



深圳港集团有限公司公司债券年度报告
(2025 年)

2026 年 04 月

重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。

本公司审计委员会已对本报告提出书面审核意见。

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、监事（如有）、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2025 年年度财务报告出具了标准的无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与募集说明书所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读募集说明书中的“风险因素”等有关章节。

目录

重要提示	2
重大风险提示	3
释义	5
第一节 公司基本情况	6
一、公司基本信息	6
二、信息披露事务负责人基本信息	6
三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况	6
四、董事、监事、高级管理人员及变更情况	7
五、公司治理情况	8
六、公司业务及经营情况	9
第二节 公司信用类债券基本情况	13
一、公司债券基本信息	13
二、公司债券募集资金情况	19
三、报告期内公司信用类债券评级调整情况	22
四、增信措施情况	22
五、中介机构情况	23
第三节 重大事项	24
一、审计情况	24
二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况	24
三、合并报表范围变化情况	25
四、资产情况	25
五、非经营性往来占款和资金拆借情况	26
六、负债情况	26
七、重要子公司或参股公司情况	28
八、报告期内亏损情况	29
九、对外担保情况	29
十、重大未决诉讼情况	29
十一、环境信息披露义务情况	29
十二、信息披露事务管理制度变更情况	29
第四节 向普通投资者披露的信息	30
第五节 财务报告	31
一、财务报表	31
第六节 发行人认为应当披露的其他事项	44
第七节 备查文件	45
附件	47

释义

释义项	指	释义内容
本公司、发行人、公司、深圳港集团	指	深圳港集团有限公司
控股股东/实际控制人/深圳市国资委/市国资委	指	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会
21 盐港 02	指	深圳市盐田港集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）
24 深港 02	指	深圳港集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）
24 深港 03	指	深圳港集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）
24 深港 04	指	深圳港集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）
25 深港 01	指	深圳港集团有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）
26 深港 01	指	深圳港集团有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）
26 深港 02	指	深圳港集团有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）
本报告、年度报告	指	深圳港集团有限公司公司债券年度报告（2025 年）
报告期/本期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

注：本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

第一节 公司基本情况

一、公司基本信息

币种：人民币

中文名称	深圳港集团有限公司
中文简称	深圳港集团
外文名称（如有）	Shenzhen Port Group Company Limited
外文名称缩写（如有）	SZP
法定代表人	胡朝阳
注册资本（万元）	1,390,000.00
实缴资本（万元）	1,390,000.00
注册地址	广东省深圳市盐田区沙头角深盐路盐田港海港大厦 21-26 楼
办公地址	广东省深圳市盐田区沙头角深盐路盐田港海港大厦 21-26 楼
公司网址（如有）	http://www.ytport.com/
电子信箱	tanzixuan@ytport.com

二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	刘剑
在公司所任职务类型	<input type="checkbox"/> 董事 <input checked="" type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职位	董事会秘书
联系地址	广东省深圳市盐田区沙头角深盐路盐田港海港大厦 21-26 楼
电话	0755-25291257
传真	0755-25290161
电子信箱	tanzixuan@ytport.com

三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况

（一）报告期末控股股东、实际控制人

1. 控股股东基本信息

币种：人民币

名称	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会
主要业务	作为市政府的直属特设机构，深圳市人民政府国有资产监督管理委员会代表国家履行出资人职责，对授权监管的国有资产依法进行监督和管理
资信情况	不适用
对发行人的持股比例（%）	100.00

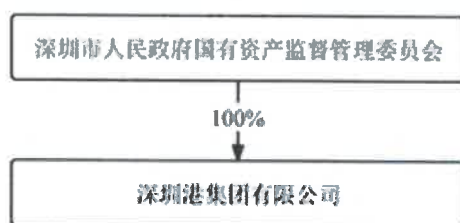
相应股权（股份）受限情况	无受限
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	不适用

2. 实际控制人基本信息

币种：人民币

名称	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会
主要业务	作为市政府的直属特设机构，深圳市人民政府国有资产监督管理委员会代表国家履行出资人职责，对授权监管的国有资产依法进行监督和管理
资信情况	不适用
对发行人的持股比例（%）	100.00
相应股权（股份）受限情况	无受限
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	不适用

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



（二） 控股股东、实际控制人的变更情况

1. 控股股东变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

2. 实际控制人变更情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

四、董事、监事、高级管理人员及变更情况

截至报告批准报出日董事、监事（如有）、高级管理人员情况：

人员姓名	职务	职务类型
胡朝阳	党委书记、董事长	董事
沈华新	党委副书记、董事、总经理	董事、高级管理人员
何珊	党委副书记、董事	董事、高级管理人员
向自力	外部董事、财务总监	董事、高级管理人员
林庆文	外部董事	董事

人员姓名	职务	职务类型
倪玥	外部董事	董事
伍先铎	外部董事	董事
王彦	副总经理	高级管理人员
乔宏伟	副总经理	高级管理人员
彭洪波	副总经理	高级管理人员
薛陶涛	副总经理	高级管理人员
刘剑	董事会秘书	高级管理人员

报告期内，本公司董事、监事（如有）、高级管理人员发生的变更情况：

变更人员姓名	变更人员类型	变更职务	变更类型	决定（议）时间或 辞任生效时间	是否完成 工商登记	工商登记完成时间
钟珊珊	董事、高级管理人员	董事、党委副书记	离任	2025年01月10日	是	2025年12月15日
何珊	董事、高级管理人员	董事、党委副书记	就任	2025年05月22日	是	2025年12月15日
文亮	监事	监事会召集人	离任	2025年08月01日	是	2025年12月15日
程建功	监事	职工监事	离任	2025年08月01日	是	2025年12月15日
吕薇	监事	职工监事	离任	2025年08月01日	是	2025年12月15日

报告期内董事、监事（如有）、高级管理人员的离任（含变更）人数：4人，离任人数占报告期初全体董事、监事（如有）、高级管理人员总人数的17%。

五、公司治理情况

（一）公司独立性情况

本公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面拥有充分的独立性。公司的关联交易活动应遵循公正、公平、公开的原则，关联交易的价格原则上按照独立企业之间的定价原则，由企业双方协商确定，依据具体的关联交易行为，签订相关的合同或协议，明确交易价格。

（二）公司关联交易情况

1. 日常关联交易

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
采购商品/接受劳务	5,004.84
出售商品/提供劳务	10,749

2. 其他关联交易

适用 不适用

3. 关联担保

报告期末，发行人为关联方提供担保余额合计（包括对合并报表范围内关联方的担保）为 599,901.24 万元。

4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易/担保情况

截至报告期末，不存在发行人与同一关联方发生前述关联交易累计占发行人上年末净资产 100% 以上的情况。

（三）公司合规性情况

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

六、公司业务及经营情况

（一）公司业务情况

1. 公司主营业务情况

深圳港集团有限公司成立于 1985 年，是深圳市人民政府全资拥有、市国资委直管的世界级港口产业集团。集团坚持服务新发展格局，促进高水平对外开放，集团旗下拥有全球最大单体集装箱码头盐田港等 16 个国内外港航项目，建设运营 89 个泊位、超 310 万平方米物流设施及 3.56 平方公里保税区，核心业务覆盖国内外 36 个城市和地区，承担全国对美贸易 1/4 货物量、广东 1/3 外贸进出口量及深圳 1/2 以上的集装箱吞吐量，为深圳加快打造更具全球影响力的经济中心城市和现代化国际大都市提供战略支撑。

2. 公司经营方针和战略

深圳港集团有限公司坚持服务新发展格局，促进高水平对外开放，以“让世界连接更紧密”为使命，锚定“打造全球影响力卓著的海洋经济综合服务商”愿景，勇当深圳建设全球海洋中心城市的主力军、生力军，实施国际化、智慧化、绿色化、网络化、融合化发展战略，聚焦港航、物流、海洋三大主业，整

合上下游产业链优势资源，着力打造“港口枢纽+物流通道+贸易网络”综合服务体系。

港航主业以打造世界一流的智慧绿色港航平台为目标，提升深圳港枢纽能级，完善港口网络化布局，提高港口运营能力，大力发展航运业务，增强港航配套综合服务能力，加快推进数智化升级和绿色化转型，打造集智慧绿色港口、港航陆协同联动、高效，多式联运、船舶清洁能源加注及港航配套服务于一体的世界一流港口综合服务体系。

物流主业以打造国内领先的物流与供应链综合服务商为目标，立足延伸港口服务、增强港口功能，聚焦物流资产运营、综合物流服务、产业供应链服务，大力发展多式联运，提升对关键物流通道的掌控力，形成高效通畅的综合物流集成、组织与调动能力，构建以全程物流为核心支撑，集成汽车物流、冷链物流、大宗物流等供应链综合服务与资产精益运营的领先型全链路港口物流服务体系。

海洋主业以打造海洋产业创新发展集聚平台为目标，以“搭平台、聚资源、育生态”引领海洋产业服务模式创新，聚焦海洋电子信息、海洋智能装备、海洋新能源、海洋生物、滨海工业旅游五大新兴产业领域，系统培育海洋产业增长新动能，助力集团布局新兴科技赛道，加快培育战略性新兴产业，构建跨产业板块深度协同、综合服务能级领先的海洋产业体系。

3.公司所处行业状况

港口作为资源配置的枢纽，在交通运输系统中起着举足轻重的作用。港口行业是国民经济和社会发展的重要基础行业，与宏观经济的发展关系密切。由于各国、各地区资源分布、经济发展水平以及消费水平具有不平衡性，需要通过贸易加以调节，这类贸易活动形成的货物流动构成了对港口业务的需求。港口对于满足国家能源、原材料等大宗物资运输，支撑经济、社会和贸易发展以及人民生活水平的提高，提升国家综合实力具有十分重要的作用。

港口业属于大型基础设施行业，具有规模经济效益特征，行业集中度高，进入港口行业壁垒较高，要求良好的地理条件、雄厚的资金实力，以及必须符合国家宏观港口规划的产业政策。综合来看，我国港口布局基本已形成以主枢纽港为骨干、区域性中型港口为辅助、小型港口为补充、层次分明的体系。

《全国沿海港口布局规划》根据不同地区的经济发展状况及特点、区域内港口现状及港口间运输关系和主要货类运输的经济合理性，将全国沿海港口划分为环渤海、长江三角洲、东南沿海、珠江三角洲和西

南沿海五个港口群体。

4. 公司行业地位及主要竞争情况

深圳港集团有限公司是深圳市国资委下属唯一一家涉海涉港企业，在城市的公共基础设施建设方面具有不可替代的重要作用。近年来，发行人积极响应“一带一路”倡议，抢抓粤港澳大湾区、中国特色社会主义先行示范区建设的双重机遇，立足深圳母港，布局国内、放眼全球，以“产业资本双驱动，转型升级走出去”为发展思路，实施“港、产、城”融合发展战略，聚焦港航、物流、海洋三大主业，致力成为全球影响力卓著的海洋经济综合服务商，勇当深圳建设全球海洋中心城市主力军、生力军。目前，发行人主要经营活动包括交通、港口运输及仓储、成品油销售、房地产销售等，各项业务近年来经营良好。

深圳港位于广东省珠江三角洲南部，南临香港特别行政区，背靠我国经济发达的珠三角地区，辐射珠江和京九铁路沿线广大地区，是国家综合运输大通道的重要出海口，地处我国南北航线与国际航线的交汇地，战略地位非常重要。全市约 260 公里的海岸线被九龙半岛分割为东西两大部分。西部港区位于珠江入海口伶仃洋东岸，水深港阔，天然屏障良好，南距香港约 20 海里，北至广州约 60 海里，经珠江水系可与珠江三角洲水网地区各市、县相连，经香港暗士顿水道可达国内沿海及世界各地港口；东部港区位于大鹏湾内，湾内水深 12 至 14 米，海面开阔，风平浪静，是华南地区优良的天然港湾。

盐田港港口地处深圳市东部，是中国进出口贸易的重要门户。凭借着天然深水泊位条件和超大型船舶服务能力，盐田港区成为华南地区超大型船舶首选港，亦是全球最繁忙的集装箱码头之一。盐田港港口直接腹地为深圳、惠州等地区，辐射华南、西南和中南地区，直接腹地与其他大港不同，但间接腹地均为珠三角地区，存在一定的重叠。

公司所在的深圳港目前主要的竞争对手为珠三角地区港口，包括香港、广州、珠海、东莞等港口，其中香港港主要定位于国际集装箱中转枢纽港，其他内地珠三角地区港口则业务各有侧重和优势。整体来看，珠三角地区港口密集，同质化程度较高，区域内存在一定竞争。

（二）公司业务经营情况

1. 各业务板块（产品/服务）收入与成本情况

单位：万元 币种：人民币

业务板块（产品/服务）	收入	收入同比变动比例（%）	收入占比（%）	成本	成本同比变动比例（%）	成本占比（%）	毛利率（%）	毛利率同比变动比例（%）	毛利占比（%）
港航交通综合服务业务	201,045.24	-11.08	44.36	162,767.10	-15.76	45.65	19.04	30.88	39.61
物流综合服务业务	193,684.75	-48.28	42.74	156,306.75	-54.06	43.84	19.30	110.73	38.68
海洋综合服务业务	38,716.58	19.97	8.54	23,772.80	20.73	6.67	38.60	-0.99	15.46
房地产销售业务	15,833.56	-6.31	3.49	7,554.38	7.52	2.12	52.29	-10.50	8.57
其他业务	3,900.90	-24.18	0.86	6,141.52	-2.52	1.72	-57.44	155.81	-2.32
合计	453,181.03	-30.80	100.00	356,542.55	-37.06	100.00	21.32	57.83	100.00

主要产品或服务经营情况说明：

发行人主营业务主要包括港航交通综合服务业务、物流综合服务业务、海洋综合服务业务、房地产销售业务及其他业务。

其中，港航交通综合服务业务系发行人的主要收入及利润来源，该业务板块主要包含发行人高速公路运营、港口服务、成品油销售等细分业务。2025 年度，发行人港航交通综合服务业务实现营业收入 201,045.24 万元、同比下降 11.08%、占发行人合计营业收入的 44.36%，发生营业成本 162,767.10 万元、同比下降 15.76%、占发行人合计营业成本的 45.65%，实现毛利润 38,278.15 万元、同比增长 16.38%、占发行人合计毛利润的 39.61%，业务毛利率 19.04%，同比提升 30.88%；整体而言，2025 年度发行人港航交通综合服务业务经营情况良好。

2025 年度，发行人物流综合服务业务营业收入同比下降 48.28%、营业成本同比下降 54.06%、毛利润同比增长 8.98%、毛利率同比提升 110.73%。发行人物流综合服务业务板块主要包含发行人物流资产运营、供应链配套服务、其他综合物流服务等细分业务；该业务板块 2025 年度营业收入及营业成本同比有所下降，主要系发行人基于对未来战略规划、国际形势、行业风险的综合研判，结合市场供需波动变化，对供应链配套服务业务进行了优化调整，主动压缩业务规模并调整部分业务模式所致。

2. 合并报表范围新增业务情况

报告期内，本公司无合并报表范围新增收入或者利润占发行人合并报表相应数据 10% 以上的业务板块。

3. 非主要经营业务情况

报告期内，本公司无非主要经营业务收入占合并报表范围营业收入 30% 以上的情况。

第二节 公司信用类债券基本情况

一、公司债券基本信息

币种：人民币

债券简称	21 盐港 02
债券代码	149618.SZ
债券名称	深圳市盐田港集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)
发行日	2021 年 08 月 31 日
起息日	2021 年 09 月 03 日
最近回售日	
到期日	2026 年 09 月 03 日
债券余额 (亿元)	5.00
票面利率 (%)	3.50
还本付息方式	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	国信证券股份有限公司, 中信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	24 深港 02
债券代码	148693.SZ

债券名称	深圳港集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)
发行日	2024 年 04 月 11 日
起息日	2026 年 04 月 15 日
最近回售日	
到期日	2029 年 04 月 15 日
债券余额 (亿元)	20.00
票面利率 (%)	2.65
还本付息方式	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司, 中信证券股份有限公司, 国泰海通证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	24 深港 03
债券代码	148870.SZ
债券名称	深圳港集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)
发行日	2024 年 08 月 20 日
起息日	2024 年 08 月 22 日
最近回售日	
到期日	2027 年 08 月 23 日
债券余额 (亿元)	7.00

票面利率 (%)	1.95
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司, 国泰海通证券股份有限公司, 中信证券股份有限公司, 华泰联合证券有限责任公司
受托管理人/债权人代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	24 深港 04
债券代码	148871.SZ
债券名称	深圳港集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)
发行日	2024 年 08 月 20 日
起息日	2024 年 08 月 22 日
最近回售日	
到期日	2034 年 08 月 22 日
债券余额 (亿元)	3.00
票面利率 (%)	2.42
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司, 国泰海通证券股份有限公司, 中信证券股份有限公司, 华泰联合证券有限责任公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	25 深港 01
债券代码	524523.SZ
债券名称	深圳港集团有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）
发行日	2025 年 11 月 06 日
起息日	2025 年 11 月 10 日
最近回售日	
到期日	2028 年 11 月 10 日
债券余额（亿元）	10.00
票面利率（%）	1.79
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	国泰海通证券股份有限公司, 华泰联合证券有限责任公司, 中信建投证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款

报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	26 深港 01
债券代码	524712.SZ
债券名称	深圳港集团有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）
发行日	2026 年 03 月 16 日
起息日	2026 年 03 月 17 日
最近回售日	
到期日	2029 年 03 月 17 日
债券余额（亿元）	12.00
票面利率（%）	1.70
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	国泰海通证券股份有限公司，华泰联合证券有限责任公司，中信建投证券股份有限公司，中信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款

况	
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	26 深港 02
债券代码	524713.SZ
债券名称	深圳港集团有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）
发行日	2026 年 03 月 16 日
起息日	2026 年 03 月 17 日
最近回售日	
到期日	2031 年 03 月 17 日
债券余额（亿元）	5.00
票面利率（%）	1.89
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	国泰海通证券股份有限公司，华泰联合证券有限责任公司，中信建投证券股份有限公司，中信证券股份有限公司
受托管理人/债权人代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

二、公司债券募集资金情况

币种：人民币

债券简称	21 盐港 02
债券代码	149618.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	5.00
募集资金约定用途	用于给下属子公司增资，剩余部分补充公司本部和子公司营运资金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	5.00
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于股权投资、债权投资或基金出资、用于补充日常营运资金（不含临时补流）
募集资金用于补充日常营运资金（不含临时补流）金额（亿元）	0.37
募集资金用于股权投资、债权投资或基金出资金额（亿元）	4.63
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0.00
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	24 深港 02
债券代码	148693.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	20.00

募集资金约定用途	全部用于置换前期用于偿还到期有息债务的自有资金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	20.00
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	20.00
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0.00
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	24 深港 03
债券代码	148870.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	7.00
募集资金约定用途	全部用于偿还到期有息债务或置换用于偿还到期有息债务的自有资金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	7.00
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	7.00
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0.00
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	24 深港 04
债券代码	148871.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	3.00
募集资金约定用途	全部用于偿还到期有息债务或置换用于偿还到期有息债务的自有资金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	3.00
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	3.00
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0.00
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	25 深港 01
债券代码	524523.SZ

交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	10.00
募集资金约定用途	用于偿还存量公司债券以及补充流动资金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	10.00
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还公司债券、用于补充日常营运资金（不含临时补流）
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	8.00
募集资金用于补充日常营运资金（不含临时补流）金额（亿元）	2.00
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0.00
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

三、报告期内公司信用类债券评级调整情况

（一）主体评级变更情况

报告期内，发行人主体评级变更情况

适用 不适用

（二）债券评级变更情况

报告期内，公司信用类债券评级调整情况

适用 不适用

四、增信措施情况

适用 不适用

五、中介机构情况

（一）中介机构基本信息

1. 为发行人提供审计服务的会计师事务所

会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门大街 112 号十层 1001
签字会计师姓名	李明、陈玉棋

2. 受托管理人/债权代理人

适用 不适用

债券简称	21 盐港 02	24 深港 02、24 深港 03、24 深港 04、 25 深港 01、26 深港 01、26 深港 02
债券代码	149618.SZ	148693.SZ、148870.SZ、148871.SZ、 524523.SZ、524712.SZ、524713.SZ
受托管理人/债权代理人名称	国信证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人办公地址	深圳市福田区福华一路 125 号国信金融大厦 29 层	广东省深圳市福田区鹏程一路广电金 融中心大厦 35 层
受托管理人/债权代理人联系人	禹剑慈、周力	李晨毓、周嘉胤
受托管理人/债权代理人联系方式	0755-81981355	0755-88604112

3. 评级机构

适用 不适用

债券简称	21 盐港 02	24 深港 03、24 深港 04
债券代码	149618.SZ	148870.SZ、148871.SZ
评级机构名称	中诚信国际信用评级有限 责任公司	中证鹏元资信评估股份有限公司
评级机构办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101	广东省深圳市福田区香蜜湖街道东海 社区深南大道 7008 阳光高尔夫大厦 1509

（二）报告期内中介机构变更情况

报告期内，发行人发行的公司信用类债券的中介机构均未发生变更。

第三节 重大事项

一、审计情况

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券服务业务资格/是经国务院证券监督管理机构备案的事务所，已对本公司 2025 年年度财务报告进行了审计，并出具了标准的无保留意见的审计报告。审计报告已由本会计师事务所和注册会计师李明、陈玉棋签章。

二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司发生会计政策变更、会计估计变更事项，具体情况如下：

（一）会计政策变更情况

财政部、国务院国资委、金融监管总局和中国证监会联合发布的《关于严格执行企业会计准则切实做好企业 2025 年年报工作的通知》以及财政部会计司于 2025 年 7 月 8 日发布的标准仓单交易相关会计处理实施问答，明确了企业在期货交易所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。对于按照前述合同约定取得的标准仓单，如果能够消除或显著减少会计错配的，企业可以在初始确认时选择以公允价值计量且其变动计入当期损益，并一致应用于符合选择条件的所有标准仓单。本公司自 2025 年 1 月 1 日起执行年报通知和实施问答的该项规定。执行该规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

（二）会计估计变更情况

本报告期内本公司重要会计估计变更如下：

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	受影响的报表项目	影响金额（元）
惠盐高速公路深圳段特许经营权的单位工作量摊销额由 0.7302 元/标准车次变更为 3.2035 元/标准车次。变更原因：惠盐高速深圳段改扩建工程已达到预定可使用状态并转固，转固后摊销原值发生较大变化，且实际车流量数据较 2022 年广东省交通运输厅核定的车流量数据发生较大变	经盐田港股份有限公司董事会审批	2025 年 12 月	无形资产-累计摊销、主营业务成本	604,518.83 (注：扣除 2025 年改扩建完工新增资产导致摊销基数变化的影响因素，仅车流量预测修正对 2025 年度摊销费用的影响金额为 604,518.83 元)

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	受影响的报表项目	影响金额（元）
化，原单位车流量摊销系数已不能合理反映公司资产未来摊销金额。				

三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围未发生重大变化。

四、资产情况

（一）资产及变动情况

占发行人合并报表范围总资产 10%以上的资产类报表项目的资产：

单位：万元 币种：人民币

资产项目	主要构成	本期末金额	占本期末资产总额的比 例（%）	上期末余额	变动 比例 （%）	变动比例超 30%的，说明变 动原因
长期股权投资	主要为对盐田三期国际集装箱码头有限公司、盐田国际集装箱码头有限公司、盐田港东区国际集装箱码头等合营、联营企业的投资	1,579,065.25	23.62	1,514,414.19	4.27	
投资性房地产	主要为位于上海、广州、南昌、重庆等一、二线城市的标准仓储物流基础设施等投资性房地产项目	777,480.31	11.63	722,483.14	7.61	
固定资产	主要为港口码头、房屋及建筑物等固定资产项目	1,012,110.91	15.14	695,830.27	45.45	主要系报告期内惠盐高速公路深圳段改扩建工程、舟山外钓岛油库工程等项目部分转入固定资产所致

（二）资产受限情况

资产受限情况概述：

单位：万元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值 （如有）	资产受限金额占该 类别资产账面价值 的比例（%）
货币资金	365,317.24	44,477.34		12.17
存货	260,778.44	22,742.98		8.72
投资性房地产	777,480.31	502,507.08		64.63
固定资产	1,012,110.91	270,614.20		26.74
在建工程	438,500.40	137,946.06		31.46
无形资产	572,453.16	23,614.90		4.13
合计	3,426,640.47	1,001,902.54	—	—

五、非经营性往来占款和资金拆借情况

报告期初，公司合并报表范围未收回的非经营性往来占款和资金拆借余额为 96,268.00 万元，报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增 7,560.00 万元，收回 8,028.00 万元，截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款和资金拆借总额为 95,800.00 万元，占报告期末公司合并报表范围净资产比例为 2.34%，未超过 10%，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借总额为 95,800.00 万元。

报告期内，本公司不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况。

六、负债情况

（一）有息债务及其变动情况

1. 发行人有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 897,568.20 万元和 949,297.50 万元，报告期内有息债务余额同比变动 5.76%。

具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6个月以内(含)	6个月(不含)至1年(含)	超过1年(不含)		
银行贷款	-	-	150,000.00	49,297.50	199,297.50	20.99%
公司信用类债券	-	-	50,000.00	700,000.00	750,000.00	79.01%
非银行金融机构贷款	-	-	-	-	-	0.00%
其他有息债务	-	-	-	-	-	0.00%
合计	-	-	200,000.00	749,297.50	949,297.50	100.00%

报告期末，发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 450,000.00 万元，企业债券余额 0.00 万元，非金融企业债务融资工具余额 300,000.00 万元，且共有 50,000.00 万元公司信用类债券在 2026 年 5 月至 12 月内到期或回售偿付。

2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 1,925,250.69 万元和 1,895,428.98 万元，报告期内有息债务余额同比变动-1.55%。

具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6个月以内(含)	6个月(不含)至1年(含)	超过1年(不含)		
银行贷款	-	24,072.55	230,525.04	861,831.39	1,116,428.98	58.90%
公司信用类债券	-	-	50,000.00	700,000.00	750,000.00	39.57%
非银行金融机构贷款	-	-	-	-	-	0.00%
其他有息债务	-	-	-	29,000.00	29,000.00	1.53%
合计	-	24,072.55	280,525.04	1,590,831.39	1,895,428.98	100.00%

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 450,000.00 万元，企业债券余额 0.00 万元，非金融企业债务融资工具余额 300,000.00 万元，且共有 50,000.00 万元公司信用类债券在 2026 年 5 月至 12 月内到期或回售偿付。

3. 境外债券情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0.00 万元，且在 2026 年 5 月至 12 月内到期的境外债券余额 0.00 万元。

(二) 公司信用类债券或其他有息债务重大逾期情况

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和逾期金额超过 1,000 万元的有息债务逾期情况。

(三) 负债变动情况

发行人合并报表范围期末余额变动比例超过 30% 的主要负债项目：

单位：万元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例 (%)	上年末余额	变动比例 (%)	变动原因
短期借款	174,108.49	6.72	67,057.09	159.64	主要系发行人根据经营周转和项目资金安排需要，阶段性增加短期借款所致
应付票据	0.00	0.00	3,000.00	-100.00	主要系上年末存量票据于本年到期兑付，期末无应付票据余额所致
一年内到期的非流动负债	132,572.13	5.12	362,712.95	-63.45	主要系上年末一年内到期的应付债券于本年陆续到期兑付，导致期末余额减少所致
其他流动负债	2,989.51	0.12	2,030.43	47.23	主要系期初金额较小，当年预提费用增加所致
应付债券	699,696.22	27.02	399,668.65	75.07	主要系发行人当年新增发行部分中期票据及公司债券所致

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例 (%)	上年末余额	变动比例 (%)	变动原因
预计负债	123.52	0.00	46.55	165.36	主要系期初金额较小，当年根据相关事项进展，对未来可能承担的义务重新评估并计提所致
递延收益	54,476.90	2.10	30,649.11	77.74	主要系期初金额较小，当年新增确认政府补助项目所致

(四) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人及其子公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

七、重要子公司或参股公司情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	深圳市盐田港股份有限公司	
发行人持股比例 (%)	68.36	
主营业务运营情况	公司从事的主要业务包括：港口投资开发与经营，收费高速公路经营管理，海关监管仓和其他港口配套仓储经营；报告期内公司运营情况正常	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	85,833.48	79,356.8
主营业务利润	26,538.99	19,318.7
净资产	1,969,630.47	1,939,352.85
总资产	2,396,935.40	2,563,324.77

单位：万元 币种：人民币

公司名称	盐田三期国际集装箱码头有限公司	
发行人持股比例 (%)	35.00	
主营业务运营情况	公司主要负责建设、经营和管理盐田港区三期集装箱码头泊位及盐田港区扩建项目码头泊位、仓储等有关配套设施的操作以及与集装箱码头经营和管理有关的业务；报告期内公司运营情况正常	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	504,194.12	472,382.26
主营业务利润	328,477.69	306,582.8
净资产	882,072.84	913,679.06
总资产	928,699.66	954,237.67

单位：万元 币种：人民币

公司名称	盐田国际集装箱码头有限公司	
发行人持股比例 (%)	29.00	
主营业务运营情况	公司的主要业务为经营盐田港一、二期集装箱码头；报告期内公司运营情况正常	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	188,821.6	177,009.23

主营业务利润	123,264.07	114,054.91
净资产	345,126.61	379,072.34
总资产	973,359	962,558.71

八、报告期内亏损情况

报告期内，公司合并报表范围内未发生亏损。

九、对外担保情况

报告期初，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保余额为 192,000.00 万元，截至报告期末，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保总额为 143,517.58 万元，占报告期末净资产比例为 3.50%。其中，为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的金额为 143,517.58 万元。

公司不存在单笔对外担保金额或对同一担保对象的对外担保金额超过报告期末净资产 10% 的情形。

十、重大未决诉讼情况

截至报告期末，公司不存在重大未决诉讼情况。

十一、环境信息披露义务情况

本公司不属于应当履行环境信息披露义务的主体。

十二、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，本公司信息披露事务管理制度未发生变更。

第四节 向普通投资者披露的信息

适用 不适用

第五节 财务报告

是否模拟报表	否	模拟期	
是否已对外披露	否	已披露报告期	
是否经审计	是	已审计报告期	2025 年度报告、2024 年度报告
审计意见类型	标准的无保留意见		

一、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,653,172,365.42	9,257,251,853.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	4,460,474,274.32	3,723,658,389.54
衍生金融资产		
应收票据	21,862,082.51	25,893,698.10
应收账款	1,272,025,670.19	1,209,322,042.70
应收款项融资		
预付款项	43,572,995.14	698,645,964.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	267,471,022.68	259,477,152.95
其中：应收利息		
应收股利	2,000,000.00	10,575,000.00
买入返售金融资产		
存货	2,607,784,387.87	2,573,662,394.10
合同资产	7,490,369.72	11,405,551.56
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,949,224,640.22	1,233,494,798.78
流动资产合计	15,283,077,808.07	18,992,811,845.29
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
长期应收款		
长期股权投资	15,790,652,508.97	15,144,141,918.94
其他权益工具投资	554,052,505.26	519,108,505.26
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,774,803,129.16	7,224,831,370.81
固定资产	10,121,109,131.76	6,958,302,716.57
在建工程	4,385,004,009.87	8,671,563,068.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	234,587,504.79	299,769,561.13
无形资产	5,724,531,632.10	3,380,127,785.38
开发支出	3,989,902.94	1,947,488.40
商誉	578,813,061.44	578,813,061.44
长期待摊费用	72,855,626.73	56,171,491.51
递延所得税资产	226,794,586.09	198,679,072.22
其他非流动资产	6,104,707,999.68	3,648,981,777.60
非流动资产合计	51,571,901,598.79	46,682,437,817.28
资产总计	66,854,979,406.86	65,675,249,662.57
流动负债：		
短期借款	1,741,084,905.55	670,570,916.67
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	0.00	30,000,000.00
应付账款	2,031,526,093.26	1,750,779,151.25
预收款项	1,077,305,604.10	1,086,293,716.50
合同负债	106,977,181.62	102,328,562.67
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	430,138,913.90	402,899,665.17
应交税费	132,737,507.37	137,453,853.39
其他应付款	958,012,455.58	1,071,343,742.53
其中：应付利息	60,411.52	0.00
应付股利	2,807,236.41	16,683,732.56
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,325,721,322.54	3,627,129,469.33
其他流动负债	29,895,073.76	20,304,348.49
流动负债合计	7,833,399,057.68	8,899,103,426.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	8,755,345,985.96	10,737,062,475.72
应付债券	6,996,962,232.91	3,996,686,513.24
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	221,982,448.18	248,158,321.55
长期应付款	300,746,087.64	301,527,214.08
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,235,235.02	465,499.93
递延收益	544,769,013.28	306,491,102.45
递延所得税负债	843,649,935.94	866,602,029.95
其他非流动负债	397,705,173.91	400,844,886.65
非流动负债合计	18,062,396,112.84	16,857,838,043.57
负债合计	25,895,795,170.52	25,756,941,469.57
所有者权益：		
实收资本（或股本）	13,900,000,000.00	4,930,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,146,856,351.49	7,443,870,543.53
减：库存股		
其他综合收益	-245,719,309.36	-165,576,779.75
专项储备	2,041,641.45	1,663,980.17
盈余公积	3,003,206,182.56	2,441,439,500.01
一般风险准备		
未分配利润	8,409,499,355.98	15,945,887,785.22
归属于母公司所有者权益合计	31,215,884,222.12	30,597,285,029.18
少数股东权益	9,743,300,014.22	9,321,023,163.82
所有者权益合计	40,959,184,236.34	39,918,308,193.00
负债和所有者权益总计	66,854,979,406.86	65,675,249,662.57

法定代表人：胡朝阳

主管会计工作负责人：向自力

会计机构负责人：李琳

(二) 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,436,215,527.39	2,380,807,553.65
交易性金融资产	4,137,000,000.00	3,400,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	37,833,527.91	35,088,981.03
应收款项融资		
预付款项	14,326,383.73	24,404,132.17
其他应收款	205,067,961.50	126,581,765.95
其中：应收利息		
应收股利	58,109,627.74	28,984,992.31
存货	1,730,789,098.18	1,911,160,972.80
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	46,522,155.83	32,789,876.63
流动资产合计	7,607,754,654.54	7,910,833,282.23
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	31,032,013,630.94	29,526,185,983.63
其他权益工具投资	213,732,361.32	214,774,402.46
其他非流动金融资产		
投资性房地产	413,516,609.48	35,894,404.32
固定资产	657,430,511.30	676,073,851.47
在建工程	1,620,681.42	1,660,093.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	25,313,217.69	61,536,775.25
无形资产	471,012,451.20	487,685,627.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,604,032.32	3,906,048.40
递延所得税资产	5,699,827.25	14,699,858.01
其他非流动资产	2,659,914,646.95	2,650,949,326.36

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
非流动资产合计	35,482,857,969.87	33,673,366,370.58
资产总计	43,090,612,624.41	41,584,199,652.81
流动负债：		
短期借款	1,500,967,083.33	450,328,625.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	157,858,969.50	137,402,889.56
预收款项	1,062,277,000.43	1,064,847,000.43
合同负债		
应付职工薪酬	110,901,172.99	110,889,706.36
应交税费	2,802,209.67	1,595,725.46
其他应付款	5,158,646,437.98	4,641,833,705.18
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	624,128,112.04	3,329,122,791.30
其他流动负债	6,689,837.43	7,720,405.86
流动负债合计	8,624,270,823.37	9,743,740,849.15
非流动负债：		
长期借款	492,975,000.00	1,231,625,000.00
应付债券	6,996,962,232.91	3,996,686,513.24
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	0.00	28,426,640.77
长期应付款	580,970.01	1,362,096.45
长期应付职工薪酬		
预计负债	442,075.47	442,075.47
递延收益	14,949,624.45	12,915,845.93
递延所得税负债	6,328,304.41	15,384,193.81
其他非流动负债	232,243,658.47	232,243,658.47
非流动负债合计	7,744,481,865.72	5,519,086,024.14
负债合计	16,368,752,689.09	15,262,826,873.29
所有者权益：		
实收资本（或股本）	13,900,000,000.00	4,930,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,016,334,173.13	5,366,334,173.13

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
减：库存股		
其他综合收益	372,596,874.81	372,596,874.81
专项储备		
盈余公积	3,003,206,182.56	2,441,439,500.01
未分配利润	5,429,722,704.82	13,211,002,231.57
所有者权益合计	26,721,859,935.32	26,321,372,779.52
负债和所有者权益总计	43,090,612,624.41	41,584,199,652.81

（三）合并利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	4,531,810,342.08	6,549,274,540.63
其中：营业收入	4,531,810,342.08	6,549,274,540.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,556,857,190.67	6,603,122,057.02
其中：营业成本	3,565,425,464.61	5,664,408,576.31
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	139,924,015.49	114,493,526.16
销售费用	64,934,436.10	62,853,030.91
管理费用	496,883,932.20	497,157,602.14
研发费用	13,867,137.27	9,694,330.14
财务费用	275,822,205.00	254,514,991.36
其中：利息费用	442,145,345.66	481,951,708.21
利息收入	151,975,189.74	160,514,866.01
加：其他收益	31,717,482.26	37,578,931.61
投资收益（损失以“-”号填列）	1,385,785,627.31	1,311,834,745.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,280,897,143.01	1,186,991,354.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		

项目	2025 年度	2024 年度
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	24,027,527.06	12,855,216.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-68,556,574.82	-8,753,058.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,053,035.26	-20,712,422.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,732,946.94	188,474,124.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,341,607,124.90	1,467,430,021.10
加：营业外收入	44,379,008.42	228,528,813.34
减：营业外支出	6,015,535.03	24,252,771.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,379,970,598.29	1,671,706,062.47
减：所得税费用	124,932,817.50	158,088,371.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,255,037,780.79	1,513,617,690.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,254,603,722.09	1,513,617,690.80
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	434,058.70	0.00
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	651,869,408.26	1,134,613,555.81
2.少数股东损益	603,168,372.53	379,004,134.99
六、其他综合收益的税后净额	-124,602,288.86	29,308,061.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-80,142,529.61	17,591,047.95
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	26,208,000.00	-3,843,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	26,208,000.00	-3,843,000.00
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	-106,350,529.61	21,434,047.95
1.权益法下可转损益的其	-94,211,787.07	15,413,232.78

项目	2025 年度	2024 年度
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	-12,138,742.54	6,020,815.17
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-44,459,759.25	11,717,013.99
七、综合收益总额	1,130,435,491.93	1,542,925,752.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	571,726,878.65	1,152,204,603.76
归属于少数股东的综合收益总额	558,708,613.28	390,721,148.98
八、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：胡朝阳

主管会计工作负责人：向自力

会计机构负责人：李琳

（四） 母公司利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	45,801,732.22	46,239,393.04
减：营业成本	117,893,679.15	111,249,824.42
税金及附加	8,788,938.69	3,767,346.59
销售费用	6,706,863.21	8,925,704.49
管理费用	138,594,702.87	132,867,408.52
研发费用		
财务费用	296,066,037.94	288,164,773.14
其中：利息费用	346,212,512.73	362,093,091.62
利息收入	50,796,019.85	73,999,280.61
加：其他收益	1,302,397.47	4,875,323.09
投资收益（损失以“-”号填列）	851,835,869.87	1,056,705,805.66
其中：对联营企业和合	-179,124,972.35	-49,569,576.56

项目	2025 年度	2024 年度
营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-153,751.01	-399,307.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	467,665.30	1,095,319.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	331,203,691.99	563,541,476.81
加：营业外收入	42,167,409.87	206,276,792.16
减：营业外支出	2,743,529.18	1,070,739.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	370,627,572.68	768,747,529.10
减：所得税费用	-51,616.49	-3,353,356.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	370,679,189.17	772,100,885.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	370,679,189.17	772,100,885.56
（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	0.00	0.00
（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		

项目	2025 年度	2024 年度
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	370,679,189.17	772,100,885.56
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

（五）合并现金流量表

单位：元 币种：人民币

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	6,673,427,082.69	7,924,136,358.67
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	35,235,209.69	82,595,068.87
收到其他与经营活动有关的现金	1,028,799,415.63	1,175,554,949.90
经营活动现金流入小计	7,737,461,708.01	9,182,286,377.44
购买商品、接受劳务支付的现金	4,903,935,886.95	6,294,450,281.27
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		

项目	2025 年度	2024 年度
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	767,146,596.24	763,003,276.69
支付的各项税费	483,922,872.65	653,707,416.66
支付其他与经营活动有关的现金	1,040,725,588.59	176,271,059.07
经营活动现金流出小计	7,195,730,944.43	7,887,432,033.69
经营活动产生的现金流量净额	541,730,763.58	1,294,854,343.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,780,022,899.81	8,560,057,030.13
取得投资收益收到的现金	1,820,017,769.82	1,700,504,069.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45,929,200.40	162,142,350.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	2,449,118.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,213,635,536.56	595,524,451.05
投资活动现金流入小计	19,859,605,406.59	11,020,677,019.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,501,876,336.03	2,262,184,066.52
投资支付的现金	19,836,999,999.04	13,958,624,410.59
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	3,166,856,949.98	0.00
投资活动现金流出小计	25,505,733,285.05	16,220,808,477.11
投资活动产生的现金流量净额	-5,646,127,878.46	-5,200,131,457.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	528,377,680.96	4,133,981,183.23
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	328,617,640.96	4,133,981,183.23
取得借款收到的现金	7,448,239,741.52	6,529,289,362.93
收到其他与筹资活动有关的现金	150,097,420.00	72,010,565.14
筹资活动现金流入小计	8,126,714,842.48	10,735,281,111.30
偿还债务支付的现金	7,628,177,086.38	4,786,276,556.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,049,365,771.42	865,955,959.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	269,874,157.16	192,727,921.80
支付其他与筹资活动有关的现金	50,116,434.60	84,719,610.16

项目	2025 年度	2024 年度
筹资活动现金流出小计	8,727,659,292.40	5,736,952,125.94
筹资活动产生的现金流量净额	-600,944,449.92	4,998,328,985.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,149,782.21	4,531,399.16
五、现金及现金等价物净增加额	-5,711,491,347.01	1,097,583,270.66
加：期初现金及现金等价物余额	8,919,890,337.86	7,822,307,067.20
六、期末现金及现金等价物余额	3,208,398,990.85	8,919,890,337.86

(六) 母公司现金流量表

单位：元 币种：人民币

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	49,068,571.08	58,278,487.65
收到的税费返还	175,770.00	39,752,182.39
收到其他与经营活动有关的现金	7,209,942,773.38	8,834,974,626.89
经营活动现金流入小计	7,259,187,114.46	8,933,005,296.93
购买商品、接受劳务支付的现金	28,280,591.71	78,049,282.37
支付给职工以及为职工支付的现金	93,511,650.15	104,187,504.18
支付的各项税费	19,259,236.48	138,780,691.55
支付其他与经营活动有关的现金	5,333,347,105.25	6,115,799,010.24
经营活动现金流出小计	5,474,398,583.59	6,436,816,488.34
经营活动产生的现金流量净额	1,784,788,530.87	2,496,188,808.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,675,900,821.92	6,700,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,020,051,161.57	1,058,694,178.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,079.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	1,504,713,528.59
收到其他与投资活动有关的现金	625,394.12	1,218,611.11
投资活动现金流入小计	9,696,579,456.61	9,264,626,318.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	215,523,552.74	125,171,028.36
投资支付的现金	11,071,970,617.98	9,921,471,331.21
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

项目	2025 年度	2024 年度
支付其他与投资活动有关的现金	75,600,000.00	1,187,877,252.28
投资活动现金流出小计	11,363,094,170.72	11,234,519,611.85
投资活动产生的现金流量净额	-1,666,514,714.11	-1,969,893,293.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	200,000,000.00	0.00
取得借款收到的现金	4,997,215,000.00	4,796,599,657.53
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,197,215,000.00	4,796,599,657.53
偿还债务支付的现金	5,877,300,825.47	5,994,325,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	378,958,515.47	405,325,293.09
支付其他与筹资活动有关的现金	29,310.03	155,940.00
筹资活动现金流出小计	6,256,288,650.97	6,399,806,233.09
筹资活动产生的现金流量净额	-1,059,073,650.97	-1,603,206,575.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-394,587.84	262,872.29
五、现金及现金等价物净增加额	-941,194,422.05	-1,076,648,188.11
加：期初现金及现金等价物余额	2,377,332,328.81	3,453,980,516.92
六、期末现金及现金等价物余额	1,436,137,906.76	2,377,332,328.81

第六节 发行人认为应当披露的其他事项

适用 不适用

第七节 备查文件

备查文件目录：

序号	文件名称
1	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
2	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
3	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
4	按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息

备查文件查阅：

备查文件置备地点	深圳港集团有限公司
具体地址	深圳市盐田区沙头角深盐路盐田港海港大厦 21-26 楼
查阅网站	http://www.szse.cn/

（本页无正文，为《深圳港集团有限公司公司债券年度报告（2025 年）》盖章页）



附件

深圳港集团有限公司

审计报告

勤信审字【2026】第 2207 号

目 录

<u>内 容</u>	<u>页 次</u>
一、审计报告	1-3
二、已审财务报表	
1.合并资产负债表	4-5
2.母公司资产负债表	6-7
3.合并利润表	8
4.母公司利润表	9
5.合并现金流量表	10
6.母公司现金流量表	11
7.合并所有者权益变动表	12-13
8.母公司所有者权益变动表	14-15
三、财务报表附注	16-128

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层

电话：（86-10）68360123

传真：（86-10）68360123-3000

邮编：100044

审 计 报 告

勤信审字【2026】第 2207 号

深圳港集团有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳港集团有限公司（以下简称“深圳港集团”）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，公允反映了深圳港集团 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《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于深圳港集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估深圳港集团的持续经营能力，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深圳港集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深圳港集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对深圳港集团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深圳港集团不能持续经营。

(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) 就深圳港集团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。

(以下无正文)

(此页无正文，为深圳港集团有限公司勤信审字【2026】第 2207 号审计报告之
签字盖章页)

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)



二〇二六年四月二十八日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



合并资产负债表

编制单位：深圳港集团有限公司

2025年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	附注八	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	(一)	3,653,172,365.42	9,257,251,853.33
交易性金融资产	(二)	4,460,474,274.32	3,723,658,389.54
衍生金融资产			
应收票据	(三)	21,862,082.51	25,893,698.10
应收账款	(四)	1,272,025,670.19	1,209,322,042.70
应收款项融资			
预付款项	(五)	43,572,995.14	698,645,964.23
其他应收款	(六)	267,471,022.68	259,477,152.95
其中： 应收利息			
应收股利		2,000,000.00	10,575,000.00
存货	(七)	2,607,784,387.87	2,573,662,394.10
合同资产	(八)	7,490,369.72	11,405,551.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	2,949,224,640.22	1,233,494,798.78
流动资产合计		15,283,077,808.07	18,992,811,845.29
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十)	15,790,652,508.97	15,144,141,918.94
其他权益工具投资	(十一)	554,052,505.26	519,108,505.26
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十二)	7,774,803,129.16	7,224,831,370.81
固定资产	(十三)	10,121,109,131.76	6,958,302,716.57
在建工程	(十四)	4,385,004,009.87	8,671,563,068.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十五)	234,587,504.79	299,769,561.13
无形资产	(十六)	5,724,531,632.10	3,380,127,785.38
开发支出		3,989,902.94	1,947,488.40
商誉	(十七)	578,813,061.44	578,813,061.44
长期待摊费用	(十八)	72,855,626.73	56,171,491.51
递延所得税资产	(十九)	226,794,586.09	198,679,072.22
其他非流动资产	(二十)	6,104,707,999.68	3,648,981,777.60
非流动资产合计		51,571,901,598.79	46,682,437,817.28
资产总计		66,854,979,406.86	65,675,249,662.57

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李琳

合并资产负债表（续）

编制单位：深圳港集团有限公司

2025年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	附注八	2025年12月31日	2024年12月31日
流动负债：			
短期借款	(二十一)	1,741,084,905.55	670,570,916.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(二十二)		30,000,000.00
应付账款	(二十三)	2,031,526,093.26	1,750,779,151.25
预收款项	(二十四)	1,077,305,604.10	1,086,293,716.50
合同负债	(二十五)	106,977,181.62	102,328,562.67
应付职工薪酬	(二十六)	430,138,913.90	402,899,665.17
应交税费	(二十七)	132,737,507.37	137,453,853.39
其他应付款	(二十八)	958,012,455.58	1,071,343,742.53
其中：应付利息		60,411.52	
应付股利		2,807,236.41	16,683,732.56
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(二十九)	1,325,721,322.54	3,627,129,469.33
其他流动负债	(三十)	29,895,073.76	20,304,348.49
流动负债合计		7,833,399,057.68	8,899,103,426.00
非流动负债：			
长期借款	(三十一)	8,755,345,985.96	10,737,062,475.72
应付债券	(三十二)	6,996,962,232.91	3,996,686,513.24
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(三十三)	221,982,448.18	248,158,321.55
长期应付款	(三十四)	300,746,087.64	301,527,214.08
长期应付职工薪酬			
预计负债	(三十五)	1,235,235.02	465,499.93
递延收益	(三十六)	544,769,013.28	306,491,102.45
递延所得税负债	(十九)	843,649,935.94	866,602,029.95
其他非流动负债	(三十七)	397,705,173.91	400,844,886.65
非流动负债合计		18,062,396,112.84	16,857,838,043.57
负债合计		25,895,795,170.52	25,756,941,469.57
股东权益：			
实收资本（或股本）	(三十八)	13,900,000,000.00	4,930,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十九)	6,146,856,351.49	7,443,870,543.53
减：库存股			
其他综合收益	(四十)	-245,719,309.36	-165,576,779.75
专项储备	(四十一)	2,041,641.45	1,663,980.17
盈余公积	(四十二)	3,003,206,182.56	2,441,439,500.01
一般风险准备			
未分配利润	(四十三)	8,409,499,355.98	15,945,887,785.22
归属于母公司股东权益合计		31,215,884,222.12	30,597,285,029.18
少数股东权益		9,743,300,014.22	9,321,023,163.82
所有者权益合计		40,959,184,236.34	39,918,308,193.00
负债和所有者权益总计		66,854,979,406.86	65,675,249,662.57

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：深圳港集团有限公司

2025年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	附注十三	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,436,215,527.39	2,380,807,553.65
交易性金融资产		4,137,000,000.00	3,400,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	37,833,527.91	35,088,981.03
应收款项融资			
预付款项		14,326,383.73	24,404,132.17
其他应收款	2	205,067,961.50	126,581,765.95
其中： 应收利息			
应收股利		58,109,627.74	28,984,992.31
存货		1,730,789,098.18	1,911,160,972.80
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		46,522,155.83	32,789,876.63
流动资产合计		7,607,754,654.54	7,910,833,282.23
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	31,032,013,630.94	29,526,185,983.63
其他权益工具投资		213,732,361.32	214,774,402.46
其他非流动金融资产			
投资性房地产		413,516,609.48	35,894,404.32
固定资产		657,430,511.30	676,073,851.47
在建工程		1,620,681.42	1,660,093.47
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		25,313,217.69	61,536,775.25
无形资产		471,012,451.20	487,685,627.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,604,032.32	3,906,048.40
递延所得税资产		5,699,827.25	14,699,858.01
其他非流动资产		2,659,914,646.95	2,650,949,326.36
非流动资产合计		35,482,857,969.87	33,673,366,370.58
资产总计		43,090,612,624.41	41,584,199,652.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：深圳港集团有限公司

2025年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	附注十三	2025年12月31日	2024年12月31日
流动负债：			
短期借款		1,500,967,083.33	450,328,625.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		157,858,969.50	137,402,889.56
预收款项		1,062,277,000.43	1,064,847,000.43
合同负债			
应付职工薪酬		110,901,172.99	110,889,706.36
应交税费		2,802,209.67	1,595,725.46
其他应付款		5,158,646,437.98	4,641,833,705.18
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		624,128,112.04	3,329,122,791.30
其他流动负债		6,689,837.43	7,720,405.86
流动负债合计		8,624,270,823.37	9,743,740,849.15
非流动负债：			
长期借款		492,975,000.00	1,231,625,000.00
应付债券		6,996,962,232.91	3,996,686,513.24
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			28,426,640.77
长期应付款		580,970.01	1,362,096.45
长期应付职工薪酬			
预计负债		442,075.47	442,075.47
递延收益		14,949,624.45	12,915,845.93
递延所得税负债		6,328,304.41	15,384,193.81
其他非流动负债		232,243,658.47	232,243,658.47
非流动负债合计		7,744,481,865.72	5,519,086,024.14
负债合计		16,368,752,689.09	15,262,826,873.29
股东权益：			
实收资本（或股本）		13,900,000,000.00	4,930,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,016,334,173.13	5,366,334,173.13
减：库存股			
其他综合收益		372,596,874.81	372,596,874.81
专项储备			
盈余公积		3,003,206,182.56	2,441,439,500.01
一般风险准备			
未分配利润		5,429,722,704.82	13,211,002,231.57
所有者权益合计		26,721,859,935.32	26,321,372,779.52
负债和所有者权益总计		43,090,612,624.41	41,584,199,652.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李琳

合并利润表

编制单位：深圳港集团有限公司

2025年度

金额单位：人民币元

项 目	附注八	本年发生额	上年发生额
一、营业总收入		4,531,810,342.08	6,549,274,540.63
其中：营业收入	(四十四)	4,531,810,342.08	6,549,274,540.63
二、营业总成本		4,556,857,190.67	6,603,122,057.02
其中：营业成本	(四十四)	3,565,425,464.61	5,664,408,576.31
税金及附加	(四十五)	139,924,015.49	114,493,526.16
销售费用	(四十六)	64,934,436.10	62,853,030.91
管理费用	(四十七)	496,883,932.20	497,157,602.14
研发费用	(四十八)	13,867,137.27	9,694,330.14
财务费用	(四十九)	275,822,205.00	254,514,991.36
其中：利息费用		442,145,345.66	481,951,708.21
利息收入		151,975,189.74	160,514,866.01
加：其他收益	(五十)	31,717,482.26	37,578,931.61
投资收益（损失以“-”号填列）	(五十一)	1,385,785,627.31	1,311,834,745.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,280,897,143.01	1,186,991,354.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(五十二)	24,027,527.06	12,855,216.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五十三)	-68,556,574.82	-8,753,058.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(五十四)	-11,053,035.26	-20,712,422.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五十五)	4,732,946.94	188,474,124.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,341,607,124.90	1,467,430,021.10
加：营业外收入	(五十六)	44,379,008.42	228,528,813.34
减：营业外支出	(五十七)	6,015,535.03	24,252,771.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,379,970,598.29	1,671,706,062.47
减：所得税费用	(五十八)	124,932,817.50	158,088,371.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,255,037,780.79	1,513,617,690.80
(一) 按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,254,603,722.09	1,513,617,690.80
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		434,058.70	
(二) 按所有权归属分类			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		651,869,408.26	1,134,613,555.81
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		603,168,372.53	379,004,134.99
六、其他综合收益的税后净额		-124,602,288.86	29,308,061.94
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-80,142,529.61	17,591,047.95
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		26,208,000.00	-3,843,000.00
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动		26,208,000.00	-3,843,000.00
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		-106,350,529.61	21,434,047.95
1、权益法下可转损益的其他综合收益		-94,211,787.07	15,413,232.78
2、其他债权投资公允价值变动			
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4、其他债权投资信用减值准备			
5、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额		-12,138,742.54	6,020,815.17
7、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-44,459,759.25	11,717,013.99
七、综合收益总额		1,130,435,491.93	1,542,925,752.74
归属于母公司股东的综合收益总额		571,726,878.65	1,152,204,603.76
归属于少数股东的综合收益总额		558,708,613.28	390,721,148.98
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：深圳港集团有限公司

2025年度

金额单位：人民币元

项 目	附注十三	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	4	45,801,732.22	46,239,393.04
减：营业成本	4	117,893,679.15	111,249,824.42
税金及附加		8,788,938.69	3,767,346.59
销售费用		6,706,863.21	8,925,704.49
管理费用		138,594,702.87	132,867,408.52
研发费用			
财务费用		296,066,037.94	288,164,773.14
其中：利息费用		346,212,512.73	362,093,091.62
利息收入		50,796,019.85	73,999,280.61
加：其他收益		1,302,397.47	4,875,323.09
投资收益（损失以“-”号填列）	5	851,835,869.87	1,056,705,805.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-179,124,972.35	-49,569,576.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-153,751.01	-399,307.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		467,665.30	1,095,319.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		331,203,691.99	563,541,476.81
加：营业外收入		42,167,409.87	206,276,792.16
减：营业外支出		2,743,529.18	1,070,739.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		370,627,572.68	768,747,529.10
减：所得税费用		-51,616.49	-3,353,356.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		370,679,189.17	772,100,885.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		370,679,189.17	772,100,885.56
（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、权益法下不能重分类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（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			
六、综合收益总额		370,679,189.17	772,100,885.56

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：深圳港集团有限公司

2025年度

金额单位：人民币元

项 目	附注八	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,673,427,082.69	7,924,136,358.67
收到的税费返还		35,235,209.69	82,595,068.87
收到其他与经营活动有关的现金		1,028,799,415.63	1,175,554,949.90
经营活动现金流入小计		7,737,461,708.01	9,182,286,377.44
购买商品、接受劳务支付的现金		4,903,935,886.95	6,294,450,281.27
支付给职工以及为职工支付的现金		767,146,596.24	763,003,276.69
支付的各项税费		483,922,872.65	653,707,416.66
支付其他与经营活动有关的现金		1,040,725,588.59	176,271,059.07
经营活动现金流出小计		7,195,730,944.43	7,887,432,033.69
经营活动产生的现金流量净额	(六十一)	541,730,763.58	1,294,854,343.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		16,780,022,899.81	8,560,057,030.13
取得投资收益收到的现金		1,820,017,769.82	1,700,504,069.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,929,200.40	162,142,350.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,449,118.00
收到其他与投资活动有关的现金		1,213,635,536.56	595,524,451.05
投资活动现金流入小计		19,859,605,406.59	11,020,677,019.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,501,876,336.03	2,262,184,066.52
投资支付的现金		19,836,999,999.04	13,958,624,410.59
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		3,166,856,949.98	
投资活动现金流出小计		25,505,733,285.05	16,220,808,477.11
投资活动产生的现金流量净额		-5,646,127,878.46	-5,200,131,457.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		528,377,680.96	4,133,981,183.23
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		328,617,640.96	4,133,981,183.23
取得借款收到的现金		7,448,239,741.52	6,529,289,362.93
收到其他与筹资活动有关的现金		150,097,420.00	72,010,565.14
筹资活动现金流入小计		8,126,714,842.48	10,735,281,111.30
偿还债务支付的现金		7,628,177,086.38	4,786,276,556.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,049,365,771.42	865,955,959.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		269,874,157.16	192,727,921.80
支付其他与筹资活动有关的现金		50,116,434.60	84,719,610.16
筹资活动现金流出小计		8,727,659,292.40	5,736,952,125.94
筹资活动产生的现金流量净额		-600,944,449.92	4,998,328,985.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,149,782.21	4,531,399.16
五、现金及现金等价物净增加额		-5,711,491,347.01	1,097,583,270.66
加：期初现金及现金等价物余额		8,919,890,337.86	7,822,307,067.20
六、期末现金及现金等价物余额		3,208,398,990.85	8,919,890,337.86

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：深圳港集团有限公司 2025年度 金额单位：人民币元

项 目	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	49,068,571.08	58,278,487.65
收到的税费返还	175,770.00	39,752,182.39
收到其他与经营活动有关的现金	7,209,942,773.38	8,834,974,626.89
经营活动现金流入小计	7,259,187,114.46	8,933,005,296.93
购买商品、接受劳务支付的现金	28,280,591.71	78,049,282.37
支付给职工以及为职工支付的现金	93,511,650.15	104,187,504.18
支付的各项税费	19,259,236.48	138,780,691.55
支付其他与经营活动有关的现金	5,333,347,105.25	6,115,799,010.24
经营活动现金流出小计	5,474,398,583.59	6,436,816,488.34
经营活动产生的现金流量净额	1,784,788,530.87	2,496,188,808.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,675,900,821.92	6,700,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,020,051,161.57	1,058,694,178.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,079.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,504,713,528.59
收到其他与投资活动有关的现金	625,394.12	1,218,611.11
投资活动现金流入小计	9,696,579,456.61	9,264,626,318.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	215,523,552.74	125,171,028.36
投资支付的现金	11,071,970,617.98	9,921,471,331.21
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	75,600,000.00	1,187,877,252.28
投资活动现金流出小计	11,363,094,170.72	11,234,519,611.85
投资活动产生的现金流量净额	-1,666,514,714.11	-1,969,893,293.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	200,000,000.00	
取得借款收到的现金	4,997,215,000.00	4,796,599,657.53
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,197,215,000.00	4,796,599,657.53
偿还债务支付的现金	5,877,300,825.47	5,994,325,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	378,958,515.47	405,325,293.09
支付其他与筹资活动有关的现金	29,310.03	155,940.00
筹资活动现金流出小计	6,256,288,650.97	6,399,806,233.09
筹资活动产生的现金流量净额	-1,059,073,650.97	-1,603,206,575.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-394,587.84	262,872.29
五、现金及现金等价物净增加额	-941,194,422.05	-1,076,648,188.11
加：期初现金及现金等价物余额	2,377,332,328.81	3,453,980,516.92
六、期末现金及现金等价物余额	1,436,137,906.76	2,377,332,328.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：深圳港集团有限公司 2025年度 金额单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	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				
一、上年年末余额	4,930,000,000.00	7,443,870,543.53		-165,576,779.75	1,663,980.17	2,441,439,500.01		15,945,887,785.22			9,321,023,163.82	39,918,308,193.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	4,930,000,000.00	7,443,870,543.53		-165,576,779.75	1,663,980.17	2,441,439,500.01		15,945,887,785.22			9,321,023,163.82	39,918,308,193.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,970,000,000.00	-1,297,014,192.04		-80,142,529.61	377,661.28	561,766,682.55		-7,536,388,429.24			422,276,850.40	1,040,876,043.34
（一）综合收益总额				-80,142,529.61				651,869,408.26			558,708,613.28	1,130,435,491.93
（二）所有者投入和减少资本		257,360,129.44									261,256,388.87	518,616,518.31
1、所有者投入的普通股		200,000,000.00									171,522,640.96	371,522,640.96
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他		57,360,129.44									89,733,747.91	147,093,877.35
（三）利润分配												
1、提取盈余公积						561,766,682.55		-731,958,715.92			-415,986,860.29	-586,178,893.66
2、提取一般风险准备						561,766,682.55		-561,766,682.55				
3、对所有者（或股东）的分配								-170,192,033.37			-415,986,860.29	-586,178,893.66
4、其他												
（四）所有者权益内部结转	8,970,000,000.00	-1,550,000,000.00										
1、资本公积转增资本（或股本）	1,550,000,000.00	-1,550,000,000.00										
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	7,420,000,000.00							-7,420,000,000.00			175,016.82	552,678.10
（五）专项储备					377,661.28						2,819,380.92	8,857,126.29
1、本期提取					6,037,745.37						-2,644,364.10	-8,304,448.19
2、本期使用					-5,660,084.09							
（六）其他		-4,374,321.48									18,123,691.72	-22,549,751.34
四、本年年末余额	13,900,000,000.00	6,146,856,351.49		-245,719,309.36	2,041,641.45	3,003,206,182.56		8,409,499,355.98			9,743,300,014.22	40,959,184,236.34

法定代表人：李琳

主管会计工作负责人：李琳

会计机构负责人：李琳



合并所有者权益变动表

金额单位：人民币元

项目	2024年度									
	实收资本 (或股本)	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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,930,000,000.00	6,715,404,275.02		-183,167,827.70	1,917,995.02	2,364,229,411.45		15,019,323,874.22	5,426,344,590.02	34,274,052,318.03
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年年初余额	4,930,000,000.00	6,715,404,275.02		-183,167,827.70	1,917,995.02	2,364,229,411.45		15,019,323,874.22	5,426,344,590.02	34,274,052,318.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		728,466,268.51		17,591,047.95	-254,014.85	77,210,088.56		926,563,911.00	3,894,678,573.80	5,644,255,874.97
（一）综合收益总额				17,591,047.95				1,134,613,555.81	390,721,148.98	1,542,925,752.74
（二）所有者投入和减少资本									3,631,921,047.98	3,631,921,047.98
1、所有者投入的普通股									987,154,595.00	987,154,595.00
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他									2,644,766,452.98	2,644,766,452.98
（三）利润分配									-186,289,048.96	-186,289,048.96
1、提取盈余公积						77,210,088.56		-211,247,709.54		
2、提取一般风险准备						77,210,088.56		-77,210,088.56		
3、对所有者（或股东）的分配								-134,037,620.98	-186,289,048.96	-320,326,669.94
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								3,198,064.73		3,198,064.73
6、其他										
（五）专项储备					-254,014.85				-70,649.27	-324,664.12
1、本期提取					4,070,716.54				2,075,280.94	6,145,997.48
2、本期使用					-4,324,731.39				-2,145,930.21	-6,470,661.60
（六）其他		728,466,268.51							58,396,075.07	786,862,343.58
四、本年年末余额	4,930,000,000.00	7,443,870,543.53		-165,576,779.75	1,663,980.17	2,441,439,500.01		15,945,887,785.22	9,321,023,163.82	39,918,308,193.00

法定代表人：李琳

主管会计工作负责人：李琳

会计机构负责人：李琳



母公司所有者权益变动表

金额单位：人民币元

项目	2025年度									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	
一、上年年末余额	4,930,000,000.00	5,366,334,173.13		372,596,874.81		2,441,439,500.01		13,211,002,231.57	26,321,372,779.52	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	4,930,000,000.00	5,366,334,173.13		372,596,874.81		2,441,439,500.01		13,211,002,231.57	26,321,372,779.52	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,970,000,000.00	-1,350,000,000.00				561,766,682.55		-7,781,279,526.75	400,487,155.80	
（一）综合收益总额								370,679,189.17	370,679,189.17	
（二）所有者投入和减少资本		200,000,000.00							200,000,000.00	
1、股东投入的普通股		200,000,000.00							200,000,000.00	
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他										
（三）利润分配										
1、提取盈余公积						561,766,682.55		-731,958,715.92	-170,192,033.37	
2、提取一般风险准备						561,766,682.55		-561,766,682.55		
3、对所有者（或股东）的分配								-170,192,033.37	-170,192,033.37	
4、其他										
（四）所有者权益内部结转	8,970,000,000.00	-1,550,000,000.00						-7,420,000,000.00		
1、资本公积转增资本（或股本）	1,550,000,000.00	-1,550,000,000.00								
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	7,420,000,000.00							-7,420,000,000.00		
（五）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	13,900,000,000.00	4,016,334,173.13		372,596,874.81		3,003,206,182.56		5,429,722,704.82	26,721,859,935.32	

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 



母公司所有者权益变动表

金额单位：人民币元

项 目	2024年度							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	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	
一、上年年末余额	4,930,000,000.00	5,366,334,173.13		372,596,874.81		2,364,229,411.45		25,683,309,514.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	4,930,000,000.00	5,366,334,173.13		372,596,874.81		2,364,229,411.45		25,683,309,514.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）综合收益总额								
（二）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入的普通股								
2、其他权益工具持有者投入资本								
3、股份支付计入所有者权益的金额								
4、其他								
（三）利润分配								
1、提取盈余公积						77,210,088.56		-134,037,620.98
2、提取一般风险准备						77,210,088.56		-77,210,088.56
3、对所有者（或股东）的分配								-134,037,620.98
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								
2、本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	4,930,000,000.00	5,366,334,173.13		372,596,874.81		2,441,439,500.01		26,321,372,779.57

李琳


会计机构负责人：

何保中

主管会计工作负责人：

法定代表人：





深圳港集团有限公司
2025 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

深圳港集团有限公司(以下简称“深圳港集团”、“公司”、“本公司”)原名深圳市盐田港集团有限公司系于 1985 年 2 月 26 日在中华人民共和国深圳市注册成立的有限责任公司。本公司经批准的经营期限为永续经营, 注册资本为人民币 139.00 亿元, 统一社会信用代码 914403001921925527, 地址: 深圳市盐田区盐田街道沿港社区深盐路 1289 号海港大厦 21-26 楼, 法定代表人: 胡朝阳。

1985 年 2 月 26 日, 本公司获深圳市人民政府“深府复(1985)13 号”文批准, 由深圳经济特区发展公司、航运总公司及沙头角区实业发展公司联合成立。

本公司原名为“深圳市东鹏实业有限公司”, 1994 年 11 月根据深圳市投资管理公司深投字(1994)201 号文之批复, 本公司更名为“深圳盐田港集团有限公司”。1997 年 12 月, 根据 1997 年 8 月 25 日市长工作会议纪要(108)号, 本公司股东变更为深圳市投资管理公司, 持股比例为 100%。

2000 年 11 月 3 日, 根据深圳市投资管理公司深投(2000)276 号文之批复, 本公司注册资本变更为 1,380,000,000.00 元, 同时本公司更名为“深圳市盐田港集团有限公司”。

2001 年深圳市投资管理公司向本公司以现金追加投资 28,400,000.00 元;2003 年根据“深国资办(2003)265 号”文件, 将本公司应上缴的利润 80,267,809.87 元转增对本公司之投资。本公司的注册资本增加到 1,488,667,809.87 元。2003 年, 本公司之国有股权持股单位变更为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“深圳市国资委”)。

2006 年 10 月, 根据深圳市国资局(2006)435 号文之批复, 本公司以资本公积、盈余公积和未分配利润增加注册资本共计 2,191,332,190.13 元, 变更后的注册资本为 3,680,000,000.00 元。

2007 年 6 月, 根据深国资委(2007)159 号文之批复, 深圳市国资局对本公司以现金增加注册资本 200,000,000.00 元, 变更后的注册资本为 3,880,000,000.00 元。

2011 年 8 月, 根据广东省深圳市人民政府深府函(2011)180 号文之批复, 深圳市国资委将其持有的本公司 100%国有股权整体划入深圳市特区建设发展集团有限公司(“特区建发公司”), 注册资本保持不变。

2016 年 9 月, 根据深国资委函(2016)305 号文之批复, 深圳市特区建设发展集团有限公司增加注册资本投入 400,000,000.00 元, 注册资本变更为 4,280,000,000.00 元。

2016 年 9 月, 根据深国资委(2016)函 89 号文, 深圳市特区建设发展集团有限公司将其持有的本公司 100%国有股权整体划入深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

2018 年，根据深国资委（2017）255 号文，深圳市人民政府国有资产监督管理委员会向本公司增加投入人民币 2.5 亿元。本公司于 2017 年收到深圳市国资委增加投入共计 2.5 亿元，原计入资本公积，现转增为实收资本投入。注册资本变更为 4,530,000,000.00 元。

2022 年 4 月 29 日，根据深圳市国资委下发深国资委函（2022）161 号《深圳市国资委关于向深圳市盐田港集团有限公司增加注册资本金的批复》，由深圳市国资委向公司增加注册资本金人民币 4 亿元，注册资本变更为 4,930,000,000.00 元，并更名为深圳港集团有限公司，于 2023 年 3 月 8 日完成变更登记。

2025 年，根据深圳市国资委下发深国资委函（2023）125 号《深圳市国资委关于向深圳市盐田港集团有限公司增加 13.5 亿元注册资本金的批复》、深国资委函（2023）160 号《深圳市国资委关于向深圳港集团有限公司增加注册资本金的批复》以及《深圳市国资委关于深圳港集团申请未分配利润转增实收资本的批复》，将资本公积、未分配利润转增实收资本，增加注册资本金人民币 8,970,000,000.00 元，注册资本变更为 13,900,000,000.00 元，于 2025 年 12 月 15 日完成变更登记。

本公司所属行业为港口运营业，业务性质为港口开发运营，主要经营活动包括港区开发、仓储物流服务、国内贸易、燃料油等。企业法人营业执照规定经营范围：投资、开发建设和经营管理盐田港区、大铲湾港区、国内外其他港口及港口后方陆域（含港口区、保税区、工业区、商业贸易区、生活区、基础设施的投资、建设和经营）；物流、仓储、疏港运输、信息、资讯、电子商务；在取得合法使用权的土地上从事房地产开发；外供、外代、货代、报关，国际国内贸易（含建筑材料、钢材、装饰材料、机电设备、有色金属材料、矿产品、五金、交电、化工、土产品、粮油食品、副食品）（不含危险物品），旅游、娱乐等配套服务业。许可经营项目是：从事开展国际航行船舶保税油供应业，经营保税燃料油、保税润滑油和保税柴油（以上均不含危险化学品）。（经营事项参考保税燃料油经营企业相关项）。

本公司的最终控制方为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“深圳市国资委”）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司经营管理层会议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

对于同一控制下的企业合并，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原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

非同一控制下的企业合并购买日、出售日的确定方法：公司以取得或丧失被购买方的控制权为基础确定购买日或出售日。合并日相关交易公允价值的确定方法：公司以资产评估结果为主要

依据确定合并日相关交易的公允价值。

（五）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益,除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同,以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额;②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债采用实际利率法以摊余成本计量以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

②金融资产已转移,且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时,相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产。公司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,分别下列情况处理:(1)未保留对该金融资产控制的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;(2)保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)所转移金融资产在终止确认日的账面价值;(2)因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计

入其他综合收益的债务工具投资之和转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1)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；

(2)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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产减值

(1)金融工具减值计量和会计处理公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

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

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

内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；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，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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收股利、押金组合	款项性质	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
其他应收款——账龄组合	账龄	
其他应收款——关联方往来组合	关联方往来款	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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款及合同资产——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款及合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款及合同资产计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	0-0.5	0-0.5
1-2 年（含 2 年）	5-30	5-30

账龄	应收账款及合同资产计提比例%	其他应收款计提比例%
2-3 年（含 3 年）	20-50	20-50
3 年以上	50-100	50-100

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

（十）套期工具

套期，是指企业为管理外汇风险、利率风险、价格风险、信用风险等特定风险引起的风险敞口，指定金融工具为套期工具，以使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动的风险管理活动。

1. 在套期会计中，套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

2. 公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用本准则规定的套期会计方法进行处理：

（1）套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；（2）在套期开始时，企业正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和企业从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；（3）套期关系符合套期有效性要求。套期同时满足下列条件的，企业应当认定套期关系符合套期有效性要求：

（a）被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

（b）被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

（c）套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

企业应当在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，尤其应当分析在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生的原因。企业至少应当在资产负债表日及相关情形发生重大变化将影响套期有效性要求时对套期关系进行评估。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，企业应当进行套期关系再平衡。

3. 套期的会计处理。

(1) 公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益。如果套期工具是对选择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（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失应当计入其他综合收益。

(b) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

(2) 现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

(b) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，应当按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(a) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(b) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

(十一) 存货

(1) 存货的分类

本公司存货为开发成本、库存商品、材料采购、原材料、发出商品、周转材料（包装物、低值易耗品等）。

（2）存货发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

（3）存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

（十二）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）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）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投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未

发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。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）。

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，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，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不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能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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，处置后的剩余股权应当改按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，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（十四）固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋、建筑物	10-70 年	0-10	1.29-9.90
机器机械设备	5-30 年	5-10	3.00-19.00
运输设备	5-20 年	5-10	4.50-19.00
隧道主体及构筑物	20 年	10	4.50
电子及其他设备	3-10 年	0-10	9.00-33.33

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（5）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

（十五）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（十七）无形资产

1. 本公司无形资产包括土地使用权、特许经营权、海域使用权、计算机软件及其他等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	35-50 年	直线摊销法
计算机软件	1-10 年	直线摊销法
特许经营权	25 年	车流量法
海域使用权	海域使用证规定的期限	平均年限法

本公司收费高速公路特许经营权采用车流量法在经营期限内进行摊销，以收费高速公路经营期限内的预测总标准车流量和特许经营无形资产的原价为基础，计算每标准车流量的摊销额（即单位工作量摊销额），然后按照各会计期间实际标准车流量与单位工作量摊销额摊销特许经营无形资产。

本公司已制定政策每年对收费高速公路经营期限内的预测总标准车流量进行复核。每隔 3 至 5 年或当实际标准车流量与预测标准车流量出现重大差异时，本公司将委任独立的专业交通研究机构对未来交通车流量进行研究，并根据重新预测的总标准车流量调整以后年度的单位摊销额，以确保相关特许经营无形资产可于摊销期满后完全摊销。

收费高速公路的经营年限以及特许经营无形资产的单位工作量摊销额列示如下：

项目	单位工作量摊销额（元/标准车次）
惠盐高速公路深圳段特许经营权	3.2035

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 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，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

4. 无形资产计提资产减值方法

在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。若无形资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括：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。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

（十九）职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①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，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②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。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（4）辞退福利

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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

（二十）应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

（二十一）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十二）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，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相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以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，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司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；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司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），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十三）收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1. 收入的确认

企业应当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。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- （1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （2）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- （3）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （4）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- （5）企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）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，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（二十四）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：

（1）公司能够满足政府补助所附的条件；

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与

收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十六）租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

(二十七) 终止经营

终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更情况

财政部、国务院国资委、金融监管总局和中国证监会联合发布的《关于严格执行企业会计准则切实做好企业2025年年报工作的通知》以及财政部会计司于2025年7月8日发布的标准仓单交易相关会计处理实施问答，明确了企业在期货交易所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。对于按照前述合同约定取得的标准仓单，如果能够消除或显著减少会计错配的，企业可以在初始确认时选择以公允价值计量且其变动计入当期损益，并一致应用于符合选择条件的所有标准仓单。本公司自2025年1月1日起执行年报通知和实施问答的该项规定。执行该规定对本公司

报告期内财务报表无重大影响。

（二）会计估计变更情况

本报告期内本公司重要会计估计变更如下：

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	受影响的报表项目	影响金额
惠盐高速公路深圳段特许经营权的单位工作量摊销额由0.7302元/标准车次变更为3.2035元/标准车次。变更原因：惠盐高速深圳段改扩建工程已达到预定可使用状态并转固，转固后摊销原值发生较大变化，且实际车流量数据较2022年广东省交通运输厅核定的车流量数据发生较大变化，原单位车流量摊销系数已不能合理反映公司资产未来摊销金额。	经盐田港股份公司董事会审批	2025年12月	无形资产-累计摊销、主营业务成本	604,518.83 (注：扣除2025年改扩建完工新增资产导致摊销基数变化的影响因素，仅车流量预测修正对2025年度摊销费用的影响金额为604,518.83元)

（三）前期重大会计差错更正情况

本报告期无前期会计差错更正。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、16.5%、20%、25%
房产税	房产原值的70%	1.20%
房产税	从租计征	12%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征	按超率累进税率 30%-60%
土地使用税	土地面积	0.6-30元/年
增值税	销售货物或服务	0%、6%、9%、13%
	租赁服务	9%、13%
	简易计税方法	3%、5%

税种	计税依据	法定税率
教育费附加	实缴流转税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税额	2%
城建税	实缴流转税额	7%、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
黄石新港港口股份有限公司、澧县港口有限公司	0%、25%
黄石海通港务有限公司	20%
黄石新港多式联运有限公司	20%
深圳市深圳港航运发展有限公司	20%
深圳市深圳港港口联运有限公司	20%
赣州保税综合开发有限公司	20%
深圳市大铲湾海洋科技有限公司	20%
深圳市深港中晟联创产业链服务管理有限公司	20%
海南盐田港投资有限公司	20%
深圳市万物港城空间运营有限公司	20%
盐田港股份（香港）投资发展有限公司	16.50%
盐田港（香港）港口发展有限公司	16.50%
惠明港口发展有限公司	16.50%
光汇石油集团有限公司	16.50%
盐田港（香港）产业投资有限公司	16.50%
盐田港国际资讯有限公司	15%
深圳市大铲湾拖轮有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）重要税收优惠政策及其依据

（1）本公司之子公司黄石新港公司、惠深港务公司、黄石致远公司、桃源港口公司、澧县港口公司从事符合国家公布的《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的公共基础设施，其投资经营所得享受第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税的优惠。

其中：黄石新港公司黄石棋盘洲港区二期 23 号泊位经营所得自 2020 年开始免征企业所得税，自 2023 年开始减半征收企业所得税；二期 11、12、13 号泊位经营所得自 2021 年开始免征企业所得税，自 2024 年开始减半征收企业所得税；三期 20、27、28、29 号泊位经营所得自 2023 年开始免征企业所得税，自 2026 年开始减半征收企业所得税。

惠深港务公司 2 号泊位经营所得自 2020 年开始免征企业所得税，自 2023 年开始减半征收企业所得税。

黄石致远公司 21、22 号泊位经营所得自 2020 年开始免征企业所得税，自 2023 年开始减半征收企业所得税。

澧县港口公司泊位经营所得自 2024 年开始免征企业所得税，自 2027 年开始减半征收企业所得税。

(2) 根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）。自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。黄石多式联运公司、海通港务公司、航运发展公司、港口联运公司、赣州保税公司、大铲湾海洋科技公司、中晟联创公司、海南盐田港公司、万物港城公司 etc 符合小型微利企业所得税税收优惠政策。

(3) 本公司之子公司盐田港国际资讯有限公司为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202544202024，证书发放日期为 2025 年 12 月 25 日，有效期三年，本年按 15% 的税率计缴企业所得税。

(4) 根据《关于明确前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策有关问题的公告》(2024 年第 1 号) 及《前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠目录(2021 版)》等规定，本公司之子公司深圳市大铲湾拖轮有限公司符合前海企业所得税优惠政策，本年按 15% 优惠税率计缴企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

序号	公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	取得方式
1	深圳市盐田港股份有限公司(盐田港股份公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	交通运输	68.36	-	投资设立
2	深圳市盐田港保税区投资开发有限公司(保开公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	投资开发	92.83	7.17	投资设立
3	深圳梧桐山隧道有限公司(隧道公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	交通运输	100.00	-	投资设立
4	深圳市深圳港物流发展有限公司(深圳港物流公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	仓储服务	-	100.00	投资设立
5	深圳市盐田港加油站有限公司(加油站)	广东省深圳市	广东省深圳市	成品油销售	-	55.00	投资设立
6	深圳市盐田东港区码头有限公司(东港区公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	码头建设	100.00	-	投资设立
7	深圳市深圳港港口服务集团有限公司(港服集团)	广东省深圳市	广东省深圳市	投资开发	100.00	-	投资设立
8	深圳市深圳港海洋发展有限公司(海洋发展公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	投资开发	100.00	-	同一控制企业合并
9	广东盐田港深汕港口投资有限公司(深汕投资公司)	广东省深汕特别合作区	广东省深汕特别合作区	投资开发	-	80.00	投资设立
10	深圳惠盐高速公路有限公司(惠盐高速公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	交通运输	-	66.67	投资设立
11	深圳市盐田港出口货物监管仓有限公司(监管仓)	广东省深圳市	广东省深圳市	仓储服务	-	100.00	投资设立
12	惠州深能投资控股有限公司(深能投资公司)	广东省惠州市	广东省惠州市	基建投资	-	70.00	非同一控制企业合并
13	惠州深能港务有限公司(深能港务)	广东省惠州市	广东省惠州市	码头建设和经营	-	70.00	非同一控制企业合并
14	黄石新港港口股份有限公司(黄石新港公司)	湖北省黄石市	湖北省黄石市	码头建设和经营	-	80.00	投资设立
15	深圳盐田港物流服务有限公司(物流服务公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	仓储服务	-	78.00	投资设立
16	深圳市大铲湾智城物业服务有限公司(智城物业公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	物业管理	-	60.00	非同一控制

序号	公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	取得方式
17	深圳市大铲湾商业运营管理有限公司(大铲湾运营)	广东省深圳市	广东省深圳市	物业管理	-	100.00	企业合并 投资设立
18	深圳市大铲湾拖轮有限公司(大铲湾拖轮)	广东省深圳市	广东省深圳市	交通运输	-	80.00	同一控制企 业合并
19	深圳市华舟海洋发展股份有限公司(华舟海洋公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	交通运输	60.00	10.00	投资设立
20	深圳大鹏伟捷拖轮有限公司(大鹏伟捷)	广东省深圳市	广东省深圳市	交通运输	-	51.00	投资设立
21	黄石新港现代物流园股份有限公司(黄石物流园公司)	湖北省黄石市	湖北省黄石市	物流园投资、建设和运营管理	-	51.00	投资设立
22	黄石新港致远港务有限公司(黄石致远港务公司)	湖北省黄石市	湖北省黄石市	交通运输	-	85.00	投资设立
23	天津市港口有限公司(天津市港口公司)	湖南省津市市	湖南省津市市	交通运输	-	80.00	投资设立
24	盐田港股份(香港)投资发展有限公司(盐田港香港公司)	中国香港	中国香港	投资开发	-	100.00	投资设立
25	盐田港港航发展(湖北)有限公司(港航发展公司)	湖北省黄石市	湖北省黄石市	港口开发	-	100.00	投资设立
26	黄石海通港务有限公司(海通港务公司)	湖北省黄石市	湖北省黄石市	港口服务	-	51.00	投资设立
27	黄石新港多式联运有限公司(多式联运公司)	湖北省黄石市	湖北省黄石市	铁路运输	-	60.00	投资设立
28	深圳市深圳港资本有限公司(深圳港资本公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	投资开发	100.00	-	投资设立
29	深圳市盐港现代物流管理有限公司(物流管理公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	仓储租赁	-	100.00	投资设立
30	江西省深赣港产城发展有限公司(港产城发展公司)	江西省赣州市	江西省赣州市	港口经营	51.00	-	投资设立
31	江西盐田港产业投资有限公司(江西盐田港)	江西省赣州市	江西省赣州市	港口经营	100.00	-	投资设立
32	盐田港(香港)港口发展有限公司(盐田港香港发展公司)	中国香港	中国香港	投资开发	100.00	-	投资设立
33	深圳市深圳港智慧集卡服务有限公司(智慧集卡)	广东省深圳市	广东省深圳市	投资咨询	-	100.00	投资设立
34	盐田港资产运营管理(江门)有限公司(盐田港江门公司)	广东省江门市	广东省江门市	运输代理业	100.00	-	投资设立
35	海南深詹合作区投资有限公司(海南深詹投资公司)	海南省儋州市	海南省儋州市	批发业	51.00	-	投资设立

序号	公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	取得方式
36	盐田港港航发展(常德)有限公司(港航常德公司)	常德市	常德市	水上运输业	-	80.00	投资设立
37	桃源港口有限公司(桃源港口公司)	常德市	常德市	水上运输业	-	80.00	投资设立
38	澧县港口有限公司(澧县港口公司)	常德市	常德市	水上运输业	-	80.00	投资设立
39	深圳市大铲湾海洋科技有限公司(海洋科技公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	海洋科技研发	-	100.00	投资设立
40	深圳市大铲湾海洋环保科技有限公司(海洋环保公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	建筑废弃物清运	-	26.00	投资设立
41	深圳市盐田港怡亚供应链有限公司(盐田港怡亚通公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	国内贸易	-	51.00	投资设立
42	深圳市盐梅物流有限责任公司(盐梅物流公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	仓储业	-	63.00	投资设立
43	深圳市盐储物流企业(有限合伙)(盐储物流企业)	广东省深圳市	广东省深圳市	仓储业	-	63.00	投资设立
44	南京禄昌资产管理有限公司(南京禄昌公司)	江苏省南京市	江苏省南京市	仓储业	-	63.00	非同一控制 企业合并
45	南京优荣资产管理有限公司(南京优荣公司)	江苏省南京市	江苏省南京市	仓储业	-	63.00	非同一控制 企业合并
46	江苏辰逸资产管理有限公司(江苏辰逸公司)	江苏省南京市	江苏省南京市	仓储业	-	63.00	非同一控制 企业合并
47	上海沪申苏宁电器有限公司(上海沪申公司)	上海市	上海市	仓储业	-	63.00	非同一控制 企业合并
48	重庆首恒物流有限公司(重庆首恒公司)	重庆市	重庆市	仓储业	-	63.00	非同一控制 企业合并
49	徐州苏宁云商物流有限公司(徐州苏宁公司)	江苏省徐州市	江苏省徐州市	仓储业	-	63.00	非同一控制 企业合并
50	沈阳苏宁物流有限公司(沈阳苏宁公司)	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	仓储业	-	63.00	非同一控制 企业合并
51	湖南苏宁采购有限公司(湖南苏宁公司)	湖南省长沙市	湖南省长沙市	仓储业	-	63.00	非同一控制 企业合并

序号	公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	取得方式
52	南京王驰企业管理有限公司(南京王驰公司)	江苏省南京市	江苏省南京市	仓储业	-	63.00	非同一控制 企业合并
53	陕西苏宁易达物流投资有限公司(陕西苏宁公司)	陕西省西安市	陕西省西安市	仓储业	-	63.00	非同一控制 企业合并
54	南京同顺企业管理有限公司(南京同顺公司)	江苏省南京市	江苏省南京市	仓储业	-	63.00	非同一控制 企业合并
55	中山市苏宁物流有限公司(中山苏宁公司)	广东省中山市	广东省中山市	仓储业	-	63.00	非同一控制 企业合并
56	深圳市深圳港能源发展有限公司(深圳港能源公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	能源业务	100.00	-	投资设立
57	盐田港(香港)产业投资有限公司(香港产投公司)	中国香港	中国香港	投资业务	-	100.00	投资设立
58	光汇石油集团有限公司(光汇石油公司)	中国香港	中国香港	能源业务	-	90.00	非同一控制 企业合并
59	光汇石油储运(舟山)有限公司(光汇储运公司)	浙江省舟山市	浙江省舟山市	能源业务	-	90.00	非同一控制 企业合并
60	海南盐田港投资有限公司(海南盐田港公司)	海南省儋州市	海南省儋州市	仓储业	-	100.00	投资设立
61	深圳市盐田港保税产业发展有限公司(盐田港保税产业公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	零售业	100.00	-	投资设立
62	深圳市盐田港冷链投资控股有限公司(冷链控股公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	仓储业	-	100.00	投资设立
63	许昌市盐田港冷链物流有限公司(许昌冷链公司)	河南省许昌市	河南省许昌市	仓储业	-	100.00	投资设立
64	郑州鲜易冷链物流有限公司(郑州鲜易公司)	河南省许昌市	河南省许昌市	仓储业	-	100.00	非同一控制 企业合并
65	昆山众品冷链物流有限公司(昆山众品公司)	江苏省昆山市	江苏省昆山市	仓储业	-	100.00	非同一控制 企业合并
66	深圳前海鲜易融资租赁有限公司(前海租赁公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	金融服务业	-	100.00	非同一控制 企业合并

序号	公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	取得方式
67	深圳港创新私募股权基金管理(深圳)有限公司(深圳港创新私募股权公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	商务服务业	-	51.00	投资设立
68	广东省盐田港实华能源发展有限责任公司(实华能源公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	能源业务	-	50.00	投资设立
69	深圳市盐港港口运营有限公司(盐港运营公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	商务服务业	-	100.00	投资设立
70	深圳市万物港城空间运营有限公司(万物港城公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	物业管理	-	65.00	投资设立
71	赣州国贸综合开发有限公司(赣州国贸公司)	江西省赣州市	江西省赣州市	房地产开发经营	-	100.00	投资设立
72	赣州保税综合开发有限公司(赣州保税公司)	江西省赣州市	江西省赣州市	多式联运和运输代理业	-	100.00	投资设立
73	惠明港口发展有限公司(惠明港公司)	中国香港	中国香港	投资业务	-	100.00	投资设立
74	深圳市深汕海洋发展有限公司(深汕海洋公司)	广东省深汕特别合作区	广东省深汕特别合作区	仓储业	100.00	-	投资设立
75	赣州国际陆港港务有限公司(赣州港务公司)	江西省赣州市	江西省赣州市	仓储业	-	100.00	非同一控制企业合并
76	惠州市华舟海洋发展有限公司(惠州华舟海洋)	广东省惠州市	广东省惠州市	海上运输业	-	51.00	投资设立
77	舟山市华舟海洋发展有限公司(舟山华舟海洋)	浙江省舟山市	浙江省舟山市	海上运输业	-	90.00	投资设立
78	深圳市渔博会展览有限公司(渔博会公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	商务服务业	51.00	-	投资设立
79	深圳市深圳港物流集团有限公司(深圳港物流集团)	广东省深圳市	广东省深圳市	仓储业	100.00	-	投资设立
80	深圳市东海江屋实业发展有限公司(东海江屋公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	房地产开发经营	-	90.00	非同一控制企业合并
81	深圳市深港中晟联创产业链接服务有限公司(深港中晟公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	商务服务业	-	51.00	投资设立
82	深圳市深圳港商业管理有限公司(深圳港商业管理公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	商务服务业	-	100.00	投资设立

序号	公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	取得方式
83	揭阳市华舟海洋发展有限公司 (揭阳华舟海洋)	广东省揭阳市	广东省揭阳市	水上运输业	-	100.00	投资设立
84	深圳市平盐疏港铁路有限公司 (平盐疏港铁路公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	铁路运输业	65.00	-	投资设立
85	盐田港国际资讯有限公司 (资讯公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	应用服务业	51.00	-	非同一控制 企业合并
86	深创投-盐田港领岸港口基础设施一期私募股权投资基金	-	-	-	-	63.00	投资设立
87	苏宁深创投-云仓物流基础设施私募股权投资基金	-	-	-	-	100.00	投资设立
88	深张港(江苏)港务有限公司 (深张港港务公司)	江苏省张家港市	江苏省张家港市	水上运输业	-	100.00	投资设立
89	深圳市深圳港航运发展有限公司 (航运发展公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	水上运输业	100.00	-	投资设立
90	深圳市深圳港港口联运有限公司 (港口联运公司)	广东省深圳市	广东省深圳市	水上运输业	-	60.00	投资设立

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册地址	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	深圳市大铲湾海洋环保科技有限公司	26.00	51.00	广东省深圳市	1,000.00	4	注 1

注 1：海洋环保公司由深圳市大铲湾海洋科技有限公司（以下简称：大铲湾科技公司）、深圳市佳景市政工程投资管理有限公司、深圳申佳原环保科技有限公司及深圳市隆达码头管理有限公司共同组建，持股比例分别为 26%、25%、25%、24%。大铲湾科技公司与深圳市佳景市政工程投资管理有限公司合计持有公司 51% 的股权，双方签署《一致行动人协议书》，由公司股东会、董事会作出决议的事项及其他相关重大事项均采取一致行动；公司股东或董事形式提案权的，双方或双方委派的董事均采取一致行动。一致行动的方式：股东会和董事会，若双方进行充分沟通协商后，对有关事项行使表决权达不成一致意见，在议案的内容符合法律法规、监管机构的规定和公司章程规定的前提下，应当按照大铲湾科技公司的意向作出一致行动的决定。

(三) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	深圳市盐田港股份有限公司	31.64	502,636,758.76	217,490,936.46	7,304,540,786.81
2	深圳市华舟海洋发展股份有限公司	33.16	33,713,050.49	28,774,096.77	302,240,405.52
3	江西省深赣港产城发展有限公司	49.00	1,563,498.45	-	262,519,606.82

2. 主要财务信息

项目	本期数				上期数			
	深圳市盐田港股份有限公司	深圳市华舟海洋发展股份有限公司	江西省深赣港产城发展有限公司	深圳市盐田港股份有限公司	深圳市华舟海洋发展股份有限公司	江西省深赣港产城发展有限公司	江西省深赣港产城发展有限公司	江西省深赣港产城发展有限公司
流动资产	3,976,506,282.10	460,635,031.93	264,043,015.27	7,305,848,058.75	428,551,643.01	168,052,887.38	168,052,887.38	
非流动资产	19,992,847,689.95	475,543,827.53	285,601,508.60	18,327,399,621.79	482,687,379.18	381,786,363.56	381,786,363.56	
资产合计	23,969,353,972.05	936,178,859.46	549,644,523.87	25,633,247,680.54	911,239,022.19	549,839,250.94	549,839,250.94	
流动负债	1,150,671,087.43	134,039,445.24	13,837,199.23	1,285,173,792.98	155,854,669.85	17,264,053.51	17,264,053.51	
非流动负债	3,122,378,190.93	10,973,783.02	53,025.00	4,954,545,421.08	11,860,517.28	11,710.96	11,710.96	
负债合计	4,273,049,278.36	145,013,228.26	13,890,224.23	6,239,719,214.06	167,715,187.13	17,275,764.47	17,275,764.47	
营业收入	858,334,827.15	469,559,867.16	95,569,006.29	793,567,994.50	459,759,643.10	136,261,315.80	136,261,315.80	
净利润	1,491,723,344.84	70,600,391.75	3,190,813.17	1,381,725,328.17	78,411,437.39	885,821.80	885,821.80	
综合收益总额	1,351,205,774.53	70,600,391.75	3,190,813.17	1,403,259,484.38	78,411,437.39	885,821.80	885,821.80	
经营活动产生的现金流量净额	404,494,208.45	56,815,265.12	-654,420.13	282,374,033.59	-129,556,192.52	919,220.45	919,220.45	

(四) 本年新纳入合并范围的主体

序号	公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本(万元)	持股比例(%)	
					直接持股	间接持股
1	深圳市深圳港航运发展有限公司(航运发展公司)	投资设立	2025.6.24	900.00	100.00	
2	深圳市深圳港港口联运有限公司(港口联运公司)	投资设立	2025.8.1	1,500.00		60.00

(五) 本年不再纳入合并范围的原子公司

序号	企业名称	注册地	注册资本(万元)	业务性质	表决权		本期不再纳入合并范围的原因
					持股比例(%)	比例	
1	盐田伟捷(惠州)拖轮有限公司(惠州伟捷)	深圳市	2,000.00	水上运输业	56	56	注1
2	深圳市深汕港口运营有限公司(深汕港口公司)	广东省深汕特别合作区	2,800.00	水上运输业	100	100	注2

注1：2025年4月16日，盐田伟捷(惠州)拖轮有限公司成立清算组开始进行清算，2025年10月11日，深圳晶盈会计师事务所(普通合伙)对盐田伟捷(惠州)拖轮有限公司出具深晶盈专审字[2025]ZA131号清算报告，并于2025年11月4日完成工商注销，不再纳入并表范围。

注2：本期本公司之子公司广东盐田港深汕港口投资有限公司吸收合并深圳市深汕港口运营有限公司，深圳市深汕港口运营有限公司于2025年11月28日完成工商注销登记，不再纳入合并财务报表范围及独立核算主体范围。

八、合并财务报表重要项目的说明

说明：期初指2024年12月31日，期末指2025年12月31日，上期指2024年度，本期指2025年度。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	220,839.55	357,031.12
银行存款	3,595,225,088.53	9,253,194,375.57
其他货币资金	57,726,437.34	3,700,446.64
合计	3,653,172,365.42	9,257,251,853.33
其中：存放境外的款项总额	41,838,240.08	41,513,119.15

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
三个月以上的定期存款本金和利息	364,229,666.51	293,474,098.25
法院冻结资金	4,268,144.71	5,996,725.60
信用证保证金	-	1,386,000.00
履约证保证金	4,379,816.70	2,310,000.00
ETC 保证金	9,005.00	10,005.00
保函保证金	56,787,978.80	-
土地复垦专用资金	-	3,473,224.84
银行承兑汇票保证金	15,000,000.00	30,000,000.00
账户中止、不收不付	98,762.85	709,561.78
其他	-	1,900.00
合计	444,773,374.57	337,361,515.47

（二）交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,460,474,274.32	3,723,658,389.54
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	-	-
其他	4,460,474,274.32	3,723,658,389.54
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	-	-
其中：债务工具投资	-	-
其他	-	-
合计	4,460,474,274.32	3,723,658,389.54

（三）应收票据

1. 应收票据分类

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	11,081,929.70	-	11,081,929.70	25,893,698.10	-	25,893,698.10
商业承兑汇票	10,780,152.81	-	10,780,152.81	-	-	-

种类	期末数			期初数		
	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	21,862,082.51	=	21,862,082.51	25,893,698.10	=	25,893,698.10

2. 期末公司无已质押的应收票据。
3. 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。
4. 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(四) 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数		坏账准备	预期信用 损失率/计 提比例(%)	账面价值
	账面余额	比例			
	金额	(%)	金额		
按单项计提坏账准备的应收账款	64,132,579.81	4.79	49,716,341.24	75.43	14,416,238.57
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,275,318,010.40	95.21	17,708,578.78	1.39	1,257,609,431.62
其中：					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,275,318,010.40	95.21	17,708,578.78	1.39	1,257,609,431.62
合计	1,339,450,590.21	100.00	67,424,920.02	5.03	1,272,025,670.19

(续)

类别	期初数		坏账准备	预期信用 损失率/计 提比例(%)	账面价值
	账面余额	比例			
	金额	(%)	金额		
按单项计提坏账准备的应收账款	2,528,833.97	0.21	2,528,833.97	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,211,712,574.24	99.79	2,390,531.54	0.20	1,209,322,042.70
其中：					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,211,712,574.24	99.79	2,390,531.54	0.20	1,209,322,042.70
合计	1,214,241,408.21	100.00	4,919,365.51	0.41	1,209,322,042.70

2. 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
山东泰嘉新材料科技有限公司	46,908,000.00	42,217,200.00	90.00	预计无法全额收回
深圳国家高技术产业创新中心	8,720,979.92	1,005,227.87	11.53	预计无法全额收回
深圳市佳鸿集团控股有限公司	3,025,264.52	1,025,264.52	33.89	预计无法全额收回
深圳市恒康达国际食品股份有限公司	2,952,264.61	2,952,264.61	100.00	预计难以收回
深圳市港龙混凝土有限公司	533,890.55	533,890.55	100.00	预计难以收回
惠东县稔山镇亚婆角盛荣建材门店	370,324.88	370,324.88	100.00	预计难以收回
深圳南滨科技有限公司	267,500.00	267,500.00	100.00	预计难以收回
马鲁巴货运代理有限公司深圳分公司	206,259.80	206,259.80	100.00	预计难以收回
深圳市建安物流公司	143,777.57	143,777.57	100.00	历史遗留, 预计难以收回
深圳市深港物流有限公司	130,489.00	130,489.00	100.00	历史遗留, 预计难以收回
深圳市鑫德宝汽车销售有限公司	95,068.50	95,068.50	100.00	预计难以收回
有信达货运有限公司	72,029.00	72,029.00	100.00	历史遗留, 预计难以收回
深圳市恒峰物流公司	65,213.83	65,213.83	100.00	历史遗留, 预计难以收回
深圳市花都货运	33,476.77	33,476.77	100.00	历史遗留, 预计难以收回
深圳市交通物流公司	31,142.75	31,142.75	100.00	历史遗留, 预计难以收回
深圳市房玉红运输	20,278.48	20,278.48	100.00	历史遗留, 预计难以收回
深圳市盐田港湾区产业园运营有限公司	12,108.15	2,421.63	20.00	预计无法全额收回
深圳市工地运输车辆	9,055.00	9,055.00	100.00	历史遗留, 预计难以收回
深圳市黄连物流公司	7,400.30	7,400.30	100.00	历史遗留, 预计难以收回
深圳市深物物流有限公司	2,427.23	2,427.23	100.00	历史遗留, 预计难以收回
深圳市兴业运输有限公司	1,999.93	1,999.93	100.00	历史遗留, 预计难以收回
深圳市货运物流有限公司	853.16	853.16	100.00	历史遗留, 预计难以收回
其他	522,775.86	522,775.86	100.00	历史遗留, 预计难以收回
合计	<u>64,132,579.81</u>	<u>49,716,341.24</u>		

3. 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	975,423,153.04	419,395.89	0.04

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年 (含 2 年)	297,327,332.65	15,337,956.31	5.16
2-3 年 (含 3 年)	946,947.66	330,649.53	34.92
3 年以上	1,620,577.05	1,620,577.05	100.00
合计	<u>1,275,318,010.40</u>	<u>17,708,578.78</u>	-

4. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	2,528,833.97	47,187,507.27	-	-	-	49,716,341.24
按组合计提坏账准备	2,390,531.54	15,318,047.24	-	-	-	17,708,578.78
合计	<u>4,919,365.51</u>	<u>62,505,554.51</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>67,424,920.02</u>

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
上海苏宁物流有限公司	157,785,653.10	11.78	2,019,744.92
贵州振鑫能源实业有限公司	107,816,373.24	8.05	5,390,818.66
辽宁苏宁物流有限公司	69,212,969.79	5.17	1,005,764.44
重庆苏宁物流有限公司	65,947,863.95	4.92	895,020.13
陕西苏宁物流有限公司	61,365,832.47	4.58	1,001,906.90
合计	<u>462,128,692.55</u>	<u>34.50</u>	<u>10,313,255.05</u>

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			
	账面余额		减值准备	账面价值
	金额	比例 (%)		
1 年以内 (含 1 年)	37,613,724.83	74.97	-	37,613,724.83
1 至 2 年 (含 2 年)	5,821,323.39	11.60	-	5,821,323.39
2 至 3 年 (含 3 年)	15,000.00	0.03	-	15,000.00
3 年以上	6,724,960.73	13.40	6,602,013.81	122,946.92

账龄	期末数			
	账面余额		减值准备	账面价值
	金额	比例 (%)		
合计	<u>50,175,008.95</u>	<u>100.00</u>	<u>6,602,013.81</u>	<u>43,572,995.14</u>

(续)

账龄	期初数			
	账面余额		减值准备	账面价值
	金额	比例 (%)		
1 年以内 (含 1 年)	691,859,643.68	99.02	-	691,859,643.68
1 至 2 年 (含 2 年)	61,135.24	0.01	-	61,135.24
2 至 3 年 (含 3 年)	6,684,745.52	0.96	-	6,684,745.52
3 年以上	40,439.79	0.01	-	40,439.79
合计	<u>698,645,964.23</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>698,645,964.23</u>

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
中铁建工集团有限公司深圳分公司	21,918,863.76	43.68	-
深圳市盐港世纪物流发展有限公司	3,584,906.26	7.14	-
中国铁路乌鲁木齐局集团有限公司	2,419,959.00	4.82	-
中铁联合国际集装箱有限公司西安分公司	2,300,000.00	4.58	-
喀什综保国际物流供应链有限公司	2,100,000.00	4.19	-
合计	<u>32,323,729.02</u>	<u>64.41</u>	<u>-</u>

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	2,000,000.00	10,575,000.00
其他应收款项	265,471,022.68	248,902,152.95
合计	<u>267,471,022.68</u>	<u>259,477,152.95</u>

1. 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
中国深圳外轮代理有限公司	-	10,575,000.00
深圳盐田港珠江物流有限公司	2,000,000.00	-
合计	<u>2,000,000.00</u>	<u>10,575,000.00</u>

2. 其他应收款项

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	期末余额	
				预期信用损失率 / 计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	48,448,498.28	16.12	13,786,805.12	28.46	34,661,693.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	252,154,783.13	83.88	21,345,453.61	8.47	230,809,329.52
合计	<u>300,603,281.41</u>	<u>100.00</u>	<u>35,132,258.73</u>	<u>11.69</u>	<u>265,471,022.68</u>

(续)

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	期初余额	
				预期信用损失率 / 计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	56,794,622.94	20.43	15,748,099.82	27.73	41,046,523.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	221,190,351.41	79.57	13,334,721.58	6.03	207,855,629.83
合计	<u>277,984,974.35</u>	<u>100.00</u>	<u>29,082,821.40</u>	<u>10.46</u>	<u>248,902,152.95</u>

(1) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	101,552,468.97	673,097.79	0.66
1-2 年 (含 2 年)	415,787.53	26,538.52	6.38
2-3 年 (含 3 年)	10,913,740.69	2,188,443.62	20.05
3 年以上	18,461,145.15	18,457,373.68	99.98
合计	<u>131,343,142.34</u>	<u>21,345,453.61</u>	

(2) 采用其他组合方式计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	37,954,328.13	-	-
应收股利、押金组合	82,857,312.66	-	-
合计	<u>120,811,640.79</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(3) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	期末余额	
			预期信用损失率 (%)	计提理由
深圳市物业管理服务促进中心	20,337,907.66	-	-	园区专项维修基金
舟山市国土资源局	12,811,755.46	-	-	代垫款项
深圳盐田港跨境电商运营中心有限公司	4,890,747.08	4,890,747.08	100.00	款项无法收回
道斯环保科技有限公司	2,160,000.00	2,160,000.00	100.00	款项无法收回
深圳富锦工贸有限公司	1,623,564.59	1,623,564.59	100.00	款项无法收回
中交第三航务工程局有限公司	1,295,400.99	1,252,668.39	96.70	款项无法收回
跨境电商运营公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	款项无法收回
舟山市国土资源局	970,000.00	970,000.00	100.00	款项无法收回
舟山市财政局	829,799.18	-	-	押金
中国石油天然气管道局	495,823.92	3,008.86	0.61	历史遗留问题
梧桐山花园认购	463,119.26	463,119.26	100.00	历史遗留问题
深圳南滨科技有限公司	199,989.97	199,989.97	100.00	历史遗留问题
其他	1,370,390.17	1,223,706.97	89.30	历史遗留问题
合计	<u>48,448,498.28</u>	<u>13,786,805.12</u>		

(4) 坏账准备计提情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	15,748,099.82	-	1,961,294.70	-	-	13,786,805.12
按组合计提坏账准备	13,334,721.58	8,087,523.93	75,208.92	1,582.98	-	21,345,453.61
合计	<u>29,082,821.40</u>	<u>8,087,523.93</u>	<u>2,036,503.62</u>	<u>1,582.98</u>	<u>-</u>	<u>35,132,258.73</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
舟山光汇油品码头有限公司	往来款	37,791,072.83	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	12.22	-
舟山市国土资源局	往来款	13,781,755.46	3年以上	4.46	970,000.00
河南鲜易供应链有限公司管理人	往来款	12,596,636.41	3年以上	4.07	-
光汇石油集团有限公司(光汇BVI)	往来款	11,703,523.09	1年以内、2-3年	3.79	-
赣州市南康区口岸发展有限责任公司	保证金	8,750,000.00	1年以内、1-2年	2.83	-
合计	-	84,622,987.79	=	27.37	970,000.00

(七) 存货

1. 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	7,384,636.50	2,349,717.59	5,034,918.91	7,694,208.74	2,349,717.59	5,344,491.15
材料采购	6,103,975.19	-	6,103,975.19	8,730,354.65	-	8,730,354.65
库存商品	131,548,942.88	27,006,750.26	104,542,192.62	108,119,139.66	22,555,728.81	85,563,410.85
周转材料	5,577,560.09	-	5,577,560.09	5,913,832.19	-	5,913,832.19
开发产品	91,806,041.15	-	91,806,041.15	167,193,149.77	-	167,193,149.77
开发成本	2,394,719,699.91	-	2,394,719,699.91	2,300,917,155.49	-	2,300,917,155.49
合计	2,637,140,855.72	29,356,467.85	2,607,784,387.87	2,598,567,840.50	24,905,446.40	2,573,662,394.10

(八) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
港口“一揽子包干”业务	7,437,977.16	-	7,437,977.16	11,405,551.56	-	11,405,551.56
其他	52,392.56	-	52,392.56	-	-	-
合计	7,490,369.72	=	7,490,369.72	11,405,551.56	=	11,405,551.56

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	286,013,191.44	199,322,416.77
多交或预缴的税额	2,503,001.27	10,390,235.53
理财产品	2,635,867,520.00	1,003,688,501.37
其他	24,840,927.51	20,093,645.11
合计	<u>2,949,224,640.22</u>	<u>1,233,494,798.78</u>

(十) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	2,201,548,442.31	33,681,741.99	26,179,821.12	2,209,050,363.18
对联营企业投资	12,942,593,476.63	2,813,967,811.19	2,174,959,142.03	13,581,602,145.79
小计	<u>15,144,141,918.94</u>	<u>2,847,649,553.18</u>	<u>2,201,138,963.15</u>	<u>15,790,652,508.97</u>
减:长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合计	<u>15,144,141,918.94</u>	<u>2,847,649,553.18</u>	<u>2,201,138,963.15</u>	<u>15,790,652,508.97</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	本期增减变动				计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
					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	其他				
一、合营企业												
盐田港东区国际集装箱码头有限公司	1,367,492,927.41	-	-	1,835,108.00	-	-	-	-	-	-	1,369,328,035.41	-
舟山光汇油品码头有限公司	392,441,701.83	-	-	-1,930,201.33	-	-	-	-	1,911,970.00	-	392,423,470.50	-
深圳市远海科技供应链有限公司	86,707,329.38	-	-	6,270,385.03	-	-	-	3,814,599.03	-	-	89,163,115.38	-
深圳盐田港普洛斯物流园有限公司	349,069,516.91	-	-	23,520,481.06	-	-	-	20,435,020.76	-	-	352,154,977.21	-
深圳市盐田港产业研究中心有限公司	5,836,966.78	-	-	143,797.90	-	-	-	-	-	-	5,980,764.68	-
小计	2,201,548,442.31	-	-	29,839,570.66	-	-	-	24,249,619.79	-	1,911,970.00	2,209,050,363.18	-
二、联营企业												
深圳市盐田港通信有限公司	3,023,138.43	-	-	945,735.78	-	-	-	1,000,000.00	-	-	2,968,874.21	-
深圳市创科园区投资有限公司	3,229,457,622.13	-	-	-269,085,496.40	-	-	-	-	-	-	2,960,372,125.73	-

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动		
广东中铁珠西国际陆港产城投资有限公司	8,168,018.41	-	-	148,703.39	-	-	8,316,721.80	-
中远海运特种运输股份有限公司	-	999,999,999.04	-	87,030,976.88	-	-	1,039,420,054.46	-
深圳大铲湾现代港口发展有限公司	904,825,495.01	-	-	-14,184,034.33	-	-	892,112,320.77	-
深圳市盐田港湾区产业园运营有限公司	1,684,136.04	-	-	-618,364.83	-	-	1,065,771.21	-
深圳盐田西港区码头有限公司	1,364,866,297.87	-	-	250,523,681.80	-	294,392,350.00	1,320,997,629.67	-
深圳盐田港珠江物流有限公司	21,448,196.13	-	-	1,479,824.01	-	-1,225.55	20,926,794.59	-
盐田国际集装箱码头有限公司	1,164,353,444.20	-	-	323,075,445.44	-29,599,550.06	-	1,062,853,075.07	-
海南海峡航运股份有限公司	614,380,393.72	-	-	24,353,741.60	889,868.64	-13,264,240.11	560,723,088.21	-
曹妃甸港集团股份有限公司	927,262,636.50	-	-	-29,002,107.33	-23,429,549.89	6,787,610.71	881,618,589.99	-
黄石新港有色化工码头有限公司	28,966,162.41	-	-	1,254,508.05	-	19,564.73	30,240,235.19	-

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动			宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
盐田三期国际集装箱码头有限公司	3,105,294,074.41	-	-	804,685,903.01	-88,378,339.00	-	823,622,815.40	-	-	2,997,978,823.02	-
深圳盐田港供应链管理有限公司	36,673,418.28	-	-	69,154.11	-	-	-	-	-	36,742,572.39	-
盐田港喀什综合保税区投资开发有限公司	185,724,042.63	-	-	-3,139,712.74	-	-	-	-	-	182,584,329.89	-
鹤山市鹤海投资有限公司	32,050,145.83	-	-	287,215.62	1,846,023.99	-	-	-	-	34,183,385.44	-
深圳盐田嘉顺达物流仓储有限公司	77,441,727.01	-	-	2,588,743.63	-	-	4,500,000.00	-	-	75,530,470.64	-
深圳中远海运智慧供应链有限公司	-	230,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	230,000,000.00	-
红土创新基金管理有限公司	289,060,253.27	-	-	-1,498,555.75	-	-	23,477,584.52	-	-	264,084,113.00	-
南通洋口港拖轮有限公司	64,740,784.54	-	-	5,544,527.19	-	51,977.94	5,460,000.00	-	-	64,877,289.67	-
DAIJA GROUP LIMITED	233,157,704.55	-	-	37,761,861.17	-	-	15,307,057.92	-	-7,112,706.17	248,499,801.63	-
尼罗港口 NPIL	57,619,564.30	-	-	-4,316,062.32	-	-	-	-	-	53,303,501.98	-
深圳市环水投资集团有限公司	562,317,939.51	-	-	24,652,855.65	-	-	13,345,528.10	-	-	573,625,267.06	-

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动		
深圳市中石油国际液化天然气加注有限公司	30,078,281.45	-	-	8,499,028.72	-	-	38,577,310.17	-
小计	12,942,593,476.63	1,229,999,999.04	-	1,251,057,572.35	-138,671,546.32	-6,406,312.28	1,638,229,253.75	-58,741,789.88
合计	15,144,141,918.94	1,229,999,999.04	-	1,280,897,143.01	-138,671,546.32	-6,406,312.28	1,662,478,873.54	-56,829,819.88

3. 重要合营及联营企业的主要财务信息

项目	本期数		上期数	
	盐田三期国际集装箱码头有限公司	深圳大铲湾现代港口发展有限公司	盐田三期国际集装箱码头有限公司	深圳大铲湾现代港口发展有限公司
流动资产	1,144,229,577.00	284,343,861.66	811,550,313.00	199,090,971.53
非流动资产	8,142,766,978.00	4,253,998,084.06	8,730,826,352.00	4,405,631,647.93
资产合计	9,286,996,555.00	4,538,341,945.72	9,542,376,665.00	4,604,722,619.46
流动负债	402,386,565.00	633,846,372.45	351,261,443.00	470,979,153.50
非流动负债	63,881,620.00	947,667,700.26	54,324,641.00	1,124,515,632.83
负债合计	466,268,185.00	1,581,514,072.71	405,586,084.00	1,595,494,786.33
净资产	8,820,728,370.00	2,956,827,873.01	9,136,790,581.00	3,009,227,833.13

项目	本期数				上期数			
	盐田三期国际集装箱码头有限公司	深圳大铲湾现代港口发展有限公司	深圳盐田西港区码头有限公司	盐田三期国际集装箱码头有限公司	深圳大铲湾现代港口发展有限公司	深圳盐田西港区码头有限公司	曹妃甸港集团股份有限公司	海南海峡航运股份有限公司
按持股比例计算的净资产份额	3,087,254,929.50	1,034,889,755.92	1,360,591,805.86	3,197,876,703.35	1,051,763,478.74	1,382,723,561.81		
调整事项	-89,276,106.48	-142,777,435.15	-39,594,176.19	92,582,628.94	146,937,983.73	17,857,263.96		
对联营企业权益投资的账面价值	2,997,978,823.02	892,112,320.77	1,320,997,629.67	3,105,294,074.41	904,825,495.01	1,364,866,297.87		
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-		
营业收入	5,041,941,225.00	396,740,744.34	1,475,587,349.00	4,723,822,604.00	396,943,770.98	1,394,447,761.00		
净利润	2,289,655,373.00	-52,399,960.12	710,125,637.00	2,051,844,081.00	-37,312,502.52	644,188,095.00		
其他综合收益	-252,509,540.00	-	-	17,586,077.00	-	-		
综合收益总额	2,037,145,833.00	-52,399,960.12	710,125,637.00	2,069,430,158.00	-37,312,502.52	644,188,095.00		
企业本年收到的来自联营企业的股利	823,622,815.40	-	294,392,350.00	991,605,522.25	-	176,605,450.00		
续上表:								
项目	本期数				上期数			
	盐田国际集装箱码头有限公司	曹妃甸港集团股份有限公司	海南海峡航运股份有限公司	盐田国际集装箱码头有限公司	曹妃甸港集团股份有限公司	海南海峡航运股份有限公司		
流动资产	7,221,474,949.00	2,398,480,082.94	1,317,349,089.57	7,096,150,462.00	2,426,103,806.87	3,432,447,463.94		
非流动资产	2,512,115,005.00	17,722,826,834.86	8,069,082,846.30	2,529,436,662.00	17,858,625,744.35	8,174,888,197.30		
资产合计	9,733,589,954.00	20,121,306,917.80	9,386,431,935.87	9,625,587,124.00	20,284,729,551.22	11,607,335,661.24		
流动负债	6,216,500,325.00	2,941,337,604.57	938,068,781.29	5,821,840,615.00	4,732,652,163.53	1,204,571,426.75		

项目	本期数			上期数		
	盐田国际集装箱码头有限公司	曹妃甸港集团股份有限公司	海南海峡航运股份有限公司	盐田国际集装箱码头有限公司	曹妃甸港集团股份有限公司	海南海峡航运股份有限公司
非流动负债	65,823,485.00	13,012,159,792.16	2,350,475,493.48	13,023,154.00	11,217,879,946.31	1,689,842,256.97
负债合计	6,282,323,810.00	15,953,497,396.73	3,288,544,274.77	5,834,863,769.00	15,950,532,109.84	2,894,413,683.72
净资产	3,451,266,144.00	4,167,809,521.07	6,097,887,661.10	3,790,723,355.00	4,334,197,441.38	8,712,921,977.52
按持股比例计算的净资产份额	1,000,867,181.81	887,127,266.58	560,723,088.21	1,211,552,333.50	927,262,636.50	602,701,693.41
调整事项	61,985,893.26	-5,508,676.59	-	47,198,889.28	-	11,678,700.31
对联营企业权益投资的账面价值	1,062,853,075.07	881,618,589.99	560,723,088.21	1,164,353,444.20	927,262,636.50	614,380,393.72
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	1,888,216,033.00	2,323,735,271.67	5,119,928,391.07	1,770,092,330.00	2,491,133,242.25	5,133,366,306.22
净利润	1,124,597,322.00	94,831,384.69	915,784,756.27	1,070,060,328.00	122,520,207.95	1,096,234,605.55
其他综合收益	-102,067,414.00	-66,941,571.10	-	51,595,183.00	1,189,789.11	154,268.78
综合收益总额	1,022,529,908.00	27,889,813.59	915,784,756.27	1,121,655,511.00	123,709,997.06	1,096,388,874.33
企业本年收到的来自联营企业的股利	394,976,264.51	-	12,536,731.84	224,253,941.66	-	36,356,522.33
续上表：						
项目	本期数			上期数		
	舟山光汇油品码头有限公司	深圳市创科园区投资有限公司	红土创新基金管理(REITS)有限公司	舟山光汇油品码头有限公司	深圳市创科园区投资有限公司	红土创新基金管理(REITS)有限公司
流动资产	61,075,468.74	249,794,500.35	95,329,233.51	20,821,962.65	784,688,432.34	95,685,432.09

项目	本期数				上期数			
	舟山光汇油品码头有限公司	深圳市创科园区投资有限公司	红土创新基金管理 有限公司 (REITS)	舟山光汇油品码头 有限公司	深圳市创科园区投 资有限公司	红土创新基金管理 有限公司 (REITS)	红土创新基金管理 有限公司 (REITS)	
非流动资产	1,352,888,386.80	17,784,808,564.21	1,947,731,961.52	1,308,879,879.59	18,305,514,997.87	2,053,580,086.72		
资产合计	1,413,963,855.54	18,034,603,064.56	2,043,061,195.03	1,329,701,842.24	19,090,203,430.21	2,149,265,518.81		
流动负债	111,033,907.82	3,382,685,483.05	10,928,597.73	78,174,109.70	4,364,499,194.03	11,634,009.68		
非流动负债	751,245,270.17	4,783,919,400.00	45,272,755.67	696,367,627.41	3,960,754,400.00	50,844,041.27		
负债合计	862,279,177.99	8,166,604,883.05	56,201,353.40	774,541,737.11	8,325,253,594.03	62,478,050.95		
净资产	551,684,677.55	9,867,998,181.51	1,986,859,841.63	555,160,105.13	10,764,949,836.18	2,086,787,467.86		
按持股比例计算的净资产份额	392,423,470.50	2,960,372,125.73	496,714,960.41	251,354,612.96	3,229,457,622.13	521,696,866.97		
调整事项	-	-	-232,630,847.41	141,087,088.87	-	-232,636,613.70		
对联营、合营企业权益投资的账面价值	392,423,470.50	2,960,372,125.73	264,084,113.00	392,441,701.83	3,229,457,622.13	289,060,253.27		
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-		
营业收入	36,185,650.52	189,084,843.44	125,303,202.80	1,379,007.98	843,070,854.53	130,398,025.39		
净利润	-3,475,427.58	-896,951,654.67	-5,995,639.28	-1,278,858.57	-191,218,848.29	23,000,796.14		
其他综合收益	-	-	-	-	-	-		
综合收益总额	-3,475,427.58	-896,951,654.67	-5,995,639.28	-1,278,858.57	-191,218,848.29	23,000,796.14		
企业本年收到的来自联营企业的股利	-	-	23,477,584.52	-	-	30,742,526.40		

续上表:

项目	本期数		上期数	
	中远海运特种运输股份有限公司	盐田港东区国际集装箱码头有限公司	中远海运特种运输股份有限公司	盐田港东区国际集装箱码头有限公司
流动资产	11,975,997,820.70	1,074,107,597.00	-	1,164,299,754.00
非流动资产	31,900,510,063.40	6,006,201,361.00	-	4,681,506,701.00
资产合计	43,876,507,884.10	7,080,308,958.00	-	5,845,806,455.00
流动负债	11,390,498,343.41	436,673,015.00	-	3,077,192,281.00
非流动负债	13,953,336,938.41	3,871,351,553.00	-	-
负债合计	25,343,835,281.82	4,308,024,568.00	-	3,077,192,281.00
净资产	18,532,672,602.28	2,772,284,390.00	-	2,768,614,173.00
按持股比例计算的净资产份额	1,039,420,054.46	1,386,142,195.00	-	1,384,307,086.50
调整事项	-	-16,814,159.59	-	-16,814,159.50
对合营企业权益投资的账面价值	1,039,420,054.46	1,369,328,035.41	-	1,367,492,927.00
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-
营业收入	23,210,557,897.17	-	-	-
净利润	2,368,384,267.97	3,670,216.00	-	9,451,753.00
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	2,151,826,391.57	3,670,216.00	-	9,451,753.00
企业本年收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-

4. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本期数	上期数
合营企业：	—	—
投资账面价值合计	441,318,092.59	435,776,846.29
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	29,790,866.09	26,944,022.00
其他综合收益	-	-
综合收益总额	29,790,866.09	26,944,022.00
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	1,607,423,090.55	1,348,881,110.36
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	520,257,791.84	58,626,837.63
其他综合收益	-	5,596,090.56
综合收益总额	520,257,791.84	64,222,928.19

(十一) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
深圳市盐田港物业管理有限公司	825,000.00	825,000.00
中国深圳外轮代理有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
深圳市东鹏工程建设监理有限公司	217,041.14	217,041.14
巴新龙港（中国）实业有限公司	3,371,961.32	3,371,961.32
深圳市创新投资集团有限公司	200,360,400.00	200,360,400.00
湛江港（集团）股份有限公司	99,098,102.80	99,098,102.80
中国海洋大学深圳研究院	10,000,000.00	10,000,000.00
华夏深国际 REIT	238,980,000.00	204,036,000.00
合计	<u>554,052,505.26</u>	<u>519,108,505.26</u>

(十二) 投资性房地产

1. 以成本计量

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>9,105,765,691.53</u>	<u>783,847,349.11</u>	=	<u>9,889,613,040.64</u>

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：1. 房屋、建筑物	6,600,385,763.90	782,626,111.86	-	7,383,011,875.76
2. 土地使用权	2,505,379,927.63	1,221,237.25	-	2,506,601,164.88
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>1,855,843,676.12</u>	<u>233,875,590.76</u>	-	<u>2,089,719,266.88</u>
其中：1. 房屋、建筑物	1,409,159,069.14	181,313,151.61	-	1,590,472,220.75
2. 土地使用权	446,684,606.98	52,562,439.15	-	499,247,046.13
三、投资性房地产账面净值合计	<u>7,249,922,015.41</u>	=	=	<u>7,799,893,773.76</u>
其中：1. 房屋、建筑物	5,191,226,694.76	-	-	5,792,539,655.01
2. 土地使用权	2,058,695,320.65	-	-	2,007,354,118.75
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	<u>25,090,644.60</u>	=	=	<u>25,090,644.60</u>
其中：1. 房屋、建筑物	25,090,644.60	-	-	25,090,644.60
2. 土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	<u>7,224,831,370.81</u>	——	——	<u>7,774,803,129.16</u>
其中：1. 房屋、建筑物	5,166,136,050.16	——	——	5,767,449,010.41
2. 土地使用权	2,058,695,320.65	——	——	2,007,354,118.75

2、未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	原因
集装箱办公楼	578,292.47	历史遗留问题
盐田统建楼拆迁还建房 4 套	197,386.96	历史遗留问题
盐田医药楼	179,407.95	历史遗留问题
物流园 A 区南侧仓库	186,115,712.22	计划办理中
物流园 A 区 3 栋盘道	61,182,129.68	计划办理中
物流园 A 区货车平台	120,000,496.33	计划办理中
物流园 A 区门卫室	80,031.75	计划办理中
物流园 A 区园区道路	19,525,474.37	计划办理中
南方明珠市场（住宅）	4,461,449.56	历史遗留问题
南方明珠市场一、二楼	3,400,135.47	历史遗留问题
海智云谷 1 栋 B 座 1201-1204 整层	32,464,624.12	不属于拆迁户，权属无法交割
海智云谷 1 栋 B 座 1102	8,720,738.90	不属于拆迁户，权属无法交割
配套楼	825,474.57	临时建筑、未办产权

项目	账面价值	原因
临时服务区—1 号楼	742,126.13	临时建筑、未办产权
临时服务区—商务中心 A 座	2,290,692.94	临时建筑、未办产权
临时服务区—商务中心 C 座	2,275,162.76	临时建筑、未办产权
综合服务中心（永久仓）	3,917,484.46	临时建筑、未办产权
儋州盐田港现代物流中心一期	21,642,079.55	尚在验收阶段，未办产权
合计	<u>468,598,900.19</u>	

(十三) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	10,120,354,901.08	6,958,009,732.73
固定资产清理	754,230.68	292,983.84
合计	<u>10,121,109,131.76</u>	<u>6,958,302,716.57</u>

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>9,020,267,832.83</u>	<u>3,590,900,410.31</u>	<u>117,795,250.22</u>	<u>12,493,372,992.92</u>
其中：房屋、建筑物	6,330,093,529.63	2,426,275,166.68	14,216,119.94	8,742,152,576.37
机器设备	1,376,681,796.81	930,611,749.19	4,660,486.94	2,302,633,059.06
运输工具	984,691,100.55	132,082,742.38	93,838,519.88	1,022,935,323.05
办公及其他	328,801,405.84	101,930,752.06	5,080,123.46	425,652,034.44
二、累计折旧合计	<u>2,062,258,100.10</u>	<u>320,933,847.31</u>	<u>10,173,855.57</u>	<u>2,373,018,091.84</u>
其中：房屋、建筑物	909,268,465.46	174,954,686.1	504,604.17	1,083,718,547.39
机器设备	381,835,255.30	76,399,353.27	3,957,558.57	454,277,050.00
运输工具	626,209,009.49	45,055,480.19	871,900.58	670,392,589.10
办公及其他	144,945,369.85	24,524,327.75	4,839,792.25	164,629,905.35
三、固定资产账面净值合计	<u>6,958,009,732.73</u>	=	=	<u>10,120,354,901.08</u>
其中：房屋、建筑物	5,420,825,064.17	-	-	7,658,434,028.98
机器设备	994,846,541.51	-	-	1,848,356,009.06
运输工具	358,482,091.06	-	-	352,542,733.95
办公及其他	183,856,035.99	-	-	261,022,129.09
四、固定资产减值准备合计	=	=	=	=

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公及其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	<u>6,958,009,732.73</u>	---	---	<u>10,120,354,901.08</u>
其中：房屋、建筑物	5,420,825,064.17	---	---	7,658,434,028.98
机器设备	994,846,541.51	---	---	1,848,356,009.06
运输工具	358,482,091.06	---	---	352,542,733.95
办公及其他	183,856,035.99	---	---	261,022,129.09

2. 应披露未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	原因
报关楼	1,012,397.53	历史遗留问题
鹏湾花园一村新 19 栋 405 房	36,092.93	历史遗留问题
九号小区 1 栋 601 房	7,903.33	历史遗留问题
职工宿舍（针织厂）	22,726.73	历史遗留问题
原维修中心食堂	298,396.74	历史遗留问题
原维修中心主修车间	480,676.11	历史遗留问题
原维修中心水泵房蓄水池	140,035.65	历史遗留问题
原维修中心五金加工车间	90,750.44	历史遗留问题
原维修中心配电房	99,599.35	历史遗留问题
原维修中心大车厂房	142,965.03	历史遗留问题
原维修中心机修车间	62,687.89	历史遗留问题
原维修中心宿舍楼	685,444.13	历史遗留问题
原维修中心商业办公楼	363,769.81	历史遗留问题
西港区工作船码头	15,299,632.89	历史遗留问题
40# 小区停车场	12,560.85	历史遗留问题
盐田港冷链服务仓库	411,136,376.92	历史遗留问题
大铲湾保税仓	21,654,450.20	临时建筑无法办理
停车棚	102,789.83	临时建筑无法办理

项目	账面价值	原因
五号区 1 号仓	8,832,316.84	土地使用权正在办理中
惠州荃湾煤炭码头	54,095,202.16	计划办理中
黄石新港三期智慧调度中心及 配套堆场项目	62,053,061.66	计划办理中
黄石新港三期-散货	22,756,455.37	计划办理中
小漠国际物流港一期码头	750,926,806.45	计划办理中
<u>合计</u>	<u>1,350,313,098.84</u>	

3. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
其中：房屋、建筑物	165,612.98	21,792.23	报废
机器设备	166,093.42	7,487.67	报废
运输工具	106,731.56	106,731.56	报废
办公设备及其他	315,792.72	156,972.38	报废
<u>合计</u>	<u>754,230.68</u>	<u>292,983.84</u>	

(十四) 在建工程

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
惠盐高速公路深圳段改扩建工程	703,060,898.89	-	703,060,898.89	2,651,612,604.67	-	2,651,612,604.67
黄石市棋盘洲港区码头三期工程	507,302,296.68	-	507,302,296.68	378,160,645.63	-	378,160,645.63
惠州港荃湾港区煤炭码头	110,418,518.92	-	110,418,518.92	110,418,518.92	-	110,418,518.92
津市港散货物流集散中心码头工程	287,759,021.12	-	287,759,021.12	236,269,323.23	-	236,269,323.23
小漠国际物流港二期	124,995,371.38	-	124,995,371.38	38,590,013.54	-	38,590,013.54
黄石新港多式联运物流园	25,053,343.97	-	25,053,343.97	25,336,415.81	-	25,336,415.81
黄石市棋盘洲港区码头二期工程 11-13 号、23 号泊位工程	113,090,435.03	-	113,090,435.03	16,037,549.74	-	16,037,549.74
昆山众品冷链物流有限公司 生鲜农产品加工项目	64,436,176.55	-	64,436,176.55	49,275,751.20	-	49,275,751.20
郑州温控供应链产业基地(一期)项目	145,215,269.03	-	145,215,269.03	112,124,447.63	-	112,124,447.63
小漠港商贸物流园项目(一期)	96,552,314.66	-	96,552,314.66	292,085,447.75	-	292,085,447.75
舟山外钓岛油库工程	1,408,927,894.71	-	1,408,927,894.71	4,333,237,761.73	-	4,333,237,761.73

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
华舟海洋公司 5000 马力 (3678KW) 纯电动拖轮	-	-	-	10,851,147.57	-	10,851,147.57
大铲湾港区三期及辅建区陆域形成补充工程	126,818,490.95	-	126,818,490.95	112,257,616.91	-	112,257,616.91
国际金枪鱼交易中心项目	-	-	-	20,794,259.72	-	20,794,259.72
海洋发展公司综合服务大楼“湾区云港”项目	4,497,405.40	-	4,497,405.40	4,497,405.40	-	4,497,405.40
海洋发展公司港区配套宿舍“蓝港熙湾”项目	3,255,343.17	-	3,255,343.17	3,255,343.17	-	3,255,343.17
海洋发展公司辅建区 1-10 栋、连廊装修工程	33,018.21	-	33,018.21	47,405.66	-	47,405.66
平盐铁路改造工程项目	646,839,593.90	-	646,839,593.90	264,695,755.02	-	264,695,755.02
深圳港集团产权管理系统项目技术开发	801,792.45	-	801,792.45	-	-	-
海洋发展公司给水调节站工程	2,465,425.52	-	2,465,425.52	-	-	-
海洋发展公司蓝色未来科技园电信、联通室内分布系统建设项目	29,966.98	-	29,966.98	-	-	-
拖车中心续建项目	934,650.46	-	934,650.46	-	-	-
基于数字孪生的智慧拖车运营关键技术研究项目	143,793.11	-	143,793.11	-	-	-
翡翠岛广场办公区域装修工程项目	9,542,911.64	-	9,542,911.64	-	-	-
港服集团办公装修工程设计施工项目	2,604,297.79	-	2,604,297.79	-	-	-
能发公司光伏及充电桩项目	19,661.77	-	19,661.77	-	-	-
其他工程	206,117.58	-	206,117.58	12,015,654.72	-	12,015,654.72
合计	4,385,004,009.87	-	4,385,004,009.87	8,671,563,068.02	-	8,671,563,068.02

1. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	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
惠盐高速公路深圳段改扩建工程	1,565,605.00	2,651,612,604.67	248,900,465.11	-	2,197,452,170.89	703,060,898.89	24.94	24.94	2,578,680.79	20,556,875.88	2.10	自筹、募集资金以及银行贷款
黄石市棋盘洲港区码头三期工程	184,849.00	378,160,645.63	195,001,991.96	61,332,506.61	4,527,834.30	507,302,296.68	61.10	61.10	15,200,009.54	10,764,214.94	2.42	自筹及银行贷款
惠州港荃湾港区煤炭码头	-	110,418,518.92	-	-	-	110,418,518.92	-	-	32,889,594.15	-	-	自筹及银行贷款
天津市港散货物流集散中心码头工程	58,711.00	236,269,323.23	51,489,697.89	-	-	287,759,021.12	49.01	49.01	1,434,338.62	1,434,338.62	2.52	自筹及银行贷款
黄石新港多式联运物流园	35,392.00	25,336,415.81	-	-	283,071.84	25,053,343.97	20.35	20.35	-	-	-	自有资金
黄石市棋盘洲港区码头二期工程 11-13号、23号泊位工程	60,162.00	16,037,549.74	97,052,885.29	-	-	113,090,435.03	61.44	61.44	-	-	-	自有资金
昆山众品冷链物流有限公司生鲜农产品加工项目	22,411.89	49,275,751.20	15,543,529.73	-	383,104.38	64,436,176.55	27.44	32.74	109,822.22	109,822.22	0.71	委托贷款
郑州温控供应链产业基地(一期)项目	57,566.06	112,124,447.63	36,373,935.31	3,192,660.55	90,453.36	145,215,269.03	26.44	35.83	355,269.44	225,575.00	0.62	委托贷款

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	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
小浪港商贸物流园区项目	316,000.00	292,085,447.75	201,257,646.37	8,040,370.67	388,750,408.79	96,552,314.66	15.61	28.27	5,020,948.52	4,082,750.88	3.22	自有资金、银行贷款
舟山外钓岛油库工程	494,801.91	4,333,237,761.73	360,593,394.31	3,178,957,084.00	105,946,177.33	1,408,927,894.71	75.94	75.94	154,888,291.17	45,321,750.01	2.46	自筹及银行贷款
华舟海洋公司5000马力(3678KW)纯电动拖轮	3,779.88	10,851,147.57	25,598,870.07	36,450,017.64	-	-	-	-	-	-	-	自有资金
大铲湾港区三期及辅建区陆域形成补充工程	14,400.00	112,257,616.91	14,560,874.04	-	-	126,818,490.95	88.00	88.00	-	-	-	自有资金
国际金枪鱼交易中心项目	15,804.00	20,794,259.72	58,139,927.21	78,934,186.93	-	-	43.00	100.00	-	-	-	自有资金
海洋发展公司给水调节站工程	-	-	2,465,425.52	-	-	2,465,425.52	32.00	32.00	-	-	-	自有资金
平盐铁路改造工程	720,935.22	264,695,755.02	382,143,838.88	-	-	646,839,593.90	8.85	8.85	7,520,833.33	3,225,784.04	3.00	集团公司委托贷款
翡翠岛广场办公区域装修工程	14,697.65	-	9,542,911.64	-	-	9,542,911.64	6.49	6.49	-	-	-	自有资金
港服集团办公装修工程设计施工项目	421.25	-	2,604,297.79	-	-	2,604,297.79	61.82	61.82	-	-	-	自有资金
合计	3,565,536.86	8,613,157,245.53	1,701,269,691.12	3,366,906,826.40	2,697,433,220.89	4,250,086,889.36			219,997,787.78	85,721,111.59		

2. 本期计提在建工程减值准备情况

无。

(十五) 使用权资产

项目	土地资产	房屋建筑	运输工具	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	<u>4,758,519.61</u>	<u>522,423,073.80</u>	<u>1,184,424.98</u>	<u>528,366,018.39</u>
2. 本期增加金额	4,572,170.40	34,435,178.93	-	39,007,349.33
3. 本期减少金额	7,329,434.65	44,855,132.08	1,184,424.98	53,368,991.71
4. 期末余额	<u>2,001,255.36</u>	<u>512,003,120.65</u>	-	<u>514,004,376.01</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	<u>2,678,527.19</u>	<u>225,104,114.26</u>	<u>813,815.81</u>	<u>228,596,457.26</u>
2. 本期增加金额	2,159,780.48	75,965,362.25	135,953.52	78,261,096.25
(1) 计提	2,159,780.48	65,441,438.83	135,953.52	67,737,172.83
(2) 其他增加	-	10,523,923.42	-	10,523,923.42
3. 本期减少金额	5,987,614.78	20,503,298.18	949,769.33	27,440,682.29
4. 期末余额	<u>-1,149,307.11</u>	<u>280,566,178.33</u>	-	<u>279,416,871.22</u>
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	<u>3,150,562.47</u>	<u>231,436,942.32</u>	-	<u>234,587,504.79</u>
2. 期初账面价值	<u>2,079,992.42</u>	<u>297,318,959.54</u>	<u>370,609.17</u>	<u>299,769,561.13</u>

(十六) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	<u>4,416,269,851.34</u>	<u>2,449,784,524.43</u>	<u>57,834.25</u>	<u>6,865,996,541.52</u>
其中：土地使用权	2,956,399,776.88	228,953,879.10	57,834.25	3,185,295,821.73
特许经营权	1,267,718,003.64	2,197,452,170.89	-	3,465,170,174.53

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
海域使用权	68,830,923.00	-	-	68,830,923.00
计算机软件	110,127,096.99	21,564,828.88	-	131,691,925.87
其他	13,194,050.83	1,813,645.56	-	15,007,696.39
二、累计摊销额合计	<u>1,036,142,065.96</u>	<u>105,322,843.46</u>	<u>-</u>	<u>1,141,464,909.42</u>
其中：土地使用权	590,582,440.22	63,175,310.08	-	653,757,750.30
特许经营权	371,804,224.66	26,566,653.20	-	398,370,877.86
海域使用权	16,617,891.03	1,409,966.64	-	18,027,857.67
计算机软件	45,398,870.94	12,571,066.99	-	57,969,937.93
其他	11,738,639.11	1,599,846.55	-	13,338,485.66
三、无形资产减值准备金额合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
其中：土地使用权	-	-	-	-
特许经营权	-	-	-	-
海域使用权	-	-	-	-
计算机软件	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
四、账面价值合计	<u>3,380,127,785.38</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,724,531,632.10</u>
其中：土地使用权	2,365,817,336.66	-	-	2,531,538,071.43
特许经营权	895,913,778.98	-	-	3,066,799,296.67
海域使用权	52,213,031.97	-	-	50,803,065.33
计算机软件	64,728,226.05	-	-	73,721,987.94
其他	1,455,411.72	-	-	1,669,210.73

(2) 未办妥产权证书的无形资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
5号区土地	45,154,444.44	正在办理中
阳新县韦源口镇棋盘村G(2024)XG07	22,367,108.72	正在办理中
阳新县韦源口镇棋盘村G(2023)XY01	965,589.24	正在办理中
合计	<u>68,487,142.40</u>	

(3) 截至2025年12月31日公司无形资产未出现减值迹象。

(十七) 商誉

1. 商誉账面原值

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	备注
南京禄昌资产管理有限公司	65,251,746.83	-	-	65,251,746.83	注1
南京优荣资产管理有限公司	27,508,698.62	-	-	27,508,698.62	注1
江苏辰逸资产管理有限公司	18,982,004.25	-	-	18,982,004.25	注1
上海沪申苏宁电器有限公司					
苏宁深创投-云仓物流基础设施私募股权投资基金	278,343,414.17	-	-	278,343,414.17	注1
重庆首恒物流有限公司	33,398,025.63	-	-	33,398,025.63	注1
徐州苏宁云商物流有限公司	23,192,141.47	-	-	23,192,141.47	注1
沈阳苏宁物流有限公司	23,934,019.63	-	-	23,934,019.63	注1
湖南苏宁采购有限公司	2,431,606.21	-	-	2,431,606.21	注1
南京王驰企业管理有限公司(SPV)					
陕西苏宁易达物流投资有限公司	61,909,723.89	-	-	61,909,723.89	注1
南京同顺企业管理有限公司(SPV)					
中山市苏宁物流有限公司	29,342,079.19	-	-	29,342,079.19	注1
深圳市盐田港冷链投资控股有限公司	3,734,355.44	-	-	3,734,355.44	注2
郑州鲜易冷链物流有限公司					
昆山众品冷链物流有限公司	7,099,768.59	-	-	7,099,768.59	注3
赣州国际陆港港务有限公司	1,348,482.75	-	-	1,348,482.75	注4
盐田港国际资讯有限公司	2,336,994.77	-	-	2,336,994.77	注5
小计	<u>578,813,061.44</u>			<u>578,813,061.44</u>	-
减：商誉减值准备	-	-	-	-	-
合计	<u>578,813,061.44</u>			<u>578,813,061.44</u>	-

注1、本公司控股子公司深圳市盐储物流（有限合伙）和深圳市盐梅物流有限责任公司溢价收购非同一控制下的江苏辰逸资产管理有限公司等13家公司（含SPV公司和契约型基金）100%的股权产生的商誉564,293,459.89元。

注2、本公司控股子公司深圳市深圳港物流发展有限公司于2011年6月收购子公司深圳市盐田港国际商贸物流有限公司持有其100%的股权，形成商誉3,734,355.44元。2024年7月本公司控股子公司深圳市盐田港冷链投资控股有限公司吸收合并深圳市盐田港国际商贸物流有限公司，商誉相关资产组并入深圳市盐田港冷链投资控股有限公司。

注 3、本公司控股子公司许昌市盐田港冷链物流有限公司溢价收购非同一控制下的郑州鲜易冷链物流有限公司和昆山众品冷链物流有限公司 100%的股权产生的商誉 7,099,768.59 元。

注 4、本公司控股子公司江西省深赣港产城发展有限公司溢价收购非同一控制下的赣州国际陆港港务有限公司 100%的股权产生的商誉 1,348,482.75 元。

注 5、本公司 2024 年 9 月末溢价收购非同一控制下的盐田港国际资讯有限公司 51%的股权产生的商誉 2,336,994.77 元。

2、商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或资产组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或资产组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或资产组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关的账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组合进行减值测试，比较这些相关资产组或资产组合的账面价值与其可收回金额，如相关资产组或者资产组合的可收回金额低于账面价值，确认商誉的减值损失。

(1) 江苏辰逸资产管理有限公司等 13 家公司（含 SPV 公司和契约型基金）10 个资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的关键假设如下：

资产组所在 单位	江苏辰逸资产管 理有限公司	南京禄昌资产管 理有限公司	南京优荣资产管 理有限公司	湖南苏宁采购 有限公司	南京王驰企业 管理有限公司
稳定期出租 率	仓库 95.00%、配 套建筑 90%	仓库 98.00%、配 套建筑 92%	仓库 98.00%、配 套建筑 90.00%	仓库 95.00%、配 套建筑 90%	仓库 95.00%、 配套建筑 90%
房屋租金收 入增长率	预测期前 10 年 递增 3.0%，10 年 后起递增 2.5%	预测期前 10 年递 增 3.0%，10 年后 起递增 2.75%	预测期前 10 年 递增 3.0%，10 年 后起递增 2.75%	预测期前 10 年 递增 3.0%，10 年后起递增 2.5%	2.5%
综合管理费 收入增长率	预测期前 10 年 递增 3.0%，10 年 后起递增 2.5%	预测期前 10 年递 增 3.0%，10 年后 起递增 2.75%	预测期前 10 年 递增 3.0%，10 年 后起递增 2.75%	预测期前 10 年 递增 3.0%，10 年后起递增 2.5%	2.5%
委托运营管 理费率	(房屋租金收入 +综合管理服务 费收入)×4%	(房屋租金收入 +综合管理服务 费收入)×3%	(房屋租金收入 +综合管理服务 费收入)×3%	(房屋租金收入 +综合管理服务 费收入)×3%	(房屋租金收入 +综合管理服务 费收入)×4%
维修维护费 率	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
外包物业管理 费	2.15 元/月/平	2.20 元/月/平	2.15 元/月/平	2.4 元/月/平	2.15 元/月/平
折现率	6.50%	6.25%	6.25%	6.50%	6.50%

(续)

资产组所在 单位	沈阳苏宁物流有 限公司	徐州苏宁云商物 流有限公司	南京同顺企业管 理有限公司	重庆首恒物流 有限公司	上海沪申苏宁 电器有限公司
稳定期出租 率	仓库 95.00%、配 套建筑 90%	仓库 98.00%、配 套建筑 95%	仓库 95.00%、配 套建筑 90%	仓库 98.00%、配 套建筑 95%	仓库 98.00%、配 套建筑 95%
房屋租金收 入增长率	预测期前 10 年 递增 2.5%，10 年 后起递增 2.0%	预测期前 10 年递 增 3.0%，10 年后 起递增 2.5%	预测期前 10 年 递增 2.5%，10 年 后起递增 2.0%	预测期前 10 年 递增 2.5%，10 年后起递增 2.0%	预测期前 10 年 递增 3.0%，10 年后起递增 2.5%
综合管理费 收入增长率	预测期前 10 年 递增 2.5%，10 年	预测期前 10 年递 增 3.0%，10 年后	预测期前 10 年 递增 2.5%，10 年	预测期前 10 年 递增 2.5%，10	预测期前 10 年 递增 3.0%，10

资产组所在 单位	沈阳苏宁物流有 限公司	徐州苏宁云商物 流有限公司	南京同顺企业管 理有限公司	重庆首恒物流 有限公司	上海沪申苏宁 电器有限公司
	后起递增 2.0%	起递增 2.5%	后起递增 2.0%	年后起递增 2.0%	年后起递增 2.5%
委托运营管 理费率	(房屋租金收入 +综合管理服务 费收入) × 3%	(房屋租金收入 +综合管理服务 费收入) × 4%	(房屋租金收入 +综合管理服务 费收入) × 2%	(房屋租金收 入+综合管理服 务费收入-物业 费) × 3%	(房屋租金收 入+综合管理服 务费收入) × 2.0%
维修维护费 率	0.5%	1%	0.5%	0.5%	0.50%
外包物业管理 费	一期项目为 2.4 元/月/平; 二期 项目为 1.8 元/ 月/平	2.15 元/月/平	2.15 元/月/平	1.8 元/月/平	2.25 元/月/平
折现率	6.50%	6.50%	6.50%	6.50%	6.00%

江苏辰逸资产管理有限公司等 13 家公司（含 SPV 公司和契约型基金）10 个资产组的商誉减值测试经广东联信资产评估土地房地产估价有限公司于 2026 年 4 月 22 日出具联信评报字【2026】第 Z0297 号评估报告。经测试，管理层认为上述假设发生的任何合理变化不会导致产生商誉的各资产组和资产组组合的账面价值高于可回收金额，故上述商誉无需计提减值准备。

(2) 深圳市盐田港冷链投资控股有限公司商誉相关资产组减值测试经北京中林资产评估有限公司于 2026 年 4 月 10 日出具中林评字【2026】151 号评估报告。经测试，管理层认为商誉相关资产组可回收金额高于其账面价值，故上述商誉无需计提减值准备。

(3) 2022 年 4 月和 2022 年 5 月完成对郑州鲜易冷链物流有限公司、昆山众品冷链物流有限公司 100% 股权的收购，支付对价 56,366.74 万元，取得可辨认净资产公允价值份额 55,656.76 万元，支付的合并成本超过应享有被收购方的可辨认净资产公允价值份额的差额 709.98 万元确认为商誉，并将固定资产、在建工程 and 无形资产确认为直接归属于资产组的可辨认资产。截至 2025 年 12 月 31 日，包含商誉的相关资产组除商誉外的可辨认净资产公允价值为 56,247.19 万元，商誉账面余额为 709.98 万元，包含商誉的相关资产组账面价值合计 56,957.17 万元。公司管理层委托北京中林资产评估有限公司进行商誉减值测试，并于 2026 年 4 月 10 日出具中林评字【2026】113 号评估报告。经测试，管理层认为商誉的各资产组和资产组组合的可回收金额高于其账面价值，故上述商誉无需计提减值准备。

(5) 本公司基于 2026-2028 年经营预测，采用收益法测算包含商誉的相关资产组的可收回金额进行商誉减值测试，赣州国际陆港港务有限公司包含商誉相关资产组可收回金额大于包含商誉的相关资产组账面价值，管理层测试商誉不存在减值。

(6) 本公司基于 2026-2029 年经营预测，采用收益法测算包含商誉的相关资产组的可收回金额进行商誉减值测试，盐田港国际资讯有限公司包含商誉相关资产组可收回金额大于包含商誉的相关资产组账面价值，管理层测试商誉不存在减值。

(十八) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期 增加额	本期 摊销额	其他减少	期末余额
一期工程二阶段绿化工程项目	9,011,994.18	-	918,782.41	-	8,093,211.77

项目	期初余额	本期 增加额	本期 摊销额	其他减少	期末余额
工程设施费	6,717,200.54	-	3,089,436.85	54,982.96	3,572,780.73
蓝色未来科技园 11 栋结构加固及相关修缮工程费用	4,029,014.14	1,509.43	930,158.76	-	3,100,364.81
盐田港集团数据机房项目(一期)	3,906,048.40	-	1,302,016.08	-	2,604,032.32
智慧冷链产业园办公楼餐厅(二、三楼)装修工程	3,426,154.38	-	367,087.92	-	3,059,066.46
冷链服务仓商业办公楼六七层室内装修工程	2,214,421.52	2,996.44	554,804.18	-	1,662,613.78
黄石新港口岸监管及信息化改造工程	2,214,391.28	-	685,889.45	1,335,454.34	193,047.49
电缆与输送带	2,171,831.27	-	496,453.83	-	1,675,377.44
新港 2021 年度港区 1-9#泊位橡胶护舷更换项目	1,728,817.18	-	305,085.36	-	1,423,731.82
冷链服务仓商业办公综合楼室内装修工程	1,704,623.98	-	568,208.04	-	1,136,415.94
03-03 冷链仓木制卡板	1,503,982.21	-	736,725.51	-	767,256.70
新港 2024 年门机及龙门吊防腐项目款	709,480.11	-	146,789.04	-	562,691.07
铁路轨道维修费(2024 年 8 月-2027 年 7 月)	588,683.21	-	227,877.36	-	360,805.85
A 区冷库门改造	480,639.29	-	120,159.84	-	360,479.45
7 栋厂房整体维修整改项目费用	391,006.69	-	213,276.36	-	177,730.33
2022-2023 年度港区标线项目款	371,210.16	-	131,015.40	-	240,194.76
小漠国际物流港汽车装卸平台采购项目	322,264.38	-	67,845.13	-	254,419.25
北山站加油棚檐口广告牌更新工程费用	286,468.15	-	67,714.52	-	218,753.63
防水工程	275,298.44	-	68,824.56	-	206,473.88
水泥挡板现场物资采购合同	237,368.98	-	61,922.33	-	175,446.65
三期通用泊位安全设施及标志标线项目款	233,689.27	-	61,811.69	71,500.57	100,377.01
候工楼食堂装修	232,274.28	-	67,982.64	-	164,291.64
新港 2023 新增监控项目	199,539.80	-	49,884.96	-	149,654.84
无线集群录音系统项目	159,174.05	-	47,752.20	-	111,421.85
安全整改项目工程施工	146,329.69	-	37,360.78	-	108,968.91
候工楼板房改造项目	122,687.68	-	44,613.70	-	78,073.98
杂货仓库防雨补漏项目	114,625.37	-	25,009.17	-	89,616.20
小漠国际物流港港口设施保安计划制定服务项目	105,089.13	-	35,029.68	-	70,059.45
码头道路维修工程	104,481.25	-	44,777.66	-	59,703.59
三期配套临时用防疫现场设施	101,881.17	-	87,326.76	-	14,554.41

项目	期初余额	本期 增加额	本期 摊销额	其他减少	期末余额
小漠国际物流港辅建区围挡及大门改造项目	100,596.83	-	23,669.85	-	76,926.98
物流园启动区修建性规划设计及初步设计	65,647.67	-	28,134.72	-	37,512.95
财务报账平台二期项目	56,603.78	-	18,867.96	-	37,735.82
郑州园区临时卫生间摊销	51,314.01	-	17,593.44	-	33,720.57
项目前期费用	48,716.80	-	48,716.80	-	-
302 散货堆场喷洒设施费用	40,686.17	-	16,274.52	-	24,411.65
增设铁路车站正面吊增设改造费	32,847.16	-	17,916.72	-	14,930.44
场站开闭所 926 开关柜维修费 (2024 年 5 月-2027 年 4 月)	26,047.86	-	11,163.36	-	14,884.50
财务共享平台一期	21,226.44	-	9,433.92	-	11,792.52
财务共享平台二期	37,735.84	-	7,547.16	-	30,188.68
财务共享平台项目费用	111,349.00	-	24,867.96	-	86,481.04
房屋装修费用	3,527,116.73	1,867,519.81	1,437,176.26	-	3,957,460.28
物流发展仓库改造工程	1,247,187.13	2,502,815.66	679,315.68	-	3,070,687.11
2#仓库南立面墙维修改造工程	840,184.92	-	315,069.38	-	525,115.54
货架改造项目-B 区	722,106.89	-	72,817.56	-	649,289.33
试验水池及配套设施项目	-	842,107.86	56,140.52	-	785,967.34
大铲湾公司地块围闭项目	-	1,261,088.77	105,090.75	-	1,155,998.02
无人机智慧巡检服务费	-	62,000.00	-	-	62,000.00
德山港区污水管网整改项目	-	51,553.40	5,728.16	-	45,825.24
盐港 2 号仓库排污管道改造工程	-	229,307.34	22,930.74	-	206,376.60
盐港 2#仓库维修改造工程设计服务费	-	193,867.92	3,231.13	-	190,636.79
盐港 2#仓库维修改造工程	-	3,074,447.77	-	-	3,074,447.77
1-4#泊位皮带机钢廊道防腐维护工程项目(合同号: 2024170)	-	2,438,923.83	406,487.30	-	2,032,436.53
一期工程(二阶段)2#5#堆场升级改造工程	-	7,773,801.97	194,345.04	-	7,579,456.93
黄石港棋盘洲港区三期工程散货陆域绿化工程	-	4,527,834.30	37,731.95	-	4,490,102.35
散杂货生产管理系统 V2.0	-	546,226.42	-	-	546,226.42
三期工程 36#泊位利旧 21#泊位桥式抓斗卸船机搬迁改造	-	3,088,495.58	-	-	3,088,495.58
绿色港口评估	-	684,851.31	-	-	684,851.31
办公场所改造升级项目施工服务费	-	94,652.24	11,042.89	-	83,609.35

项目	期初余额	本期 增加额	本期 摊销额	其他减少	期末余额
计提小漠港区侯工楼一楼门面升级及洗手间改造项目施工服务费 100%	-	87,774.67	4,388.72	-	83,385.95
小漠国际物流港汽车滚装澳新航线洗车及检验项目	-	168,641.00	-	-	168,641.00
拖车中心临时休息区改造款	-	7,457.98	2,486.02	-	4,971.96
拖车中心路灯项目款	-	96,468.32	29,476.47	-	66,991.85
拖车中心车挡、防护栏合同款	-	96,237.62	26,732.69	-	69,504.93
安全标识合同款	-	90,874.76	17,670.10	-	73,204.66
货架改造项目设计费-B区 6-7#库	-	48,113.21	4,811.28	-	43,301.93
货架改造项目-B区 6-7#库	-	892,271.87	52,049.20	-	840,222.67
货架拆除施工费用-A区 2号库	-	127,420.00	10,618.35	-	116,801.65
热交换器及 PLC 控制系统维修项目	-	154,690.26	7,734.51	-	146,955.75
高叉冷库门维修改造项目	-	324,778.76	10,825.96	-	313,952.80
压力管道检测-A区	-	356,656.60	5,023.33	-	351,633.27
机房项目改造费用	-	411,350.09	61,702.47	-	349,647.62
8#仓电缆费用	-	414,211.01	41,421.12	-	372,789.89
九线仓库顶棚漏雨修复费	-	96,388.35	10,709.80	-	85,678.55
舟山外钓岛油库工程	-	2,434,040.96	446,240.84	-	1,987,800.12
其他	5,431,454.10	1,567,409.99	2,607,905.61		4,390,958.48
合计	56,171,491.51	36,618,785.50	18,472,712.41	1,461,937.87	72,855,626.73

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
一、递延所得税资产	<u>226,794,586.09</u>	<u>911,348,748.51</u>	<u>198,679,072.22</u>	<u>793,861,226.16</u>
资产减值准备	18,883,512.95	76,145,627.39	3,724,671.51	14,898,686.00
折旧和摊销	22,919,604.90	95,275,013.56	21,785,796.67	86,288,124.07
政府补助	72,187,219.07	288,748,876.28	42,363,175.72	169,452,702.90
可抵扣亏损	42,898,618.55	171,396,072.52	41,463,653.61	165,854,614.44
预提费用	2,498,139.74	10,027,558.96	2,306,198.12	9,224,792.48
尚未支付薪酬	4,875,513.47	19,607,595.99	5,080,742.52	20,322,970.03

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
租赁负债	61,111,068.06	244,464,366.41	79,308,455.16	317,233,820.59
专项储备	55,459.64	221,838.56	-	-
其他	1,365,449.71	5,461,798.84	2,646,378.91	10,585,515.65
二、递延所得税负债	<u>843,649,935.94</u>	<u>3,356,270,372.99</u>	<u>866,602,029.95</u>	<u>3,469,669,238.67</u>
联营企业资本溢价（注1）	46,651,358.02	186,605,432.08	46,651,358.02	186,605,432.08
非同一控制下的企业合并（注2）	686,197,970.45	2,726,462,511.04	706,657,303.81	2,829,182,181.69
固定资产折旧	9,992,996.68	39,971,986.72	11,014,156.40	44,056,625.57
使用权资产	57,840,647.24	231,362,588.95	77,988,138.86	312,660,707.89
无形资产摊销	16,613,125.47	66,452,501.88	11,376,475.46	45,505,901.84
其他	26,353,838.08	105,415,352.32	12,914,597.40	51,658,389.60

注1：联营企业资本溢价产生的递延所得税负债系本公司之联营公司海南海峡航运股份有限公司由于2009年12月10日首次公开发行人民币普通股股票募集资金产生的资本溢价，本公司对其进行权益法核算，对在损益中确认的利得所确认的所得税递延。

注2：非同一控制下企业合并产生的递延所得税负债，主要系：（1）本公司下属企业深圳市盐储物流企业（有限合伙）2021年收购“苏宁深创投-云享仓储物流设施一期基金所持有10家项目公司可辨认净资产的公允价值与账面价值的差额形成的递延所得税；（2）2024年9月末，本公司收购盐田港国际资讯有限公司可辨认净资产的公允价值与账面价值的差额形成的递延所得税；（3）许昌市盐田港冷链物流有限公司2022年5月向河南鲜易供应链有限公司收购昆山众品冷链物流有限公司100%股权，2022年4月向河南鲜易供应链有限公司以及国家开发基金公司收购郑州鲜易冷链物流有限公司100%股权，本公司合并财务报表中确认的被购买方昆山众品冷链物流有限公司、郑州鲜易冷链物流有限公司可辨认净资产公允价值与账面价值的差额的所得税递延。

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	83,350,680.90	104,058,255.10
递延收益	232,971,954.55	137,038,399.55
预计负债	1,235,235.02	465,499.93
可抵扣亏损	1,440,592,538.80	693,275,527.38
合计	<u>1,758,150,409.27</u>	<u>934,837,681.96</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	备注
2026 年	120,326,614.22	-
2027 年	125,829,510.88	-
2028 年	116,214,663.12	-
2029 年	539,628,386.28	-
2030 年	538,593,364.30	-
合计	<u>1,440,592,538.80</u>	<u>---</u>

(二十) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
盐田港区及后方陆域开发成本(注1)	601,387,339.47	601,387,339.47
预付工程类支出	262,524,379.53	40,403,042.55
惠州港荃湾港区纯洲作业区铁路进港线(注2)	297,419,330.56	297,419,330.56
股权分置流通权	439,142,372.63	439,142,372.63
政府收储工程项目	646,776,597.26	636,502,128.91
黄石棋盘洲港口设备购置款	-	7,802,853.90
惠盐高速公路深圳段扩建	368,385.00	61,612,435.02
惠州大亚湾石化工业区发展集团有限公司	16,840,000.00	16,840,000.00
预付土地购置款	1,289,211,373.21	403,242,264.00
黄石新港港区三期工程水工建筑物施工工程预付款	10,857,048.70	-
关联借款及利息(注3)	918,108,133.33	918,108,133.33
合同取得成本	117,186.01	117,186.01
黄石棋盘洲港口一期工程二阶段绿化工程	-	139,780.50
代投新疆喀什股权款	214,827,988.36	217,967,701.10
长期保本理财投资	1,375,640,465.74	-
小漠国际物流港二期	29,296,804.56	-
其他	2,190,595.32	8,297,209.62
合计	<u>6,104,707,999.68</u>	<u>3,648,981,777.60</u>

注1：盐田港区及后方陆域开发成本系本公司自成立以来根据深圳市政府对盐田港区的整体规划和要求，发生的后方陆域的市政、配套建设的相关支出。根据深圳市政府 2005 年 3 月

25 日第 135 号办公会议纪要，本公司在盐田港区及后方陆域的土地开发投入，与其使用的土地及土地收益相互折抵，不再进行相关的评估工作。因此，本公司将该部分单列，并在本公司取得土地转让收益的同时按照政府批准的成本结转标准结转土地成本，以便与土地转让收益配比。

注 2：本公司控股子公司惠深港务公司按照 2015 年 11 月惠府纪[2015]67 号惠州市政府会议纪要“考虑同步实施有利于节省建设成本，纯洲作业区进港铁路、进港公路工程由企业统筹建设，同时市行业主管部门和市港投集团对该项目近期、远期的经济和社会效益进行充分论证，并适时回购”的文件精神，于 2018 年通过惠州市港务管理局向惠州市政府呈报《启动惠州港荃湾港区纯洲作业区铁路进港线移交工作的请示》，获得惠州市政府批示“建议由市国资委牵头会同市港务管理局、财政局和市港投集团等有关部门按惠府纪[2015]67 号文精神落实办理”，据此，惠深港务公司将所建设惠州港荃湾港区纯洲作业区铁路进港线工程结转至本项目列示。

注 3：2021 年 11 月 23 日，本公司、深圳市投资控股有限公司、深业集团有限公司、深圳机场（集团）有限公司与联营企业深圳市创科园区投资有限公司（借款人）签订《借款协议》及补充协议，其中本公司借款 8.88 亿元，借款期限自提款之日起至 2024 年 11 月 24 日，年利率 LPR5Y-80BP。截至 2025 年 12 月 31 日深圳市创科园区投资有限公司尚未偿还借款本金及利息，本公司已提请股东借款延期事宜。

（二十一）短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	-	-
信用借款	1,741,084,905.55	670,570,916.67
合计	1,741,084,905.55	670,570,916.67

（二十二）应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	30,000,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	-	30,000,000.00

（二十三）应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,165,790,211.25	1,139,015,458.84
1-2 年	401,242,291.09	374,635,911.01
2-3 年	262,250,776.86	44,911,989.09
3 年以上	202,242,814.06	192,215,792.31

账龄	期末余额	期初余额
合计	<u>2,031,526,093.26</u>	<u>1,750,779,151.25</u>

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中国石油天然气管道局	255,363,158.54	尚未办理结算
湖南四建安装建筑有限公司	47,270,429.56	尚未办理结算
中交第三航务工程局有限公司	22,361,468.05	尚未办理结算
中国建筑第四工程局有限公司	17,881,161.37	尚未办理结算
深圳中铁二局工程有限公司	8,124,746.76	尚未办理结算
深圳市建设（集团）有限公司	7,420,440.84	尚未办理结算
中铁三局集团深圳建设工程有限公司	6,828,056.00	尚未办理结算
现代物流中心一期资本化费用	5,760,000.00	尚未办理结算
中铁建南方建设投资有限公司	4,712,225.00	尚未办理结算
合计	<u>375,721,686.12</u>	

（二十四）预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	26,839,664.77	99,587,718.81
1 年以上	1,050,465,939.33	986,705,997.69
合计	<u>1,077,305,604.10</u>	<u>1,086,293,716.50</u>

账龄超过 1 年的重要预收款项：

债权单位名称	期末余额	未结转原因
盐田港东区国际集装箱码头有限公司	703,668,500.43	未结算
深圳市盐田区土地整备事务中心	333,778,500.00	未结算
广西冠成电子有限公司	11,606,894.39	诉讼中
合计	<u>1,049,053,894.82</u>	

（二十五）合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收业务款项	106,977,181.62	102,328,562.67
合计	<u>106,977,181.62</u>	<u>102,328,562.67</u>

(二十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	371,565,500.40	753,314,883.63	734,482,527.57	390,397,856.46
二、离职后福利-设定提存计划	31,334,164.77	106,863,866.70	98,456,974.03	39,741,057.44
三、辞退福利	-	2,118,515.11	2,118,515.11	-
合计	<u>402,899,665.17</u>	<u>862,297,265.44</u>	<u>835,058,016.71</u>	<u>430,138,913.90</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	357,959,915.48	607,180,251.50	587,897,378.04	377,242,788.94
二、职工福利费	710,390.00	38,279,088.66	38,298,229.06	691,249.60
三、社会保险费	140,976.67	31,223,623.60	31,126,692.92	237,907.35
其中：医疗保险费	109,329.66	24,713,349.30	24,623,902.23	198,776.73
工伤保险费	8,001.29	3,572,440.17	3,562,853.55	17,587.91
生育保险费	23,645.72	2,408,696.20	2,410,799.21	21,542.71
其他	-	529,137.93	529,137.93	-
四、住房公积金	966,639.70	60,696,280.13	60,227,931.83	1,434,988.00
五、工会经费和职工教育经费	10,966,523.01	15,582,722.80	15,758,323.24	10,790,922.57
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	821,055.54	352,916.94	1,173,972.48	-
合计	<u>371,565,500.40</u>	<u>753,314,883.63</u>	<u>734,482,527.57</u>	<u>390,397,856.46</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	295,247.83	75,273,420.69	75,361,159.04	207,509.48
2. 失业保险费	11,244.26	3,760,145.53	3,768,287.85	3,101.94
3. 企业年金缴费	31,027,672.68	27,830,300.48	19,327,527.14	39,530,446.02
合计	<u>31,334,164.77</u>	<u>106,863,866.70</u>	<u>98,456,974.03</u>	<u>39,741,057.44</u>

4. 辞退福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因解除劳动关系给予的补偿	-	789,380.88	789,380.88	-
预计内退人员支出	-	-	-	-
其他	-	1,329,134.23	1,329,134.23	-
合计	-	<u>2,118,515.11</u>	<u>2,118,515.11</u>	-

(二十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	74,950,280.18	57,323,360.58
增值税	16,788,883.45	36,916,344.71
土地使用税	10,499,491.49	13,541,552.79
房产税	11,132,149.96	8,994,378.63
城市维护建设税	836,422.92	2,473,216.12
教育费附加	590,827.34	1,785,180.01
个人所得税	3,004,102.14	3,275,863.69
印花税	4,996,495.24	3,963,773.17
土地增值税	7,695,629.60	8,794,593.82
其他	2,243,225.05	385,589.87
合计	<u>132,737,507.37</u>	<u>137,453,853.39</u>

(二十八) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	60,411.52	-
应付股利	2,807,236.41	16,683,732.56
其他应付款项	955,144,807.65	1,054,660,009.97
合计	<u>958,012,455.58</u>	<u>1,071,343,742.53</u>

1. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,807,236.41	16,683,732.56
合计	<u>2,807,236.41</u>	<u>16,683,732.56</u>

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
往来款	682,799,979.68	685,215,713.33
押金、保证金、质保金	122,809,988.44	139,111,434.38
其他	149,534,839.53	230,332,862.26
<u>合计</u>	<u>955,144,807.65</u>	<u>1,054,660,009.97</u>

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
光汇石油集团有限公司(光汇 BVI)	651,000,000.00	尚未结算
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	21,028,288.31	工程款尚未办理结算
深圳申佳原环保科技有限公司	13,505,200.00	保证金
巴新龙港(中国)实业有限公司	13,397,415.00	历史遗留
天津市城市建设投资开发有限责任公司	12,584,000.00	增资款, 尚未完成
深圳居然之家家居连锁商业管理有限公司	7,571,939.10	租赁保证金
深圳市中锦钢材交易中心有限公司	6,363,348.40	押金
海港大厦扣留款	5,446,447.41	历史遗留
深圳云港万国数据科技发展有限公司	3,534,543.26	押金及保证金
深圳市明澜低空经济产业服务有限公司	2,948,249.70	租赁保证金
深圳珉丰集装箱服务有限公司	2,724,435.00	押金及保证金
<u>合计</u>	<u>740,103,866.18</u>	

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	692,272,663.28	659,120,959.01
一年内到期的应付债券	600,916,381.70	2,908,720,495.36
一年内到期的长期应付款	2,895,617.07	2,895,617.07
一年内到期的租赁负债	29,636,660.49	56,392,397.89
<u>合计</u>	<u>1,325,721,322.54</u>	<u>3,627,129,469.33</u>

注：一年内到期的长期借款说明详见本附注八、(三十一)长期借款；一年内到期的应付债券说明详见本附注八、(三十二)应付债券。

(三十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提费用	27,178,533.39	16,586,307.36
待转销项税	2,716,540.37	3,718,041.13
合计	<u>29,895,073.76</u>	<u>20,304,348.49</u>

(三十一) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	555,986,130.84	581,792,054.43
信用借款	3,607,154,407.28	5,921,744,417.09
抵押借款	5,284,478,111.12	4,892,646,963.21
小计	<u>9,447,618,649.24</u>	<u>11,396,183,434.73</u>
减：一年内到期的长期借款	692,272,663.28	659,120,959.01
合计	<u>8,755,345,985.96</u>	<u>10,737,062,475.72</u>

(1) 保证借款

2022年7月4日,本公司子公司深圳市盐田港冷链投资控股有限公司与中国工商银行股份有限公司深圳盐田支行签订《并购借款合同》(合同编号为:0400000006-2022年(盐田)字00667号)。上述银行向深圳市盐田港冷链投资控股有限公司提供总额20,000.00万元的贷款,贷款期限为72个月。本合同项下贷款由深圳市盐田港冷链投资控股有限公司用于支付并购交易价款,具体通过其全资子公司许昌市盐田港冷链物流有限公司并购许昌鲜易供应链有限公司等十五家公司100%股权交易价款;每笔借款利率以定价基准减浮动点数确定,其中定价基准为每笔借款提款日前一工作日全国银行间同业拆借中心公布的五年期以上贷款市场报价利率,浮动点数为-125个基点。截止2025年12月31日,本合同项下长期借款余额19,013.09万元,期末将一年内到期的长期借款及利息重分类至一年内到期的非流动负债。根据《最高额保证合同》(编号:0400000006-2022年盐田(保)字0033号),由深圳港集团作为担保人提供最高额担保。

2018年11月23日,本公司子公司广东盐田港深汕港口投资有限公司与中国农业发展银行深圳市分行(以下简称农业发展银行深圳分行)签订编号为《44031000-2018年(深)字0050号》的借款合同,借款类别为连带责任保证方式,保证人为深圳港集团有限公司。合同借款授信总额为8.8亿元,按项目用款计划、工程进度分批次申请。该合同项下贷款仅用于深汕特别合作区小漠国际物流港一期项目的建设。2023年11月23日,深汕投资公司与农业发展银行深圳分行签订《借款合同补充协议》,合同借款授信总额调整为5.9亿元。截至2025年12月31日,本合同项下长期借款余额36,557.04万元,利率2.55%,并将一年内到期的2,187.84万元长期借款及一年内到期的利息重分类至一年内到期的非流动负债。

(2) 信用借款

2021年6月3日,本公司与中国进出口银行深圳分行签订《境外投资固定资产类贷款-境

内借款人版》(合同号为:HET020200001820210600000014)。中国进出口银行深圳分行向深圳港集团公司提供总额不超过 155,460.00 万元的贷款(合同约定:本合同项下的贷款资金应由深圳港集团公司以资本金的形式注入“香港产投公司”,然后由“香港产投公司”以股东借款的形式提供给“盐田港石油”,以最终用于支付“认购协议”项下的“认购价款”),贷款期限为 84 个月,从首次提款日起算,贷款利率以执行中国人民银行公布出口卖方信贷利率加 0.3% 确定。截至 2025 年 12 月 31 日,本合同项下长期借款余额 49,338.74 万元,期末将一年内到期的长期借款及利息重分类至一年内到期的非流动负债。

2023 年 9 月 22 日,本公司子公司惠盐高速公司与中国工商银行股份有限公司深圳盐田支行签订《固定资产借款合同》,贷款用途为:用于惠盐高速深圳段改扩建工程建设和置换因建设该项目形成的超资本金比例部分的负债性资金,贷款金额为 90,000.00 万元,借款期限为 20 年,自本合同项下首次提款日起算。每笔借款利率以定价基准加浮动点数确定,其中定价基准为每笔借款提款日前一工作日全国银行间同业拆借中心公布的 5 年期以上贷款市场报价利率(LPR),浮动点数为减 155 个基点(一个基点为 0.01%,下同);借款利率以 12 个月为一期,一期一调整,分段计息。2024 年 8 月 30 日与工商银行深圳盐田支行签订补充协议,每笔新增借款利率以定价基准加浮动点数确定,其中定价基准为每笔借款提款日前一工作日 5 年期以上贷款市场报价利率浮动点数减 103 个基点。借款期限内加点利差保持不变。截至 2025 年 12 月 31 日,长期借款余额 15,055.14 万元,期末将其一年内到期的利息重分类至一年内到期的非流动负债。

2023 年 7 月 4 日,本公司子公司惠盐高速公司与国家开发银行深圳市分行签订《人民币资金借款合同》(用于固定资产贷款),贷款用途:用于惠盐高速公路深圳段改扩建工程项目,贷款金额:222,000.00 万元,不超过 152,655.008553 万元可用于回收贷款项目存量银团贷款合同(合同编号:4430201901100002382)项下贷款人已发放贷款。贷款期限:从本合同约定的第一笔贷款的提款日起,至该日的第二十二个周年日止共计 23 年整。贷款利率:基准利率+利差(基准利率:本合同项下第一笔贷款的提款日前一个营业日所适用的 LPR5Y 报价;利差为:-155BP。)本合同项下基准利率首次调整日为 2024 年 1 月 1 日,之后每满 1 年调整 1 次,调整日为 1 月 1 日。截至 2025 年 12 月 31 日,长期借款余额 129,527.62 万元,期末将其一年内到期的利息重分类至一年内到期的非流动负债。

2024 年 8 月 9 日,本公司子公司黄石新港公司与中国民生银行股份有限公司武汉分行签订《固定资产贷款借款合同》,贷款用途为:用于“黄石港棋盘洲港区棋盘洲作业区三期工程项目”的建设支出和“黄石港棋盘洲港区棋盘洲作业区三期工程项目”项下归还前期已投入自有资金,贷款金额为 92,424.50 万元,借款期限为 18 年,自本合同项下首次提款日起算。每笔借款利率以定价基准加浮动点数确定,其中定价基准为每笔借款提款日前一工作日全国银行间同业拆借中心公布的 5 年期以上贷款市场报价利率(LPR),浮动点数减 115 个基点;借款利率以一个季度为一期,一期一调整,分段计息。截至 2025 年 12 月 31 日,长期借款余额 34,404.35 万元,期末将其一年内到期的利息重分类至一年内到期的非流动负债。

2025 年 1 月 16 日,本公司子公司津市港口有限公司与中国进出口银行湖南省分行签订《借款合同(固定资产类贷款)》(合同号:(2024)进出银(湘固信合)字第 064 号),贷款用途为专项用于津市港散货物流集散中心工程项目(津市港二期项目)下的资金需求,贷款金额:

提供最高不超过 20,300.00 万元的国内重大项目建设固定资产贷款，贷款期限为 216 个月，自贷款项下首次放款日起算，至最后还款日终止。贷款利率为 5 年期以上贷款市场报价利率 LPR 减 1.02% 确定。截至 2025 年 12 月 31 日，长期借款余额 9,751.93 万元，期末将其一年内到期的利息重分类至一年内到期的非流动负债。

2025 年 7 月 7 日，本公司子公司广东盐田港深汕港口投资有限公司与交通银行股份有限公司深圳分行签订《固定资产贷款合同》，贷款用途为：用于小漠国际物流港二期工程的开发建设。贷款金额为 89,571.24 万元，借款期限：自 2025 年 7 月 7 日至 2045 年 12 月 19 日，贷款利率执行 5 年期 LPR-78bp。截至 2025 年 12 月 31 日，长期借款余额 9,510.15 万元，期末将其一年内到期的利息重分类至一年内到期的非流动负债。

2025 年 7 月 29 日，本公司子公司惠州深能投资控股有限公司与中国民生银行股份有限公司惠州分行签订《流动资金贷款借款合同》，合同编号：公流贷字第 ZX25070001544180 号，借款用途：补充流动资金及归还委托贷款，借款金额为 1,900.00 万元，借款期限：自 2025 年 7 月 29 日至 2028 年 4 月 7 日。贷款利率：固定利率 2.57%。截至 2025 年 12 月 31 日，长期借款余额 1,881.00 万元，期末将其一年内到期的利息重分类至一年内到期的非流动负债。

2025 年 9 月 22 日，本公司子公司惠州深能投资控股有限公司与中国民生银行股份有限公司惠州分行签订《流动资金贷款借款合同》，合同编号：公流贷字第 ZX25090001653794 号，借款用途：归还委托贷款，借款金额为 300 万元，借款期限：自 2025 年 9 月 22 日至 2028 年 4 月 7 日。贷款利率：固定利率 2.57%。截至 2025 年 12 月 31 日，长期借款余额 297.00 万元，期末将其一年内到期的利息重分类至一年内到期的非流动负债。

2024 年 7 月 18 日，深圳市深汕海洋发展有限公司与中国工商银行有限公司深圳盐田支行签订《固定资产借款合同》（合同号为：0400000006-2024 年(盐田)字 00276 号）。中国工商银行有限公司深圳盐田支行向深圳市深汕海洋发展有限公司提供总额不超过 112,280 万元的贷款，用于建设小漠港商贸物流园区起步项目（一期）X2020-0002 地块项目，贷款期限 20 年，贷款利率为 5 年期以上 LPR-113 个基点。截止 2025 年 12 月 31 日，深圳市深汕海洋发展有限公司已累计向中国工商银行有限公司深圳盐田支行提款 28,112.51 万元。期末将一年内到期的长期借款及一年内到期的利息重分类至一年内到期的非流动负债。

2025 年 3 月 26 日，深圳市平盐疏港铁路有限公司与交通银行股份有限公司深圳分行、中国工商银行股份有限公司深圳盐田支行、中国民生银行股份有限公司深圳分行签订了《深圳平湖南至盐田港铁路改造工程项目固定资产贷款(项目前期贷款)银团贷款合同》（合同编号：平盐疏港银团 202501 号），借款人为：深圳市平盐疏港铁路有限公司，贷款人为：交通银行股份有限公司深圳分行、中国工商银行股份有限公司深圳盐田支行、中国民生银行股份有限公司深圳分行。贷款额度：根据合同规定全体贷款人向借款人提供总计本金额不超过人民币 255,600.00 万元（人民币：贰拾伍亿伍仟陆佰万元整）的中长期贷款额度。贷款用途：支付深圳平湖南至盐田港铁路改造工程项目的支出。贷款利率：（1）本合同项下每笔贷款资金的利率为每一个利率确定日当日的一年期贷款市场报价利率减 66 个基点，每笔贷款资金的利率按照该笔贷款发放每满一年为周期进行调整；（2）如贷款市场报价利率根据监管要求被取消或相应发布机构根据监管要求停止发布的，各方就贷款利率另行协商调整，但调整后利率不高于当时适用的监管要求的最低利率；自贷款市场报价利率被取消或停止发布之日起超过 1 个月，

各方仍未就调整后利率达成一致的，贷款人有权宣布贷款提前到期。贷款期限：本合同项下的贷款期限为自贷款资金的首次提款日起不超 36 个月（“贷款期限”）。借款人应当在贷款期限结束之日前，按照本合同的条款清偿其在本合同项下所欠的全部债务；贷款期限的展期须获得全体贷款人的同意。截至 2025 年 12 月 31 日，长期借款余额 81,638.70 万元，期末将其一年内到期的长期借款及一年内到期的利息重分类到一年内到期的非流动负债。

2025 年 1 月 20 日，深圳盐田港物流服务有限公司与中国银行股份有限公司深圳东部支行签订了《流动资金借款合同》，（合同编号：2025 年圳中银东部借字第 012 号），借款人为：深圳盐田港物流服务有限公司，贷款人为：中国银行股份有限公司深圳东部支行。借款金额为人民币 1,500 万元，借款期限为 2025 年 1 月 20 日至 2028 年 1 月 20 日，借款用途为“日常经验周转”。本合同借款利率为浮动利率，以实际提款日（若为分笔提款，则为第一个实际提款日）为起算日，每 12 个月为一个浮动周期，重新定价一次。重新定价日为下一个浮动周期的首日，即起算日在重新定价当月的对应日，当月没有对应日的则为当月最后一日；如浮动周期为每日，则重新定价日为下一个浮动周期当日。就每笔提款适用人民币借款浮动利率：（1）首期（自其实际提款日起至本浮动周期届满之日）利率为截至实际提款日前一个工作日，全国银行间同业拆借中心最近一次公布的 1 年期贷款市场报价利率减 76 基点；（2）在重新定价日，与其它分笔提款一并按截至重新定价日前一个工作日全国银行间同业拆借中心最近一次公布的 1 年期贷款市场报价利率减 76 基点进行重新定价，作为该浮动周期的适用利率。截至 2025 年 12 月 31 日，长期借款余额为 1,056 万元。

（3）抵押借款

2023 年 4 月 18 日，本公司子公司黄石新港现代物流园股份有限公司与中国工商银行股份有限公司黄石分行签订《固定资产借款合同》及《最高额抵押合同》，约定以黄石新港现代物流园股份有限公司件杂仓库做抵押，借款金额为 3,500.00 万元，期限为 84 个月，以合同项下首次提款日起算，每笔借款利率以定价基准加浮动点数确定，其中定价基准为每笔借款提款日（下称首个利率确定日）前一工作日全国银行间同业拆借中心公布的 5 年期以上贷款市场报价利率（LPR），浮动点数为减 100 个基点。截至 2025 年 12 月 31 日，长期借款余额 1,033.32 万元，期末将一年内到期的长期借款及一年内到期的利息重分类至一年内到期的非流动负债。

2021 年 8 月，本公司子公司深圳市盐储物流企业（有限合伙）与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订的《并购贷款借款合同》（合同编号：公并贷字第深珠企二 21001 号），借款金额为不超过 33.18 亿元，截止 2025 年年末已借款 323,960.21 万元，贷款用途：收购“苏宁深创投-云享仓储物流设施一期基金”所持有 10 家项目公司（以下简称项目公司）99.99% 股权及偿还项目公司（含全资子公司）的股东借款，贷款期限为 2021 年 8 月至 2028 年 8 月，贷款利率为：分段计息，首期执行利率 3.85%，提款日前一工作日的 5 年期以上 LPR 减 80 个基点。2022 年 12 月签订《借款变更协议》（合同编号：公借贷变字第莲花 22003 号），调整贷款利率为：分段计息，首期执行利率 3.20%，本合同签署日前一工作日的 5 年期以上 LPR 减 110 个基点。担保/征信措施：以项目公司项下 11 个物流仓库，合计土地面积不得少于 1,560,867.49 平方米合计建筑面积不少于 1,020,362.54 平方米进行抵押；由深圳港集团有限公司提供连带责任保证担保；项目公司 99.99% 股权质押。截至 2025 年 12 月 31 日，长期借款余额 323,960.21 万元，期末将其一年内到期的长期借款及一年内到期的利息重分类至一年内到期的非流动负债。

2022 年 1 月 28 日，本公司子公司光汇石油储运(舟山)有限公司与中国银行股份有限公司舟山市分行、中国进出口银行浙江省分行签订《光汇石油储运(舟山)有限公司银团贷款合同》(合同编号：浙舟银团(2022)001 号)，借款人为：光汇石油储运(舟山)有限公司，贷款人为：中国银行股份有限公司舟山市分行和中国进出口银行浙江省分行，保证人为：深圳港集团，并在项目竣工后落实项目全部资产抵押。贷款额度：根据合同规定全体贷款人向借款人提供总计本金不超过人民币 220,000.00 万元(人民币贰拾贰亿元整)的中长期贷款额度。贷款用途为：舟山外钓岛光汇油库储运基地项目建设需要。贷款利率：就每笔提款，人民币借款浮动利率①首期(自其实际提款日起至本浮动周期届满之日)利率为截至实际提款日前一个工作日，全国银行间同业拆借中心最近一次公布的 5 年期以上贷款市场报价利率减 84 基点；②在重新定价日，与其它分笔提款一并按截至重新定价日前一个工作日全国银行间同业拆借中心最近一次公布的 5 年期以上贷款市场报价利率减 84 基点进行重新定价，作为该浮动周期的适用利率。贷款期限：本合同项下的贷款期限为从首笔贷款资金的提款日(包括该日)/生效日起至 2038 年 12 月 15 日(包括该日)止的期间，共计 17 年(“贷款期限”)。借款人应当在贷款期限结束之日前，按照该合同的条款清偿所欠的全部债务。贷款期限的展期须获得全体贷款人的同意。截止 2025 年 12 月 31 日，共计提款金额为 183,900.00 万元，并已落实：国海证 2013D33090204290 号、国海证 2013D33090204306 号、浙(2024)定海区不动产权第 0002654 号、浙(2023)定海区不动产权第 0017631 号、浙(2023)定海区不动产权第 0018647 号、浙(2023)定海区不动产权第 0018649 号的抵押。截至 2025 年 12 月 31 日，长期借款余额 184,054.79 万元，期末将其一年内到期的长期借款及一年内到期的利息重分类至一年内到期的非流动负债。

2024 年 7 月 31 日，东海江屋公司与中国银行股份有限公司深圳东部支行签订《固定资产借款合同》(合同号：2024JW-021)。中国银行深圳东部支行向东海江屋公司提供总额 60,000 万元的借款(合同约定：借款用于盐田区盐田街道江屋村二期城市更新单元项目的开发建设)，贷款期限为 60 个月，以实际提款日(若为分笔提款，则为第一个实际提款日)为起算日，每 12 个月为一个浮动周期，重新定价一次。重新定价日为下一个浮动周期的首日，即起算日在重新定价当月的对应日，当月没有对应日的则为当月最后一日；如浮动周期为每日，则重新定价日为下一个浮动周期当日。截至 2025 年 12 月 31 日，长期借款余额 19,398.69 万元。

(三十二) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
21 盐港 02	-	499,747,833.96
24 深港 02	1,999,164,928.00	1,998,188,679.25
24 深港 03	699,849,549.63	699,366,037.74
24 深港 04	299,784,508.69	299,728,301.89
24 深圳港集 MTN001	499,891,453.94	499,655,660.40
25 深圳港集 MTN001A	1,699,289,938.66	-

项目	期末余额	期初余额
25 深圳港集 MTN001B	799,551,669.03	-
25 深港 01	999,430,184.96	-
合计	6,996,962,232.91	3,996,686,513.24

2. 应付债券本期变动情况

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	期初余额
21 盐港 02	500,000,000.00	2021/9/3	5 年	500,000,000.00	505,607,674.15
22 盐田港 MTN001	2,000,000,000.00	2022/1/21	3 年	2,000,000,000.00	2,054,251,451.60
22 盐港 G1	250,000,000.00	2022/11/15	3 年	250,000,000.00	250,740,442.74
22 盐港 02	550,000,000.00	2022/11/15	3 年	550,000,000.00	551,708,348.23
24 深港 02	2,000,000,000.00	2024/4/15	5 年	2,000,000,000.00	2,036,127,621.63
24 深港 03	700,000,000.00	2024/8/22	3 年	700,000,000.00	704,354,096.79
24 深港 04	300,000,000.00	2024/8/22	10 年	300,000,000.00	302,351,891.39
24 深圳港集 MTN001	500,000,000.00	2024/12/9	3 年	500,000,000.00	500,265,482.07
25 深圳港集 MTN001A	1,700,000,000.00	2025/1/15	5 年	1,700,000,000.00	-
25 深圳港集 MTN001B	800,000,000.00	2025/1/15	10 年	800,000,000.00	-
25 深港 01	1,000,000,000.00	2025/11/10	3 年	1,000,000,000.00	-
小计	10,300,000,000.00			10,300,000,000.00	6,905,407,008.60
减一年内到期的应付债券	---	---	---	---	2,908,720,495.36
合计	---	---	---	---	3,996,686,513.24

接上表

本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	期末余额
-	17,499,999.96	78,053.12	17,500,000.00	505,685,727.23
-	3,086,021.61	62,526.79	2,057,400,000.00	-
-	5,451,388.97	58,168.29	256,250,000.00	-
-	12,472,777.69	118,874.08	564,300,000.00	-
-	53,000,000.04	358,314.16	53,000,000.00	2,036,485,935.83
-	13,650,000.00	198,855.78	13,650,000.00	704,552,952.57
-	7,260,000.00	23,602.53	7,260,000.00	302,375,493.92
-	9,750,000.00	113,340.89	9,750,000.00	500,378,822.96

本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	期末余额
1,698,829,245.29	31,084,408.64	223,827.03	-	1,730,137,480.96
799,449,056.60	17,091,612.90	49,778.40	-	816,590,447.90
999,094,339.62	2,535,833.34	41,580.28	-	1,001,671,753.24
<u>3,497,372,641.51</u>	<u>172,882,043.15</u>	<u>1,326,921.35</u>	<u>2,979,110,000.00</u>	<u>7,597,878,614.61</u>
==	==	==	==	<u>600,916,381.70</u>
==	==	==	==	<u>6,996,962,232.91</u>

注:本公司于 2020 年 10 月 29 日经中国证监会《关于同意深圳市盐田港集团有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》核准向合格投资者公开发行面值总额不超过 50 亿元的公司债券,采取分期发行方式,首期发行自中国证监会核准发行之日起 12 个月内完成,其余各期债券发行自中国证监会核准发行之日起 24 个月内完成。

2021 年 9 月 3 日,本公司完成发行“2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)”公司债券(债券简称“21 盐港 02”)。“21 盐港 02”债券面值额共 5 亿元,期限 5 年,分期付息,年利率 3.5%,按债券面值平价发行,实际发行 5 亿元。本次发行本公司支付券商佣金 40 万元(含增值税额)。期末将债券本金及利息金额 505,685,727.23 元重分类至一年内到期的非流动负债,详见本附注八、(二十九)一年内到期的非流动负债。

本公司于 2024 年 3 月 18 日获得中国证券监督管理委员会《关于同意深圳港集团有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》(证监许可(2024)455 号),同意公司面向专业投资者公开发行面值不超过 70 亿元(含 70 亿元)的公司债券。

2024 年 4 月 15 日,本公司完成发行“深圳港集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)”公司债券(债券简称“24 深港 02”)。债券面值额共 20 亿元,期限 5 年,分期付息,年利率 2.65%,按债券面值平价发行,实际发行 20 亿元。本次发行本公司支付券商佣金 192 万元(含增值税额)。期末将债券利息部分的金额 37,321,007.83 元重分类至一年内到期的非流动负债,详见本附注八、(二十九)一年内到期的非流动负债。

2024 年 8 月 22 日,本公司完成发行“深圳港集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)”公司债券(债券简称“24 深港 03”)。债券面值额共 7 亿元,期限 3 年,分期付息,年利率 1.95%,按债券面值平价发行,实际发行 7 亿元。本次发行本公司支付券商佣金 67.2 万元(含增值税额)。期末将债券利息部分的金额 4,703,402.94 元重分类至一年内到期的非流动负债,详见本附注八、(二十九)一年内到期的非流动负债。

2024 年 8 月 22 日,本公司完成发行“深圳港集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)”公司债券(债券简称“24 深港 04”)。债券面值额共 3 亿元,期限 10 年,分期付息,年利率 2.42%,按债券面值平价发行,实际发行 3 亿元。本次发行本公司支付券商佣金 28.8 万元(含增值税额)。期末将债券利息部分的金额 2,590,985.23 元重分类至一年内到期的非流动负债,详见本附注八、(二十九)一年内到期的非流动负债。

2024 年 12 月 9 日，本公司完成发行“2024 年度第一期中期票据”（简称“24 深圳港集 MTN001”）。“24 深圳港集 MTN001”债券面值额共 5 亿元，期限 3 年，分期付息，年利率 1.95%，按债券面值平价发行，实际发行 5 亿元。本次发行本公司支付承销商佣金 36.5 万元（含增值税额）。期末将债券利息部分的金额 487,369.02 元重分类至一年内到期的非流动负债，详见本附注八、（二十九）一年内到期的非流动负债。

2025 年 1 月 15 日，本公司完成发行“深圳港集团有限公司 2025 年度第一期中期票据”（简称“25 深圳港集 MTN001A”）。“25 深圳港集 MTN001A”债券面值额共 17 亿元，期限 5 年，分期付息，年利率 1.90%，按债券面值平价发行，实际发行 17 亿元。本次发行本公司支付承销商佣金 124.10 元（含增值税额）。期末将债券利息部分的金额 30,847,542.30 元重分类至一年内到期的非流动负债，详见附注八、（二十九）一年内到期的非流动负债。

2025 年 1 月 15 日，本公司完成发行“深圳港集团有限公司 2025 年度第一期中期票据”（简称“25 深圳港集 MTN001B”）。“25 深圳港集 MTN001B”债券面值额共 8 亿元，期限 10 年，分期付息，年利率 2.22%，按债券面值平价发行，实际发行 8 亿元。本次发行本公司支付承销商佣金 58.40 元（含增值税额）。期末将债券利息部分的金额 17,038,778.87 元重分类至一年内到期的非流动负债，详见附注八、（二十九）一年内到期的非流动负债。

2025 年 11 月 10 日，本公司完成发行“深圳港集团有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）”公司债券（债券简称“25 深港 01”）。债券面值额共 10 亿元，期限 3 年，分期付息，年利率 1.79%，按债券面值平价发行，实际发行 10 亿元。本次发行本公司支付券商佣金 96.00 万元（含增值税额）。期末将债券利息部分的金额 2,241,568.28 元重分类至一年内到期的非流动负债，详见本附注八、（二十九）一年内到期的非流动负债。

（三十三）租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	328,668,139.84	392,206,810.88
未确认的融资费用	-77,049,031.17	-87,656,091.44
重分类至一年内到期的非流动负债	-29,636,660.49	-56,392,397.89
合计	<u>221,982,448.18</u>	<u>248,158,321.55</u>

（三十四）长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专项应付款	291,362,096.45	-	781,126.44	290,580,970.01
长期应付款	10,165,117.63	-	-	10,165,117.63
合计	<u>301,527,214.08</u>	=	<u>781,126.44</u>	<u>300,746,087.64</u>

注：专项应付款中 1.7 亿元系深汕投资公司根据《深圳市国资委关于做好 2018 年地方政

府专项债需求填报等相关工作的通知》的要求向深圳市国资委申请的小漠国际物流港一期工程专项债券；1.2 亿元系深汕投资公司根据《深圳市财政局关于发行 2021 年深圳市政府专项债券（一至二十四期）有关事宜的通知（深财库〔2021〕31 号）》的要求向深圳市国资委申请的 2021 年深圳市（本级）城乡冷链物流基础设施专项债券（一期）专项债券，由深圳市财政局拨付的专项债券资金。

（三十五）预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼	793,159.55	-
产品质量保证	-	23,424.46
其他	442,075.47	442,075.47
合计	1,235,235.02	465,499.93

（三十六）递延收益

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	283,888,099.95	247,474,247.00	8,594,925.93	522,767,421.02
其他	22,603,002.50	-	601,410.24	22,001,592.26
合计	306,491,102.45	247,474,247.00	9,196,336.17	544,769,013.28

（三十七）其他非流动负债

项目/类别	期末余额	期初余额
大铲湾二期筹建处	82,285,185.55	82,285,185.55
德山港一期码头收购款	100,000,000.00	100,000,000.00
桃源陂市港一期码头收购款	592,000.00	592,000.00
代投新疆喀什股权款	214,827,988.36	217,967,701.10
合计	397,705,173.91	400,844,886.65

（三十八）实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	4,930,000,000.00	100.00	8,970,000,000.00	-	13,900,000,000.00	100.00
合计	4,930,000,000.00	100.00	8,970,000,000.00	-	13,900,000,000.00	100.00

注：实收资本增加主要系本公司根据深圳市国资委下发深国资委函〔2023〕125 号《深圳市国资委关于向深圳市盐田港集团有限公司增加 13.5 亿元注册资本金的批复》、深国资委函

(2023) 160 号《深圳市国资委关于向深圳港集团有限公司增加注册资本金的批复》以及《深圳市国资委关于深圳港集团申请未分配利润转增实收资本的批复》，将资本公积、未分配利润转增实收资本，增加注册资本金人民币 89.7 亿元。

(三十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价	2,922,440,141.09	257,360,129.44	-	3,179,800,270.53
二、其他资本公积	4,521,430,402.44	-	1,554,374,321.48	2,967,056,080.96
合计	<u>7,443,870,543.53</u>	<u>257,360,129.44</u>	<u>1,554,374,321.48</u>	<u>6,146,856,351.49</u>

注：资本公积增加主要系：（1）根据深国资委函（2025）199 号《深圳市国资委关于向深圳港集团有限公司增加注册资本金的批复》，增加资本公积人民币 2 亿元；（2）洋浦中远海运特种运输有限公司对子公司深圳市盐港港口运营有限公司进行增资入股，取得 20% 股权，导致子公司深圳市盐港港口运营有限公司对深圳市盐港港口运营有限公司持股比例由 100% 降至 80%，持股比例被动稀释，在深圳港集团合并层面增加资本公积 0.57 亿元。资本公积减少主要系本公司根据深圳市国资委下发深国资委函（2023）125 号《深圳市国资委关于向深圳市盐田港集团有限公司增加 13.5 亿元注册资本金的批复》、深国资委函（2025）160 号《深圳市国资委关于向深圳港集团有限公司增加注册资本金的批复》，将资本公积转增实收资本，减少资本公积人民币 15.5 亿元。

(四十) 其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税前发生额	本期发生金额			税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
			减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用			
一、不能重分类进损益的其他综合收益	23,987,250.47	26,208,000.00	-	-	-	26,208,000.00	-	50,195,250.47
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	23,987,250.47	26,208,000.00	-	-	-	26,208,000.00	-	50,195,250.47
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	-189,564,030.22	-150,810,288.86	-	-	-	-106,350,529.61	-44,459,759.25	295,914,559.83
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-193,605,544.52	-138,671,546.32	-	-	-	-94,211,787.07	-44,459,759.25	-287,817,331.59
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.现金流量套期的有效部分	-	-	-	-	-	-	-	-
6.外币财务报表折算差额	4,041,514.30	-12,138,742.54	-	-	-	-12,138,742.54	-	-8,097,228.24
合计	-165,576,779.75	-124,602,288.86	-	-	-	80,142,529.61	-44,459,759.25	-245,719,309.36

(四十一) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	1,663,980.17	6,037,745.37	5,660,084.09	2,041,641.45	-
合计	<u>1,663,980.17</u>	<u>6,037,745.37</u>	<u>5,660,084.09</u>	<u>2,041,641.45</u>	=

(四十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	2,436,893,509.11	37,067,918.92	-	2,473,961,428.03
任意盈余公积金	4,545,990.90	524,698,763.63	-	529,244,754.53
合计	<u>2,441,439,500.01</u>	<u>561,766,682.55</u>	=	<u>3,003,206,182.56</u>

(四十三) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
上年年末余额	15,945,887,785.22	15,019,323,874.22
期初调整金额	-	-
本期期初余额	15,945,887,785.22	15,019,323,874.22
本期增加额	651,869,408.26	1,137,811,620.54
其中：本期净利润转入	651,869,408.26	1,134,613,555.81
会计政策变更	-	-
其他综合收益结转留存收益	-	3,198,064.73
本期减少额	8,188,257,837.50	211,247,709.54
其中：本期提取盈余公积数	561,766,682.55	77,210,088.56
本期提取一般风险准备	-	-
本期分配现金股利数	170,192,033.37	134,037,620.98
转增资本	7,420,000,000.00	-
其他减少	36,299,121.58	-
本期期末余额	<u>8,409,499,355.98</u>	<u>15,945,887,785.22</u>

(四十四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
港航交通综合服务业务	2,010,452,444.70	1,627,670,988.40	2,260,995,976.29	1,932,086,142.58

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
物流综合服务业务	1,936,847,480.66	1,563,067,506.44	3,745,131,531.22	3,402,158,524.01
海洋综合服务业务	387,165,766.06	237,727,968.44	322,706,460.48	196,902,010.52
房地产销售业务	158,335,631.44	75,543,777.48	168,991,157.58	70,260,244.26
其他业务	39,009,019.22	61,415,223.85	51,449,415.06	63,001,654.94
合计	<u>4,531,810,342.08</u>	<u>3,565,425,464.61</u>	<u>6,549,274,540.63</u>	<u>5,664,408,576.31</u>

(四十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,060,575.29	6,563,337.84
教育费附加及地方教育费附加	5,205,812.87	4,790,263.87
房产税	72,944,317.08	56,060,420.19
土地使用税	26,385,354.48	20,730,589.74
印花税	7,270,948.47	6,326,288.88
其他	21,057,007.30	20,022,625.64
合计	<u>139,924,015.49</u>	<u>114,493,526.16</u>

(四十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,364,262.43	30,182,653.57
财产保险费	19,311.39	17,081.37
展览费	751,674.65	3,634,109.16
广告费	8,567,467.29	5,050,534.47
销售服务费	9,253,533.50	9,461,063.92
业务经费	2,150,509.01	3,622,852.69
折旧费	4,433,399.83	3,444,282.21
修理费	275,038.08	408,555.54
租赁费	482,202.79	497,028.51
其它	2,637,037.13	6,534,869.47
合计	<u>64,934,436.10</u>	<u>62,853,030.91</u>

(四十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	396,849,376.50	372,138,668.91
财产保险费	396,200.93	506,955.33
修理费	360,343.42	580,497.65
业务招待费	2,332,047.25	5,126,840.85
差旅费	3,719,339.29	5,968,588.99
办公费	7,705,383.53	7,339,443.04
水电费	3,545,949.52	5,897,629.29
租赁费	10,141,925.46	9,686,966.29
中介机构服务费用	15,029,215.67	21,423,215.94
董事会会费	323,598.96	875,060.00
折旧费	23,086,260.24	23,958,082.45
无形资产摊销	10,354,809.64	7,730,682.56
长期待摊费用摊销	3,770,102.14	2,948,508.72
低值易耗品摊销	242,153.01	374,841.82
其它	19,027,226.64	32,601,620.30
合计	<u>496,883,932.20</u>	<u>497,157,602.14</u>

(四十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,493,837.86	4,219,890.90
委外研发支出	5,989,704.51	4,458,206.52
其他	1,383,594.90	1,016,232.72
合计	<u>13,867,137.27</u>	<u>9,694,330.14</u>

(四十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	442,145,345.66	481,951,708.21
减:利息收入	151,975,189.74	160,514,866.01
汇兑损益	-16,295,448.52	-69,831,031.15

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及其他	1,947,497.60	2,909,180.31
合计	<u>275,822,205.00</u>	<u>254,514,991.36</u>

(五十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	31,253,620.44	37,128,987.41
代扣个人所得税手续费返还	463,861.82	449,944.20
合计	<u>31,717,482.26</u>	<u>37,578,931.61</u>

(五十一) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,280,897,143.01	1,186,991,354.37
处置长期股权投资产生的投资收益	-457.39	23,227,390.01
其他权益工具投资等取得的投资收益	34,882,125.77	43,041,310.41
交易性金融资产等取得的投资收益	70,006,815.92	58,574,690.94
合计	<u>1,385,785,627.31</u>	<u>1,311,834,745.73</u>

(五十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	24,027,527.06	12,855,216.68
合计	<u>24,027,527.06</u>	<u>12,855,216.68</u>

(五十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-68,556,574.82	-8,753,058.77
合计	<u>-68,556,574.82</u>	<u>-8,753,058.77</u>

(五十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-4,451,021.45	-20,712,422.42
预付款项减值损失	-6,602,013.81	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>-11,053,035.26</u>	<u>-20,712,422.42</u>

(五十五) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置损益	-3,482.82	342,294.45	-3,482.82
无形资产处置损益	-	186,914,720.23	-
其他	4,736,429.76	1,217,109.98	4,736,429.76
合计	<u>4,732,946.94</u>	<u>188,474,124.66</u>	<u>4,732,946.94</u>

(五十六) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

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利得	181,626.41	122,515.33	181,626.41
其中：固定资产毁损报废利得	181,626.41	122,515.33	181,626.41
违约金收入	974,854.92	5,643,798.72	974,854.92
与企业日常活动无关的政府补助	2,076.80	10,291,928.00	2,076.80
预计负债冲回	-	206,065,142.16	-
平盐铁路房屋征收整备项目补偿金	33,249,898.75	-	33,249,898.75
海智云轩回迁房补偿	8,776,154.05	-	8,776,154.05
其他	1,194,397.49	6,405,429.13	1,194,397.49
合计	<u>44,379,008.42</u>	<u>228,528,813.34</u>	<u>44,379,008.42</u>

(五十七) 营业外支出

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	146,894.71	1,997,950.37	146,894.71
其中：固定资产毁损报废损失	146,894.71	1,997,950.37	146,894.71
对外捐赠	400,000.00	237,637.87	400,000.00
其他	5,468,640.32	22,017,183.73	5,468,640.32
合计	<u>6,015,535.03</u>	<u>24,252,771.97</u>	<u>6,015,535.03</u>

(五十八) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	186,250,953.73	195,516,422.09
递延所得税费用	-61,356,211.53	-37,428,050.42
其他	38,075.30	-
<u>合计</u>	<u>124,932,817.50</u>	<u>158,088,371.67</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,379,970,598.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	344,992,649.57
子公司适用不同税率的影响	-4,974,045.22
调整以前期间所得税的影响	-13,061,129.45
非应税收入的影响	-594,521,391.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,232,608.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,013,871.98
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	374,082,636.10
其他	3,195,361.49
<u>所得税费用合计</u>	<u>124,932,817.50</u>

(五十九) 外币折算

1. 计入当期损益的汇兑差额。

说明：计入当期损益的汇兑损益为：-16,295,448.52 元。

(六十) 租赁

1. 经营租赁出租资产情况

项目	金额
一、收入情况	
租赁收入	442,838,252.74
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	-
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	

项目	金额
第 1 年	313,989,970.78
第 2 年	190,533,221.86
第 3 年	163,898,091.94
第 4 年	81,264,197.15
第 5 年	81,119,715.13
5 年以上	29,804,540.94

2. 承租人信息披露

(1) 承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	8,911,504.56
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	9,390,798.81
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用 (低价值资产的短期租赁费用除外)	-
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁 付款额	-
其中：售后租回交易产生部分	-
转租使用权资产取得的收入	-
与租赁相关的总现金流出	102,384,522.66
售后租回交易产生的相关损益	-
售后租回交易现金流入	-
售后租回交易现金流出	-
其他	-

(六十一) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	1,255,037,780.79	1,513,617,690.80
加：资产减值损失	11,053,035.26	20,712,422.42

补充资料	本期发生额	上期发生额
信用减值损失	68,556,574.82	8,753,058.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	552,751,040.87	561,081,447.27
使用权资产折旧	67,737,172.83	62,596,087.25
无形资产摊销	95,407,189.47	115,868,235.64
长期待摊费用摊销	18,472,712.41	16,217,704.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-4,732,946.94	-188,474,124.66
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-34,731.70	1,997,950.37
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-24,027,527.06	-12,855,216.68
财务费用（收益以“－”号填列）	442,145,345.66	481,951,708.21
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,385,785,627.31	-1,311,834,745.73
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-28,115,513.87	-53,134,486.01
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-22,952,094.01	19,194,432.62
存货的减少（增加以“－”号填列）	-202,269,550.17	162,430,739.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-528,250,000.82	324,725,341.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	226,737,903.35	-221,623,280.77
其他	-	-206,370,620.93
经营活动产生的现金流量净额	541,730,763.58	1,294,854,343.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
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	3,208,398,990.85	8,919,890,337.86
减：现金的年初余额	8,919,890,337.86	7,822,307,067.20
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-5,711,491,347.01	1,097,583,270.66

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,208,398,990.85	8,919,890,337.86
其中：库存现金	220,839.55	357,031.12
可随时用于支付的银行存款	3,208,178,151.30	8,919,533,306.74
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	3,208,398,990.85	8,919,890,337.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

(六十二) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	---	---	---
其中：美元	33,852,902.45	7.0288	237,945,280.75
港币	2,499,483.43	0.9032	2,257,583.42
应收账款	---	---	---
其中：美元	4,505,856.72	7.0288	31,670,765.71
港币	7,355,539.32	0.9032	6,643,670.21
其他应收款	---	---	---
其中：港币	30,560.12	0.9032	27,602.51
其他应付款	---	---	---
其中：美元	550,000.00	7.0288	3,865,840.00

(六十三) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	444,773,374.57	三个月以上的定期存款本金和利息、法院冻结资金及保证金
投资性房地产	5,025,070,764.50	注 1

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产-件杂仓库	46,061,554.91	抵押借款
无形资产-件杂仓库用地	3,465,146.52	抵押借款
固定资产	2,660,080,436.24	注 3
无形资产（土地使用权、海域使用权）	232,683,808.74	注 2
在建工程-舟山外钓岛	1,379,460,609.87	注 4
存货	227,429,751.69	抵押借款
合计	10,019,025,447.04	

注 1：2021 年 8 月，本公司下属子公司深圳市盐储物流企业（有限合伙）与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订的《并购贷款借款合同》（合同编号：公并贷字第深珠企二 21001 号），以项目公司项下 11 个物流仓库，合计土地面积不得少于 1,560,867.49 平方米合计建筑面积不少于 1,020,362.54 平方米进行抵押。

注 2：2022 年 1 月 28 日，本公司下属子公司光汇石油储运（舟山）有限公司与中国银行股份有限公司舟山市分行、中国进出口银行浙江省分行签订《光汇石油储运（舟山）有限公司银团贷款合同》（合同编号：浙舟银团（2022）001 号），借款人为：光汇石油储运（舟山）有限公司，贷款人为：中国银行股份有限公司舟山市分行和中国进出口银行浙江省分行，保证人为：深圳港集团有限公司，并以土地使用权证和海域使用权证作为抵押。

注 3：本公司下属子公司光汇石油储运（舟山）有限公司与中国银行股份有限公司舟山市分行、中国进出口银行浙江省分行于 2024 年 4 月 28 日签订抵押合同（合同编号：浙舟银团抵字（2024）001 号），2025 年 12 月 29 日签订抵押合同（合同编号：浙舟银团抵字（2025）003 号、浙舟银团抵字（2025）004 号），抵押人为：光汇石油储运（舟山）有限公司，抵押权人：中国银行股份有限公司舟山市分行和中国进出口银行浙江省分行，以现有固定资产作为借款抵押。

注 4：本公司下属子公司光汇石油储运（舟山）有限公司与中国银行股份有限公司舟山市分行、中国进出口银行浙江省分行于 2025 年 4 月 8 日签订抵押合同（合同编号：浙舟银团抵字（2025）001 号），抵押人为：光汇石油储运（舟山）有限公司，抵押权人：中国银行股份有限公司舟山市分行和中国进出口银行浙江省分行，以舟山外钓岛在建资产作为借款抵押。

九、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日	备注
购建长期资产承诺	63,337,200.00	63,337,200.00	注

注：本公司子公司惠深港务公司于 2013 年 9 月 16 日与惠州大亚湾石化工业发展集团有限公司签订合同惠州大亚湾石化工业发展集团有限公司将纯洲岛西侧部分岛屿海域使用权转让给惠深港务公司建设码头使用，转让价格为 276 元/平方米，转让总面积约为 29.0497 万平方米，转让总定价约为 8,017.72 万元，最终的边界及面积以海洋行政部门批准文件为准。截至 2025 年 12 月 31 日惠深港务公司已预付海域使用权转让款 1,684.00 万元，尚未履行金额为 6,333.72 万元。

2. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
大额发包合同	1,755,592,956.88	1,388,526,043.15

(1) 本公司子公司惠深港务公司分别与中交第四航务工程勘察设计院有限公司、广州安茂铁路工程咨询有限公司、深圳市润和建设集团有限公司等单位签订惠州港荃湾港区煤炭码头一期工程 EPC 工程总包合同、惠深港务煤仓排水沟新建工程施工合同等系列合同，截至 2025 年 12 月 31 日，签订的该等合同总金额 2,421,358,674.46 元，累计完成该等合同项下的工程建设支出 2,316,653,715.24 元，尚未履行金额为 104,704,959.22 元。2025 年度，前期大额发包合同承诺本期履行金额为 0.00 元。

(2) 本公司子公司黄石新港公司与中交第二航务局工程有限公司、中交第三航务局工程有限公司、江苏工力重机有限公司等单位签订黄石港棋盘洲港区 1-3 期水工工程、道路堆场工程、陆域形成工程、大型设备购置等系列合同，截至 2025 年 12 月 31 日，该等合同总金额 3,302,884,796.40 元，累计完成该等合同下的工程建设支出（含预付款）2,966,865,787.16 元，尚未履行金额为 336,019,009.24 元。2025 年度，前期大额发包合同承诺本期履行金额为 236,093,394.22 元。

(3) 本公司子公司惠盐高速公司分别与中国中铁股份有限公司、龙岗区土地整备中心、深圳高速工程顾问有限公司、中交第一公路勘察设计研究院有限公司、甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司等单位签订惠盐高速公路深圳段改扩建工程项目建设、管理、勘察等系列合同，截至 2025 年 12 月 31 日，该等合同总金额 3,998,708,826.13 元，累计完成该等合同项下的工程建设支出 3,166,285,481.73 元，尚未履行金额为 832,423,344.40 元。2025 年度，前期大额发包合同承诺本期履行金额 178,223,258.55 元。

(4) 本公司子公司津市港口有限公司分别与中交第四航务工程局有限公司、湖南省交通规划勘察设计院有限公司、湖南金兴建筑工程有限公司、湖南猎豹建设集团有限公司等单位签订津市港散货物流集散中心码头工程总包合同、工程勘察设计公司、陆域形成工程施工合同等系列合同，截至 2025 年 12 月 31 日，该等合同总金额 351,780,987.95 元，累计完成合同项下的支出 267,990,230.41 元，尚未履行的金额为 83,790,757.54 元。2025 年度，前期大额发包合同承诺本期履行金额为 96,227,954.77 元。

(5) 本公司子公司黄石新港现代物流园股份有限公司分别与中交第二航务工程勘察设计院有限公司、中冶南方工程技术有限公司等单位签订工程 EPC 工程总包合同、监理、设计费等

合同，截至 2025 年 12 月 31 日，该等合同总金额 147,618,192.12 元，累计完成合同项下的支出 147,410,919.18 元，尚未履行的金额为 207,272.94 元。2025 年度，前期大额发包合同承诺本期履行金额为 0.00 元。

(6) 本公司子公司深汕投资公司分别与中交第四航务工程局有限公司、深圳市规划和自然资源局深汕管理局、青岛海西重机有限责任公司、中交水运规划设计院有限公司等单位签订深汕特别合作区小漠国际物流港二期工程建设、管理、勘察设计等系列合同，截至 2025 年 12 月 31 日，该等合同总金额 621,158,134.68 元，累计完成该等合同项下的工程建设支出 222,710,521.14 元，尚未履行金额为 398,447,613.54 元。2025 年度，前期大额发包合同承诺本期履行金额 206,520,671.14 元。

(二) 或有事项

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 截至 2025 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额(万元\人民币)	担保到期日	备注
一、合并范围内的子公司				
光汇石油储运(舟山)有限公司	贷款担保	220,000.00	2041/12/15	连带责任保证担保
深圳市盐田港冷链投资控股有限公司	贷款担保	20,000.00	2028/6/21	连带责任保证担保
深圳市盐储物流企业(有限合伙)	贷款担保	209,034.00	2028/8/2	连带责任保证担保
广东盐田港深汕港口投资有限公司	贷款担保	88,000.00	2038/11/25	连带责任保证担保
二、参股公司				
深圳市创科园区投资有限公司	贷款担保	143,667.60	2040-8-29	连带责任保证担保

十、资产负债表日后事项

(一) 发行债券

2023 年 4 月 18 日，经圳港集团有限公司第四届董事会第三十九次会议(深圳港司董(2023)11 号)，同意：1) 集团向证监会申请注册发行额度不超过 70 亿元公募公司债，向中国银行间市场交易商协会申请注册发行额度不超过 30 亿元中期票据，具体注册规模以监管机构审批为准；2) 授权集团经营班子决定公司债和中期票据注册及发行的具体事宜，包括但不限于承销商及中介机构的选聘、每期发行方案等。2026 年 3 月 13 日，经深圳港集团有限公司 2026 年第 6 次总经理办公室会议(深圳港司纪重(2026)6 号)，原则同意集团 2026 年第一期债券发行方案，发行金额不超过人民币 17 亿元。2026 年 3 月 17 日，深圳港集团成功发行了债券 26 深港 01 及 26 深港 02，发行金额共 17 亿元。

（二）其他事项

2026年3月30日,经深圳港集团有限公司董事会2026年第2次会议审议(深圳港司董(2026)7号),同意深圳港集团有限公司2026年间接融资不超过人民币21亿元。

十一、其他事项

无。

十二、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司的有关信息

本公司由深圳市人民政府国有资产监督管理委员会投资成立,持股比例为100%,本公司最终控制方为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

（二）本公司的子公司

详见“七、（一）子公司情况”。

（三）本公司的合营企业、联营企业有关信息

详见“八、（十）长期股权投资”

（四）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市盐田港物业管理有限公司	参股企业
深圳市东鹏工程建设监理有限公司	参股企业
惠州国际集装箱码头有限公司	参股企业
中国深圳外轮代理有限公司	子公司之参股企业
赣州国际陆港发展集团有限公司	子公司之股东
深圳市盐港现代物流发展有限公司	其他关联方
光汇石油集团有限公司(光汇BVI)	子公司之股东

（五）关联方

1. 关联方交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
盐田国际集装箱码头有限公司	港口装卸费、水电费	37.30	131.05
盐田国际集装箱码头有限公司	办公租金及物业管理费	31.37	121.80
盐田国际集装箱码头有限公司	码头吊柜费、操作服务	130.41	15.51

关联方	关联交易内容	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
盐田三期国际集装箱码头有限公司	租金及物业管理费	-	6.86
深圳大铲湾现代港口发展有限公司	水电费	206.27	15.34
深圳大铲湾现代港口发展有限公司	服务费	8.52	-
深圳市盐田港物业管理有限公司	物业管理费、停车费、水电费	217.66	63.19
南通洋口港拖轮有限公司	船用燃油	-	25.38
南通洋口港拖轮有限公司	拖轮使用费	610.38	59.43
深圳市盐田港通信有限公司	维护费	1.61	-
深圳市东鹏工程建设监理有限公司	工程监理费	1.25	-
中国深圳外轮代理有限公司	代理码头杂费	-	10.60
惠州国际集装箱码头有限公司	租金及物业费	134.70	-
舟山光汇油品码头有限公司	装卸费	3,171.03	-
深圳市盐港现代物流发展有限公司	综管费	454.34	-

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
惠州国际集装箱码头有限公司	软件维护服务费	19.27	26.01
惠州国际集装箱码头有限公司	成品油销售	-	30.01
惠州国际集装箱码头有限公司	水电费	-	12.79
深圳大铲湾现代港口发展有限公司	码头管理费及租金	802.26	1,066.35
深圳大铲湾现代港口发展有限公司	柴油	152.97	-
深圳嘉里盐田港物流有限公司	委派人员服务费	-	92.04
深圳市盐田港通信有限公司	园区租赁及运营	-	9.21
深圳盐田港珠江物流有限公司	房屋租赁	16.62	15.04
深圳盐田港珠江物流有限公司	水电及管理费	-	3.72
深圳盐田港珠江物流有限公司	成品油销售	25.90	35.68
深圳盐田港普洛斯物流园有限公司	房屋租赁	-	32.20
深圳盐田港普洛斯物流园有限公司	委派人员服务费	70.75	188.68
深圳盐田西港区码头有限公司	泊位租金收入	257.61	257.61
深圳盐田西港区码头有限公司	成品油销售	436.69	1,027.01
深圳盐田西港区码头有限公司	拖轮费	-	241.64

关联方	关联交易内容	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
深圳盐田西港区码头有限公司	场地使用费及管理费	183.47	-
盐田国际集装箱码头有限公司	成品油销售	562.82	1,323.64
盐田国际集装箱码头有限公司	拖轮费	1,300.78	831.69
盐田国际集装箱码头有限公司	服务费	2,787.88	2,775.43
盐田国际集装箱码头有限公司	场地使用费及管理费	236.46	240.33
盐田三期国际集装箱码头有限公司	场地使用费及管理费	631.47	641.80
盐田三期国际集装箱码头有限公司	成品油销售	1,503.02	3,543.80
盐田三期国际集装箱码头有限公司	拖轮费	-	315.68
舟山光汇油品码头有限公司	酒类产品	-	0.55
舟山光汇油品码头有限公司	利息收入	6.69	-
深圳市创科园区投资有限公司	利息收入	37.46	3,010.81
深圳平盐海铁联运有限公司	成品油销售	-	308.18
深圳平盐海铁联运有限公司	借款利息	65.51	-
南通洋口港拖轮有限公司	管理费	87.84	24.00
深圳市盐田港物业管理有限公司	成品油销售	0.69	0.74
深圳市盐田港物业管理有限公司	租赁费	-	28.17
深圳市东鹏工程建设监理有限公司	房屋租赁	-	35.62
黄石新港有色化工码头有限公司	汽车费用	1.42	-
赣州国际陆港发展集团有限公司	厂房租赁	1,128.54	-
深圳市盐田港产业研究中心有限公司	策划服务	26.73	-
深圳市盐港现代物流发展有限公司	维修服务	4.31	-
深圳市盐港现代物流发展有限公司	运营服务	401.84	-

2. 应收、应付关联方款项情况

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	鹤山市鹤海投资有限公司	206,684.00	206,684.00	206,684.00	-
应收账款	惠州国际集装箱码头有限公司	-	-	179,092.50	-
应收账款	深圳平盐海铁联运有限公司	-	-	1,087,498.88	-

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市盐田港湾区产业园运营有限公司	-	-	12,108.15	-
应收账款	深圳盐田西港区码头有限公司	1,263,341.34	-	3,917,383.55	-
应收账款	盐田国际集装箱码头有限公司	9,109,239.85	23,598.10	15,062,443.45	-
应收账款	盐田三期国际集装箱码头有限公司	2,737,432.69	-	11,872,205.02	-
应收账款	深圳市盐田港物业管理有限公司	1,426.06	575.25	931.29	-
应收账款	深圳盐田港普洛斯物流园有限公司	-	-	975,600.00	-
应收账款	深圳大铲湾现代港口发展有限公司	1,893,357.59	-	950,778.36	-
应收账款	赣州国际陆港发展集团有限公司	17,426,554.99	-	5,125,457.35	-
应收账款	深圳市盐港现代物流发展有限公司	4,111,248.54	-	-	-
合计	--	<u>36,749,285.06</u>	<u>230,857.35</u>	<u>39,390,182.55</u>	-
其他应收款	南通洋口港拖轮有限公司	878,404.68	43,920.23	676,059.13	-
其他应收款	深圳大铲湾现代港口发展有限公司	4,827,354.98	-	557,513.40	-
其他应收款	深圳市盐港现代物流发展有限公司	3,755,597.85	-	3,755,597.85	-
其他应收款	深圳市盐田港物业管理有限公司	71,650.00	-	67,100.00	-
其他应收款	深圳盐田港普洛斯物流园有限公司	-	-	694,082.84	-
其他应收款	盐田国际集装箱码头有限公司	1,027,343.23	-	1,106,129.33	-
其他应收款	舟山光汇油品码头有限公司	37,791,072.83	-	5,875,304.36	-
其他应收款	深圳平盐海铁联运有限公司	-	-	703,636.50	-
合计	--	<u>48,351,423.57</u>	<u>43,920.23</u>	<u>13,435,423.41</u>	-
其他非流动资产	深圳市创科园区投资有限公司	918,108,133.33	-	918,108,133.33	-
合计	--	<u>918,108,133.33</u>	-	<u>918,108,133.33</u>	-
预付账款	深圳市盐田港物业管理有限公司	2,700.00	-	5,400.00	-
预付账款	深圳大铲湾现代港口发展有限公司	-	-	1,145,097.55	-
预付账款	深圳市盐港现代物流发展有限公司	1,529,307.53	-	1,484,764.59	-
合计	--	<u>1,532,007.53</u>	-	<u>2,635,262.14</u>	-
应收股利	中国深圳外轮代理有限公司	-	-	10,575,000.00	-
应收股利	深圳盐田港珠江物流有限公司	2,000,000.00	-	-	-
合计	--	<u>2,000,000.00</u>	-	<u>10,575,000.00</u>	-

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	深圳大铲湾现代港口发展有限公司	2,977,520.75	3,304,716.98
应付账款	深圳平盐海铁联运有限公司	49,803.38	49,803.38
应付账款	深圳市东鹏工程建设监理有限公司	1,281,407.09	1,281,407.09
应付账款	深圳市盐田港通信有限公司	8,307.64	1,050.00
应付账款	深圳市盐田港物业管理有限公司	542,700.30	31,340.29
应付账款	深圳盐田港珠江物流有限公司	1,520.00	1,967.66
应付账款	盐田国际集装箱码头有限公司	1,023,044.61	1,079,245.29
应付账款	舟山光汇油品码头有限公司	32,963,226.44	1,252,883.45
应付账款	南通洋口港拖轮有限公司	500,000.00	630,000.00
合计	--	<u>39,347,530.21</u>	<u>7,632,414.14</u>
其他应付款	盐田国际集装箱码头有限公司	2,096,820.00	1,246,480.00
其他应付款	深圳市盐田港物业管理有限公司	29,105.06	12,022.09
其他应付款	深圳市盐田港通信有限公司	-	11.01
其他应付款	深圳市盐田港供应链管理有限公司	25,500,000.00	25,500,000.00
其他应付款	深圳市东鹏工程建设监理有限公司	215,487.70	215,487.70
其他应付款	南通洋口港拖轮有限公司	346,081.76	253,752.21
其他应付款	深圳市盐田港湾区产业园运营有限公司	9,131.00	-
其他应付款	赣州国际陆港发展集团有限公司	200,000.00	-
其他应付款	深圳盐田港珠江物流有限公司	26,322.00	
其他应付款	光汇石油集团有限公司(光汇 BVI)	651,000,000.00	651,000,000.00
合计	--	<u>679,422,947.52</u>	<u>678,227,753.01</u>
预收账款	盐田港东区国际集装箱码头有限公司	703,668,500.43	703,668,500.43
预收账款	深圳盐田港珠江物流有限公司	28,788.20	
合计	--	<u>703,697,288.63</u>	<u>703,668,500.43</u>

十三、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 母公司报表主要项目

1. 应收账款

(1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中：按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	37,833,527.91	100.00	-	-	37,833,527.91
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,833,527.91	100.00	-	-	37,833,527.91
合计	<u>37,833,527.91</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>37,833,527.91</u>

(续)

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中：按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	35,088,981.03	100.00	-	-	35,088,981.03
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,088,981.03	100.00	-	-	35,088,981.03
合计	<u>35,088,981.03</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>35,088,981.03</u>

(1) 按欠款方归集的期末应收账款金额前三名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
深圳市深圳港物流发展有限公司	28,681,889.46	75.81	-
深圳市深圳港港口服务集团有限公司	5,888,917.65	15.57	-
深圳华大生命科学研究院	2,794,720.80	7.39	-
合计	<u>37,365,527.91</u>	<u>98.77</u>	<u>-</u>

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	58,109,627.74	28,984,992.31
其他应收款项	146,958,333.76	97,596,773.64

项目	期末余额	期初余额
合计	205,067,961.50	126,581,765.95

1. 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
深圳市华舟海洋发展股份有限公司	-	28,984,992.31
深圳市深圳港资本有限公司	58,109,627.74	
合计	58,109,627.74	28,984,992.31

2. 其他应收款项

(1) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,422,633.27	3.41	5,422,633.27	44.22	-
其中：按单项计提坏账准备的其他应收款	5,422,633.27	3.41	5,422,633.27	44.22	-
按组合计提坏账准备	153,799,667.29	96.59	6,841,333.53	55.78	146,958,333.76
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	153,799,667.29	96.59	6,841,333.53	55.78	146,958,333.76
合计	159,222,300.56	100.00	12,263,966.80	100.00	146,958,333.76

(续)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,422,633.27	4.94	5,422,633.27	100.00	-
其中：按单项计提坏账准备的其他应收款	5,422,633.27	4.94	5,422,633.27	100.00	-
按组合计提坏账准备	104,284,356.16	95.06	6,687,582.52	6.41	97,596,773.64
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	104,284,356.16	95.06	6,687,582.52	6.41	97,596,773.64
合计	109,706,989.43	100.00	12,110,215.79	11.04	97,596,773.64

(2) 按单项计提坏账准备

名称	账面余额	坏账准备	期末余额	
			计提比例 (%)	计提理由
道斯环保科技有限公司	2,160,000.00	2,160,000.00	100.00	历史遗留问题
深圳富锦工贸有限公司	1,623,564.59	1,623,564.59	100.00	历史遗留问题
梧桐山花园认购	463,119.26	463,119.26	100.00	历史遗留问题
盐田港摄影广告公司	52,975.42	52,975.42	100.00	历史遗留问题
亿江发展有限公司	51,001.47	51,001.47	100.00	历史遗留问题
押金	47,550.00	47,550.00	100.00	历史遗留问题
胜捷消防工程有限公司	20,585.93	20,585.93	100.00	历史遗留问题
天津水运所	20,000.00	20,000.00	100.00	历史遗留问题
供电局	11,238.64	11,238.64	100.00	历史遗留问题
其他	972,597.96	972,597.96	100.00	历史遗留问题
合计	<u>5,422,633.27</u>	<u>5,422,633.27</u>	—	—

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	账面余额	期末余额	
		坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	50,369,661.91	-	-
1-2年 (含2年)	-	-	-
2-3年 (含3年)	-	-	-
3年以上	6,841,333.53	6,841,333.53	100.00
合计	<u>57,210,995.44</u>	<u>6,841,333.53</u>	—

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
应收关联方往来	91,544,145.87	-	-	71,994,159.44	-	-
应收股利、押金组合	5,044,525.98	-	-	4,925,316.19	-	-
合计	<u>96,588,671.85</u>	=	=	<u>76,919,475.63</u>	=	=

(4) 坏账准备计提情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	5,422,633.27	-	-	-	-	5,422,633.27
按组合计提坏账准备	6,687,582.52	153,751.01	-	-	-	6,841,333.53
合计	12,110,215.79	153,751.01	-	-	-	12,263,966.80

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	往来款	38,965,200.00	1年以内	24.47	-
深圳市深圳港资本有限公司	往来款	20,000,000.00	1年以内	12.56	-
深圳市深圳港物流集团有限公司	往来款	20,000,000.00	1年以内	12.56	-
深圳市盐田港加油站有限公司	往来款	7,503,937.85	3年以上	4.71	-
巴新龙港(中国)实业有限公司	往来款	5,849,329.13	2-3年	3.67	5,849,329.13
合计	--	92,318,466.98	--	57.97	5,849,329.13

3. 长期股权投资

(1) 投资类别

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	24,918,044,277.25	736,012,660.08	2,449,118.00	25,651,607,819.33
对合营企业投资	1,367,492,927.41	1,835,108.00	-	1,369,328,035.41
对联营企业投资	3,240,648,778.97	1,088,125,415.09	317,696,417.86	4,011,077,776.20
小 计	29,526,185,983.63	1,825,973,183.17	320,145,535.86	31,032,013,630.94
减：长期投资减值准备	-	-	-	-
合 计	29,526,185,983.63	1,825,973,183.17	320,145,535.86	31,032,013,630.94

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动			宣告发放现金股利或利润	计提减值准备
合计	31,434,482,818.37	29,526,185,983.63	1,736,012,659.12	2,449,118.00	-179,124,972.35	-	48,610,921.46	-	-	31,032,013,630.94	-
一、子公司	25,651,607,819.33	24,918,044,277.25	736,012,660.08	2,449,118.00	-	-	-	-	-	25,651,607,819.33	-
深圳市盐田港股份有限公司	9,740,305,404.46	9,740,305,404.46	-	-	-	-	-	-	-	9,740,305,404.46	-
深圳梧桐山隧道有限公司	367,152,760.85	367,152,760.85	-	-	-	-	-	-	-	367,152,760.85	-
深圳市华舟海洋发展股份有限公司	217,956,770.26	217,956,770.26	-	-	-	-	-	-	-	217,956,770.26	-
深圳市深圳港口服务集团有限公司	1,143,610,232.35	1,142,568,191.21	1,042,041.14	-	-	-	-	-	-	1,143,610,232.35	-
深圳市盐田东港区码头有限公司	50,000,000.83	50,000,000.83	-	-	-	-	-	-	-	50,000,000.83	-
深圳市盐田港保税区投资开发有限公司	249,200,000.00	249,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	249,200,000.00	-
深圳市深圳港海洋发展有限公司	2,989,899,346.46	2,789,899,346.46	200,000,000.00	-	-	-	-	-	-	2,989,899,346.46	-
盐田港(香港)港口发展有限公司	265,219,500.00	265,219,500.00	-	-	-	-	-	-	-	265,219,500.00	-

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动						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	期末余额
深圳市深圳港资本有限公司	2,720,436,760.30	2,720,436,760.30	-	-	-	-	-	-	-	-	2,720,436,760.30	-
江西省深赣港产城发展有限公司	274,189,274.74	274,189,274.74	-	-	-	-	-	-	-	-	274,189,274.74	-
深圳市深圳港能源发展有限公司	2,880,160,443.81	2,880,160,443.81	-	-	-	-	-	-	-	-	2,880,160,443.81	-
深圳市深汕海洋发展有限公司	738,000,000.00	538,000,000.00	200,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	738,000,000.00	-
深圳市渔博会展览有限公司	2,550,882.00	5,000,000.00	-	2,449,118.00	-	-	-	-	-	-	2,550,882.00	-
江西盐田港产业投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00	-
深圳市盐田港保税产业发展有限公司	426,774,936.32	426,774,936.32	-	-	-	-	-	-	-	-	426,774,936.32	-
深圳市深圳港物流集团有限公司	2,585,101,520.38	2,585,101,520.38	-	-	-	-	-	-	-	-	2,585,101,520.38	-
盐田港国际资讯有限公司	36,049,986.57	36,049,986.57	-	-	-	-	-	-	-	-	36,049,986.57	-
深圳市平盐疏港铁路有限公司	936,000,000.00	610,029,381.06	325,970,618.94	-	-	-	-	-	-	-	936,000,000.00	-

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动						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	期末余额
深圳市深圳港航运发展有限公司	9,000,000.00	-	9,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	9,000,000.00	-
二、合营企业	1,367,375,000.00	1,367,492,927.41	-	-	1,835,108.00	-	-	-	-	-	1,369,328,035.41	-
盐田港区国际集装箱码头有限公司	1,367,375,000.00	1,367,492,927.41	-	-	1,835,108.00	-	-	-	-	-	1,369,328,035.41	-
三、联营企业	4,415,499,999.04	3,240,648,778.97	999,999,999.04	-	-180,960,080.35	-	-	48,610,921.46	-	-	4,011,077,776.20	-
深圳市盐田港通信有限公司	2,000,000.00	3,023,138.43	-	-	945,735.78	-	-	1,000,000.00	-	-	2,968,874.21	-
深圳市创科园区投资有限公司	3,402,000,000.00	3,229,457,622.13	-	-	-269,085,496.40	-	-	-	-	-	2,960,372,125.73	-
广东中铁珠西国际陆港产城投资有限公司	11,500,000.00	8,168,018.41	-	-	148,703.39	-	-	-	-	-	8,316,721.80	-
中远海运特种运输股份有限公司	999,999,999.04	-	999,999,999.04	-	87,030,976.88	-	-	47,610,921.46	-	-	1,039,420,054.46	-

4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	<u>45,801,732.22</u>	<u>88,282,202.07</u>	<u>44,336,528.79</u>	<u>85,471,544.65</u>
其中：仓储及租赁业	45,801,732.22	88,282,202.07	44,336,528.79	85,471,544.65
2. 其他业务小计	<u>-</u>	<u>29,611,477.08</u>	<u>1,902,864.25</u>	<u>25,778,279.77</u>
其中：就餐管理费收入	-	29,611,477.08	1,902,864.25	25,778,279.77
合计	<u>45,801,732.22</u>	<u>117,893,679.15</u>	<u>46,239,393.04</u>	<u>111,249,824.42</u>

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	949,160,341.60	1,022,130,272.40
权益法核算的长期股权投资收益	-179,124,972.35	-49,569,576.56
持有其他权益工具期间取得的股利收入	14,041,424.28	27,236,170.82
其他	67,759,076.34	56,908,939.00
合计	<u>851,835,869.87</u>	<u>1,056,705,805.66</u>

十四、补充资料

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	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	7,771,758.63	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	24,277,281.28	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	24,656,051.71	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
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	-	-

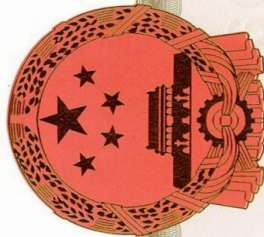
非经常性损益明细	金额	说明
非货币性资产交换损益	-	-
债务重组损益	-	-
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-	-
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-	-
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-	-
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
交易价格显失公允的交易产生的收益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,510,613.89	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,036,756.40	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
减：所得税影响金额	12,709,565.50	-
少数股东权益影响额（税后）	16,270,188.36	-
合计	<u>-24,177,967.47</u>	<u>-</u>

十五、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司经营管理层会议批准报出。



深圳港集团有限公司
二〇二六年四月二十八日



营业执照

统一社会信用代码

91110102089698790Q



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

名称 中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡柏和

出资额 2140 万元

成立日期 2013 年 12 月 13 日

主要经营场所 北京市西城区西直门外大街 112 号十层 1001

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；企业管理咨询；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）。（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）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2025 年 12 月 01 日

证书序号: 0014470

说明

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



发证机关: 北京市财政局
二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 胡柏和
 主任会计师:
 经营场所: 北京市西城区西直门外大街112号一层1001
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11000162
 批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0083号
 批准执业日期: 2013年12月11日





 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

	姓 名 Full name	陈玉棋
	性 别 Sex	男
	出生日期 Date of birth	1988-12-10
	工作单位 Working unit	中勤万信会计师事务所（特 殊普通合伙）深圳分所
	身份证号码 Identity card No.	441521198812101818

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

证书编号： No. of Certificate 110001620446	
批准注册协会： Authorized Institute of CPA 深圳市注册会计师协会	
发证日期： Date of Issuance 年 月 日 06 08	



陈玉棋
110001620446
深圳市注册会计师协会



陈玉棋 110001620446