外轮代理有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	理货业务	市场公允价值	不适用	-12.8		430	否	月度、转账	不适用（参照市场价）	2025 年 04 月 26 日	《南京港股份有限公司日常关联交易预计公告》（公告编号：2025-025）刊登在 2025 年 4 月 26 日《证券时报》及巨潮资讯网。
南京港资产管理有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	环保监测技术服务	市场公允价值	不适用	353.55		310	否	月度、转账	不适用（参照市场价）	2025 年 04 月 26 日	同上
江苏远洋达海	受省港口集团	接受劳务	运输费	市场公允价值	不适用	174.02		410	否	月度、转账	不适用（参	2025 年 04 月 26	同上

航运有限公司	控制										照市场价)	日	
南京龙潭天字码头有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	装卸劳务	市场公允价值	不适用	761.71		350	是	月度、转账	不适用(参照市场价)	2025年04月26日	同上
江苏远洋新世纪供应链有限公司	受省港口集团控制	提供劳务	集装箱装卸服务	市场公允价值	不适用	2,494.22		2,975	否	月度、转账	不适用(参照市场价)	2025年04月26日	同上
上海泛亚航运有限公司	上港集团之子公司	提供劳务	装卸服务	市场公允价值	不适用	4,477.78		5,736	否	月度、转账	不适用(参照市场价)	2025年04月26日	同上
南京江盛汽车码头有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	装卸服务	市场公允价值	不适用	81.18		67	是	月度、转账	不适用(参照市场价)	2025年04月26日	同上
南京龙潭天字码头有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	集装箱装卸服务	市场公允价值	不适用	128.62		150	否	月度、转账	不适用(参照市场价)	2025年04月26日	同上
江苏远洋太海集装箱运输有限公司	受省港口集团控制	提供劳务	集装箱装卸、箱修服务	市场公允价值	不适用	1,811.96		1,392	是	月度、转账	不适用(参照市场价)	2025年04月26日	同上
上海市锦诚国际船务代理有限公司	上港集团之子公司	提供劳务	装卸、箱修	市场公允价值	不适用	8.21		27	否	月度、转账	不适用(参照市场价)	2025年04月26日	同上
南京港(集团)	母公司分支机构	接受劳务	劳务费	市场公允价值	不适用	474.67		981.41	否	月度、转账	不适用(参照市	2024年10月26日	南京港股份有限公司

有限公司高淳码头运营分公司											场 价)		司关于龙集公司签订装卸运输及辅助业务服务协议暨关联交易的公告（公告编号：2024-054）刊登在2024年10月26日《证券时报》及巨潮资讯网。
合计					15,784.15		22,949.84						
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

2025年3月5日公司披露《南京港股份有限公司关于因公开招标形成关联交易的公告》（公告编号：2025-006），公司控股子公司龙集公司因6台电动RTG全自动改造、10台半自动轨道吊全自动升级、购置1台单箱岸桥、购置1台远控单箱岸桥主机采购标段、购置6台全自动电动RTG与南京港机重工制造有限公司形成关联交易，因仓储集散中心装卸棚建设与南京港港务工程有限公司形成关联交易。该等关联交易通过公开招标形成，龙集公司6台电动RTG全自动改造、10台半自动轨道吊全自动升级、购置1台单箱岸桥、购置1台远控单箱岸桥主机采购标段、购置6台全自动电动RTG中标人为南京港机重工制造有限公司，中标价格分别为1998万元、950万元、3298万元、3298万元、9106万元；龙集公司仓储集散中心装卸棚建设项目中标人为南京港港务工程有限公司，中标价格300.87万元。

2025年8月29日公司披露《南京港股份有限公司关于签订相关建设工程施工协议暨关联交易的公告》（公告编号：2025-049），公司全资子公司油港国际因油港国际北部罐区配电房及机柜间迁建、油港国际十台硫酸储罐及配套设备适装性改造项目土建施工标段项目与南京港港务工程有限公司形成关联交易，该两项关联交易合同金额合计478.58万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
南京港股份有限公司关于因公开招标形成关联交易的公告	2025年03月05日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
南京港股份有限公司关于签订相关建设工程施工协议暨关联交易的公告	2025年08月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

### 十五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### （1）托管情况

适用 不适用

托管情况说明

公司于 2023 年 11 月 24 日召开的第八届董事会 2023 年度第二次会议审议通过了《关于签署〈股权委托管理协议〉暨关联交易的议案》，公司与江苏省港口集团集装箱有限公司、太仓港口投资发展有限公司分别签署《股权委托管理协议》，受托管理江苏省港口集团集装箱有限公司所持有的镇江港国际集装箱码头有限公司 100%的股权及太仓港口投资发展有限公司所持有的太仓港正和兴港集装箱码头有限公司 100%股权、太仓正和国际集装箱码头有限公司 55%股权。详见公司于 2023 年 11 月 25 日披露的《南京港股份有限公司关于签署〈股权委托管理协议〉暨关联交易的公告》（公告编号：2023-077）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

## （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## （3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

本公司作为承租方，报告期内与租赁相关的当期损益及现金流总额 23,222,037.23 元，其中与关联方产生的租赁如下：

- ①应付南京港集团土地租赁费，支付 8,981,513.60 元，承担的租赁负债利息支出 5,640,064.59 元；
- ②应付南京港江北港务有限公司港区资产租赁费，承担的租赁负债利息支出 1,704,626.32 元，增加使用权资产 3,710,881.84 元；
- ③应付江苏金翔仓储物流有限公司房屋租赁费，支付 150,000.00 元；
- ④应付南京港资产管理有限公司房屋租赁费，支付 160,966.06 元，承担的租赁负债利息支出 23,358.63 元；
- ⑤应付南京港集团叉车租赁费，支付 1,179,245.28 元；
- ⑥应付中化扬州石化码头仓储有限公司码头租赁费，支付 507,002.63 元；
- ⑦应付江苏金翔石油化工有限公司设备租赁费，支付 132,743.36 元；
- ⑧应付江苏南京港投资管理有限公司集装箱租赁费，支付 260,892.00 元；

本公司作为出租方，报告期内租赁收入 11,694,257.60 元，其中与关联方产生的租赁如下：

- ①应收南京港江盛汽车码头有限公司堆场及设备租金，收入 8,272,572.53 元；
- ②应收南京港龙潭天宇码头有限公司堆场及设备租金，收入 308,256.88 元；
- ③应收南京中理外轮理货有限公司房租，收入 130,963.96 元；
- ④应收南京港（集团）有限公司高淳码头运营分公司设备租金，收入 67,217.03 元；
- ⑤应收南京港（集团）有限公司轮驳分公司设备租金，收入 26,548.67 元；
- ⑥应收江苏航华国际船务有限公司房租，收入 25,541.28 元；
- ⑦应收江苏远洋新世纪供应链有限公司房租，收入 16,954.13 元；
- ⑧应收江苏远洋达海航运有限公司房租，收入 16,954.13 元；

⑨应收南京龙潭铁路有限公司设备租金，收入 12,497.62 元；

⑩应收南京港港务工程有限公司房租，收入 4,128.44 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中化扬州	2024年04月27日	4,900	2024年12月17日	800		无	不适用	1年	是	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0			
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			4,900	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0			
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			0			
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）			0			
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计			0	报告期内担保实际发生额合计			0			

(A1+B1+C1)		(A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	4,900	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	0
全部担保余额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例			0.00%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)			0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)			0
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)			0
上述三项担保金额合计(D+E+F)			0
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	保本浮动收益	40,000	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理,或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	5,941,465	1.21%				-4,069,925	-4,069,925	1,871,540	0.38%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,941,465	1.21%				-4,069,925	-4,069,925	1,871,540	0.38%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	5,941,465	1.21%				-4,069,925	-4,069,925	1,871,540	0.38%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	483,966,800	98.79%				2,108,645	2,108,645	486,075,445	99.62%
1、人民币普通股	483,966,800	98.79%				2,108,645	2,108,645	486,075,445	99.62%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	489,908,265	100.00%				1,961,280	1,961,280	487,946,985	100.00%

#### 股份变动的的原因

适用 不适用

2025年3月4日公司召开的第八届董事会2025年第一次会议、第八届监事会2025年第一次会议审议通过了《关于2022年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》，公司2022年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解锁条件已经成就，同意为符合条件的首次授予部分71名激励对象办理1,973,345股限制性股票的解除限售相关事宜，于2025年3月24日办理完成解除限售并上市流通。

2025年4月24日公司召开的第八届董事会2025年第二次会议、第八届监事会2025年第二次会议及于2025年5月20日召开的2024年度股东大会审议通过了《关于2022年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件未成就、调整回购价格并回购注销部分限制性股票的议案》等议案，鉴于公司2022年限制性股票激励计划2024年度业绩未达到第二个解除限售期的公司层面业绩考核目标，第二个解锁期解锁条件未成就；同时，2名激励对象因工作调整，不再满足股权激励计划的激励对象条件，同意按调整后的回购价格对57名激励对象已获授但尚未解除限售1,961,280股限制性股票进行回购注销，于2025年7月14日办理完成注销手续。

2025年11月24日公司召开的第八届董事会2025年第七次会议审议通过了《关于2022年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》，公司2022年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解锁条件已经成就，同意为符合条件的预留授予部分3名激励对象办理135,300股限制性股票的解除限售相关事宜，于2025年12月22日办理完成解除限售并上市流通。

#### 股份变动的批准情况

适用 不适用

2025年3月4日公司召开的第八届董事会2025年第一次会议、第八届监事会2025年第一次会议审议通过了《关于2022年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》。

2025年4月24日公司召开的第八届董事会2025年第二次会议、第八届监事会2025年第二次会议及于2025年5月20日召开的2024年度股东大会审议通过了《关于2022年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件未成就、调整回购价格并回购注销部分限制性股票的议案》等议案。

2025年11月24日公司召开的第八届董事会2025年第七次会议审议通过了《关于2022年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》。

#### 股份变动的过户情况

适用 不适用

2025年3月20日，公司披露《南京港股份有限公司关于2022年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，公司根据相关规定为首次授予部分71名激励对象办理完成了1,973,345股限制性股票解除限售相关事宜，本次解除限售的限制性股票上市流通日为2025年3月24日。

2025年7月15日，公司披露《南京港股份有限公司关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，于2025年7月14日办理完成注销手续。

2025年12月18日，公司披露《南京港股份有限公司关于2022年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，公司根据相关规定为预留授予部分3名激励对象办理完成了135,300股限制性股票解除限售相关事宜，本次解除限售的限制性股票上市流通日为2025年12月22日。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

2025 年 7 月完成对 57 名激励对象第二个解除限售期未解锁部分限制性股票的回购注销，公司总股本由 489,908,265 股变更为 487,946,985 股。本报告期实现基本每股收益 0.3806/股、稀释基本每股收益 0.3787 元/股，较上年同期分别增长 20.37%、21.42%，归属于公司普通股股东的每股净资产 7.00 元，较上年末增长 4.86%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
邓基柱	200,000	0	66,000	68,000	根据《南京港股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定，本激励计划授予限制性股票的限售期分别为自相应部分限制性股票登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月，公司首次授予部分限制性股票的授予登记完成日为 2023 年 3 月 24 日	2025 年 3 月 24 日
时青松	200,000	0	60,500	73,500	根据《南京港股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定，本激励计划授予限制性股票的限售期分别为自相应部分限制性股票登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月，公司预留授予部分限制性股票的授予登记完成日为 2023 年	2025 年 12 月 22 日

					12月20日。	
干亚平	160,000	0	52,800	54,400	根据《南京港股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定，本激励计划授予限制性股票的限售期分别为自相应部分限制性股票登记完成之日起24个月、36个月、48个月，公司首次授予部分限制性股票的授予登记完成日为2023年3月24日。	2025年3月24日
刘金光	160,000	0	52,800	54,400	根据《南京港股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定，本激励计划授予限制性股票的限售期分别为自相应部分限制性股票登记完成之日起24个月、36个月、48个月，公司首次授予部分限制性股票的授予登记完成日为2023年3月24日。	2025年3月24日
任腊根	200,000	0	49,500	0	根据《南京港股份有限公司2022年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定，本激励计划授予限制性股票的限售期分别为自相应部分限制性股票登记完成之日起24个月、36个月、48个月，公司首次授予部分限制性股票的	2025年3月24日

						授予登记完成 日为 2023 年 3 月 24 日。	
吉治宇	200,000	0	38,500	0		根据《南京港 股份有限公司 2022 年限制性 股票激励计划 （草案修订 稿）》的相关 规定，本激励 计划授予限制性 股票的限售 期分别为自相 应部分限制性 股票登记完成 之日起 24 个 月、36 个月、 48 个月，公司 首次授予部分 限制性股票的 授予登记完成 日为 2023 年 3 月 24 日。	2025 年 3 月 24 日
唐百富	100,000	0	33,000	34,000		根据《南京港 股份有限公司 2022 年限制性 股票激励计划 （草案修订 稿）》的相关 规定，本激励 计划授予限制性 股票的限售 期分别为自相 应部分限制性 股票登记完成 之日起 24 个 月、36 个月、 48 个月，公司 首次授予部分 限制性股票的 授予登记完成 日为 2023 年 3 月 24 日。	2025 年 3 月 24 日
控股子公司高级 管理人员、 对公司整体业 绩和持续发展 有直接影响的 管理骨干、技 术骨干、业务 骨干和其他骨 干人员（65 人）	6,192,000	0	1,680,745	1,487,840		根据《南京港 股份有限公司 2022 年限制性 股票激励计划 （草案修订 稿）》的相关 规定，本激励 计划授予限制性 股票的限售 期分别为自相 应部分限制性 股票登记完成 之日起 24 个 月、36 个月、 48 个月，公司	2025 年 3 月 24 日

					首次授予部分限制性股票的授予登记完成日为 2023 年 3 月 24 日。	
控股子公司高级管理人员、对公司整体业绩和持续发展有直接影响的管理骨干、技术骨干、业务骨干和其他骨干人员（2 人）	260,000	0	74,800	99,400	根据《南京港股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定，本激励计划授予限制性股票的限售期分别为自相应部分限制性股票登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月，公司预留授予部分限制性股票的授予登记完成日为 2023 年 12 月 20 日。	2025 年 12 月 22 日
合计	7,672,000	0	2,108,645	1,871,540	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司因 2022 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件未成就，同时，2 名激励对象因工作调整，不再满足股权激励计划的激励对象条件，公司对 57 名激励对象已获授但尚未解除限售 1,961,280 股限制性股票进行回购注销，报告期末，公司股份总数由 489,908,265 股变为 487,946,985 股。公司控股股东及实际控制人未发生变化。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股	42,762	年度报告披露日前	39,601	报告期末表决权恢	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先	0
---------	--------	----------	--------	----------	---	----------------------	---

东总数		上一月末 普通股股 东总数		复的优先 股股东总 数（如 有）（参 见注 8）		股股东总数（如有） （参见注 8）		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
南京港 （集团） 有限公司	国有法人	56.94%	277,855,0 62.00	0.00	0.00	277,855,0 62.00	不适用	0.00
上海国际 港务（集 团）股份 有限公司	国有法人	10.20%	49,749,60 9.00	0.00	0.00	49,749,60 9.00	不适用	0.00
宋小燕	境内自然 人	0.18%	888,100.0 0	- 342500.00	0.00	888,100.0 0	不适用	0.00
香港中央 结算有限 公司	境外法人	0.17%	820,358.0 0	820344.00	0.00	820,358.0 0	不适用	0.00
UBS AG	境外法人	0.14%	670,193.0 0	597661.00	0.00	670,193.0 0	不适用	0.00
艾苏蓉	境内自然 人	0.11%	555,100.0 0	555100.00	0.00	555,100.0 0	不适用	0.00
陈肖军	境内自然 人	0.11%	548,086.0 0	- 150000.00	0.00	548,086.0 0	不适用	0.00
李霞	境内自然 人	0.10%	500,000.0 0	500000.00	0.00	500,000.0 0	不适用	0.00
高智群	境内自然 人	0.10%	490,100.0 0	490100.00	0.00	490,100.0 0	不适用	0.00
余毅敏	境内自然 人	0.10%	479,000.0 0	479000.00	0.00	479,000.0 0	不适用	0.00
战略投资者或一般法人 因配售新股成为前 10 名 股东的情况（如有） （参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一 致行动的说明	不适用							
上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情 况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购 专户的特别说明（如 有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
南京港（集团）有限公 司	277,855,062.00		人民币普 通股	277,855,0 62.00				
上海国际港务（集团） 股份有限公司	49,749,609.00		人民币普 通股	49,749,60 9.00				
宋小燕	888,100.00		人民币普 通股	888,100.0 0				

香港中央结算有限公司	820,358.00	人民币普通股	820,358.00
UBS AG	670,193.00	人民币普通股	670,193.00
艾苏蓉	555,100.00	人民币普通股	555,100.00
陈肖军	548,086.00	人民币普通股	548,086.00
李霞	500,000.00	人民币普通股	500,000.00
高智群	490,100.00	人民币普通股	490,100.00
余毅敏	479,000.00	人民币普通股	479,000.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
南京港（集团）有限公司	赵建华	1991 年 01 月 29 日	13488836-7	港口经营（码头及其他港口设施服务；港口旅客运输服务；货物装卸、仓储服务；港口拖轮、驳运服务；船舶港口服务；港口设施、设备和港口机械租赁、维修服务）；水路运输（按许可证所列范围经营）；外轮理货（限分支机构经营）；汽油、柴油、煤油零售（限分支机构经营）；仓储；自有场地租赁；港口内铁路

			<p>装卸、运输；货物运输代理；港口起重装卸机械、运输机械（不含机动车）及配件的设计、制造、修理、安装、改造；港口装卸工属具加工；船舶、内燃机修理；机械加工；船舶备件供应；房屋维修；水电安装；润滑油零售；工程项目管理；通信、电子计算机信息技术服务；电子计算机系统工程；软件开发、生产、销售；通信设备（不含地面卫星接收设备）维修、销售；港口技术咨询；提供劳务服务；相关业务培训（限分支机构经营）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）许可项目：道路货物运输（不含危险货物）（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；国内船舶代理；国际船舶代理；国际货物运输代理；国内货物运输代理；装卸搬运；无船承运业务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）</p>
--	--	--	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

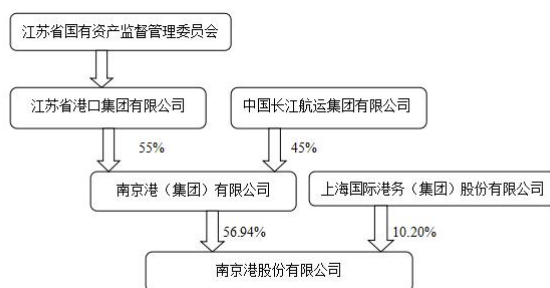
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
江苏省政府国有资产监督管理委员会	董梁		75733034-3	根据省政府授权，依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国企业国有资产法》等法律和行政法规履行出资人职责，监管省属企业的国有资产，加强国有资产的管理工作等
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	江苏省政府国有资产监督管理委员会控制江苏省多家省属国资上市公司股权。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
上海国际港务（集团）股份有限公司	于福林	1988 年 10 月 21 日	23,281,365,262 元	国内外货物（含集装箱）装卸（含过驳）、储存、中转和水陆运输；集装箱拆拼箱、清洗、修理、制造和租赁；国际航运、仓储、保管、加工、配送及物流信息管理；为国际旅客提供候船和上下船舶设

				施和服务；船舶引水、拖带，船务代理，货运代理；为船舶提供燃物料、生活品供应等船舶港口服务；港口设施租赁；港口信息、技术咨询服务；港口码头建设、管理和经营；港口起重设备、搬运机械、机电设备及配件的批发及进出口。 (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)
--	--	--	--	--

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2025年04月26日	1,961,280	0.40%	685.83	2025年7月	注销	1,961,280	25.56%

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

**五、优先股相关情况**

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 04 月 22 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2026]210Z0003 号
注册会计师姓名	沈在斌、奚澍、张亦弛

#### 审计报告正文

南京港股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了南京港股份有限公司（以下简称南京港公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了南京港公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 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和中国注册会计师独立性准则，我们独立于南京港公司，并遵守了独立性准则中适用于公众利益实体财务报表审计的规定，同时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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）营业收入的确认

##### 1、事项描述

参见财务报表附注三、25、附注五、36

南京港公司 2025 年度营业收入为 102,461.56 万元。

由于收入是公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望操纵收入的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

- （1）了解、测试与收入确认相关的内部控制制度设计和执行的有效性；
- （2）审阅销售合同及对管理层进行访谈，了解和评估南京港公司的收入确认政策，结合港口码头作业的业务特征，评估各项履约义务收入确认时点是否符合企业会计准则和公司会计政策的规定；
- （3）结合业务类型对收入和成本执行分析程序，分析毛利率变动情况，复核收入波动的合理性；
- （4）选取样本对销售收入进行测试，包括检查合同、发票、作业结算单等支持性文件；
- （5）函证主要客户的应收账款余额、销售金额情况，对大额应收账款执行期后回款测试；
- （6）就资产负债表日前后确认的收入执行截止性测试，检查相关收入是否被记录于恰当的会计期间。

#### 四、其他信息

南京港公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括南京港公司 2025 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估南京港公司的持续经营能力，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南京港公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南京港公司的财务报告过程。

#### 六、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。

(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，就可能对南京港公司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南京港公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、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) 就南京港公司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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：南京港股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	386,731,226.82	284,365,164.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	401,332,763.59	350,579,240.42
衍生金融资产		
应收票据	13,577,918.81	15,389,566.56
应收账款	110,409,122.45	113,848,090.75
应收款项融资		
预付款项	3,655,165.61	2,931,390.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	1,839,958.21	3,759,435.18
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,381,431.75	5,377,382.45
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,828,250.29	32,490,111.54
流动资产合计	952,755,837.53	808,740,381.48
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	217,755,095.74	224,186,511.34
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	115,355,807.21	131,957,365.37
固定资产	2,767,541,383.38	2,573,299,340.76
在建工程	19,143,564.38	117,808,727.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	107,804,603.72	122,778,828.65
无形资产	1,095,954,440.75	1,111,686,472.41
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	66,574,137.00	66,574,137.00
长期待摊费用	42,784,406.96	21,938,956.39
递延所得税资产	7,331,425.54	10,218,735.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,440,244,864.68	4,380,449,074.81
资产总计	5,393,000,702.21	5,189,189,456.29
流动负债：		
短期借款	210,137,163.90	163,871,971.53
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	500,000.00	9,550,000.00

应付账款	33,285,493.84	52,481,237.43
预收款项		
合同负债	6,593,544.06	6,643,357.82
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	53,134,672.73	53,864,858.72
应交税费	23,851,594.02	16,749,229.17
其他应付款	245,368,100.06	210,006,358.60
其中：应付利息		
应付股利	723,418.63	723,418.63
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	107,928,792.99	173,619,300.48
其他流动负债	395,612.59	398,601.48
流动负债合计	681,194,974.19	687,184,915.23
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	390,950,384.04	313,943,600.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	114,768,490.13	140,821,575.68
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	50,949,980.11	56,632,690.51
递延所得税负债	74,553,410.37	75,928,468.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	631,222,264.65	587,326,334.38
负债合计	1,312,417,238.84	1,274,511,249.61
所有者权益：		
股本	487,946,985.00	489,908,265.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,586,646,744.76	1,592,686,443.39
减：库存股	6,361,539.94	20,776,303.62
其他综合收益		
专项储备	261,940.46	
盈余公积	153,525,040.48	144,938,175.93
一般风险准备		
未分配利润	1,194,513,495.39	1,064,352,239.26

归属于母公司所有者权益合计	3,416,532,666.15	3,271,108,819.96
少数股东权益	664,050,797.22	643,569,386.72
所有者权益合计	4,080,583,463.37	3,914,678,206.68
负债和所有者权益总计	5,393,000,702.21	5,189,189,456.29

法定代表人：赵建华 主管会计工作负责人：葛绍庭 会计机构负责人：干亚平

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	39,111,030.43	89,987,713.69
交易性金融资产	401,332,763.59	350,579,240.42
衍生金融资产		
应收票据	169,500.00	3,857,870.29
应收账款	1,619,154.16	340,801.30
应收款项融资		
预付款项	2,018,516.34	1,285,549.30
其他应收款	4,921,866.08	8,185,417.74
其中：应收利息		
应收股利		
存货	763,858.14	821,652.73
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,963,581.89	14,039,691.34
流动资产合计	465,900,270.63	469,097,936.81
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	100,000,000.00	183,898,788.83
长期股权投资	2,048,705,898.04	1,955,632,519.38
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	11,203,144.11	11,588,093.04
固定资产	470,066,766.15	481,210,540.65
在建工程	493,589.31	8,079,297.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	438,629.15	584,838.86
无形资产	3,419,659.10	4,290,961.94
其中：数据资源		
开发支出		

其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	15,852,206.12	17,268,430.53
递延所得税资产	1,720,850.58	3,444,164.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,651,900,742.56	2,665,997,635.20
资产总计	3,117,801,013.19	3,135,095,572.01
流动负债：		
短期借款	10,006,447.22	23,766,249.31
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,210,316.95	3,800,032.92
预收款项		
合同负债	306,869.43	267,149.73
应付职工薪酬	14,915,489.56	16,185,835.49
应交税费	1,260,236.86	4,610,506.95
其他应付款	36,347,365.66	73,499,745.84
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	143,386.30	137,607.43
其他流动负债	18,412.17	16,029.00
流动负债合计	65,208,524.15	122,283,156.67
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	315,054.10	458,440.40
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	48,010,514.64	53,498,779.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	48,325,568.74	53,957,219.64
负债合计	113,534,092.89	176,240,376.31
所有者权益：		
股本	487,946,985.00	489,908,265.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,569,717,785.50	1,576,594,514.76

减：库存股	6,361,539.94	20,776,303.62
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	153,525,040.48	144,938,175.93
未分配利润	799,438,649.26	768,190,543.63
所有者权益合计	3,004,266,920.30	2,958,855,195.70
负债和所有者权益总计	3,117,801,013.19	3,135,095,572.01

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	1,024,615,622.28	983,896,777.56
其中：营业收入	1,024,615,622.28	983,896,777.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	740,803,747.41	758,453,982.06
其中：营业成本	532,134,342.34	560,456,080.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,909,183.32	14,518,515.12
销售费用		
管理费用	158,450,097.12	146,064,041.85
研发费用	14,070,389.70	14,945,169.56
财务费用	21,239,734.93	22,470,174.60
其中：利息费用	22,871,848.78	25,638,047.22
利息收入	1,733,490.22	3,267,901.52
加：其他收益	8,820,100.18	13,069,961.88
投资收益（损失以“-”号填列）	8,302,646.95	15,662,362.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,634,947.58	10,072,946.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	1,332,763.59	579,240.42

“－”号填列)		
信用减值损失（损失以“－”号填列)	4,273,211.84	-250,051.43
资产减值损失（损失以“－”号填列)		
资产处置收益（损失以“－”号填列)	42,020.01	11,013.42
三、营业利润（亏损以“－”号填列)	306,582,617.44	254,515,322.46
加：营业外收入	1,116,902.27	2,405,017.85
减：营业外支出	354,225.05	762,056.05
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列)	307,345,294.66	256,158,284.26
减：所得税费用	79,155,161.41	63,953,587.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列)	228,190,133.25	192,204,696.53
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)	228,190,133.25	192,204,696.53
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列)		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	184,781,796.01	153,049,871.90
2.少数股东损益	43,408,337.24	39,154,824.63
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转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		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	228,190,133.25	192,204,696.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	184,781,796.01	153,049,871.90

归属于少数股东的综合收益总额	43,408,337.24	39,154,824.63
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.3806	0.3162
（二）稀释每股收益	0.3787	0.3119

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

法定代表人：赵建华 主管会计工作负责人：葛绍庭 会计机构负责人：干亚平

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	146,538,203.70	133,124,984.35
减：营业成本	73,174,383.35	74,763,571.43
税金及附加	2,113,107.22	1,823,447.58
销售费用		
管理费用	52,997,724.75	47,288,085.38
研发费用		
财务费用	-5,257,819.11	-6,985,821.66
其中：利息费用	538,646.53	1,076,055.90
利息收入	5,822,500.76	8,096,252.02
加：其他收益	5,735,141.81	5,867,396.26
投资收益（损失以“-”号填列）	64,938,657.60	94,313,140.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,634,947.58	10,072,946.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,332,763.59	579,240.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,966.51	-9,263.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	42,020.01	-633.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	95,563,357.01	116,985,581.89
加：营业外收入	415,831.38	2,111,702.73
减：营业外支出	323,128.02	4,687.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	95,656,060.37	119,092,597.22
减：所得税费用	9,787,414.86	7,728,209.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	85,868,645.51	111,364,387.30

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	85,868,645.51	111,364,387.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（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		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转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		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	85,868,645.51	111,364,387.30
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	999,372,380.09	940,159,962.65
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	285,746.30	
收到其他与经营活动有关的现金	74,365,986.33	52,163,374.07
经营活动现金流入小计	1,074,024,112.72	992,323,336.72
购买商品、接受劳务支付的现金	241,881,027.60	234,374,647.56
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	264,293,679.02	258,627,332.44
支付的各项税费	102,925,778.49	111,555,775.80
支付其他与经营活动有关的现金	54,214,679.42	50,436,090.15
经营活动现金流出小计	663,315,164.53	654,993,845.95
经营活动产生的现金流量净额	410,708,948.19	337,329,490.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	905,000,000.00	760,000,000.00
取得投资收益收到的现金	15,828,764.93	46,473,439.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	447,059.81	413,951.04
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		190,000,000.00
投资活动现金流入小计	921,275,824.74	996,887,390.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	236,828,362.67	331,187,265.72
投资支付的现金	955,000,000.00	1,010,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,191,828,362.67	1,341,187,265.72
投资活动产生的现金流量净额	-270,552,537.93	-344,299,874.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	509,456,000.00	481,050,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	509,456,000.00	481,050,000.00
偿还债务支付的现金	443,231,059.50	494,690,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,545,885.40	94,412,190.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	22,089,896.11	26,511,541.17
支付其他与筹资活动有关的现金	20,464,316.96	12,760,572.88
筹资活动现金流出小计	547,241,261.86	601,862,763.55
筹资活动产生的现金流量净额	-37,785,261.86	-120,812,763.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,086.10	2,133.65
五、现金及现金等价物净增加额	102,366,062.30	-127,781,013.95
加：期初现金及现金等价物余额	284,365,164.52	412,146,178.47
六、期末现金及现金等价物余额	386,731,226.82	284,365,164.52

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	6,299,272.99	9,604,497.91
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	148,272,598.95	117,840,848.51
经营活动现金流入小计	154,571,871.94	127,445,346.42
购买商品、接受劳务支付的现金	4,378,042.49	3,049,830.33
支付给职工以及为职工支付的现金	82,718,413.13	86,420,340.48
支付的各项税费	24,296,487.57	21,924,637.96
支付其他与经营活动有关的现金	2,835,161.62	6,864,380.74
经营活动现金流出小计	114,228,104.81	118,259,189.51
经营活动产生的现金流量净额	40,343,767.13	9,186,156.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	800,000,000.00	550,000,000.00
取得投资收益收到的现金	72,460,105.77	125,124,217.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	444,959.81	134,766.04
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	89,385,482.11	190,000,000.00
投资活动现金流入小计	962,290,547.69	865,258,983.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,847,219.37	59,387,740.25
投资支付的现金	950,000,000.00	800,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	985,847,219.37	859,387,740.25
投资活动产生的现金流量净额	-23,556,671.68	5,871,243.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	60,000,000.00	23,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	23,750,000.00
偿还债务支付的现金	73,750,000.00	73,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,880,051.03	51,123,308.54
支付其他与筹资活动有关的现金	7,033,727.68	2,925,135.43
筹资活动现金流出小计	127,663,778.71	127,798,443.97
筹资活动产生的现金流量净额	-67,663,778.71	-104,048,443.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-50,876,683.26	-88,991,043.95
加：期初现金及现金等价物余额	89,987,713.69	178,978,757.64
六、期末现金及现金等价物余额	39,111,030.43	89,987,713.69

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	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、	489,				1,59	20,7			144,		1,06		3,27	643,	3,91

上年 期末 余额	908, 265. 00				2,68 6,44 3.39	76,3 03.6 2			938, 175. 93		4,35 2,23 9.26		1,10 8,81 9.96	569, 386. 72	4,67 8,20 6.68
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	489, 908, 265. 00				1,59 2,68 6,44 3.39	20,7 76,3 03.6 2			144, 938, 175. 93		1,06 4,35 2,23 9.26		3,27 1,10 8,81 9.96	643, 569, 386. 72	3,91 4,67 8,20 6.68
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填列)	- 1,96 1,28 0.00				- 6,03 9,69 8.63	- 14,4 14,7 63.6 8			261, 940. 46	8,58 6,86 4.55	130, 161, 256. 13		145, 423, 846. 19	20,4 81,4 10.5 0	165, 905, 256. 69
(一) 综合 收益 总额											184, 781, 796. 01		184, 781, 796. 01	43,4 08,3 37.2 4	228, 190, 133. 25
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	- 1,96 1,28 0.00				- 6,19 5,46 0.05	- 14,4 14,7 63.6 8							6,25 8,02 3.63	- 837, 030. 63	5,42 0,99 3.00
1. 所有 者投 入的 普通 股	- 1,96 1,28 0.00				- 5,21 8,28 0.40	- 14,2 11,6 66.2 8							7,03 2,10 5.88		7,03 2,10 5.88
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					-	-							-	-	-
					977,179.65	203,097.40							774,082.25	837,030.63	1,611,112.88
4. 其他															
(三) 利润分配								8,586.86		-			-	-	-
								4.55		54,620.5			46,033.6	22,089.8	68,123.5
										39.88			75.33	96.11	71.44
1. 提取盈余公积								8,586.86		-					
								4.55		8,586.86					
										4.55					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-			-	-	-
										46,033.6			46,033.6	22,089.8	68,123.5
										75.33			75.33	96.11	71.44
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本															

(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								261,940.46					261,940.46		261,940.46
1. 本期提取								11,173.228.65					11,173.228.65	2,537.780.84	13,711.009.49
2. 本期使用								-10,911.288.19					-10,911.288.19	-2,537.780.84	-13,449.069.03
(六) 其他					155,761.42								155,761.42		155,761.42
四、本期末余额	487,946.985.00				1,586,646.744.76	6,361,539.94		261,940.46	153,525,040.48		1,194,513,495.39		3,416,532,666.15	664,050,797.22	4,080,583,463.37

上期金额

单位：元

项目	2024 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													

一、上年期末余额	490,694,690.00				1,592,236,834.19	24,286,941.94			133,801,737.20		972,356,755.65		3,164,803,075.10	630,641,576.55	3,795,444,651.65
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	490,694,690.00				1,592,236,834.19	24,286,941.94			133,801,737.20		972,356,755.65		3,164,803,075.10	630,641,576.55	3,795,444,651.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-786,425.00				449,609.20	-3,510,638.32			11,136,438.73		91,995,483.61		106,305,744.86	12,927,810.17	119,233,555.03
（一）综合收益总额											153,049,871.90		153,049,871.90	39,154,824.63	192,204,696.53
（二）所有者投入和减少资本	-786,425.00				497,523.60	-3,510,638.32							3,221,736.92	284,526.71	3,506,263.63
1. 所有者投入的普通股	-786,425.00				2,107,619.00	-3,510,638.32							616,594.32		616,594.32
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					2,605,142.60							2,605,142.60	284,526.71	2,889,669.31	
4. 其他															
(三) 利润分配								11,136,438.73		-61,054,388.29		-49,917,949.56	-26,511,541.17	-76,429,490.73	
1. 提取盈余公积								11,136,438.73		-11,136,438.73					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-49,917,949.56		-49,917,949.56	-26,511,541.17	-76,429,490.73	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增															

资本 (或 股本)																			
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损																			
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益																			
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益																			
6. 其 他																			
(五) 专 项 储 备																			
1. 本 期 提 取									11,839,760.26					11,839,760.26	2,368,743.32			14,208,503.58	
2. 本 期 使 用									-11,839,760.26					-11,839,760.26	-2,368,743.32			-14,208,503.58	
(六) 其 他																			
四、 本 期 末 余 额	489,908,265.00				1,592,686.44	20,776,303.62			144,938,175.93			1,064,352,239.26		3,271,108,819.96	643,569,386.72			3,914,678,206.68	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	489,908,265.00				1,576,594,514.76	20,776,303.62			144,938,175.93	768,190,543.63		2,958,855,195.70
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	489,908,265.00				1,576,594,514.76	20,776,303.62			144,938,175.93	768,190,543.63		2,958,855,195.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,961,280.00				-6,876,729.26	-14,414,763.68			8,586,864.55	31,248,105.63		45,411,724.60
（一）综合收益总额										85,868,645.51		85,868,645.51
（二）所有者投入和减少资本	-1,961,280.00				-7,032,490.68	-14,414,763.68						5,420,993.00
1. 所有者投入的普通股	-1,961,280.00				5,218,280.40	14,211,666.28						7,032,105.88
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					- 1,814 ,210. 28	- 203,0 97.40						- 1,611 ,112. 88
4. 其 他												
(三) )利 润分 配									8,586 ,864. 55	- 54,62 0,539 .88		- 46,03 3,675 .33
1. 提 取盈 余公 积									8,586 ,864. 55	- 8,586 ,864. 55		
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的分 配										- 46,03 3,675 .33		- 46,03 3,675 .33
3. 其 他												
(四) )所 有者 权益 内部 结转												
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												

本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取								324,1 19.62				324,1 19.62
2. 本 期使 用								- 324,1 19.62				- 324,1 19.62
(六) 其他					155,7 61.42							155,7 61.42
四、 本期 期末 余额	487,9 46.98 5.00				1,569 ,717, 785.5 0	6,361 ,539. 94			153,5 25,04 0.48	799,4 38,64 9.26		3,004 ,266, 920.3 0

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、 上年 期末 余额	490,6 94,69 0.00				1,575 ,860, 378.8 5	24,28 6,941 .94			133,8 01,73 7.20	717,8 80,54 4.62		2,893 ,950, 408.7 3
加												

：会 计政 策变 更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	490,6 94,69 0.00				1,575 ,860, 378.8 5	24,28 6,941 .94			133,8 01,73 7.20	717,8 80,54 4.62		2,893 ,950, 408.7 3
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	- 786,4 25.00				734,1 35.91	- 3,510 ,638. 32			11,13 6,438 .73	50,30 9,999 .01		64,90 4,786 .97
(一) 综 合收 益总 额										111,3 64,38 7.30		111,3 64,38 7.30
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	- 786,4 25.00				782,0 50.31	- 3,510 ,638. 32						3,506 ,263. 63
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	- 786,4 25.00				- 2,107 ,619. 00	- 3,510 ,638. 32						616,5 94.32
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本												
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者					2,889 ,669. 31							2,889 ,669. 31

权益的金 额												
4. 其 他												
(三) ) 利 润分 配								11,13 6,438 .73	- 61,05 4,388 .29			- 49,91 7,949 .56
1. 提 取盈 余公 积								11,13 6,438 .73	- 11,13 6,438 .73			
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的分 配									- 49,91 7,949 .56			- 49,91 7,949 .56
3. 其 他												
(四) ) 所 有者 权益 内部 结转												
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变												

动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取								1,237 ,762. 39				1,237 ,762. 39
2. 本 期使 用								- 1,237 ,762. 39				- 1,237 ,762. 39
(六) 其他					- 47,91 4.40							- 47,91 4.40
四、 本期 期末 余额	489,9 08,26 5.00				1,576 ,594, 514.7 6	20,77 6,303 .62			144,9 38,17 5.93	768,1 90,54 3.63		2,958 ,855, 195.7 0

### 三、公司基本情况

南京港股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经原中华人民共和国国家经济贸易委员会以国经贸企改[2001]898号文批准，成立于2001年9月21日。

根据中国证券监督管理委员会出具的证监发行字[2005]6号文《关于核准南京港股份有限公司公开发行股票的通知》，本公司于2005年3月18日完成了首次发行38,500,000股人民币普通股[A股]股票的工作，并在深圳证券交易所上市交易。

本公司企业法人统一社会信用代码：91320000730726583G；注册地为：江苏省南京市和燕路251号1幢1101室。总部地址为：江苏省仪征市青山镇油港路8号。

本公司及子公司（以下合称“本公司”）的主要经营业务为港口经营；提供原油、成品油、液体化工产品与普通货物的装卸、仓储服务；在港区内从事集装箱的堆存、门对门运输、拆装、拼箱、修理、清洗；为船舶提供码头、在港区内提供物流服务。

本财务报表于本公司董事会2026年4月22日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备、投资性房地产计量模式、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见以下相关项目之描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、43 之描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司/公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	投资预算、当期发生额或余额大于资产总额 0.5%，且大于 2500 万元人民币
重要的联营企业	权益法核算的投资收益占合并财务报表利润总额 5%以上或 账面长期股权投资余额占合并财务报表净资产的 5%以上
重要的非全资子公司	资产总额、营业收入总额及利润总额之一达到合并财务报表对应项目的 15%以上
重要的投资活动	投资活动现金流入总额或流出总额的 10%以上且金额为 1 亿元以上

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（4）。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（4）。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准和合并范围的确定

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其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### （3）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### （4）特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司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的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策和会计期间不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

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，购买日之前持有的被购买方股权被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的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，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权益法核算下的其他综合收益以及权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### ③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对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，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）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，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产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。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产

生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

## (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

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

该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，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，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入

衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

#### （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①预期信用损失的计量

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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；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，本公司按照该工具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金融工具，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。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，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：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。当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，对该款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

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。不同组合的确定依据：

组合名称	组合依据
信用风险极低的应收款项	本组合包括应收保证金、押金等信用风险极低的应收款项
按账龄组合	本组合除信用风险极低的应收款项以外，按应收款项的账龄作为信用风险特征。

对于划分为信用风险极低的应收款项，本组合包括应收保证金、押金等信用风险极低的应收款项，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，计算预期信用损失。

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	应收款项计提比例（%）
一年以内	2
一至两年	5
两至三年	20

三至四年	50
四至五年	80
五年以上	100

对于划分为组合的其他应收款，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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### ②具有较低的信用风险

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，并且即便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，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；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；

D. 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；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。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：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

如果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，则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。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

##### ① 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，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根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但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：

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；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括：市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二

层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 12、应收票据

坏账准备的确认标准和计提方法详见 13、应收账款。

## 13、应收账款

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。

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：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。当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，对该款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

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。不同组合的确定依据：

组合名称	组合依据
信用风险极低的应收款项	本组合包括应收保证金、押金等信用风险极低的应收款项
按账龄组合	本组合除信用风险极低的应收款项以外，按应收款项的账龄作为信用风险特征。

对于划分为信用风险极低的应收款项，本组合包括应收保证金、押金等信用风险极低的应收款项，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，计算预期信用损失。

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	应收款项计提比例 (%)
----	--------------

一年以内	2
一至两年	5
两至三年	20
三至四年	50
四至五年	80
五年以上	100

#### 14、应收款项融资

坏账准备的确认标准和计提方法详见 13、应收账款。

#### 15、其他应收款

坏账准备的确认标准和计提方法详见 13、应收账款。

#### 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11。

合同资产在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与 13、应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

#### 17、存货

##### （1）存货的分类

存货包括燃料、备品备件等。

##### （2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权利机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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。

## 19、债权投资

债券投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与 13、应收账款一致。

## 20、其他债权投资

其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与 13、应收账款一致。

## 21、长期应收款

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与 13、应收账款一致。

## 22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份

以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## （2）初始投资成本确定

### ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

### 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，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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的成本。

本公司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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资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其他权益工具投资的，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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

#### (1) 投资性房地产的分类

投资性房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) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、30。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75

土地使用权	50.00		2.00
-------	-------	--	------

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，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。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	16 至 40 年	4%至 5%	2.38%至 6.00%
港务及库场设施	年限平均法	4.5 至 50 年	4%至 5%	1.9%至 21.33%
装卸及输送设备	年限平均法	5 至 25 年	4%至 5%	3.8%至 19.2%
机器设备	年限平均法	2 至 26 年	4%至 5%	3.65%至 48%
车辆	年限平均法	8 至 10 年	5%	9.5%至 11.88%
通讯与导航设备	年限平均法	5 至 26 年	4%至 5%	3.65%至 19.2%
其他设备	年限平均法	5 至 32 年	4%至 5%	2.97%至 19.2%

## 25、在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将

在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

不同类别在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类 别	结转固定资产的标准	结转固定资产的标准
房屋建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；	达到预定可使用状态
港务及库场设施	(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值转入固定资产。	
装卸及输送设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；	达到预定可使用状态
机器设备	(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。	

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

## 27、生物资产

不适用。

## 28、油气资产

不适用。

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用年限
软件技术	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在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，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。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，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

### (4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### (5) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 30、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同负债以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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。

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，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。

##### ③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，以及工会经费和职工教育经费

本公司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。

##### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②设定受益计划

##### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

##### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，在原设定受益计划终止时，本公司在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

### 34、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- 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本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 35、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### （4）股份支付计划实施的会计处理

##### 以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②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以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司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。

##### 以权益结算的股份支付

①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，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### （5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### （6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）一般原则

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，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。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

#### 主要责任人与代理人

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，本公司是主要责任人，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，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利

相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

#### (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：本公司收入主要来源于以下业务类型：

##### ①提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含港口作业服务等履约义务。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。针对各主要业务类型的具体收入确认方法如下：

主要收入类型	收入确认方法
集装箱装卸服务、油品、化学品装卸服务	由于装卸服务涉及到不同服务履约义务的组合，装卸服务计费需考虑多种因素：重箱、空箱、内外贸，中转箱，集装箱尺寸，计费折扣，装卸货品等。因此本公司在装卸服务已完成，并经公司与客户确认装卸服务后确认相关销售收入的

	实现。
集装箱、油品、化学品 仓储服务	本公司提供的仓储服务属于一段时间内履约义务，履约进度按照仓储数量、时间及其他因素综合确定履约进度，按照履约进度确认销售收入的实现。

## ②销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上：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，以商品完成交付并经过客户验收时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用。

## 38、合同成本

### （1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

### （2）履行合同的成本

本公司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，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；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认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进行摊销，计入当期损益。

### （3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 39、政府补助

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，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。

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### （1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

但同时满足上述两个条件，且初始确认的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，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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。

## （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

#### ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

#### ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

#### ③合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ④以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

#### （4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

##### ①本公司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和递延所得税负债转回的期间内，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。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 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。本公司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。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①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。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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；

承租人发生的初始直接费用；

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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、39。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会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，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额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，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。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。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### ①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### ②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(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确认)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 42、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。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### （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）应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

### （3）商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

### （4）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。

### （5）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。

#### 43、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

#### 44、其他

不适用。

### 六、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%，9%，6%
城市维护建设税	应缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴纳的流转税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

无。

## 3、其他

不适用。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	321,724,923.11	284,358,860.81
其他货币资金	65,006,303.71	6,303.71
合计	386,731,226.82	284,365,164.52

其他说明：

不适用。

### 2、交易性金融资产

单位：元

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	401,332,763.59	350,579,240.42
其中：		
结构性存款	401,332,763.59	350,579,240.42
其中：		
合计	401,332,763.59	350,579,240.42

其他说明：

不适用。

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用。

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,577,918.81	15,389,566.56
合计	13,577,918.81	15,389,566.56

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	13,577,918.81	100.00%	0.00	0.00%	13,577,918.81	15,389,566.56	100.00%	0.00	0.00%	15,389,566.56
其中：										
其中：										
合计	13,577,918.81	100.00%	0.00	0.00%	13,577,918.81	15,389,566.56	100.00%	0.00	0.00%	15,389,566.56

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	56,918,415.35	
合计	56,918,415.35	

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

不适用。

### 5、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	112,360,706.35	112,760,435.91
1 至 2 年	311,189.72	2,932,968.93
2 至 3 年		695,678.82
3 年以上	2,947,385.15	2,947,385.15
4 至 5 年		1,005,451.00
5 年以上	2,947,385.15	1,941,934.15
合计	115,619,281.22	119,336,468.81

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,947,385.15	2.55%	2,947,385.15	100.00%	0.00	2,544,466.65	2.13%	2,544,466.65	100.00%	0.00
其中：										
按组合	112,671,896.07	97.45%	2,262,773.62	2.01%	110,409,122.45	116,792,002.16	97.87%	2,943,911.41	2.52%	113,848,090.75

计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按账龄组合计提坏账准备款	112,671,896.07	97.45%	2,262,773.62	2.01%	110,409,122.45	116,792,002.16	97.87%	2,943,911.41	2.52%	113,848,090.75
合计	115,619,281.22	100.00%	5,210,158.77	4.51%	110,409,122.45	119,336,468.81	100.00%	5,488,378.06	4.60%	113,848,090.75

按单项计提坏账准备：2,947,385.15 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
恒邦石油化工有限公司	2,234,842.85	2,234,842.85	2,234,842.85	2,234,842.85	100.00%	恒邦石油化工有限公司已进入破产重整阶段，公司预计相应款项难以收回
广西新闽航海运有限责任公司	309,623.80	309,623.80	309,623.80	309,623.80	100.00%	广西新闽航海运有限责任公司列为失信被执行人，公司预计相应款项难以收回
洋浦中良海运有限公司	0.00	0.00	402,918.50	402,918.50	100.00%	洋浦中良海运有限公司列为失信被执行人，公司预计相应款项难以收回
合计	2,544,466.65	2,544,466.65	2,947,385.15	2,947,385.15		

按组合计提坏账准备：2,262,773.62 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	112,360,706.35	2,247,214.13	2.00%
一至两年	311,189.72	15,559.49	5.00%
合计	112,671,896.07	2,262,773.62	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	2,544,466.65	402,918.50				2,947,385.15
账龄组合计提	2,943,911.41	89,895.39	368,114.68		-402,918.50	2,262,773.62
合计	5,488,378.06	492,813.89	368,114.68		-402,918.50	5,210,158.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

不适用。

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

不适用。

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
江苏远洋达海航运有限公司	9,515,880.74		9,515,880.74	8.23%	190,317.61
中艺储运江苏有限责任公司	8,779,272.89		8,779,272.89	7.59%	175,585.46
马士基（中国）航运有限公司	4,710,451.51		4,710,451.51	4.07%	94,209.03
南京市财政局	4,000,000.00		4,000,000.00	3.46%	80,000.00
中国外运长江有限公司集运事业部	3,983,306.40		3,983,306.40	3.45%	79,666.13
合计	30,988,911.54		30,988,911.54	26.80%	619,778.23

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

不适用。

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

不适用。

其他说明：

不适用。

### 7、应收款项融资

#### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用。

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

#### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
--	--	----	-------	-------	------	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

不适用。

#### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

#### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

不适用。

#### (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

不适用。

#### (8) 其他说明

不适用。

### 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,839,958.21	3,759,435.18
合计	1,839,958.21	3,759,435.18

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

不适用。

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

不适用。

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

不适用。

其他说明：

不适用。

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

不适用。

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

不适用。

其他说明：

不适用。

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金备用金	365,980.00	4,078,837.81
其他往来	1,772,808.19	3,974,419.90
合计	2,138,788.19	8,053,257.71

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,671,280.61	3,052,054.43
1 至 2 年	13,661.47	173,383.91
2 至 3 年	97,219.93	296,782.76
3 年以上	356,626.18	4,531,036.61
3 至 4 年	115,024.73	13,038.98

4 至 5 年	1,939.03	583,361.86
5 年以上	239,662.42	3,934,635.77
合计	2,138,788.19	8,053,257.71

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	76,201.00	3.56%	22,860.30	30.00%	53,340.70	486,178.12	6.04%	145,853.44	30.00%	340,324.68
其中：										
按组合计提坏账准备	2,062,587.19	96.44%	275,969.68	13.38%	1,786,617.51	7,567,079.59	93.96%	4,147,969.09	54.82%	3,419,110.50
其中：										
按账龄组合计提坏账准备	2,062,587.19	96.44%	275,969.68	13.38%	1,786,617.51	7,567,079.59	93.96%	4,147,969.09	54.82%	3,419,110.50
合计	2,138,788.19	100.00%	298,829.98	13.97%	1,839,958.21	8,053,257.71	100.00%	4,293,822.53	53.32%	3,759,435.18

按单项计提坏账准备：22,860.30 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南京源港装卸服务有限公司	436,201.00	130,860.30	76,201.00	22,860.30	30.00%	子公司龙集公司之劳务外包服务商南京源港装卸服务有限公司员工在龙集公司场地作业时不慎工伤身故，公司代垫了治疗期间部分医疗费用。龙集公司根据江苏省南京市栖霞区人民法院民事判决书（2021）苏 0113 民初 5664 号，将应由南京源港装卸服务有限公司及其他责任

						方南京满意搬运装卸有限责任公司承担的部分确认为其他应收款。同时鉴于事故赔偿款预期未来收回时间较长，按预期收回款项的折现价值计提 22,860.30 元计提了信用减值损失。
南京满意搬运装卸有限责任公司	49,977.12	14,993.14	0.00	0.00		
合计	486,178.12	145,853.44	76,201.00	22,860.30		

按组合计提坏账准备：275,969.68 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,665,880.61	33,317.61	2.00%
1-2 年	13,661.47	683.07	5.00%
2-3 年	97,219.93	19,443.99	20.00%
3-4 年	115,024.73	57,512.37	50.00%
4-5 年	1,939.03	1,551.22	80.00%
5 年以上	163,461.42	163,461.42	100.00%
合计	2,057,187.19	275,969.68	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	213,333.32		4,080,489.21	4,293,822.53
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第三阶段	-77,746.99		77,746.99	
本期转回	23,078.07		3,971,914.48	3,994,992.55
2025 年 12 月 31 日余额	112,508.26		186,321.72	298,829.98

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	145,853.44		122,993.14			22,860.30
账龄组合计提	4,147,969.09	6,932.50	3,878,931.91			275,969.68
合计	4,293,822.53	6,932.50	4,001,925.05			298,829.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
南京长江七坝港投资发展有限责任公司	3,831,917.81	收回款项		依据民事判决书计提
合计	3,831,917.81			

不适用。

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

不适用。

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京港铁物资经营服务有限公司	港口作业费	482,398.45	1年以内	22.55%	9,647.97
南京港江盛汽车码头有限公司	不动产租赁	386,630.00	1年以内	18.08%	7,732.60
中国石化仪征化纤有限责任公司	保证金	150,000.00	1年以内	7.01%	3,000.00
南京港（集团）	港口作业费	141,639.60	1年以内	6.62%	2,832.79

有限公司新生圩港务分公司					
安徽铁运物流有限公司	代收代付	99,773.17	3至4年	4.66%	49,886.59
合计		1,260,441.22		58.92%	73,099.95

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

不适用。

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,679,729.38	73.31%	1,667,508.67	56.89%
1至2年	14,200.00	0.39%	73,049.00	2.49%
2至3年			1,190,832.39	40.62%
3年以上	961,236.23	26.30%		
合计	3,655,165.61		2,931,390.06	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用。

### (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	2025年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国太平洋财产保险股份有限公司常熟中心支公司	1,941,834.46	53.13
中信建投证券股份有限公司	943,396.23	25.81
南京港华港口能源科技发展有限公司	406,105.41	11.11
中国石化销售股份有限公司江苏扬州仪征石油分公司	71,664.97	1.96
仪征市财政局	64,800.00	1.77
合计	3,427,801.07	93.78

其他说明：

不适用。

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
燃料、备品备件	4,381,431.75		4,381,431.75	5,377,382.45		5,377,382.45
合计	4,381,431.75		4,381,431.75	5,377,382.45		5,377,382.45

### (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计

不适用。

### (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

不适用。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提 比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提 比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

不适用。

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用。

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

不适用。

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	30,828,066.73	32,490,111.54
预缴个人所得税	183.56	
合计	30,828,250.29	32,490,111.54

其他说明：

不适用。

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用。

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

不适用。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

不适用。

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允	期末余额	成本	累计公允	累计在其	备注
----	------	------	------	------	------	----	------	------	----

				价值变动			价值变动	他综合收益中确认的减值准备	
--	--	--	--	------	--	--	------	---------------	--

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用。

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

不适用。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

不适用。

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	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	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

不适用。

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用。

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

不适用。

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

长期应收款核销说明：

不适用。

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	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		
一、合营企业											

二、联营企业												
扬州 奥克	47,546,949.16				104,753.44		-46,062.60				47,605,640.00	
中化 扬州	75,497,562.43				289,166.76		201,824.02	3,293,313.18			72,695,240.03	
清江 物流	101,141,999.75				2,241,027.38			5,928,811.42			97,454,215.71	
小计	224,186,511.34				2,634,947.58		155,761.42				217,755,095.74	
合计	224,186,511.34				2,634,947.58		155,761.42	9,222,124.60			217,755,095.74	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用。

其他说明：

不适用。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用。

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1. 期初余额	29,147,969.37	134,495,838.09		163,643,807.46
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	7,289,984.73	9,528,726.87		16,818,711.60
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	7,289,984.73			7,289,984.73
(4) 转入无形资产		9,528,726.87		9,528,726.87
4. 期末余额	21,857,984.64	124,967,111.22		146,825,095.86
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,790,298.95	23,896,143.14		31,686,442.09
2. 本期增加金额	903,920.67	2,860,521.60		3,764,442.27
(1) 计提或摊销	903,920.67	2,860,521.60		3,764,442.27
3. 本期减少金额	2,054,403.52	1,927,192.19		3,981,595.71
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	2,054,403.52			2,054,403.52
(4) 转入无形资产		1,927,192.19		1,927,192.19
4. 期末余额	6,639,816.10	24,829,472.55		31,469,288.65
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	15,218,168.54	100,137,638.67		115,355,807.21
2. 期初账面价值	21,357,670.42	110,599,694.95		131,957,365.37

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用。

其他说明：

不适用。

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

不适用。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,767,272,105.77	2,572,878,287.01
固定资产清理	269,277.61	421,053.75
合计	2,767,541,383.38	2,573,299,340.76

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	车辆	港务及库场设施	通讯及导航设备	装卸及输送设备	其他设备	合计

一、账面原值：								
1. 期初余额	352,199,503.34	64,850,607.76	10,957,390.01	2,364,022,038.82	66,058,097.62	730,191,818.84	116,701,607.73	3,704,981,064.12
2. 本期增加金额	2,301,595.28	2,061,789.46	972,247.79	46,071,017.25	72,320.57	251,073,627.51	42,570,991.96	345,123,589.82
(1) 购置	33,962.26	6,637.17		271,575.59	795.58		729,416.74	1,042,387.34
(2) 在建工程转入	2,267,633.02	2,055,152.29	972,247.79	38,509,456.93	71,524.99	251,073,627.51	40,953,476.89	335,903,119.42
(3) 企业合并增加								
(4) 其他增加							888,098.33	888,098.33
(5) 投资性房地产转入				7,289,984.73				7,289,984.73
3. 本期减少金额		623,125.72	3,588,224.21	888,690.00	59,080.41	18,801.75	28,448.80	5,206,370.89
(1) 处置或报废		338,917.39	3,588,224.21	284,800.00	59,080.41	18,801.75	28,448.80	4,318,272.56
(2) 其他减少		284,208.33		603,890.00				888,098.33
4. 期末余额	354,501,098.62	66,289,271.50	8,341,413.59	2,409,204,366.07	66,071,337.78	981,246,644.60	159,244,150.89	4,044,898,283.05
二、累计折旧								
1. 期初余额	127,958,444.23	31,526,620.30	6,883,756.70	655,470,659.08	50,775,777.79	230,783,409.46	28,704,109.55	1,132,102,777.11
2. 本期增加金额	11,818,707.49	4,820,203.01	701,280.27	75,765,951.85	3,888,447.09	43,257,498.86	10,091,292.41	150,343,380.98
(1) 计提	11,818,707.49	4,820,203.01	701,280.27	73,711,548.33	3,888,447.09	43,257,498.88	9,247,599.00	147,445,284.07
(2) 投资性房地产折旧转入				2,054,403.52				2,054,403.52
(3) 累计折旧其他增加							843,693.41	843,693.41
3. 本期减少金额		567,148.93	3,350,773.53	818,350.92	56,126.39	16,735.67	10,845.37	4,819,980.81

1) 处置或 报废		297,151.0 2	3,350,773 .53	244,655.4 2	56,126.39	16,735.67	10,845.37	3,976,287 .40
(2) 累计 折旧其他 减少		269,997.9 1		573,695.5 0				843,693.4 1
4. 期 末余额	139,777,1 51.72	35,779,67 4.38	4,234,263 .44	730,418,2 60.01	54,608,09 8.49	274,024,1 72.65	38,784,55 6.59	1,277,626 ,177.28
三、减值 准备								
1. 期 初余额								
2. 本 期增加金 额								
1) 计提								
3. 本 期减少金 额								
1) 处置或 报废								
4. 期 末余额								
四、账面 价值								
1. 期 末账面价 值	214,723,9 46.90	30,509,59 7.12	4,107,150 .15	1,678,786 ,106.06	11,463,23 9.29	707,222,4 71.95	120,459,5 94.30	2,767,272 ,105.77
2. 期 初账面价 值	224,241,0 59.11	33,323,98 7.46	4,073,633 .31	1,708,551 ,379.74	15,282,31 9.83	499,408,4 09.38	87,997,49 8.18	2,572,878 ,287.01

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	60,255,812.71	尚在办理中

其他说明：

不适用。

### (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

### (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待报废处理机器设备	269,277.61	421,053.75
合计	269,277.61	421,053.75

其他说明：

不适用。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	19,143,564.38	117,808,727.54
合计	19,143,564.38	117,808,727.54

### (1) 在建工程情况

单位：元

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
龙集公司购置 1 台单箱岸桥	14,592,920.35		14,592,920.35			
港区建筑设施 设备更新改造	3,070,794.05		3,070,794.05	1,046,548.92		1,046,548.92
仪征港区工艺 自动化改造				6,959,207.09		6,959,207.09
龙集四期物流 仓库建设项目	295,925.64		295,925.64	162,906.77		162,906.77
龙集四期闸口 通道建设工程				1,835,890.76		1,835,890.76
龙集纯电动 RT 购置				84,756,000.39		84,756,000.39
江北集购置岸 桥				12,557,522.12		12,557,522.12
其他项目工程	1,183,924.34		1,183,924.34	10,490,651.49		10,490,651.49
合计	19,143,564.38		19,143,564.38	117,808,727.54		117,808,727.54

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
仪征港区工艺自动化改造	30,000.00	6,959.20	16,468.50	23,427.79			78.09%	已完工				其他
龙集公司购置8台纯电动RTG	96,000.00	84,756.00		84,756.00			88.29%	已完工				其他
龙集公司6台电动RTG全自动改造	24,000.00		17,681.43	17,681.43			73.67%	已完工				其他
龙集公司购置1台单箱岸桥(116)	35,000.00		29,185.80	29,185.80			83.39%	已完工				其他
龙集公司购置1台单箱岸桥(117)	38,000.00		14,592.95			14,592.95	38.40%	未完工				其他
龙集公司购置6台全自动电动RTG	96,000.00		80,584.09	80,584.09			83.94%	已完工				其他
龙集公司	29,000.00	1,371.28	23,723.8	25,095.1			86.53%	已完工				其他

四期 闸口 通道 建设 工程	00.0 0	8.99	35.9 1	24.9 0								
合计	348, 000, 000. 00	93,0 86,4 96.4 7	182, 236, 654. 48	260, 730, 230. 60		14,5 92,9 20.3 5						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

不适用。

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

不适用。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	土地及岸线使用权	港区资产	房屋建筑物	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	133,237,293.63	28,961,254.14	731,048.57	162,929,596.34
2. 本期增加金额		3,710,881.84		3,710,881.84
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	133,237,293.63	32,672,135.98	731,048.57	166,640,478.18
二、累计折旧				
1. 期初余额	20,697,055.26	19,307,502.72	146,209.71	40,150,767.69
2. 本期增加金额	5,174,263.80	13,364,633.26	146,209.71	18,685,106.77
(1) 计提	5,174,263.80	13,364,633.26	146,209.71	18,685,106.77
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	25,871,319.06	32,672,135.98	292,419.42	58,835,874.46
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	107,365,974.57		438,629.15	107,804,603.72
2. 期初账面价值	112,540,238.37	9,653,751.42	584,838.86	122,778,828.65

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

不适用。

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件技术	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,325,713,815.11			8,489,785.03	1,334,203,600.14
2. 本期增加金额	9,528,726.87			5,796,002.14	15,324,729.01
(1) 购置				5,796,002.14	5,796,002.14
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	9,528,726.87				9,528,726.87
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,335,242,541.98			14,285,787.17	1,349,528,329.15
二、累计摊销					
1. 期初余额	219,456,594.64			3,060,533.09	222,517,127.73
2. 本期增加金额	29,353,935.96			1,702,824.71	31,056,760.67
(1) 计提	27,426,743.77			1,702,824.71	29,129,568.48
(2) 投资性房地产转入	1,927,192.19				1,927,192.19
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	248,810,530.60			4,763,357.80	253,573,888.40
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

(1) 处 置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	1,086,432,011.3 8			9,522,429.37	1,095,954,440.7 5
2. 期初账面 价值	1,106,257,220.4 7			5,429,251.94	1,111,686,472.4 1

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

不适用。

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成 的		处置		
南京港龙潭集 装箱有限公司	66,574,137.0 0					66,574,137.0 0
合计	66,574,137.0 0					66,574,137.0 0

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
龙集公司商誉资产组	长期资产、商誉	集装箱装卸业务单元资产组，协同产生现金流	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

不适用。

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
龙集公司商誉资产组	333,385.30	338,224.76	0.00	2026-2030年（后续为稳定期）	收入增长率 1.01%- 2.73%，利 润率 22.11%- 23.77%	增长率 0%， 利润率 23.82%，折 现率 8.896%	中国 CPI 数 据、 管理层盈利 预测
合计	333,385.30	338,224.76	0.00				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用。

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

公司聘请了江苏富华资产评估有限公司对企业合并所形成的南京港龙潭集装箱有限公司商誉于 2025 年 12 月 31 日的减值情况进行了测试，江苏富华资产评估有限公司出具了苏富评报字（2026）第 021 号评估报告。

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	1,945,928.56		353,805.24		1,592,123.32
生产应急指挥中心修缮工程	2,531,547.49		407,724.24		2,123,823.25
港区房屋道路修缮工程	11,218,756.56	1,071,447.94	1,494,159.68		10,796,044.82
港区设备设施修缮工程	6,104,148.55	5,802,884.75	1,159,338.26		10,747,695.04
港区设备设施改造工程		18,412,841.40	1,181,199.36		17,231,642.04
其他	138,575.23	293,096.60	138,593.34		293,078.49
合计	21,938,956.39	25,580,270.69	4,734,820.12		42,784,406.96

其他说明：

不适用。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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
拆渡成本	7,045,456.75	1,761,364.19	7,750,002.20	1,937,500.55
土地使用权摊销	4,017,752.38	1,004,438.10	4,084,408.78	1,021,102.19
信用减值损失	5,535,753.00	1,383,938.25	9,782,200.59	2,445,550.15
递延收益	5,431,465.47	1,357,866.37	6,871,911.27	1,717,977.82
应付职工薪酬	6,546,413.66	1,636,603.42	6,546,413.66	1,636,603.42
租赁负债暂时性差异	118,408,702.82	29,602,175.71	134,459,127.65	33,614,781.91
股份支付			7,591,739.12	1,897,934.79
暂估及预计款项	3,207,137.99	801,784.50	1,907,036.60	476,759.15
合计	150,192,682.07	37,548,170.54	178,992,839.87	44,748,209.98

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	309,943,254.16	77,485,813.54	318,473,702.16	79,618,425.54
公允价值计量的交易性金融资产	1,332,763.59	333,190.90	579,240.42	144,810.11
使用权资产暂时性差异	107,804,603.72	26,951,150.93	122,778,828.65	30,694,707.17
合计	419,080,621.47	104,770,155.37	441,831,771.23	110,457,942.82

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销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	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	30,216,745.00	7,331,425.54	34,529,474.63	10,218,735.35
递延所得税负债	30,216,745.00	74,553,410.37	34,529,474.63	75,928,468.19

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,455,411.00	1,536,942.00
合计	1,455,411.00	1,536,942.00

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
其他说明：			
不适用。			

## 30、其他非流动资产

单位：元

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
其他说明：						
不适用。						

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
其他说明：								
不适用。								

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	210,137,163.90	163,871,971.53
合计	210,137,163.90	163,871,971.53

短期借款分类的说明：

不适用。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

不适用。

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

不适用。

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用。

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	500,000.00	9,550,000.00
合计	500,000.00	9,550,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付服务及商品采购款	33,285,493.84	52,481,237.43
合计	33,285,493.84	52,481,237.43

#### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

不适用。

#### (3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

□是 否

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	723,418.63	723,418.63
其他应付款	244,644,681.43	209,282,939.97
合计	245,368,100.06	210,006,358.60

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

不适用。

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
美国英雪纳公司	723,418.63	723,418.63

合计	723,418.63	723,418.63
----	------------	------------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用。

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	154,458,304.18	146,974,104.55
资产使用费	37,975,406.67	
应付辅助劳务费	29,951,681.80	19,104,958.19
限制性股票激励计划回购义务	6,361,539.94	20,776,303.62
应付押金保证金等	5,186,185.19	5,857,475.33
应付往来款		4,000,000.00
应付代垫费用	886,119.65	5,496,007.06
其他	9,825,444.00	7,074,091.22
合计	244,644,681.43	209,282,939.97

#### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程尾款及应付押金保证金	47,208,545.64	应付工程尾款及应付押金保证金，由于相关工程尚未完工或最终决算验收，因此该等款项尚未结清。
合计	47,208,545.64	

其他说明：

不适用。

## 38、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收服务收入款	6,593,544.06	6,643,357.82
合计	6,593,544.06	6,643,357.82

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,215,258.72	225,101,056.90	226,297,498.83	40,018,816.79
二、离职后福利-设定提存计划	12,649,600.00	38,407,280.63	37,941,024.69	13,115,855.94
合计	53,864,858.72	263,508,337.53	264,238,523.52	53,134,672.73

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

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	37,588,430.94	171,514,000.00	172,057,655.75	37,044,775.19
2、职工福利费		17,620,536.01	17,620,536.01	
3、社会保险费		14,217,303.85	14,217,303.85	
其中：医疗保险费		11,172,696.69	11,172,696.69	
工伤保险费		1,763,817.52	1,763,817.52	
生育保险费		1,172,176.64	1,172,176.64	
补充医疗保险		108,613.00	108,613.00	
4、住房公积金		18,210,360.00	18,210,360.00	
5、工会经费和职工教育经费	3,626,827.78	3,538,857.04	4,191,643.22	2,974,041.60
合计	41,215,258.72	225,101,056.90	226,297,498.83	40,018,816.79

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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		24,397,658.11	24,397,658.11	
2、失业保险费		757,235.50	757,235.50	
3、企业年金缴费	12,649,600.00	13,252,387.02	12,786,131.08	13,115,855.94
合计	12,649,600.00	38,407,280.63	37,941,024.69	13,115,855.94

其他说明：

不适用。

#### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	19,778,721.13	12,730,909.69
个人所得税	543,002.65	598,158.15
土地使用税	2,247,573.08	2,247,788.68
房产税	1,148,749.26	1,086,597.76
印花税	131,531.90	85,774.89
环境保护税	2,016.00	
合计	23,851,594.02	16,749,229.17

其他说明：

不适用。

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

不适用。

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	104,288,580.30	161,243,412.73
一年内到期的租赁负债	3,640,212.69	12,375,887.75
合计	107,928,792.99	173,619,300.48

其他说明：

不适用。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	395,612.59	398,601.48
合计	395,612.59	398,601.48

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明:

不适用。

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	495,238,964.34	474,860,000.00
一年内到期的长期借款	-104,288,580.30	-160,916,400.00
合计	390,950,384.04	313,943,600.00

长期借款分类的说明:

不适用。

其他说明, 包括利率区间:

于 2025 年 12 月 31 日, 长期借款的加权平均利率为 2.43%。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

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

单位: 元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约

合计	---									---
----	-----	--	--	--	--	--	--	--	--	-----

### (3) 可转换公司债券的说明

不适用。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

不适用。

其他说明：

不适用。

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	186,858,964.08	230,299,412.54
未确认融资费用	-68,450,261.26	-77,101,949.11
一年内到期的租赁负债	-3,640,212.69	-12,375,887.75
合计	114,768,490.13	140,821,575.68

其他说明：

不适用。

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用。

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

不适用。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

不适用。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

不适用。

其他说明：

不适用。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

不适用。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	56,632,690.51		5,682,710.40	50,949,980.11	与资产有关的政府补助
合计	56,632,690.51		5,682,710.40	50,949,980.11	--

其他说明：

不适用。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用。

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	489,908,265.00				1,961,280.00	1,961,280.00	487,946,985.00

其他说明：

(1) 公司对因职务调整的 2 名限制性股票激励对象所持已获授但尚未解除限售的部分限制性股票 160,800.00 股以 3.416 元/股的价格回购；

(2) 2022 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件未成就，以 3.416 元/股的价格回购 1,648,680.00 股，以 3.233 元/股的价格回购 151,800.00 股。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用。

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

不适用。

其他说明：

不适用。

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,558,007,048.20		5,218,280.40	1,552,788,767.80
其他资本公积	18,774,051.19	155,761.42	977,179.65	17,952,632.96
原制度资本公积转入	15,905,344.00			15,905,344.00
合计	1,592,686,443.39	155,761.42	6,195,460.05	1,586,646,744.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 如附注七、56 所述，本期公司回购部分限制性股票减少资本公积 5,218,280.40 元。

(2) 其他资本公积减少原因为本期冲回股份支付费用，相应减少其他资本公积 977,179.65 元。其他资本公积增加部分为长期股权投资对象所属的其他权益变动中公司按权益法核算应确认的金额。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	20,776,303.62		14,414,763.68	6,361,539.94
合计	20,776,303.62		14,414,763.68	6,361,539.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少原因为公司实施限制性股票激励计划预计未来可解锁的激励对象本期已收到的现金红利与附注七、53 中回购限制性股票冲回的回购义务之和。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益	留存收益				
--	--	--	----	------	--	--	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

不适用。

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		14,016,730.16	13,754,789.70	261,940.46
合计		14,016,730.16	13,754,789.70	261,940.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	144,938,175.93	8,586,864.55		153,525,040.48
合计	144,938,175.93	8,586,864.55		153,525,040.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10% 提取法定盈余公积金。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	1,064,352,239.26	972,356,755.65
调整后期初未分配利润	1,064,352,239.26	972,356,755.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	184,781,796.01	153,049,871.90
减：提取法定盈余公积	8,586,864.55	11,136,438.73
应付普通股股利	46,033,675.33	49,917,949.56
期末未分配利润	1,194,513,495.39	1,064,352,239.26

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

不适用。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,006,958,654.52	527,578,941.59	942,261,901.38	541,004,127.41
其他业务	17,656,967.76	4,555,400.75	41,634,876.18	19,451,953.52
合计	1,024,615,622.28	532,134,342.34	983,896,777.56	560,456,080.93

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型							1,024,615,622.28	532,134,342.34
其中：								
化工产品装卸及服务收入							238,853,715.05	112,331,454.50
集装箱装卸及服务收入							768,104,939.47	415,247,487.09
租赁、转供动力燃料以及提供劳务收入							14,023,011.88	3,290,807.96
其他							3,633,955.88	1,264,592.79
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期								

限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计							1,024,615,622.28	532,134,342.34

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

不适用。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

不适用。

## 62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,245,882.96	1,231,668.12
教育费附加	889,724.63	879,751.01
房产税	4,134,661.79	4,092,097.95
土地使用税	7,844,316.76	7,844,719.84
印花税	794,597.18	470,278.20
合计	14,909,183.32	14,518,515.12

其他说明:

不适用。

**63、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	80,831,418.64	73,299,943.26
折旧和摊销	35,881,659.27	36,490,832.61
水电费等日常开支	15,951,649.80	15,438,993.86
行政规费	12,313,485.75	9,155,232.92
专业咨询费	7,309,346.43	4,089,029.64
劳务费	1,909,559.60	2,367,405.60
业务招待费	1,891,241.16	2,101,804.05
股份支付	553,871.57	2,165,174.97
安全生产费	262,648.42	
保险费	914,181.83	769,621.40
其他	631,034.65	186,003.54
合计	158,450,097.12	146,064,041.85

其他说明：

不适用。

**64、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

不适用。

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,284,151.45	14,299,140.04
中介服务费	61,605.84	
折旧和摊销	11,445.77	243,548.64
修理费	10,619.47	
股份支付	-297,432.83	402,480.88
合计	14,070,389.70	14,945,169.56

其他说明：

不适用。

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,871,848.78	25,638,047.22
减：利息收入	-1,733,490.22	-3,267,901.52
汇兑损益-净额	5,086.10	-2,133.65

银行手续费	96,290.27	102,162.55
合计	21,239,734.93	22,470,174.60

其他说明：

不适用。

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	5,682,710.40	5,682,710.40
增值税加计抵扣	27,396.15	33,246.06
其他政府补助	3,109,993.63	7,354,005.42
合计	8,820,100.18	13,069,961.88

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

不适用。

## 69、公允价值变动收益

单位：元

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	1,332,763.59	579,240.42
合计	1,332,763.59	579,240.42

其他说明：

不适用。

## 70、投资收益

单位：元

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	2,634,947.58	10,072,946.69
结构性存款及大额存单收益	5,667,699.37	5,589,415.98
合计	8,302,646.95	15,662,362.67

其他说明：

不适用。

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	278,219.29	-244,392.39
其他应收款坏账损失	3,994,992.55	-5,659.04
合计	4,273,211.84	-250,051.43

其他说明：

不适用。

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

不适用。

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产的处置利得或损失	42,020.01	11,013.42
其中：固定资产	42,020.01	11,013.42

**74、营业外收入**

单位：元

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
保险公司赔偿款	533,544.97	2,283,039.34	533,544.97
其他	583,357.30	121,978.51	583,357.30
合计	1,116,902.27	2,405,017.85	1,116,902.27

其他说明：

不适用。

**75、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	170,416.73	55,820.42	170,416.73
赔偿款		461,222.79	
其他	183,808.32	245,012.84	183,808.32

合计	354,225.05	762,056.05	354,225.05
----	------------	------------	------------

其他说明：

不适用。

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	77,642,909.42	67,091,015.17
递延所得税费用	1,512,251.99	-3,137,427.44
合计	79,155,161.41	63,953,587.73

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	307,345,294.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	76,836,323.67
调整以前期间所得税的影响	-42,496.04
非应税收入的影响	-2,305,531.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,924,014.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,482,244.22
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-20,382.75
加计扣除的成本、费用和损失的影响	-236,767.23
所得税费用	79,155,161.41

其他说明：

不适用。

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到转供水、电、燃料收入	19,019,070.64	19,422,230.42
收到代收代付款	24,457,209.75	6,620,880.00

收到租金收入	14,013,894.22	11,657,454.38
收到单位往来款	4,871,633.96	
收到保证金	4,502,589.76	1,118,536.80
收到政府补助	3,140,332.00	7,354,005.42
收到利息收入	1,733,490.21	3,267,901.52
收到劳务费	1,709,380.31	2,377,358.49
收到赔偿款	516,703.34	
其他	401,682.14	345,007.04
合计	74,365,986.33	52,163,374.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用。

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的代收代付款	24,920,886.61	7,273,678.88
支付的行政事业规费	8,138,552.83	5,123,899.67
支付的日常运营开支	11,659,062.49	19,142,186.27
支付的专业咨询费	3,234,213.49	4,089,029.64
支付的业务招待费	1,891,241.16	2,101,804.05
支付的劳务费	1,837,482.55	2,367,405.60
支付的差旅费	1,702,964.98	2,092,433.55
支付的保证金	558,878.50	5,459,024.88
支付的保险费	186,341.72	769,621.40
其他	85,055.09	2,017,006.21
合计	54,214,679.42	50,436,090.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用。

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到大额存单本金		190,000,000.00
合计		190,000,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回结构性存款本金	905,000,000.00	760,000,000.00
合计	905,000,000.00	760,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用。

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款本金	955,000,000.00	1,010,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	236,828,362.67	331,187,265.72
合计	1,191,828,362.67	1,341,187,265.72

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用。

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用。

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的土地租金	9,430,589.28	8,981,513.60
支付股票回购款	6,858,274.68	2,761,138.19
合并范围外关联方资金拆借	4,000,000.00	
支付的港区资产及房屋租金	175,453.00	1,017,921.09
合计	20,464,316.96	12,760,572.88

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用。

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

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	163,871,971.53	314,000,000.00	5,535,106.20	273,269,913.83		210,137,163.90
长期借款	475,187,012.73	195,456,000.00	9,482,531.92	184,886,580.31		495,238,964.34
租赁负债	153,197,463.43		5,663,423.19	9,142,479.66	31,309,704.14	118,408,702.82
合计	792,256,447.69	509,456,000.00	20,681,061.31	467,298,973.80	31,309,704.14	823,784,831.06

## (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

不适用。

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	228,190,133.25	192,204,696.53
加：资产减值准备		
信用减值准备	-4,273,211.84	250,051.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	147,445,284.07	132,930,960.34
使用权资产折旧	18,685,106.77	21,118,562.55
无形资产摊销	29,129,568.48	28,032,129.32
投资性房地产累计折旧	3,764,442.25	3,749,620.27
长期待摊费用摊销	4,734,820.12	2,657,546.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-42,020.01	-11,013.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	120,744.25	51,645.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,332,763.59	-579,240.42
财务费用（收益以“-”号填列）	22,876,934.87	25,635,913.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,662,347.49	-15,662,362.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,887,309.81	-644,684.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,375,057.82	-2,492,742.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	995,950.70	48,392.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,623,996.89	-70,871,603.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,002,261.54	18,021,949.76
其他	-1,814,210.28	2,889,669.31

经营活动产生的现金流量净额	410,708,948.19	337,329,490.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
银行承兑汇票背书购买固定资产	48,257,993.72	61,954,731.39
新增使用权资产	3,710,881.84	19,164,061.84
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	386,731,226.82	284,365,164.52
减：现金的期初余额	284,365,164.52	412,146,178.47
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	102,366,062.30	-127,781,013.95

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

不适用。

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

不适用。

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	386,731,226.82	284,365,164.52
可随时用于支付的银行存款	321,724,923.11	284,358,860.81
可随时用于支付的其他货币资	65,006,303.71	6,303.71

金		
三、期末现金及现金等价物余额	386,731,226.82	284,365,164.52

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

不适用。

## (7) 其他重大活动说明

不适用。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用。

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			271,484.73
其中：美元	38,624.62	7.0288	271,484.73
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			

其他说明：

不适用。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项 目	2025 年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 and 低价值资产租赁费用	2,951,616.0
与租赁相关的总现金流出	12,902,371.72
租赁负债的利息费用	7,368,049.51

涉及售后租回交易的情况

不使用。

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	11,694,257.60	
合计	11,694,257.60	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

不适用。

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

不适用。

84、其他

不适用。

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,284,151.45	14,299,140.04
中介服务费	61,605.84	
折旧和摊销	11,445.77	243,548.64
修理费	10,619.47	
股份支付	-297,432.83	402,480.88
合计	14,070,389.70	14,945,169.56
其中：费用化研发支出	14,070,389.70	14,945,169.56

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

不适用。

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

报告期内未发生非同一控制下企业合并。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

不适用。

或有对价及其变动的说明

不适用。

大额商誉形成的主要原因：

不适用。

其他说明：

不适用。

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

不适用。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用。

其他说明：

不适用。

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□是 否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用。

## (6) 其他说明

不适用。

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

报告期内未发生同一控制下企业合并。

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

报告期内未发生同一控制下企业合并。

其他说明：

不适用。

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		

净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

不适用。

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

不适用。

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

报告期末发生新设子公司、清算子公司的情形。

### 6、其他

不适用。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
龙集公司	1,544,961,839.00	南京	南京	集装箱装卸	74.88%		非同一控制下企业合并

惠洋码头	30,000,000 .00	南京	南京	港口业务	60.00%		投资设立
油港国际	120,000,00 0.00	扬州	扬州	化工仓储	100.00%		投资设立
江北集	45,000,000 .00	南京	南京	集装箱装卸	100.00%		同一控制下 企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司在上述子公司的持股比例与表决权比例相同。

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

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

不适用。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
龙集公司	25.12%	41,032,756.21	16,089,896.11	638,550,346.80

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

其他说明：

不适用。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
龙集公司	224,144,587.66	3,349,857,045.5	3,574,001,633.2	609,330,052.73	420,458,155.72	1,029,788,208.4	186,186,867.28	3,289,275,004.1	3,475,461,871.4	493,143,297.91	536,904,768.29	1,030,048,066.2

		4	0		5		8	6		0
--	--	---	---	--	---	--	---	---	--	---

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
龙集公司	686,589,828.16	163,346,959.44	163,346,959.44	291,790,532.62	680,213,904.79	141,184,867.00	141,184,867.00	286,535,906.59

其他说明：

不适用。

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务存在重大限制的情形。

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

本公司不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

其他说明：

不适用。

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

不适用。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

不适用。

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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

本公司持有清江物流 14.515% 股权，根据合资协议，清江物流董事会成员共有 6 名，本公司委派一名董事成员，因此本公司对清江物流具有重大影响，故采用权益法核算。

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

不适用。

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
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		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

不适用。

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		

投资账面价值合计	217,755,095.74	224,186,511.34
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,634,947.58	10,072,946.69
--综合收益总额	2,634,947.58	10,072,946.69

其他说明：

不适用。

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用。

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明：

不适用。

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

不适用。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用。

其他说明：

不适用。

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用。

## 6、其他

不适用。

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	49,760,779.20			4,242,264.60		45,518,514.64	与资产相关
递延收益	3,133,911.27			194,445.80		2,939,465.47	与资产相关
递延收益	3,738,000.00			1,246,000.00		2,492,000.00	与资产相关
合计	56,632,690.51			5,682,710.40		50,949,980.11	

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	5,682,710.40	5,682,710.40
增值税加计抵扣	27,396.15	33,246.06
社保稳岗补助	759,300.00	782,516.20
海关大楼维修补贴资金	270,000.00	500,000.00
港口物流专项资金		3,500,000.00
运输结构补贴	1,954,200.00	2,545,700.00
其他政府补助	69,253.63	25,789.22
安置残疾人就业奖励	57,240.00	
合计	8,820,100.18	13,069,961.88

其他说明：

不适用。

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

##### （1）信用风险显著增加判断标准

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

##### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 26.80 %（比较期：28.56%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 58.93 %（比较期：86.03%）。

## 2. 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。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议；本公司与供应商商定应付账款之账期并监控支付情况。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2025 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款	210,137,163.90				210,137,163.90
应付账款	33,285,493.84				33,285,493.84
应付职工薪酬	53,134,672.73				53,134,672.73
其他应付款	245,368,100.06				245,368,100.06
长期借款及一年内到期的非流动负债	104,288,580.30	216,645,060.36	162,805,323.68	11,500,000.00	495,238,964.34
租赁负债及一年内到期的非流动负债	3,640,212.69	3,813,716.21	12,192,052.15	98,762,721.77	118,408,702.82
合计	649,854,223.52	220,458,776.57	174,997,375.83	110,262,721.77	1,155,573,097.69

（续上表）

项 目	2024 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款	163,871,971.53				163,871,971.53
应付账款	52,481,237.43				52,481,237.43
应付职工薪酬	53,864,858.72				53,864,858.72
其他应付款	210,006,358.60				210,006,358.60
长期借款及一年内到期的非流动负债	161,243,412.73	85,166,400.00	228,777,200.00		475,187,012.73

租赁负债及一年内到期的非流动负债	12,375,887.75	24,219,989.75	42,835,764.65	150,867,770.39	230,299,412.54
合计	653,843,726.76	109,386,389.75	271,612,964.65	150,867,770.39	1,185,710,851.55

### 3. 市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。

①截至 2025 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项 目	2025 年 12 月 31 日		2024 年 12 月 31 日	
	外币-美元	人民币	外币-美元	人民币
货币资金	38,624.62	271,484.73	26,106.69	187,665.36

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

#### ②敏感性分析

于 2025 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 0.68 万元。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2025 年 12 月 31 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 147.29 万元。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

不适用。

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

适用 不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
贴现	应收票据	34,919,660.59	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
背书	应收票据	21,998,754.76	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		56,918,415.35		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	贴现	34,919,660.59	156,968.44
应收票据	背书	21,998,754.76	
合计		56,918,415.35	156,968.44

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

不适用。

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			401,332,763.59	401,332,763.59
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			401,332,763.59	401,332,763.59
（4）理财产品			401,332,763.59	401,332,763.59
持续以公允价值计量的资产总额			401,332,763.59	401,332,763.59
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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

无。

## 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

无。

## 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

理财产品采用现金流量折现法并考虑预期收益率确定公允价值。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用。

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用。

## 9、其他

不适用。

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
南京港（集团）有限公司	南京	港口装卸、客货集散联运、引水领航服务、拖驳船服务、客货运输、仓储、港口设备安装等	226670 万人民币元	56.94%	56.94%

本企业的母公司情况的说明

经江苏省人民政府国有资产监督管理委员会和南京市人民政府国有资产监督管理委员会批复，南京市交通建设投资控股（集团）有限公司（以下简称“南京交投”）与江苏省港口集团有限公司（以下简称“省港口集团”）于 2018 年 12 月 10 日签署《关于南京港（集团）有限公司之无偿划转协议》，约定南京交投持有的南京港集团 55% 股权划转至省港口集团持有。2019 年 1 月 2 日，公司收到控股股东南京港集团转发的中国证监会《关于核准豁免江苏省港口集团有限公司要约收购南京港股份有限公司股份义务的批复》（证监许可【2018】2173 号），核准豁免省港口集团因国有资产行政划转而控制本公司总股本的 57.41% 股份而应履行的要约收购义务。于 2019 年 8 月 22 日，南京港（集团）有限公司已完成工商变更手续。本公司的最终控制方由南京市人民政府国有资产监督管理委员会变更为江苏省人民政府国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是江苏省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

不适用。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
中化扬州	联营企业
扬州奥克	联营企业
清江物流	联营企业

其他说明：

不适用。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
淮安国际集装箱物流有限公司	母公司联营企业

中外运物流南京有限公司	母公司联营企业
南京市电子口岸有限公司	母公司联营企业
南京港（集团）有限公司新生圩港务分公司	母公司分支机构
南京港（集团）有限公司高淳码头运营分公司	母公司分支机构
南京港（集团）有限公司第二港务分公司	母公司分支机构
南京港铁物资经营服务有限公司	受同一母公司控制
南京港江盛汽车码头有限公司	受同一母公司控制
南京港资产管理有限公司	受同一母公司控制
南京公正工程检测有限公司	受同一母公司控制
南京港港务工程有限公司	受同一母公司控制
南京港机重工制造有限公司	受同一母公司控制
南京中理外轮理货有限公司	受同一母公司控制
南京港江北港务有限公司	受同一母公司控制
南京公正工程监理有限公司	受同一母公司控制
南京港龙潭天宇码头有限公司	受同一母公司控制
江苏航华国际船务有限公司	上港集团之子公司
江苏集海航运有限公司	上港集团之子公司
上海市锦诚国际船务代理有限公司	上港集团之子公司
江苏金翔仓储物流有限公司	金翔化工之子公司
太仓港口投资发展有限公司	受省港口集团控制
江苏省港口集团集装箱有限公司	受省港口集团控制
南京晟海多式联运有限公司	受省港口集团控制
江苏远洋新世纪供应链有限公司	受省港口集团控制
江苏远洋达海航运有限公司	受省港口集团控制
江苏远洋大海集装箱运输有限公司	受省港口集团控制
南京通海集装箱航运有限公司	受省港口集团控制
江苏远洋国际船舶代理有限公司	受省港口集团控制
江苏省港口集团信息科技有限公司	受省港口集团控制
江苏润华工程管理有限公司	受省港口集团控制

其他说明：

本公司与关联方的交易价格均以市价或双方协议价格作为定价基础，向关联方支付的租金参考市场价格经双方协商后确定。

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南京港集团	使用锚地维护费	566,037.72			566,037.74
南京港集团	船舶指泊服务费	377,358.48			377,358.48
南京港集团	水上交通服务费	235,849.08			235,849.06
南京港港务工程有限公司	八台硫酸储罐及配套设备适装性改造	3,742,911.96			
南京港港务工程有限公司	十台硫酸储罐及配套设备适装性改造	3,060,187.21			
江苏省港口集团信息科技有限公司	集卡管理云平台	2,569,794.63			

司					
南京港港务工程 有限公司	北部罐区配电房 及机柜间迁建	2,100,000.00			
江苏省港口集团 信息科技有限公司	油气化工艺自动 化可视化管控 项目	1,984,905.66			496,226.42
江苏省港口集团 信息科技有限公司	智能中控算法应 用建设	1,773,584.90			
江苏省港口集团 信息科技有限公司	IT 基础设施优化 升级项目(江北集 公司一期)	1,669,534.51			
江苏省港口集团 信息科技有限公司	江北集智慧运营 指挥中心系统	1,552,287.53			
江苏省港口集团 信息科技有限公司	四期智能闸口建 设一期项目	1,084,070.80			464,601.77
江苏省港口集团 信息科技有限公司	服务器资源扩容	889,100.89			
南京港港务工程 有限公司	陆上原油集疏工 程 614 码头趸船 配套电气改造工 程	802,867.60			208,792.33
南京港集团	龙潭主江堤防洪 圈封闭恢复工程	606,128.88			
南京公正工程监 理有限公司	四期智能闸口建 设一期项目	549,056.60			
南京港港务工程 有限公司	江北集智慧运营 指挥中心系统	383,486.24			
南京港港务工程 有限公司	202 重箱堆场建 设	370,312.03			28,824,184.39
南京港港务工程 有限公司	龙潭主江堤防洪 圈封闭恢复工程	287,586.12			45,224,192.93
南京晔恒工程项 目管理有限公司	龙潭主江堤防洪 圈封闭恢复工程	223,054.92			1,923,278.93
南京港港务工程 有限公司	江北集海关监控 区域调整	163,963.30			
南京港港务工程 有限公司	轨道吊远控配套 场地改造项目	-110,490.23			2,931,698.45
南京港港务工程 有限公司	610—611 码头改 建配套消防系统 提升工程	-690,030.22			8,340,590.73
南京港港务工程 有限公司	203、204 空箱堆 场建设				4,451,819.01
南京港港务工程 有限公司	302、402、502 堆场改造工程				7,157,087.27
南京港港务工程 有限公司	绿色港口港区主 干道路面修复				1,321,100.92
南京港港务工程 有限公司	轮胎吊远控改造 工程				300,891.74
南京港港务工程 有限公司	610、611 码头改 造工程				32,866,752.98
江苏润华工程管 理有限公司	610、611 码头改 造工程				245,283.02
南京晔恒工程项	610、611 码头改				562,264.15

目管理有限公司	造工程				
江苏润华工程管理有限公司	610-611 码头改建配套消防系统提升工程				75,471.70
南京港港务工程有限公司	仪征港区变电所扩容改造项目				3,416,967.44
南京港港务工程有限公司	仪征港区油气回收综合治理项目				1,311,982.35
南京港港务工程有限公司	仪征港区消防通道隐患整改工程				4,273,387.09
江苏润华工程管理有限公司	堆场建设地等监理费				838,679.24
江苏省港口集团信息科技有限公司	生产指挥数字孪生系统项目				2,028,301.89
江苏省港口集团信息科技有限公司	油气化工码头业务运营一体化系统项目				2,150,943.40
南京港港务工程有限公司	工程维修	2,859,199.50			2,567,648.01
南京港机重工制造有限公司	设备维修	1,297,345.13			91,592.91
南京港江北港务有限公司	水电费	2,714,331.16			2,886,337.24
江苏金翔石油化工有限公司	电力运维费	109,424.53			
南京港（集团）有限公司轮驳分公司	辅助服务	70,754.73			94,339.62
江苏金翔仓储物流有限公司	转供电费	54,046.19			52,806.77
南京港机重工制造有限公司	购买设备	158,823,008.85			175,990,619.46
张家港港昌科技装备制造有限公司	材料采购	19,115.04			
江苏省港口集团信息科技有限公司	港务系统运维费	8,140,051.76			8,047,169.83
南京港（集团）有限公司高淳码头运营分公司	劳务费	4,746,697.11			
江苏远洋达海航运有限公司	运输费	1,740,229.37			2,803,763.30
江苏金翔仓储物流有限公司	派出人员劳务	915,735.85			830,188.68
上港集团长江港口物流有限公司	其他劳务	141,509.43			141,509.43
江苏金翔石油化工有限公司	接受消防等劳务	251,611.28			251,611.28
南京公正工程检测有限公司	检验检测费	54,216.04			343,235.85
南京中理外轮理货有限公司	理货业务	-128,000.00			3,955,375.46
南京中理外轮理货有限公司	检验检测费				252,693.39
南京港资产管理	环保监测技术服务	3,535,495.22			3,545,241.02

有限公司	务				
南京港资产管理 有限公司	物业管理费	495,283.02			
江苏远洋新世纪 供应链有限公司 (原江苏远洋新 世纪货运代理有 限公司)	运输费	108,944.96			38,486.23
南京港龙潭天宇 码头有限公司	装卸劳务	7,617,056.03			3,469,576.85
南京晟海多式联 运有限公司	装卸劳务	8,347,529.05			7,278,238.49
南京港江盛汽车 码头有限公司	装卸劳务				187,490.57

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京港(集团)有限公司新 生圩港务分公司	港口服务费	475,574.61	
太仓港口投资发展有限公司	港口服务费	303,387.36	166,681.02
中化扬州	港口服务费	279,199.55	239,744.19
江苏省港口集团集装箱有限 公司	港口服务费	167,988.80	144,756.63
江苏远洋远盛船舶管理有限 公司	港口服务费	11,523.62	
南京港港务工程有限公司	港口服务费	339.63	
南京港(集团)有限公司第 二港务分公司	装卸、港口服务费		1,886,792.45
上海泛亚航运有限公司	装卸服务	44,777,845.69	44,503,143.73
江苏远洋新世纪供应链有限 公司(原江苏远洋新世纪货 运代理有限公司)	集装箱装卸服务	24,942,180.77	27,859,095.61
江苏远洋太海集装箱运输有 限公司	集装箱装卸、箱修服务	18,119,552.50	13,256,912.24
江苏金翔仓储物流有限公司	化工品装卸	14,468,965.15	18,729,508.18
江苏集海航运有限公司	装卸服务	10,080,591.10	8,394,525.89
江苏远洋达海航运有限公司	集装箱装卸、箱修服务	9,295,819.35	13,398,490.95
南京晟海多式联运有限公司	集装箱装卸、箱修服务	4,667,808.72	2,528,835.90
扬州奥克	化工品装卸	4,562,278.86	4,077,480.31
南京港铁物资经营服务有限 公司	装卸服务	3,616,676.93	
江苏航华国际船务有限公司	集装箱装卸服务	1,887,195.86	1,894,844.83
南京港龙潭天宇码头有限公 司	装卸服务	1,286,192.78	1,478,096.72
上港集团长江港口物流有限 公司	集装箱装卸服务	1,067,726.38	10,228,223.49
中外运物流南京有限公司	集装箱装卸服务	851,687.29	500,349.98
南京港江盛汽车码头有限公 司	装卸服务	811,833.89	665,666.93
南京港(集团)有限公司新 生圩港务分公司	港口服务费	133,622.26	
江苏省港口集团集装箱有限 公司商务分公司	港口服务费	116,403.92	245,283.01
上海市锦诚国际船务代理有 限公司	装卸、箱修	82,137.08	402,180.10

江苏港口物流集团有限公司 (原江苏省港口集团物流有限公司)	港口服务费	56,030.38	776,721.69
淮安国际集装箱物流有限公司	集装箱装卸服务	53,358.49	133,367.65
中化扬州	化工品装卸	33,017.52	1,422,724.02
周口南京港国际物流有限公司	装卸服务	11,320.75	
南京港(集团)有限公司高淳码头运营分公司	集装箱装卸、箱修服务	164.94	
南京通海集装箱航运有限公司	集装箱装卸、箱修服务		1,295.40
江苏苏港航运股份有限公司	集装箱装卸服务		3,504,575.95
南京港龙潭天宇码头有限公司	转供电	1,300,374.24	1,229,278.06
江苏港口物流集团有限公司 (原江苏省港口集团物流有限公司)	转供电	305,939.43	
南京港(集团)有限公司高淳码头运营分公司	转供电	235,862.95	
中外运物流南京有限公司	水电等服务	223,771.02	
中化扬州	水电等服务	222,893.70	249,109.32
南京港江盛汽车码头有限公司	转供电	68,477.43	276,548.64
南京龙潭铁路有限公司	转供电	41,658.74	
南京中理外轮理货有限公司	转供电	36,416.91	25,664.39
江苏远洋达海航运有限公司	水电等服务	20,258.64	
南京港港务工程有限公司	转供电		548,731.89
中化扬州	劳务费	490,566.04	396,226.42
南京港龙潭天宇码头有限公司	劳务费	155,686.14	
扬州奥克	劳务费		94,339.62

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

不适用。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
江苏省港口集团集装箱有限公司	南京港股份有限公司	镇江港国际集装箱码头有限公司 100%股权	2023 年 11 月 30 日		双方同意,就本次委托管理,江苏省港口集团集装箱有限公司应每年向本公司支付委托管理费,委托管理费的计算方式为当年镇江港国际集装箱码	167,988.80

					头有限公司净利润*千分之五	
太仓港口投资发展有限公司	南京港股份有限公司	太仓港正和兴港集装箱码头有限公司 100% 股权、太仓正和国际集装箱码头有限公司 55% 股权	2023 年 11 月 30 日		双方同意，就本次委托管理，太仓港口投资发展有限公司应每年向本公司支付委托管理费，委托管理费的计算方式为当年托管标的公司净利润*甲方对于托管标的公司的持股比例*千分之五	303,387.36

关联托管/承包情况说明

不适用。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

不适用。

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
南京港江盛汽车码头有限公司	堆场及设备出租	8,272,572.53	12,549,692.36
南京港龙潭天宇码头有限公司	堆场及设备出租	308,256.88	612,475.65
南京中理外轮理货有限公司	房屋出租	130,963.96	140,651.12
南京港（集团）有限公司高淳码头运营分公司	设备出租	67,217.03	
南京港（集团）有限公司轮驳分公司	设备出租	26,548.67	
江苏航华国际船务有限公司	房屋出租	25,541.28	33,908.26
江苏远洋新世纪供应链有限公司（原江苏远洋新世纪货运代理有限公司）	房屋出租	16,954.13	16,954.13
江苏远洋达海航运有限公司	房屋出租	16,954.13	16,954.13
南京龙潭铁路有限公司	设备出租	12,497.62	
南京港港务工程有限公司	房屋租赁	4,128.44	28,587.12
中化扬州	管线租赁		107,645.30
合计		8,881,634.67	13,506,868.07

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
南京港集团【注】	土地					8,981,513.60	8,981,513.60	5,640,064.59	5,788,537.92		
南京港江北港务有限公司	港区资产						853,923.85	1,704,626.32	1,929,905.27	3,710,881.84	18,433,013.27
江苏金翔仓储物流有限公司	房屋	150,000.00	150,000.00			150,000.00	150,000.00				
南京港资产管理有限公司	房屋					160,966.06	163,997.24	23,358.63	28,996.50		731,048.57
南京港集团	叉车	1,179,245.28				1,179,245.28					
中化扬州石化码头仓储有限公司	码头	837,191.31				507,002.63					
江苏金翔石油化工有限公司	设备	132,743.36				132,743.36					
江苏南京港投资管理有限公司	集装箱	260,892.00				260,892.00					
合计		2,560,071.95	150,000.00			11,372,362.93	10,149,434.69	7,368,049.54	7,747,439.69	3,710,881.84	19,164,061.84

关联租赁情况说明

注：本公司向南京港集团租赁面积为 472,960.17 平方米的土地使用权，租赁期为自 2001 年起 45 年，年租金为 898.15 万元。该租金是根据上述土地的评估价值、使用年限、土地还原利率确定。

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

中化扬州	8,000,000.00	2024年12月17日	2025年12月10日	是
------	--------------	-------------	-------------	---

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

不适用。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
南京港集团	4,000,000.00	2025年01月01日	2025年03月25日	
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,965,700.00	2,442,300.00

#### (8) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	2025年度发生额	2024年度发生额
南京港集团	支付借款利息	28,933.33	140,299.98

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏远洋达海航运有限公司	9,515,880.74	190,317.61	5,840,904.51	116,818.09
应收账款	江苏金翔仓储物流有限公司	2,885,662.62	57,713.25	2,979,801.79	59,596.04
应收账款	江苏远洋太海集装箱运输有限公司	1,770,496.75	35,409.94	1,523,369.00	30,467.38

应收账款	江苏集海航运有限公司	1,017,404.88	20,348.10	1,009,202.56	20,184.05
应收账款	太仓港口投资发展有限公司	479,503.16	14,552.69	187,685.35	4,383.84
应收账款	上海泛亚航运有限公司	380,600.00	7,612.00	901,419.00	18,028.38
应收账款	扬州奥克	352,273.58	7,045.47	304,560.08	6,091.20
应收账款	太仓港口投资发展有限公司	479,503.16	14,552.69	187,685.35	4,383.84
应收账款	扬州奥克	352,273.58	7,045.47	304,560.08	6,091.20
应收账款	江苏省港口集团集装箱有限公司	320,939.20	10,731.85	161,217.98	3,718.20
应收账款	南京晟海多式联运有限公司	301,200.00	6,024.00		
应收账款	江苏远洋新世纪供应链有限公司	9,756.56	195.13	2,292,079.48	45,841.59
应收账款	淮安国际集装箱物流有限公司	4,000.00	80.00	3,280.00	65.60
应收账款	上海市锦诚国际船务代理有限公司	2,090.00	41.80	33,000.00	660.00
应收账款	江苏航华国际船务有限公司			112,944.00	2,218.88
应收账款	南京港江盛汽车码头有限公司			310,460.00	6,209.20
应收账款	江苏省港口集团集装箱有限公司商务分公司			260,000.00	5,200.00
应收账款	中外物流南京有限公司			146,281.50	2,925.63
预付款项	南京港江北港务有限公司			847,083.85	
其他应收款	南京港铁物资经营服务有限公司	482,398.45	9,647.97		
其他应收款	南京港江盛汽车码头有限公司	386,630.00	7,732.60	2,445,900.00	48,918.00
其他应收款	南京港（集团）有限公司新生圩港务分公司	141,639.60	2,832.79		
其他应收款	中外物流南京有限公司	22,357.72	447.15		
其他应收款	南京港资产管理服务有限公司	16,000.00	320.00	16,000.00	320.00
其他应收款	南京通海集装箱航运有限公司	1,200.00	60.00	1,200.00	24.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	江苏航华国际船务有限公司	2,830.19	1,886.79
合同负债	南京港龙潭天宇码头有限公司		64,247.52
合同负债	上海泛亚航运有限公司		1,886.79
应付账款	江苏省港口集团信息科技有限公司	4,569,023.42	2,331,981.13

应付账款	南京港机重工制造有限公司	1,396,000.00	9,500.00
应付账款	南京港港务工程有限公司	1,319,109.54	2,078,806.55
应付账款	江苏远洋达海航运有限公司	606,037.61	2,077,301.65
应付账款	南京公正工程检测有限公司	405,276.00	344,977.00
应付账款	南京港（集团）有限公司高淳码头运营分公司	164,600.00	
应付账款	南京中理外轮理货有限公司	90,000.00	317,134.00
应付账款	南京市电子口岸有限公司	13,168.06	
应付账款	南京港江北港务有限公司	10,800.00	6,840.00
应付账款	南京港（集团）有限公司第二港务分公司		485,775.00
其他应付款	南京港机重工制造有限公司	92,636,977.40	40,120,972.97
其他应付款	南京港江北港务有限公司	37,975,406.67	
其他应付款	南京港港务工程有限公司	12,537,830.60	68,754,549.69
其他应付款	江苏省港口集团信息科技有限公司	7,234,602.00	2,253,811.31
其他应付款	江苏远洋达海航运有限公司	475,740.00	770,335.00
其他应付款	南京晟海多式联运有限公司	475,200.00	1,643,516.80
其他应付款	南京港资产管理有限公司	466,782.08	
其他应付款	南京港龙潭天宇码头有限公司	300,000.00	
其他应付款	南京港（集团）有限公司高淳码头运营分公司	250,000.00	200,000.00
其他应付款	南京公正工程监理有限公司	124,311.32	14,500.00
其他应付款	江苏远洋新世纪供应链有限公司	107,715.00	106,175.00
其他应付款	南京港集团	100,100.00	4,144,800.00
其他应付款	江苏润华工程管理有限公司	12,870.02	355,213.60
其他应付款	江苏金翔仓储物流有限公司	12,500.00	
其他应付款	南京中理外轮理货有限公司	10,880.00	
其他应付款	上海市锦诚国际船务代理有限公司	5,223.21	5,223.21
其他应付款	江苏航华国际船务有限公司	2,720.00	400.00
其他应付款	南京港（集团）有限公司第二港务分公司	1,588.00	123,392.15
其他应付款	南京晔恒工程项目管理有限公司		1,101,973.92
一年内到期的非流动负债	南京港集团	3,496,826.39	8,981,513.60
一年内到期的非流动负债	南京港资产管理有限公司	143,386.30	137,607.43
一年内到期的非流动负债	南京港江北港务有限公司		3,256,766.72
租赁负债	南京港集团	114,453,436.03	112,310,197.86
租赁负债	南京港资产管理有限公司	315,054.10	458,440.40
租赁负债	南京港江北港务有限公司		28,052,937.42

## 7、关联方承诺

不适用。

## 8、其他

不适用。

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员							1,536,240.00	11,691,682.00
生产技术人员							425,040.00	1,856,247.20
合计							1,961,280.00	13,547,929.20

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员	3.68 元/股和 3.43 元/股	27 个月和 36 个月		
生产技术人员	3.68 元/股	27 个月		

其他说明：

不适用。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据限制性股票授予日的收盘价确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日流通股收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	公司在锁定期的每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁人数变动、业绩指标完成情况，修正预计可解锁的限制性股票数量，并按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,966,287.46
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-1,814,210.28

其他说明：

公司限制性股票激励计划已经公司第七届董事会第二次会议以及 2023 年第一次临时股东大会审议通过。限制性股票激励计划概况如下：

(1) 首次授予部分

①股票来源：非公开发行 A 股普通股。

②授予日：2023 年 3 月 13 日。

③授予对象及授予数量：授予公司及子公司 71 名激励对象 7,212,000 股限制性股票。

④授予价格：人民币 3.68 元/股。

⑤授予完成登记日：2023 年 3 月 24 日。

⑥解除限售安排：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
首次授予部分第一个解除限售期	自相应部分限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至相应部分限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	33%
首次授予部分第二个解除限售期	自相应部分限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至相应部分限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	33%
首次授予部分第三个解除限售期	自相应部分限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至相应部分限制性股票授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	34%

⑦公司层面业绩考核目标：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	(1) 以 2019-2021 年每股收益平均值为基数，2023 年每股收益增长率不低于 20%，且不低于同行业平均水平；(2) 2023 年营业利润率不低于 29.70%，且不低于同行业平均水平；(3) 2023 年度现金分红比例不低于当年上市公司可分配利润的 30%。
第二个解除限售期	(1) 以 2019-2021 年每股收益平均值为基数，2024 年每股收益增长率不低于 32%，且不低于同行业平均水平；(2) 2024 年营业利润率不低于 30.20%，且不低于同行业平均水平；(3) 2024 年度现金分红比例不低于当年上市公司可分配利润的 30%。
第三个解除限售期	(1) 以 2019-2021 年每股收益平均值为基数，2025 年每股收益增长率不低于 43%，且不低于同行业平均水平；(2) 2025 年营业利润率不低于 30.70%，且不低于同行业平均水平；(3) 2025 年度现金分红比例不低于当年上市公司可分配利润的 30%。

⑧个人层面业绩考核目标：

激励对象个人考核根据公司制定的《南京港股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划考核管理办法》分年进行。激励对象可解除限售限制性股票数量与其考核年度个人绩效考核结果挂钩，当公司层面业绩考核达标后，个人当年实际可解除限售数量=个人层面解除限售比例×个人当年计划解除限售额度。具体如下：

考核结果	优秀	良好	合格	不合格
个人层面解除限售比例		100%	80%	0%

⑨其他：

因公司层面业绩考核不达标或个人层面绩效考核导致当期解除限售的条件未成就的，对应的限制性股票不得解除限售或递延至下期解除限售，由公司按照授予价格进行回购处理。

## (2) 预留部分

- ①股票来源：非公开发行 A 股普通股。  
 ②授予日：2023 年 10 月 13 日。  
 ③授予对象及授予数量：授予子公司 3 名激励对象 460,000 股限制性股票。  
 ④授予价格：人民币 3.43 元/股。  
 ⑥授予完成登记日：2023 年 12 月 20 日。  
 ⑥解除限售安排：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
预留授予部分第一个解除限售期	自相应部分限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至相应部分限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	33%
预留授予部分第二个解除限售期	自相应部分限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至相应部分限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	33%
预留授予部分第三个解除限售期	自相应部分限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至相应部分限制性股票授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	34%

## ⑦公司层面业绩考核目标：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	(1) 以 2019-2021 年每股收益平均值为基数，2023 年每股收益增长率不低于 20%，且不低于同行业平均水平；(2) 2023 年营业利润率不低于 29.70%，且不低于同行业平均水平；(3) 2023 年度现金分红比例不低于当年上市公司可分配利润的 30%。
第二个解除限售期	(1) 以 2019-2021 年每股收益平均值为基数，2024 年每股收益增长率不低于 32%，且不低于同行业平均水平；(2) 2024 年营业利润率不低于 30.20%，且不低于同行业平均水平；(3) 2024 年度现金分红比例不低于当年上市公司可分配利润的 30%。
第三个解除限售期	(1) 以 2019-2021 年每股收益平均值为基数，2025 年每股收益增长率不低于 43%，且不低于同行业平均水平；(2) 2025 年营业利润率不低于 30.70%，且不低于同行业平均水平；(3) 2025 年度现金分红比例不低于当年上市公司可分配利润的 30%。

## ⑧个人层面业绩考核目标：

激励对象个人考核根据公司制定的《南京港股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划考核管理办法》分年进行。激励对象可解除限售限制性股票数量与其考核年度个人绩效考核结果挂钩，当公司层面业绩考核达标后，个人当年实际可解除限售数量=个人层面解除限售比例×个人当年计划解除限售额度。具体如下：

考核结果	优秀	良好	合格	不合格
个人层面解除限售比例		100%	80%	0%

## ⑨其他:

因公司层面业绩考核不达标或个人层面绩效考核导致当期解除限售的条件未成就的，对应的限制性股票不得解除限售或递延至下期解除限售，由公司按照授予价格进行回购处理。

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、本期股份支付费用**

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	-1,285,941.78	
生产技术人员	-528,268.50	
合计	-1,814,210.28	

其他说明:

不适用。

**5、股份支付的修改、终止情况**

不适用。

**6、其他**

不适用。

**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

不适用。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）		1.16
拟分配每 10 股分红股（股）		0
拟分配每 10 股转增数（股）		0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）		1.16
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）		0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）		0
利润分配方案	以回购注销完成后公司总股本 486,075,445 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.16 元（含税），预计共派发现金股利 56,384,751.62 元。	

### 3、销售退回

不适用。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

不适用。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

不适用。

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

不适用。

### (2) 其他资产置换

不适用。

## 4、年金计划

本公司计提的年金见附注七、40 应付职工薪酬。

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

不适用。

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司有两个报告分部，分别为：

A、油品、化学品装卸及仓储分部，负责在南京及周边地区为提供原油、成品油、液体化工产品与普通货物的装卸、仓储服务、为船舶提供码头、在港区内提供物流服务

B、集装箱分部，负责在南京地区工业园区内从事集装箱的堆存、门到门运输、相关配件销售；集装箱的拆装、拼箱、修理、清洗；电子数据交换服务及信息咨询服务。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	油品、化学品、装卸及仓储分部	集装箱分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	238,853,715.05	768,104,939.47		1,006,958,654.52
主营业务成本	112,331,454.50	415,247,487.09		527,578,941.59
资产总额	3,540,169,969.94	3,722,621,733.19	-1,869,791,000.92	5,393,000,702.21
负债总额	265,248,563.11	1,152,007,010.99	-104,838,335.26	1,312,417,238.84

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

不适用。

(4) 其他说明

不适用。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用。

8、其他

不适用。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,352,473.40	311,437.65
1 至 2 年	309,189.72	37,465.68
3 年以上	2,234,842.85	2,234,842.85
4 至 5 年		1,005,451.00
5 年以上	2,234,842.85	1,229,391.85
合计	3,896,505.97	2,583,746.18

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏	2,234,842.85	57.36%	2,234,842.85	100.00%		2,234,842.85	86.50%	2,234,842.85	100.00%	0.00

账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,661,663.12	42.64%	42,508.96	2.56%	1,619,154.16	348,903.33	13.50%	8,102.03	2.32%	340,801.30
其中：										
按账龄组合计提坏账准备	1,661,663.12	42.64%	42,508.96	2.56%	1,619,154.16	348,903.33	13.50%	8,102.03	2.32%	340,801.30
合计	3,896,505.97	100.00%	2,277,351.81	58.45%	1,619,154.16	2,583,746.18	100.00%	2,242,944.88	86.81%	340,801.30

按单项计提坏账准备：2,234,842.85 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
恒邦石油化工有限公司	2,234,842.85	2,234,842.85	2,234,842.85	2,234,842.85	100.00%	恒邦石油化工有限公司已进入破产重整阶段，公司预计该笔款项难以收回
合计	2,234,842.85	2,234,842.85	2,234,842.85	2,234,842.85		

按组合计提坏账准备：42,508.96 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,352,473.40	27,049.47	2.00%
1 至 2 年	309,189.72	15,459.49	5.00%
合计	1,661,663.12	42,508.96	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、13。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	2,234,842.85					2,234,842.85

账龄组合计提	8,102.03	34,406.93				42,508.96
合计	2,242,944.88	34,406.93				2,277,351.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

不适用。

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
恒邦石油化工有限公司	2,234,842.85		2,234,842.85	57.35%	2,234,842.85
中国石油化工股份有限公司金陵分公司	861,220.76		861,220.76	22.10%	17,224.43
太仓港口投资发展有限公司	479,503.16		479,503.16	12.31%	14,552.68
江苏省港口集团集装箱有限公司	320,939.20		320,939.20	8.24%	10,731.85
合计	3,896,505.97		3,896,505.97	100.00%	2,277,351.81

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,921,866.08	8,185,417.74
合计	4,921,866.08	8,185,417.74

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

不适用。

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

不适用。

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

不适用。

其他说明：

不适用。

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

不适用。

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

不适用。

其他说明：

不适用。

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金备用金	137,980.00	114,420.00
其他往来款	4,901,544.68	8,227,029.78
合计	5,039,524.68	8,341,449.78

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,825,991.27	7,959,054.46
1 至 2 年	12,461.47	168,383.91
2 至 3 年	97,219.93	77,870.73
3 年以上	103,852.01	136,140.68
3 至 4 年	15,251.56	13,038.98
4 至 5 年	1,939.03	20,383.74
5 年以上	86,661.42	102,717.96
合计	5,039,524.68	8,341,449.78

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	5,039,524.68	100.00%	117,658.60	2.33%	5,008,527.50	8,341,449.78	100.00%	156,032.04	1.87%	8,185,417.74
其中：										
-按账龄组合计提坏账准备	301,189.42	5.98%	117,658.60	39.06%	270,192.24	707,107.92	8.48%	156,032.04	22.07%	551,075.88
-按关联方组合计提坏账	4,738,335.26	94.02%			4,738,335.26	7,634,341.86	91.52%			7,634,341.86

账准备										
合计	5,039,524.68	100.00%	117,658.60	2.33%	5,008,527.50	8,341,449.78	100.00%	156,032.04	1.87%	8,185,417.74

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：117,658.60 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄组合计提坏账准备	301,189.42	117,658.60	39.06%
合计	301,189.42	117,658.60	

确定该组合依据的说明：

不适用。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	53,314.08		102,717.96	156,032.04
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段	-16,306.99		-16,306.99	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	6,009.91		32,363.53	38,373.44
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 12 月 31 日余额	30,997.18		86,661.42	117,658.60

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	156,032.04		38,373.44			117,658.60

合计	156,032.04		38,373.44			117,658.60
----	------------	--	-----------	--	--	------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况。

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏油港国际港务有限公司	关联方往来	4,738,335.26	1年以内	94.02%	
扬州中化化雨环保有限公司	保证金	88,920.00	3至4年	1.76%	44,460.00
仪征海泰船舶工程有限公司	代垫款项	50,625.86	1年以内至5年以上	1.00%	16,430.91
南京悦居商业管理有限公司	押金	33,060.00	1年以内	0.66%	661.20
江苏江风泵业有限公司	代垫款项	24,882.70	5年以上	0.49%	24,882.70
合计		4,935,823.82		97.93%	86,434.81

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

不适用。

## 3、长期股权投资

单位：元

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	1,830,950,80 2.30		1,830,950,80 2.30	1,731,446,00 8.04		1,731,446,00 8.04
对联营、合营企业投资	217,755,095. 74		217,755,095. 74	224,186,511. 34		224,186,511. 34
合计	2,048,705,89 8.04		2,048,705,89 8.04	1,955,632,51 9.38		1,955,632,51 9.38

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
龙集公司	1,680,368 ,941.29			495,205.7 4			1,679,873 ,735.55	
惠洋码头	18,000,00 0.00						18,000,00 0.00	
油港国际	20,000,00 0.00		100,000,0 00.00				120,000,0 00.00	
江北集	13,077,06 6.75						13,077,06 6.75	
合计	1,731,446 ,008.04		100,000,0 00.00	495,205.7 4			1,830,950 ,802.30	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	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												
二、联营企业												
中化扬州	75,49 7,562 .43				289,1 66.76		201,8 24.02	3,293 ,313. 18			72,69 5,240 .03	
扬州奥克	47,54 6,949 .16				104,7 53.44		- 46,06 2.60				47,60 5,640 .00	
清江物流	101,1 41,99 9.75				2,241 ,027. 38			5,928 ,811. 42			97,45 4,215 .71	
小计	224,1 86,51				2,634 ,947.		155,7 61.42	9,222 ,124.			217,7 55,09	

	1.34				58			60			5.74	
合计	224,186,511.34				2,634,947.58		155,761.42	9,222,124.60			217,755,095.74	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用。

### (3) 其他说明

不适用。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,701,148.64	72,727,194.79	5,337,164.64	74,378,622.47
其他业务	141,837,173.19	447,188.56	127,787,819.71	384,948.96
合计	146,538,321.83	73,174,383.35	133,124,984.35	74,763,571.43

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型							146,538,321.83	73,174,383.35
其中：								
化工产品装卸及服务收入							4,701,148.64	72,727,194.79
提供水电及劳务收入等							141,837,055.06	447,188.56
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								

其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计							146,538,3 21.83	73,174,38 3.35

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

不适用。

### 5、投资收益

单位：元

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	2,634,947.58	10,072,946.69
子公司分红	56,962,238.10	79,028,033.54
结构性存款及大额存单收益	5,341,471.92	5,212,159.90
合计	64,938,657.60	94,313,140.13

## 6、其他

不适用。

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-10,140.17	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	8,820,100.18	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	122,993.14	
受托经营取得的托管费收入	471,376.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	814,837.40	
减：所得税影响额	2,554,791.69	
少数股东权益影响额（税后）	634,814.99	
合计	7,029,560.03	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.53%	0.3806	0.3787
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.32%	0.3662	0.3643

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

#### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

不适用。

南京港股份有限公司

董事长：赵建华

2026 年 04 月 22 日