

# 北部湾港股份有限公司

## 2014 年年度报告

2015 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.72 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人周小溪、主管会计工作负责人黄葆源及会计机构负责人(会计主管人员)陈辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....        | 2   |
| 第二节 公司简介.....               | 6   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....       | 8   |
| 第四节 董事会报告 .....             | 10  |
| 第五节 重要事项.....               | 26  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....         | 41  |
| 第七节 优先股相关情况 .....           | 47  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 48  |
| 第九节 公司治理.....               | 54  |
| 第十节 内部控制.....               | 61  |
| 第十一节 财务报告 .....             | 63  |
| 第十二节 备查文件目录 .....           | 163 |

## 释义

| 释义项              | 指 | 释义内容  |
|------------------|---|---|
| 本公司、公司、北部湾港      | 指 | 北部湾港股份有限公司  |
| 北海港、北海港公司        | 指 | 北海港股份有限公司，本公司 2013 年重大资产重组整体上市前的名称  |
| 广西北部湾港务集团        | 指 | 广西北部湾国际港务集团有限公司，本公司实际控制人、第二大股东  |
| 防城港务集团           | 指 | 防城港务集团有限公司，本公司第一大股东，广西北部湾国际港务集团有限公司全资子公司  |
| 2013 年重大资产重组整体上市 | 指 | 2013 年 12 月公司实施的向广西北部湾港务集团非公开发行股份，收购其所属防城港、钦州港、北海铁山港资产的重大资产重组，实现北部湾三港整体上市。  |
| 过渡期利润            | 指 | 公司本次重大资产重组自资产评估基准日至交割日期间公司实现的可供股东分配利润，即 2012 年 2 月 1 日至 2013 年 11 月 30 日。   |
| 2014 年度非公开发行股票   | 指 | 公司正在开展的 2014 年度向不超过 10 名特定投资者非公开发行股份，募集不超过 27 亿元资金，收购广西北部湾港务集团所持有的钦州兴港码头有限公司 100% 股权、北海兴港码头有限公司 100% 股权、防城港兴港码头有限公司 100% 股权，及后续建设并补充流动资金。 |

## 重大风险提示

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，  
请投资者注意投资风险

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

|              |                       |      |        |
|--------------|-----------------------|------|--------|
| 股票简称         | 北部湾港                  | 股票代码 | 000582 |
| 变更后的股票简称（如有） | 北部湾港                  |      |        |
| 股票上市证券交易所    | 深圳证券交易所               |      |        |
| 公司的中文名称      | 北部湾港股份有限公司            |      |        |
| 公司的中文简称      | 北部湾港                  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）  | Beibuwan port Co.,ltd |      |        |
| 公司的法定代表人     | 周小溪                   |      |        |
| 注册地址         | 广西北海市海角路 145 号        |      |        |
| 注册地址的邮政编码    | 536000                |      |        |
| 办公地址         | 广西壮族自治区南宁市青秀区金浦路 33 号 |      |        |
| 办公地址的邮政编码    | 530021                |      |        |
| 公司网址         | www.bbport.cn         |      |        |
| 电子信箱         | 000582abc@163.com     |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                 | 证券事务代表                |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名   | 何典治                   | 梁勇                    |
| 联系地址 | 广西壮族自治区南宁市青秀区金浦路 33 号 | 广西壮族自治区南宁市青秀区金浦路 33 号 |
| 电话   | 0771-2519801          | 0771-2519801          |
| 传真   | 0771-2519608          | 0771-2519608          |
| 电子信箱 | 000582abc@163.com     | 000582abc@163.com     |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                                     |
|---------------------|-------------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称      | 中国证券报、证券时报                          |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.cninfo.com.cn                   |
| 公司年度报告备置地点          | 广西壮族自治区南宁市青秀区金浦路 33 号港务大厦 9 层 证券内控部 |

#### 四、注册变更情况

|                     | 注册登记日期   | 注册登记地点            | 企业法人营业执照<br>注册号 | 税务登记号码          | 组织机构代码     |
|---------------------|--|-------------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册                | 1996 年 08 月 07 日   | 广西北海市海角路<br>145 号 | 19822958-X      | 450502199300907 | 19930090-7 |
| 报告期末注册              | 2014 年 04 月 11 日   | 广西北海市海角路<br>145 号 | 450500000011969 | 450502199300907 | 19930090-7 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更  |                   |                 |                 |            |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 1999 年 2 月公司控股股东由北海市国有资产管理局变更为中国华能集团公司；2004 年 12 月公司控股股东由中国华能集团公司变更为北海市国有资产监督管理委员会（原国有资产管理局）；2007 年 5 月公司实施股权分置改革暨以股抵债组合运作后，控股股东由北海市国有资产监督管理委员会变更为北海市机场投资管理有限公司；2009 年 10 月公司控股股东由北海市机场投资管理有限公司变更为广西北部湾国际港务集团有限公司；2013 年 12 月公司向广西北部湾港务集团和防城港务集团非公开发行股份收购其所属港口资产实施完毕，控股股东由广西北部湾港务集团变更为防城港务集团，实际控制人仍为广西北部湾港务集团，最终层面控制人仍为广西自治区国资委。 |                   |                 |                 |            |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                                       |
|------------|---------------------------------------|
| 会计师事务所名称   | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）                      |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层 |
| 签字会计师姓名    | 傅虹、刘毅                                 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

| 财务顾问名称     | 财务顾问办公地址                  | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间   |
|------------|---------------------------|-----------|--|
| 招商证券股份有限公司 | 深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层 | 王欣磊、张渝    | 自中国证监会核准公司本次重大资产重组之日 2013 年 11 月 18 日至 2016 年 12 月 31 日。 |

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 2014 年           | 2013 年           | 本年比上年增减   | 2012 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 4,237,727,691.06 | 3,721,542,715.31 | 13.87%    | 4,207,735,770.66 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 596,588,549.82   | 580,458,362.27   | 2.78%     | 549,681,718.00   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 587,523,498.49   | 70,662,173.49    | 731.45%   | 40,378,379.06    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 1,192,662,892.30 | 912,931,292.99   | 30.64%    | 1,276,457,345.70 |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.717            | 0.7              | 2.43%     | 0.66             |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.717            | 0.7              | 2.43%     | 0.66             |
| 加权平均净资产收益率                | 17.41%           | 16.86%           | 0.55%     | 19.15%           |
|                           | 2014 年末          | 2013 年末          | 本年末比上年末增减 | 2012 年末          |
| 总资产（元）                    | 8,596,351,007.81 | 8,567,854,120.23 | 0.33%     | 8,503,643,104.86 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 3,448,469,613.47 | 3,733,973,661.03 | -7.65%    | 3,153,456,521.34 |

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元



| 项目  | 2014 年金额      | 2013 年金额       | 2012 年金额       | 说明 |
|---|---------------|----------------|----------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | 172,368.19    | -128,312.54    | -1,536,587.19  |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 12,828,041.60 | 6,770,000.00   | 2,825,207.00   |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                         |               |                | 1,313,152.00   |    |
| 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                   |               | 513,745,301.71 | 517,202,886.43 |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                  | 7,846,550.62  |                |                |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -5,819,724.04 | 12,308.40      | 231,395.29     |    |
| 减：所得税影响额                                      | 2,267,999.15  | 1,008,406.78   | 9,829,098.35   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 3,694,185.89  | 9,594,702.01   | 903,616.24     |    |
| 合计  | 9,065,051.33  | 509,796,188.78 | 509,303,338.94 | -- |

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，经济下行压力持续加大，市场形势复杂多变，公司适应经济发展新常态，努力开拓市场，扩大港口生产，加强现场管理，较好完成了年度各项生产经营目标任务。2014年完成货物吞吐量1.23亿吨，同比增幅12%；完成集装箱112万标箱，同比增幅11.6%；实现营业收入42.37亿元，同比增幅13.87%；实现利润7.08亿元，同比增幅3.06%。

生产组织方面，公司创新生产组织方式，优化工艺流程，提高作业效率和服务水平。加大腹地货源开发力度，巩固和拓展主要货种市场份额。升级加密内外贸航线，全力做好“散改集”工作，不断增强“穿梭巴士”运力，大力拓展海铁联运业务，促进货物吞吐量稳步增长。

运营管理方面，围绕打造“千万标箱大港”目标，统筹调配优势资源，重新调整港区功能，明确发展定位。拓宽融资渠道，开展非公开发行股票事项，充分借助资本市场平台，进一步提升公司竞争实力。加快在建项目建设步伐，加大设备设施投入力度，全力提升港口硬件水平。依托港口物流平台，积极拓展物流、外轮代理业务，推动多元化发展。

内部管理方面，牢牢把握依法经营、依法管理原则，配齐配强公司总部职能部门，开展年度内控制度体系建设，加强信息披露、投资者管理和关联交易管理，进一步推进规范化治理，有效防范风险，着力保障公司健康发展。

2015年公司计划完成港口货物吞吐量1.33亿吨，其中集装箱160万标箱；营业收入（不含贸易业务收入）与去年同口径相比增长5%-10%；利润总额比上年增长不低于3%。公司将强化货源组织工作，突出发展集装箱业务，继续抓好生产管理，大力开展技术革新，加快基础设施建设，推动优化口岸环境，加强规范化、精细化管理，夯实安全生产基础，坚持开放合作共赢，努力开创北部湾港发展新局面。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司报告期完成港口吞吐量1.23亿吨，同比增长12%，其中集装箱完吞吐量完成112万标箱，同比增长11.6%。

报告期实现营业收入423,772.77万元，同比增长13.87%，其中：1、港口装卸业务板块收入281,661.09万元，同比增长3.8%，主要是随港口货物吞吐量增加而增加的收入。2、贸易业务收入142,111.68万元，同比增长41%，主要是报告期玉米、木片和金属矿等商品贸易同比增加。

报告期成本费用总额352,977.32万元，同比增加16.32%，其中1、港口装卸业务板块成本费用总额211,329.50万元，同比增长3.96%；2、贸易业务成本费用总额141,647.82万元，同比增加41.40%，主要是销售成本增加。

报告期实现利润总额70,795.45万元，同比增长3.06%，其中：1、港口装卸业务利润总额70,331.59万元，比上年的68,078.56万元增长3.31%。2、贸易业务利润总额463.86万元，比上年的614.29万元下降24.49%。2014年度净利润为60,827.74万元，同比增长3.2%，其中归属母公司净利润59,658.85万元，同比增长2.78%。

报告期现金流量净额为-9,589.79万元，比去年的-7,631.34万元增加净流出1,958.45万元。

本报告期公司利润结构与上年相同，没有变化。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

#### 一、公司2013年年度报告中披露的发展战略和经营计划是：

(一) 公司发展战略 公司将把握机遇，发挥优势，转方式调结构，发展壮大港口营运产业，深入挖潜中南西南新货源，重点发掘东盟国家的新货源，加强港口管理和公司治理，推进港口基础设施建设，加快创新升级，推进改革发展，建设连接中西南和东盟的区域性国际航运中心，为推进丝绸之路经济带、海上丝绸之路建设，中国-东盟自贸区升级版，与全国同步全面建成小康社会和建成西南中南地区开放发展新的战略支点做出贡献。

(二) 经营计划 2014年公司吞吐量计划完成1.2345亿吨；集装箱吞吐量完成120.42万标箱。

#### 二、上述发展战略和经营计划在报告期内的进展

(一) 关于发展战略进展：公司根据重大资产重组整体上市后的实际情况，完成了战略定位部署，重新对所辖的北海港区、钦州港区、防城港区进行了功能调整定位，打造专业化港口服务平台，提升港口服务效率和业务竞争力。加强了港口基础设施建设和设备技术改造，提升港口服务精细化管理，不断提高效率和服务水平。推进港口运营信息化管理，加强现场管理。积极拓展海铁联运业务，加密班轮航线，海铁联运持续稳定发展，与口岸部门的沟通合作取得新进展。制定、修订了一系列内部控制管理制度，强化内部管理适应新的形势、新的工作要求，生产业务经营基本实现了制度化、规范化、流程化。公司的整体管理水平得到明显提升，发展战略得以有计划地推进。

(二) 关于经营计划进展：公司本报告期内完成吞吐量1.23亿吨，同比增长12%，为年度计划的100%；集装箱完成112万标箱，同比增长11.6%，为年度计划的93%，未达到目标的主要原因是集装箱市场环境的影响。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

主要经营模式的变化情况

适用  不适用

## 2、收入

说明

公司报告期完成港口吞吐量1.23亿吨，同比增长12%，其中集装箱完吞吐量完成112万标箱，同比增长11.6%。

报告期实现营业收入423,772.77万元，同比增长13.87%，其中：1、港口装卸业务板块收入281,661.09万元，同比增长3.8%，主要是随港口货物吞吐量增加而增加的收入。2、贸易业务收入142,111.68万元，同比增长41%，主要是报告期玉米、木片和金属矿等商品贸易同比增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）       | 953,580,038.79 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 22.63%         |

## 公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 客户名称                       | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|----------------------------|----------------|-----------|
| 1  | 柳州钢铁股份有限公司                 | 308,709,746.62 | 7.33%     |
| 2  | 广西南宁凤凰纸业有限公司               | 195,460,909.77 | 4.64%     |
| 3  | 广西威运国际贸易有限公司               | 173,716,268.93 | 4.12%     |
| 4  | 鞍山钢铁集团公司攀枝花分公司(攀钢集团钢铁钒钛公司) | 143,582,319.62 | 3.41%     |
| 5  | 枣庄矿业集团物资供销公司               | 132,110,793.85 | 3.14%     |
| 合计 | --                         | 953,580,038.79 | 22.63%    |

## 主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

上述前五名客户与公司不存在关联关系；不存在公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中直接或者间接拥有权益的情形。

## 3、成本

## 行业分类

单位：元

| 行业分类   | 项目         | 2014 年           |         | 2013 年           |         | 同比增减    |
|--------|------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|        |            | 金额               | 占营业成本比重 | 金额               | 占营业成本比重 |         |
| 港口业务板块 | 职工薪酬       | 212,042,570.07   | 6.85%   | 174,422,606.44   | 6.73%   | 21.57%  |
| 港口业务板块 | 外付劳务费      | 401,120,133.61   | 12.96%  | 355,713,034.56   | 13.72%  | 12.77%  |
| 港口业务板块 | 外租机械费      | 432,484,215.62   | 13.97%  | 428,173,703.67   | 16.51%  | 1.01%   |
| 港口业务板块 | 外付堆场费      | 41,491,518.19    | 1.34%   | 54,502,589.11    | 2.10%   | -23.87% |
| 港口业务板块 | 修理费        | 48,070,966.72    | 1.55%   | 33,177,776.66    | 1.28%   | 44.89%  |
| 港口业务板块 | 燃料、材料费     | 140,663,998.06   | 4.54%   | 128,107,151.90   | 4.94%   | 9.80%   |
| 港口业务板块 | 水电费        | 83,391,158.83    | 2.69%   | 87,443,335.83    | 3.37%   | -4.63%  |
| 港口业务板块 | 折旧费        | 330,716,183.79   | 10.68%  | 292,945,581.81   | 11.30%  | 12.89%  |
| 港口业务板块 | 其他         | 69,756,804.39    | 2.25%   | 83,626,890.22    | 3.23%   | -16.59% |
| 港口业务板块 | 内部交易合并抵消成本 | -73,988,159.88   | -2.39%  | -45,594,560.91   | -1.76%  | 62.27%  |
| 贸易业务板块 | 销售成本       | 1,409,964,977.07 | 45.55%  | 1,000,305,829.38 | 38.58%  | 40.95%  |
| 总计     |            | 3,095,714,366.47 | 100.00% | 2,592,823,938.67 | 100.00% | 19.40%  |

## 产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
|------|----|--------|--------|------|
|------|----|--------|--------|------|

|   |  | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |  |
|---|--|----|---------|----|---------|--|
| 无 |  |    |         |    |         |  |

说明

公司按产品分类列示与按行业分类列示相同。

公司主要供应商情况

|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）       | 856,840,120.69 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 27.72%         |

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 供应商名称         | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|---------------|----------------|-----------|
| 1  | 翁福国际贸易股份有限公司  | 267,504,789.27 | 8.65%     |
| 2  | 黔西南州安兴商贸有限公司  | 201,978,347.08 | 6.53%     |
| 3  | 枣庄矿业集团有限责任公司  | 173,024,948.30 | 5.60%     |
| 4  | 广西物资集团有限责任公司  | 108,704,168.51 | 3.52%     |
| 5  | 云南云天化联合商贸有限公司 | 105,627,867.53 | 3.42%     |
| 合计 | --            | 856,840,120.69 | 27.72%    |

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

上述前五名供应商与公司不存在关联关系；不存在公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中直接或者间接拥有权益的情形。

#### 4、费用

报告期公司销售费用、管理费用、财务费用以及所得税费用不存在 30% 以上的大幅变动情况。

#### 5、研发支出

报告期公司没有研发项目费用支出情况。

#### 6、现金流

单位：元

| 项目            | 2014 年           | 2013 年           | 同比增减   |
|---------------|------------------|------------------|--------|
| 经营活动现金流入小计    | 3,795,506,025.52 | 3,669,611,960.75 | 3.43%  |
| 经营活动现金流出小计    | 2,602,843,133.22 | 2,756,680,667.76 | -5.58% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,192,662,892.30 | 912,931,292.99   | 30.64% |

|               |                  |                  |         |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 投资活动现金流入小计    | 2,875,507.68     | 4,970,599.52     | -42.15% |
| 投资活动现金流出小计    | 344,264,985.50   | 363,258,145.59   | -5.23%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -341,389,477.82  | -358,287,546.07  | -4.72%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 996,640,349.51   | 523,770,296.83   | 90.28%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 1,943,828,454.78 | 1,154,561,948.89 | 68.36%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -947,188,105.27  | -630,791,652.06  | 50.00%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -95,897,920.65   | -76,313,378.84   | 25.66%  |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司报告期经营活动产生的现金流量净额同比增加30.64%，主要原因：一方面是因报告期营业收入同比增加而增加了现金流入量，另一方面是子公司防城港公司、钦州港公司本报告期支付其他与经营活动有关的现金同比大幅减少。

2、投资活动现金流入同比减少42.15%，主要是母公司2013年收到政府补助的码头建设工程专项补助款400万元，本报告期没有类似补助。

3、筹资活动现金流入同比增加90.28%，主要是本报告期向银行借款同比增加。

4、筹资活动现金流出同比增加68.36%，主要是本报告期实施了资产重组过渡期的利润分配9亿多元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司报告期经营活动产生的现金流量净额119,266.29万元，比本年度净利润增加58438.55万元，增幅49%。差异原因如下：

| 1.将净利润调节为经营活动的现金流量：              | 金额             |
|----------------------------------|----------------|
| 净利润                              | 608,277,415.21 |
| 加：资产减值准备                         | 8,161,987.71   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 334,137,649.05 |
| 无形资产摊销                           | 24,031,278.05  |
| 长期待摊费用摊销                         | 12,333,857.55  |
| 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） | 7,939.20       |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 11,453,520.75  |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -              |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 213,680,381.51 |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -604,675.33    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,580,529.83  |

|                       |                         |
|-----------------------|-------------------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  | -                       |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | -39,394,089.65          |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -59,164,362.18          |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 81,322,520.26           |
| 其他                    | -                       |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  | <b>1,192,662,892.30</b> |

### 三、主营业务构成情况

单位：元

|         | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|---------|------------------|------------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业     |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 装卸堆存    | 2,564,493,749.87 | 1,452,887,799.94 | 43.35% | 2.37%           | 5.53%           | -1.70%         |
| 拖轮及港务管理 | 157,217,666.41   | 165,075,319.98   | -5.00% | -0.11%          | -6.48%          | 7.15%          |
| 物流代理业务  | 67,244,077.43    | 60,843,817.55    | 9.52%  | 78.57%          | 85.24%          | -3.26%         |
| 商品贸易销售  | 1,421,116,798.85 | 1,409,964,977.07 | 0.78%  | 41.00%          | 40.95%          | 0.03%          |
| 合计      | 4,210,072,292.56 | 3,088,771,914.54 | 26.63% | 13.40%          | 19.20%          | -3.57%         |
| 分产品     |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 无       |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 分地区     |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 国内      | 4,122,826,955.33 | 3,003,084,793.85 | 27.16% | 11.10%          | 15.96%          | -3.05%         |
| 国外      | 87,245,337.23    | 85,687,120.69    | 1.79%  | 5,597.11%       | 5,520.95%       | 1.33%          |
| 合计      | 4,210,072,292.56 | 3,088,771,914.54 | 26.63% | 13.40%          | 19.20%          | -3.57%         |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

|  | 2014 年末 |       | 2013 年末 |       | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--|---------|-------|---------|-------|------|--------|
|  | 金额      | 占总资产比 | 金额      | 占总资产比 |      |        |
|  |         |       |         |       |      |        |

|        |                  | 例      |                  | 例      |        |   |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|---|
| 货币资金   | 362,053,739.66   | 4.21%  | 437,407,090.83   | 5.11%  | -0.90% |   |
| 应收账款   | 306,091,284.15   | 3.56%  | 168,270,449.45   | 1.96%  | 1.60%  | 应收帐款同比增加 81.9%，主要是子公司新力贸易公司、防城港务公司及其铁山港分公司本期应收贸易货款及装卸费增加。     |
| 存货     | 115,400,317.15   | 1.34%  | 76,006,227.50    | 0.89%  | 0.45%  | 存货同比增加 51.83%，主要是新力贸易公司本期购进尚未售出的玉米等库存商品增加。                    |
| 长期股权投资 | 10,433,152.38    | 0.12%  | 9,828,477.05     | 0.11%  | 0.01%  |   |
| 固定资产   | 6,145,480,634.29 | 71.49% | 5,965,022,084.30 | 69.62% | 1.87%  |   |
| 在建工程   | 93,321,120.51    | 1.09%  | 280,335,290.14   | 3.27%  | -2.18% | 在建工程同比减少 66.71%，主要是防城港公司本期将 18-22 号码头泊位建设工程中已完工部分项目结转固定资产。    |
| 应收票据   | 192,652,058.86   | 2.24%  | 326,926,265.37   | 3.82%  | -1.58% | 应收票据同比减少 41.07%，主要是子公司防城港公司本期以银行承兑汇票支付的业务同比增加，导致期末银行承兑汇票存量减少。 |
| 预付帐款   | 225,029,542.81   | 2.62%  | 168,604,554.54   | 1.97%  | 0.65%  | 预付帐款同比增加 33.47%，主要是新力贸易公司本期预付的尚未办理结算的贸易货款增加。                  |

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

|      | 2014 年         |        | 2013 年         |        | 比重增减  | 重大变动说明  |
|------|----------------|--------|----------------|--------|-------|---|
|      | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |       |   |
| 短期借款 | 916,000,000.00 | 10.66% | 226,463,279.94 | 2.64%  | 8.02% | 短期借款同比增幅 304.48%，同比增加的主要原因：一是母公司前期有两年期的理财产品资金贷款 1.6 亿元的在本报告期到期归还后，增加一年期的短期借款 1.6 亿元置换。二是由于子公司防城港公司和钦州港公司本报告期实施资产重组过渡期利润分配共支出现金 7.99 亿元，导致两家公司流动资金短缺，为了弥补流动资金，本年度两家子公司增加短期借款 |



|             |                  |        |                  |        |        |   |
|-------------|------------------|--------|------------------|--------|--------|---|
|             |                  |        |                  |        |        | 5.19 亿元。  |
| 长期借款        | 2,012,714,366.35 | 23.41% | 2,430,726,355.46 | 28.37% | -4.96% |   |
| 应付票据        | 175,462,411.00   | 2.04%  | 94,011,937.73    | 1.10%  | 0.94%  | 应付票据同比增加 86.64%，主要是子公司新力贸易公司本报告期开出的尚未到期的贸易信用证增加。  |
| 其他应付款       | 154,874,073.38   | 1.80%  | 247,362,463.57   | 2.89%  | -1.09% | 其他应付款同比减少 37.39%，主要是钦州港公司本报告期应付北部湾港务集团的往来款减少及新力贸易公司其他往来款减少。   |
| 一年内到期的非流动负债 | 488,489,883.97   | 5.68%  | 349,041,729.78   | 4.07%  | 1.61%  | 一年内到期的非流动负债同比增加 39.95%，主要是公司截止本报告期末一年内到期的长期借款增加数。   |
| 长期应付款       | 148,196,339.80   | 1.72%  | 385,809,530.51   | 4.50%  | -2.78% | 长期应付款同比减少 61.59%，原因是：母公司在长期应付款项目列示理财产品资金贷款 1.9 亿元在本报告期归还 1.6 亿元，余下 3000 万元转入一年内到期的非流动负债列示；防城公司和钦州公司本期按合同约定归还了部分融资租赁费 4761 万元。 |

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 4、主要境外资产情况

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

报告期公司在设备、特许经营权、土地使用权、允许他人使用自己所有的资源要素或作为被许可方使用他人资源要素等方面的核心竞争力没有发生对公司产生重要影响的变化。公司所属各港口的码头泊位按照相关规定取得相关运营许可，所属各港口企业均获得港口经营许可，合法取得生产用地使用权等。

报告期公司为了进一步提升核心竞争力，提出了加快北部湾港集装箱专业化的发展，建设区域性集装箱干线港的措施。根据自治区对北部湾港的规划，公司调整港口集装箱发展的布局，对所属各港区功能定位进行了具体界定和划分：钦州港区将作为集装箱的龙头港发挥“拳头”效应，吸引船公司，密集航线布局，实现打造区域性集装箱干线港的目标；防城港区将发挥码头、仓储专业化、大型化的优势，以大宗散货为主攻方向，同时承担着“散改集”和海铁联运的换装功能；北海港区凭借得天独厚的旅游资源优势，全面打造旅游航线集散中心，并承担集装箱喂给港的功能，及服务临港工业，发挥大宗散货中转运输及物流、加工等。通过上述分工布局，提高公司港口运营专业化服务能力和核心竞争力。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称            | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务          | 注册资本      | 总资产              | 净资产              | 营业收入             | 营业利润           | 净利润            |
|-----------------|------|------|------------------|-----------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 防城港北部湾港务有限公司    | 子公司  | 交通运输 | 码头装卸堆存           | 165000000 | 4,499,388,665.06 | 2,148,053,235.41 | 1,841,604,124.21 | 563,854,875.04 | 477,460,667.53 |
| 北部湾拖船（防城港）有限公司  | 子公司  | 交通运输 | 港区船舶服务           | 68000000  | 184,702,571.46   | 167,061,542.41   | 76,576,364.88    | 31,576,972.95  | 26,848,581.28  |
| 钦州市港口（集团）有限责任公司 | 子公司  | 交通运输 | 码头装卸堆存           | 120000000 | 2,309,078,997.87 | 782,503,868.81   | 600,218,978.41   | 60,734,050.91  | 65,873,925.72  |
| 北海新力进出口贸易有限公司   | 子公司  | 贸易   | 自营和代理各类商品和技术的进出口 | 20000000  | 593,557,063.91   | 39,124,536.57    | 1,421,116,798.85 | 4,638,644.43   | 3,628,738.75   |
| 广西北港物流有限公司      | 子公司  | 交通运输 | 运输服务             | 2000000   | 22,358,034.22    | 22,358,034.22    | 65,301,761.77    | 3,339,911.31   | 2,501,542.51   |
| 中国北海外轮代理有限公司    | 子公司  | 代理   | 外轮代理及服务          | 5500000   | 15,868,935.86    | 15,868,935.86    | 4,917,528.22     | 1,041,589.21   | 776,298.87     |
| 钦州市港口（集团）轮驳有限公司 | 子公司  | 交通运输 | 港区内船舶服务          | 2400000   | 3,515,595.63     | 3,304,696.49     | 2,851,442.30     | 267,246.47     | 13,214,757.00  |
| 广西钦州国际集装箱码头有限公司 | 子公司  | 交通运输 | 码头装卸堆存           | 120000000 | 1,062,595,664.40 | 113,130,691.33   | 144,392,973.31   | -10,790,037.94 | 60,347.04      |

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

公司所在的泛北部湾港口群，面对来自周边省区如广东、海南甚至越南北方有着相同经济腹地、相同货种的港口的竞争。世界经济仍处在国际金融危机后的深度调整期，我国经济发展进入新常态阶段，经济由高速增长转入中高速增长，全国港口生产总体将保持平稳。

### （二）公司发展战略

深入贯彻中央和广西壮族自治区经济发展战略，主动适应经济发展新常态，坚持稳中求进工作总基调，以市场为导向，以效益为中心，以发展为本，把转方式调结构放到更加重要位置，释放“海”的优势，做足“通”的文章，形成“群”的合力，做强做优港口主业，突出发展集装箱业务，做好江海联动，强化生产运营和公司治理，以优良的经营业绩回报全体股东，为国家“一带一路”和广西自治区“双核驱动”战略、实现“两个建成”目标作出新贡献。

### （三）经营计划

2015年公司生产经营的目标是：全年吞吐量计划完成1.33亿吨，其中集装箱吞吐量完成160万标箱；营业收入（不含贸易业务收入）与去年同口径相比增长5%-10%；利润总额比上年增长不低于3%。

2015年公司重点抓好以下几方面的工作：1、要打造区域性集装箱干线港，努力建设“千万标箱”大港。全力培育以钦州保税港区为依托的北部湾国际集装箱干线港，逐步提高北部湾港在全球集装箱运输网络中的作用。2、要抓好生产经营，努力提高港口服务水平。一是建立和完善生产运营一体化运作，二是继续加大港口基础设施建设力度，三是切实抓好安全生产。3、要探索推进“江海联动”，努力构筑完善的物流平台。积极寻求北部湾港通过铁路、水路连通西江与港口的连接点。着手建立以第四方物流运营为特征的铁路班列运行平台。大力推进大宗商品“散改集”。4、要拓展开放合作，努力拓宽对外合作空间。大力推进港口码头的招商引资工作。5、要强化内部管理，努力形成运行高效优质的良好机制。一是加强全面预算管理，二是加强风险管控，三是严格上市公司治理和国有资产监管。四是建立健全科学合理的绩效考评体系。五是建立健全督促检查和责任追究制度。6、要坚持以人为本的理念，着手解决关系职工群众的重大问题。

### （四）2015年度资金需求及使用计划、资金来源

为确保公司港口生产业务以及港口基础设施升级改造投资等的资金需要，2015年度公司（含子公司）计划债务性融资231,900.00万元，归还银行借款和支付融资租赁费160,314.79万元。2015年债务性融资规

模预计净增加71,585.21万元,预计2015年末公司债务性融资余额为423,750.76万元。如公司非公开发行股份募集资金27亿元实施后有6.5亿元用于补充公司流动资金,则公司2015年末债务性融资余额预计比上述预计额减少5亿元左右。对于上述融资计划,公司拟以信用、抵押或第三方担保等方式作为融资保证。公司将结合2015年度的生产经营和固定资产投资实际情况在上述融资计划框架内根据实际需要融资,并秉承“降本增效”的经营理念,择优选择融资成本相对较低的融资渠道和金融机构,最大程度降低公司资金成本。

#### (五) 可能面对的风险

公司面对国际国内宏观经济因素影响。公司将研判形势,有效应对各种挑战、积极化解各种风险,努力提高决策水平,及时采取有力措施,确保企业持续、快速、稳定、科学发展。

### 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 十一、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

### 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

### 十三、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

### 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期经2014年第三次临时股东大会审议批准,公司按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的要求,对《公司章程》中规定的利润分配政策进行了修改,明确了现金分红相对于股票股利在利润分配方式中的优先顺序,在考虑对股东持续、稳定的回报基础上,突出了现金分红的优先性,完善现金分红机制,强化回报意识,更加注重对投资者稳定、合理的回报进一步完善了利润分配政策。本次股东大会还批准了公司未来三年股东分红规划(2014-2016年)。报告期公司切实执行利润分配政策,将公司重组过渡期间2012年2月1日至2013年11月30日实现的归属于母公司所有者的净利润7352.32万元,向原有股东分配。

公司利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定。公司利润分配政策重视对投资者的合理投资回报,兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展,优先采用现金分红,独立董事就利润分配方案发表了明确意见,进一步明确了分红标准和分红比例。章程规定公司调整利润分配政策的应由董事会详细论证并经2/3以上独立董事表决通过后提交股东大会特别决议通过;股东大会审议利润分配政策变更事项时,公司为股

东提供网络投票方式，保证了利润分配政策的调整的程序合规、透明。

| 现金分红政策的专项说明                         |   |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 是 |

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年度，经审计公司可分配利润为3804.67万元，截至本年度末累计未分配利润为7291.89万元。由于公司经审计2012年末合并报表资产负债率为72.19%，已超过70%；另外，近两年公司利用自有资金投入1.33亿元建设北海港石步岭三期工程，导致公司近期资金紧张，根据公司《章程》第一百五十六条利润分配具体政策的相关规定，2012年度公司不进行利润分配，未用于分红的资金将用于补充公司流动资金。2012年度不进行资本公积转增股本。

2、2013年度公司（含重组标的资产防城港北部湾港务有限公司100%股权、北部湾拖船（防城港）有限公司57.57%股权和钦州市港口（集团）有限责任公司100%股权）经审计净利润为58,045.84万元，其中：归属2013年重大资产重组新股东的利润42,346.36万元、归属上市公司原股东的利润3,570.22万元，新老股东共享的利润12,129.26万元。截至2013年度末累计未分配利润为188,484.64万元，其中：归属资产重组新股东的利润81877.05万元、归属上市公司原股东的利润7,352.32万元，新老股东共享的利润99,255.27万元。2014年4月4日公司2014年第一次临时股东大会已审议通过了关于2013年重大资产重组过渡期间损益分配及支付预案，标的资产重组过渡期间2012年2月1日至2013年11月30日实现的利润为818,770,472.51元，公司将按此金额向交易对方防城港务集团和广西北部湾港务集团支付；上市公司重组过渡期间2012年2月1日至2013年11月30日实现的归属于母公司所有者的净利润为73,523,188.58元，以本次重组前的总股本142,122,609股为基数向原有股东每10股派发现金股利5.17元（含税）。除上述分配方案以外，根据公司经营实际情况，重组过渡期前及重组过渡期后2013年12月实现的利润在2013年度不作分配。2013年度不进行资本公积转增股本。

3、2014年度公司实现归属母公司净利润59,658.85万元，本年度计提盈余公积311.88万元，本年度可分配利润为59,346.97万元。根据公司《章程》、《未来三年股东分红规划（2014-2016年）》，结合公司经营发展的实际情况需要，拟以2014年末股份总额832,149,558股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.72元(含税)。2014年度不进行资本公积转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度  | 现金分红金额（含税）     | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 | 以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额 | 以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例 |
|-------|----------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 2014年 | 909,834,393.76 | 596,588,549.82         | 152.51%                |                        |                        |
| 2013年 |                | 580,458,362.27         |                        |                        |                        |
| 2012年 |                | 549,681,718.00         |                        |                        |                        |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

|   |               |
|---|---------------|
| 每 10 股送红股数 (股)  | 0             |
| 每 10 股派息数 (元) (含税)  | 0.72          |
| 每 10 股转增数 (股)   | 0             |
| 分配预案的股本基数 (股)   | 832,149,558   |
| 现金分红总额 (元) (含税)   | 59,914,768.18 |
| 现金分红占利润分配总额的比例  | 100.00%       |
| 现金分红政策:   |               |
| 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%   |               |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明   |               |
| 2014 年度公司实现归属母公司净利润 59,658.85 万元, 本年度计提盈余公积 311.88 万元, 本年度可分配利润为 59,346.97 万元。根据公司《章程》、《未来三年股东分红规划 (2014-2016 年)》, 结合公司经营发展的实际情况需要, 拟以 2014 年末股份总额 832,149,558 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.72 元(含税)。2014 年度不进行资本公积转增股本。 |               |

## 十六、社会责任情况

适用  不适用

公司严格遵守有关法律规定, 保护债权人权益。公司积极履行合同协议, 向股东提供真实、可靠的生产经营和投资发展方面信息, 对股东的资金安全和收益负责, 力争给股东创造良好的投资回报。报告期内公司切实履行 2013 年重大资产重组过渡期间损益分配及支付预案, 将公司在重组过渡期间 2012 年 2 月 1 日至 2013 年 11 月 30 日实现的归属于母公司所有者的净利润为 7352.32 万元向原有股东派发现金股利。

公司保护职工权益, 全体员工的法定福利, 并通过各种形式提高员工生活水平和工作环境。报告期公司综合考虑地域基本人均收入和人均消费水平, 科学调整下属公司薪酬制度, 规范加班费基数标准, 改善食堂伙食质量; 所属各子公司、分公司积极组织体育比赛和各项主体活动; 组织实施有针对性的员工体检项目, 保障员工身体健康。

公司高度重视污染防治和生态保护方面工作, 报告期积极解决防城港区煤炭粉尘污染问题, 通过实施煤码头装卸线改造项目, 将产生粉尘较大的散货堆场远离居民生活区; 通过提高港口绿化面积、安装喷雾机及其它喷淋装置, 对港区道路实行 24 小时全天候保洁作业等举措大幅减少粉尘产生。2015 年公司将加快“散改集”步伐, 逐步实现矿粉等装箱作业。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间                      | 接待地点                     | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象       | 谈论的主要内容及提供的资料  |
|---------------------------|--------------------------|------|--------|------------|--|
| 2014年06月25日               | 深交所投资者互动平台               | 书面问询 | 个人     | 投资者 30 人次  | 公司参加“2014 年广西上市公司投资者网上集体接待日活动”，就投资者关注的企业发展、生产业务、财务状况、投资者管理等 30 项问题；无提供书面资料，无披露、透露或泄露未公开重大信息等情况。  |
| 2014年12月03日               | 公司所属钦州港公司的码头及办公楼 102 会议室 | 实地调研 | 个人     | 投资者 16 人次  | 广西上市公司协会联合广西证券期货业协会开展中小投资者走进广西上市公司投资者教育活动。中小投资者参观了我公司钦州港码头泊位、中控室等生产管理现场，公司介绍了公司概况、港口布局、设施建设、生产运营、经营管理、发展规划等情况，并就已披露的前三季度主要业务状况、财务指标及分红政策等向投资者进行了解读。本次投资者关系活动不提供书面资料，无披露、透露或泄露未公开重大信息等情形。 |
| 2014年1月1日至<br>2014年12月31日 | 深交所投资者互动平台               | 书面问询 | 个人     | 投资者 151 人次 | 沟通公司经营情况等；无提供书面资料，无披露、透露或泄露未公开重大信息等情况。   |
| 2014年1月1日至<br>2014年12月31日 | 公司                       | 电话沟通 | 个人     | 投资者 65 人次  | 沟通公司经营情况等；无提供书面资料，无披露、透露或泄露未公开重大信息等情况。   |
| 接待次数                      |                          |      |        |            | 218  |
| 接待机构数量                    |                          |      |        |            | 2  |
| 接待个人数量                    |                          |      |        |            | 262  |
| 接待其他对象数量                  |                          |      |        |            | 0  |



|                   |   |
|-------------------|---|
| 是否披露、透露或泄露未公开重大信息 | 否 |
|-------------------|---|

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联交易方             | 关联关系       | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------|------------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|----------|------------|------|------|
| 北海铁山港务有限公司        | 北部湾港务集团关联方 | 采购商品   | 采购商品   | 市场定价     |        | 79.08      | 0.06%      |          |            |      |      |
| 广西北港商贸有限公司        | 北部湾港务集团关联方 | 采购商品   | 购买商品   | 市场定价     |        | 101.78     | 0.07%      |          |            |      |      |
| 广西中燃船舶燃料有限公司      | 北部湾港务集团关联方 | 采购商品   | 购买燃料   | 市场定价     |        | 1,390      | 0.99%      |          |            |      |      |
| 防城港盛海商贸有限公司       | 北部湾港务集团关联方 | 出售商品   | 出售商品   | 市场定价     |        | 12.08      | 0.01%      |          |            |      |      |
| 泛湾物流股份有限公司        | 北部湾港务集团关联方 | 接受劳务   | 接受洗箱服务 | 市场定价     |        | 4.17       | 0.00%      |          |            |      |      |
| 防城港港宸国际大酒店有限公司    | 北部湾港务集团关联方 | 接受劳务   | 接受劳务   | 市场定价     |        | 2.42       | 0.00%      |          |            |      |      |
| 防城港港务物业管理有限责任公司   | 北部湾港务集团关联方 | 接受劳务   | 物业及养护  | 市场定价     |        | 790.6      | 0.54%      |          |            |      |      |
| 防城港精亿水电安装工程有限责任公司 | 北部湾港务集团关联方 | 接受劳务   | 工程施工   | 市场定价     |        | 43.2       | 0.03%      |          |            |      |      |
| 防城港市亿港自来水有限公司     | 北部湾港务集团关联方 | 接受劳务   | 供水服务   | 市场定价     |        | 496.4      | 0.34%      |          |            |      |      |

|                    |            |      |              |      |  |          |       |  |  |  |  |
|--------------------|------------|------|--------------|------|--|----------|-------|--|--|--|--|
| 防城港泰港实业发展有限公司      | 北部湾港务集团关联方 | 接受劳务 | 仓管租赁         | 市场定价 |  | 944.3    | 0.65% |  |  |  |  |
| 防城港务集团有限公司         | 北部湾港务集团关联方 | 接受劳务 | 船舶港作公司的装卸服务费 | 市场定价 |  | 85       | 0.06% |  |  |  |  |
| 防城港务集团有限公司         | 北部湾港务集团关联方 | 接受劳务 | 港口机械厂工程维修    | 市场定价 |  | 1,492.39 | 1.03% |  |  |  |  |
| 防城港务集团有限公司         | 北部湾港务集团关联方 | 接受劳务 | 接受信息维护       | 市场定价 |  | 278.23   | 0.19% |  |  |  |  |
| 广西北部湾外轮理货有限公司钦州分公司 | 北部湾港务集团关联方 | 接受劳务 | 理货费          | 市场定价 |  | 322.14   | 0.22% |  |  |  |  |
| 广西防城港物流有限公司        | 北部湾港务集团关联方 | 接受劳务 | 装卸、运输劳务      | 市场定价 |  | 4,423.81 | 3.04% |  |  |  |  |
| 钦州市港口(集团)物流有限公司    | 北部湾港务集团关联方 | 接受劳务 | 外请机械费        | 市场定价 |  | 548.09   | 0.38% |  |  |  |  |
| 钦州市钦州港弘运物流服务有限公司   | 北部湾港务集团关联方 | 接受劳务 | 接受洗箱服务       | 市场定价 |  | 16.89    | 0.01% |  |  |  |  |
| 北部湾远洋集团有限公司        | 北部湾港务集团关联方 | 提供劳务 | 码头装卸         | 市场定价 |  | 274.84   | 0.11% |  |  |  |  |
| 北海铁山港务有限公司         | 北部湾港务集团关联方 | 提供劳务 | 拖船服务         | 市场定价 |  | 1,294.83 | 0.50% |  |  |  |  |
| 泛湾物流股份有限公司         | 北部湾港务集团关联方 | 提供劳务 | 码头装卸         | 市场定价 |  | 3,601.78 | 1.40% |  |  |  |  |
| 防城港枫叶粮油工业有限公司      | 北部湾港务集团关联方 | 提供劳务 | 码头装卸         | 市场定价 |  | 963.77   | 0.38% |  |  |  |  |

|                   |            |      |      |      |  |          |       |  |  |  |  |
|-------------------|------------|------|------|------|--|----------|-------|--|--|--|--|
| 司                 |            |      |      |      |  |          |       |  |  |  |  |
| 防城港晶源矿业投资有限公司     | 北部湾港务集团关联方 | 提供劳务 | 码头装卸 | 市场定价 |  | 363.22   | 0.14% |  |  |  |  |
| 防城港泰港实业发展有限公司     | 北部湾港务集团关联方 | 提供劳务 | 码头装卸 | 市场定价 |  | 54.69    | 0.02% |  |  |  |  |
| 防城港务集团有限公司        | 北部湾港务集团关联方 | 提供劳务 | 办公租赁 | 市场定价 |  | 130.9    | 0.05% |  |  |  |  |
| 防城港务集团有限公司        | 北部湾港务集团关联方 | 提供劳务 | 拖轮费  | 市场定价 |  | 2.73     | 0.00% |  |  |  |  |
| 防城港中储粮仓储有限公司      | 北部湾港务集团关联方 | 提供劳务 | 码头装卸 | 市场定价 |  | 53.5     | 0.02% |  |  |  |  |
| 防城港中燃船舶燃料供应有限公司   | 北部湾港务集团关联方 | 提供劳务 | 码头装卸 | 市场定价 |  | 113.27   | 0.04% |  |  |  |  |
| 防城港中一重工有限公司       | 北部湾港务集团关联方 | 提供劳务 | 码头装卸 | 市场定价 |  | 25.94    | 0.01% |  |  |  |  |
| 广西北部湾联合国际船舶代理有限公司 | 北部湾港务集团关联方 | 提供劳务 | 拖船服务 | 市场定价 |  | 132.3    | 0.05% |  |  |  |  |
| 广西北部湾邮轮码头有限公司     | 北部湾港务集团关联方 | 提供劳务 | 码头装卸 | 市场定价 |  | 21.6     | 0.01% |  |  |  |  |
| 广西北港商贸有限公司物业      | 北部湾港务集团关联方 | 提供劳务 | 码头装卸 | 市场定价 |  | 8.33     | 0.00% |  |  |  |  |
| 广西渤海农业发展有限公司      | 北部湾港务集团关联方 | 提供劳务 | 码头装卸 | 市场定价 |  | 4,453.92 | 1.74% |  |  |  |  |
| 广西泛海              | 北部湾港       | 提供劳务 | 码头装卸 | 市场定价 |  | 149.19   | 0.06% |  |  |  |  |

|                                       |            |      |      |   |    |          |           |    |    |    |    |
|---------------------------------------|------------|------|------|---|----|----------|-----------|----|----|----|----|
| 商贸有限公司                                | 务集团关联方     |      |      |   |    |          |           |    |    |    |    |
| 广西泛华能源有限公司                            | 北部湾港务集团关联方 | 提供劳务 | 码头装卸 | 市场定价  |    | 1,552.79 | 0.61%     |    |    |    |    |
| 广西防港物流有限公司                            | 北部湾港务集团关联方 | 提供劳务 | 码头装卸 | 市场定价  |    | 14.56    | 0.01%     |    |    |    |    |
| 广西惠禹粮油工业有限公司                          | 北部湾港务集团关联方 | 提供劳务 | 码头装卸 | 市场定价  |    | 5,765.94 | 2.25%     |    |    |    |    |
| 广西钦州保税港区盛海贸易有限公司                      | 北部湾港务集团关联方 | 提供劳务 | 港口费  | 市场定价  |    | 16.67    | 0.01%     |    |    |    |    |
| 广西中油能源有限公司                            | 北部湾港务集团关联方 | 提供劳务 | 码头装卸 | 市场定价  |    | 314.48   | 0.12%     |    |    |    |    |
| 钦州市港口(集团)货运有限公司                       | 北部湾港务集团关联方 | 提供劳务 | 港口费  | 市场定价  |    | 1,156.42 | 0.45%     |    |    |    |    |
| 钦州市钦州港弘运物流服务有限公司码头                    | 北部湾港务集团关联方 | 提供劳务 | 码头装卸 | 市场定价  |    | 57.86    | 0.02%     |    |    |    |    |
| 中国钦州外轮代理有限公司                          | 北部湾港务集团关联方 | 提供劳务 | 港口费  | 市场定价  |    | 4,689.72 | 1.83%     |    |    |    |    |
| 合计                                    |            |      |      |   | -- | --       | 36,243.83 | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况                           |            |      |      | 不适用。  |    |          |           |    |    |    |    |
| 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因 |            |      |      | 公司上述关联交易是公司日常经营不可分割部分,具有持续性,选择与关联方交易主要是考虑到上述关联企业的经营场所与公司的经营场所相近,可以降低物流成本。 |    |          |           |    |    |    |    |
| 关联交易对上市公司独立性的影响                       |            |      |      | 上述关联交易对公司独立性没有影响。   |    |          |           |    |    |    |    |

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

1.2014年9月2日公司召开2014年第二次临时股东大会，审议通过了《关于与广西北部湾国际港务集团有限公司、防城港务集团有限公司等签署防城港域403-407号泊位等委托经营管理协议的议案》，北部湾港务集团、防城港务集团等就其所拥有并已取得经营许可的防城港域403~407号泊位、钦州港域大榄坪12、13号泊位和防城港云约江1号泊位资产，以及防城港云约江码头有限公司55%股权委托公司及公司的全资子公司经营管理。本项关联交易已经生效实施；

2.2014年10月31日公司召开2014年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行股票募集资金购买资产暨关联交易的议案》，公司将以不低于10.45元/股的发行价格，向不超过10名特定投资者非公开发行不超过2.59亿股的A股股票（最终发行价格遵循询价优先的原则确定），募集不超过27亿元资金，用以收购广西北部湾港务集团所持有的钦州兴港码头有限公司、北海兴港码头有限公司和防城港兴港码头有限公司100%股权，暨三家公司所属防城港、钦州港和北海铁山港的6个5-10万吨级多用途泊位，以及该等泊位的后续建设和补充公司流动资金等。2015年3月6日，中国证监会发行审核委员会对公司非公开发行事项审核通过，目前正在等待正式批复核准。

关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称             | 临时公告披露日期    | 临时公告披露网站名称 |
|--------------------|-------------|------------|
| 2014年第二次临时股东大会决议公告 | 2014年09月03日 | 巨潮资讯网      |
| 2014年第三次临时股东大会决议公告 | 2014年11月01日 | 巨潮资讯网      |

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

为了解决重大资产重组完成后同业竞争问题，公司与广西北部湾港务集团、防城港务集团签订了委托经营管理协议，对尚未注入上市公司的部分码头泊位资产委托上市公司经营管理进行了约定。目前以上协议有关各方正在正常履行。（详见“第九节、公司治理，七、同业竞争情况”）

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

| 承诺事由               | 承诺方            | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限             | 履行情况               |
|--------------------|----------------|---|------------------|------------------|--------------------|
| 股改承诺               |                |   |                  |                  |                    |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |                |   |                  |                  |                    |
| 资产重组时所作承诺          | 北部湾港务集团、防城港务集团 | 关于完善土地使用权权属的承诺。防城港务集团承诺于 2016 年 6 月 30 日前办理完毕 | 2012 年 07 月 25 日 | 2014 年 06 月 30 日 | 履行完毕，目前该土地已取得权属证明。 |



|  |   |  |  |  |
|--|---|--|--|--|
|  | <p>防城港域中级泊位对应的 80,089.79 平方米的土地权属登记手续并取得相关权属证明。办理相关权属登记及过户的所有费用等均由防城港务集团承担。如未能在上述期限内取得该宗土地相关权属证明,防城港务集团将于上述承诺期限届满之日起 10 日内以现金方式进行一次性补足,补偿金额为该宗土地使用权的评估值 4,597.15 万元。在该土地使用权登记过户至标的公司之前,如标的公司因此遭受任何实际损失(包括但不限于正常生产经营受到不利影响、相关政府主管部门处罚、第三方索赔等),防城港务集团将在该等事项造成的实际损失金额依法确定后 10 日内向公司进行一次性现金补偿。对于防城港务集团承担的上述承诺</p> |  |  |  |
|--|---|--|--|--|

|  |                |   |             |                                    |  |
|--|----------------|---|-------------|------------------------------------|--|
|  |                | 及保证，北部湾港务集团承诺承担连带的法律责任。   |             |                                    |  |
|  | 北部湾港务集团        | 关于完善泊位岸线审批的承诺。北部湾港务集团承诺于2014年12月31日前取得主管部门对于钦州港域大榄坪2号泊位末端至3号泊位起点（177米）该部分泊位的岸线使用批复文件，同时承诺办理该等岸线批复文件的所有费用均由其承担，且在该等岸线使用手续办理完成之前，如公司因此遭受任何实际损失(包括但不限于正常生产经营受到不利影响、相关政府主管部门处罚、第三方索赔等)，其将在该等事项造成的实际损失金额依法确定后10日内向公司进行一次性现金补偿。 | 2012年07月25日 | 北部湾港务集团对北部湾港公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。 | 北部湾港务集团已将岸线使用申请报经广西壮族自治区交通运输厅同意后上报国家交通运输部等待审批，截至目前尚未取得岸线批复。预计取得上述岸线使用申请的批复不存在实质性障碍；目前公司使用该岸线不存在受到相关主管部门限制或禁止的情形。 |
|  | 北部湾港务集团、防城港务集团 | 关于股份锁定的承诺。公司本次重大资产重组向北部湾港务集团、防城港务集团发行的  | 2013年12月26日 | 2016年12月25日                        | 正在履行   |

|  |                |   |                  |                                    |      |
|--|----------------|---|------------------|------------------------------------|------|
|  |                | 全部股份，自该部分新增股份上市之日起 36 个月内不进行转让，之后按照相关法律法规的规定执行。                         |                  |                                    |      |
|  | 北部湾港务集团、防城港务集团 | 关于避免同业竞争的承诺之一：关于现有未注入泊位的限期注入（详见 2013 年 10 月 15 日公司公告《避免同业竞争协议之补充协议（三）》） | 2013 年 11 月 18 日 | 北部湾港务集团对北部湾港公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。 | 正在履行 |
|  | 北部湾港务集团、防城港务集团 | 关于避免同业竞争的承诺之二：关于未来的港口建设（详见《避免同业竞争协议之补充协议（三）》）                           | 2013 年 11 月 18 日 | 北部湾港务集团对北部湾港公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。 | 正在履行 |
|  | 北部湾港务集团、防城港务集团 | 关于避免同业竞争的承诺之三：关于未来港口合规建设（详见《避免同业竞争协议之补充协议（三）》）                          | 2013 年 11 月 18 日 | 北部湾港务集团对北部湾港公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。 | 正在履行 |
|  | 北部湾港务集团、防城港务集团 | 关于避免同业竞争的承诺之四：关于未来新建泊位的限期注入（详见《避免同业竞争协议之补充协议（三）》）                       | 2013 年 11 月 18 日 | 北部湾港务集团对北部湾港公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。 | 正在履行 |
|  | 北部湾港务集团、防城港务集团 | 关于避免同业竞争的承诺之五：上市公司信息披露要求（详  | 2013 年 11 月 18 日 | 北部湾港务集团对北部湾港公司拥有控制权的情形下，该          | 正在履行 |

|                |  |   |             |                                    |  |
|----------------|--|---|-------------|------------------------------------|--|
|                |  | 见《避免同业竞争协议之补充协议（三）》   |             | 承诺事项一直有效。                          |  |
| 北部湾港务集团、防城港务集团 |  | 关于避免同业竞争的承诺之六：关于避免同业竞争的其他措施（详见《避免同业竞争协议之补充协议（三）》）   | 2013年11月18日 | 北部湾港务集团对北部湾港公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。 | 正在履行   |
| 北部湾港务集团、防城港务集团 |  | 其他避免同业竞争的承诺。为进一步避免同业竞争，承诺：在其直接或间接对北海港公司拥有控制权的情形下，该公司及其全资子公司、控股子公司或该公司拥有实际控制权的其他公司将不会从事任何与北海港公司目前或将来所从事的主营业务发生或可能发生竞争的业务等，以避免同业竞争。 | 2012年07月25日 | 北部湾港务集团对北部湾港公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。 | 正在履行   |
| 北部湾港务集团、防城港务集团 |  | 关于标的资产盈利补偿的承诺。北部湾港务集团和防城港务集团承诺，本次注入公司的标的资产 2012 年、2013 年及 2014 年实现的经审计归属于母公司所有者   | 2012年11月30日 | 北部湾港公司 2014 年年度股东大会会议后 30 日内       | 正在履行。截止目前，标的资产 2012 年度、2013 年度的盈利超过了承诺中的 49,702.79 万元和 51,968.82 万元。 |

|  |  |                         |                                     |             |
|--|--|-------------------------|-------------------------------------|-------------|
|  | <p>的净利润合计未达到 49,702.79 万元、51,968.82 万元及 56,832.17 万元的, 则差额部分由防城港务集团和北部湾港务集团在公司年度报告经股东大会审议通过后的 30 日内以现金方式向公司补足, 如果公司年度报告通过日在交割日之前的, 则差额部分由北部湾港务集团和防城港务集团在交割日以现金方式向公司补足。</p> |                         |                                     |             |
|  | <p>关于规范关联交易和保持上市公司独立性的承诺。1、北部湾港务集团和防城港务集团承诺, 在本次重大资产重组完成后, 将采取有效措施减少与公司的关联交易。同时, 将与北海港公司签署或促使其控制的全资子公司、控股子公司或其拥有实际控制权的其他公司与北海港公司签署有关关联交易的</p>                              | <p>2012 年 07 月 25 日</p> | <p>对北部湾港公司拥有控制权的情形下, 该承诺事项一直有效。</p> | <p>正在履行</p> |

|                 |   |  |  |  |  |
|-----------------|---|--|--|--|--|
|                 |   | 框架性协议或其他规范关联交易的法律文件,通过在签署的协议或其他法律文件中确定公允定价原则及交易条件,确保经常性关联交易的公允性。 |  |  |  |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 |   |  |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺   |   |  |  |  |  |
| 承诺是否及时履行        | 是 |  |  |  |  |

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

√ 适用 □ 不适用

| 盈利预测资产或项目名称  | 预测起始时间           | 预测终止时间           | 当期预测业绩(万元) | 当期实际业绩(万元) | 未达预测的原因(如适用) | 原预测披露日期          | 原预测披露索引   |
|--|------------------|------------------|------------|------------|--------------|------------------|---|
| 重大资产重组标中交易对方防城港务集团和广西北部湾港务集团对注入资产防城港公司、钦州港公司和北拖公司 2012、2013、2014 年度实现利润的承诺 | 2012 年 01 月 01 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 56,832.17  | 57,015.9   | 不适用          | 2012 年 12 月 08 日 | 大信专审字[2013]第 29-00001 号、第 29-00002 号、第 29-00003 号<br>《盈利预测审核报告》中国证券报、证券时报、巨潮咨询网 |

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                |                  |
|----------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称     | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 68               |

|                       |       |
|-----------------------|-------|
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限     | 8 年   |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名       | 傅虹 刘毅 |
| 境外会计师事务所名称（如有）        | 无     |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 无     |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）   | 无     |

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司聘请了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间支付费用29万元。

本年度，公司因非公开发行股票事项，聘请招商证券为保荐人，期间共支付保荐费用200万元。

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

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

2014年第9号超强台风“威马逊”，第15号强台风“海鸥”分别于7月18日、9月16日袭击北部湾地区，公司所辖的防城港、钦州港和北海港（含铁山港）等均遭受损害，港区内多台（套）机械设备和港口码头设施、仓库受损（详见2014年7月22日公司公告和2014年10月28日第三季度报告）。经公司努力，通过理赔等方式挽回了部分损失，已列入报告期的港口大型装卸设备报废损失1100多万元，本次台风对全年正常生产经营影响有限，公司年初制定的吞吐量目标不受影响。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |         |         | 本次变动后       |         |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|---------|---------|-------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他      | 小计      | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 690,479,862 | 82.98%  |             |    |       | -10,663 | -10,663 | 690,469,199 | 82.97%  |
| 2、国有法人持股  | 690,466,949 | 82.97%  |             |    |       |         |         | 690,466,949 | 82.97%  |
| 3、其他内资持股  | 12,913      | 0.01%   |             |    |       | -10,663 | -10,663 | 2,250       | 0.00%   |
| 境内自然人持股   | 12,913      | 0.01%   |             |    |       | -10,663 | -10,663 | 2,250       | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份 | 141,669,696 | 17.02%  |             |    |       | 10,663  | 10,663  | 141,680,359 | 17.03%  |
| 1、人民币普通股  | 141,669,696 | 17.02%  |             |    |       | 10,663  | 10,663  | 141,680,359 | 17.03%  |
| 三、股份总数    | 832,149,558 | 100.00% |             |    |       | 0       | 0       | 832,149,558 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期有限售条件股份减少了10,663股，是原独立董事孙泽华离任日起六个月后其所持有的本公司股份到期后自动解锁。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期                              |
|------|--------|----------|----------|--------|------|-------------------------------------|
| 孙泽华  | 10,663 | 10,663   | 0        | 0      |      | 股东为本公司原独立董事，所持有本公司股份在其离任日起六个月后自动解锁。 |
| 合计   | 10,663 | 10,663   | 0        | 0      | --   | --                                  |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称           | 发行日期        | 发行价格（或利率） | 发行数量        | 上市日期        | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|----------------------|-------------|-----------|-------------|-------------|----------|--------|
| 普通股股票类               |             |           |             |             |          |        |
| 非公开发行股票              | 2013年12月25日 | 7.51      | 690,026,949 | 2013年12月26日 |          |        |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 |             |           |             |             |          |        |
| 权证类                  |             |           |             |             |          |        |

前三年历次证券发行情况的说明

2013年12月25日，公司向防城港务集团和北部湾港务集团合计发行690,026,949股，其中向防城港务集团发行516,026,983股，向北部湾港务集团发行173,999,966股，用于购买防城港100%股权、钦州港100%股权和北拖57.57%股权。本次交易中，标的资产的交易价格合计为518,210.24万元，公司股票的发行价为7.51元/股，股票发行数量合计为690,026,949股，股份总数从142,122,609股增加至832,149,558股，有限售股份从452,913股占0.32%，增加至690,479,862股占82.98%，无限售股份141,669,696不变，占比从99.68%减少至17.02%，2013年12月26日公司股票上市流通。交易完成后，防城港北部湾港务有限公司和钦州市港口（集团）有限责任公司成为公司的全资子公司，北部湾拖船（防城港）有限公司成为公司的控股子公司。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                     | 20,214  | 年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数 | 22,965      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0            |              |         |    |
|---------------------------------|---------|--------------------------|-------------|------------------------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况        |         |                          |             |                              |              |              |         |    |
| 股东名称                            | 股东性质    | 持股比例                     | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况                   | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |    |
|                                 |         |                          |             |                              |              |              | 股份状态    | 数量 |
| 防城港务集团有限公司                      | 国有法人    | 62.01%                   | 516,026,908 |                              | 516,026,983  | 0            |         |    |
| 广西北部湾国际港务集团有限公司                 | 国有法人    | 27.88%                   | 231,964,924 |                              | 173,999,966  | 57,964,958   |         |    |
| 芜湖长元股权投资基金（有限合伙）                | 境内非国有法人 | 0.63%                    | 5,274,244   | 5,274,244                    | 0            | 5,274,244    |         |    |
| 西藏泓杉科技发展有限公司                    | 境内非国有法人 | 0.43%                    | 3,564,150   | 3,564,150                    | 0            | 3,564,150    |         |    |
| 莱州市农业科学院                        | 境内非国有法人 | 0.14%                    | 1,158,881   | 1,158,881                    | 0            | 1,158,881    |         |    |
| 长安基金—光大银行—长安锦弘和富 1 号分级资产管理计划    | 境内非国有法人 | 0.12%                    | 990,000     | 990,000                      | 0            | 990,000      |         |    |
| 法国爱德蒙得洛希尔银行—中国大陆基金              | 境外法人    | 0.12%                    | 969,000     | 969,000                      | 0            | 969,000      |         |    |
| 上海鸿逸投资管理有限公司—鸿逸楚天一号基金           | 境内非国有法人 | 0.05%                    | 441,551     | 441,551                      | 0            | 441,551      |         |    |
| 中国东方资产管理公司                      | 国有法人    | 0.05%                    | 440,000     | 0                            | 440,000      | 0            |         |    |
| 陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·鼎萨 15 期结构化证券投 | 境内非国有法人 | 0.05%                    | 396,873     | 396,873                      | 0            | 396,873      |         |    |

| 资集合资金信托计划  |  |        |            |  |  |  |  |
|--|--|--------|------------|--|--|--|--|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 上述防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司两家股东存在关联关系，属于一致行动人。  |        |            |  |  |  |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况  |  |        |            |  |  |  |  |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量  | 股份种类   |            |  |  |  |  |
|  |  | 股份种类   | 数量         |  |  |  |  |
| 广西北部湾国际港务集团有限公司  | 57,964,958   | 人民币普通股 | 57,964,958 |  |  |  |  |
| 芜湖长元股权投资基金(有限合伙)   | 5,274,244  | 人民币普通股 | 5,274,244  |  |  |  |  |
| 西藏泓杉科技发展有限公司   | 3,564,150  | 人民币普通股 | 3,564,150  |  |  |  |  |
| 莱州市农业科学院   | 1,158,881  | 人民币普通股 | 1,158,881  |  |  |  |  |
| 长安基金—光大银行—长安锦弘和富 1 号分级资产管理计划                             | 990,000  | 人民币普通股 | 990,000    |  |  |  |  |
| 法国爱德蒙得洛希尔银行—中国大陆基金                                       | 969,000  | 人民币普通股 | 969,000    |  |  |  |  |
| 上海鸿逸投资管理有限公司—鸿逸楚天一号基金                                    | 441,551  | 人民币普通股 | 441,551    |  |  |  |  |
| 陕西省国际信托股份有限公司—陕西国投鼎萨 15 期结构化证券投资集合资金信托计划                 | 396,873  | 人民币普通股 | 396,873    |  |  |  |  |
| 中国对外经济贸易信托有限公司—安进 1 号大岩对冲集合资金信托计划                        | 382,947  | 人民币普通股 | 382,947    |  |  |  |  |
| 迈世勒资产管理有限责任公司—迈世勒人民币股票基金                                 | 360,000  | 人民币普通股 | 360,000    |  |  |  |  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。  |        |            |  |  |  |  |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)                     | 股东西藏泓杉科技发展有限公司通过信用担保账户持有公司股票 3,564,150 股，占总股份的 0.43%；股东莱州市农业科学院通过信用担保账户持有公司股票 1,158,881 股，占总股份的 0.14%。 |        |            |  |  |  |  |

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

法人

| 控股股东名称                       | 法定代表人/单位<br>负责人  | 成立日期                | 组织机构代码     | 注册资本 | 主要经营业务  |
|------------------------------|--|---------------------|------------|------|---|
| 防城港务集团有限公司                   | 周小溪  | 1992 年 08 月 15<br>日 | 19936245-4 | 3 亿  | 经营范围：码头及其他港口设施服务；货物装卸、仓储服务；港口拖轮、驳运服务；为船舶提供岸电；淡水供应；港口设施、设备和港口器械的租赁经营、维修服务。 |
| 未来发展战略                       | 防城港务集团有限公司是广西北部湾国际港务集团有限公司的全资子公司。  |                     |            |      |   |
| 经营成果、财务状况、<br>现金流等           | 防城港务集团有限公司 2014 年度实现主营业务收入 8.27 亿元，净利润 4.89 亿元，截至 2014 年 12 月 31 总资产 112.12 亿元，净资产 71.98 亿元。 |                     |            |      |   |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用  |                     |            |      |   |

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

法人

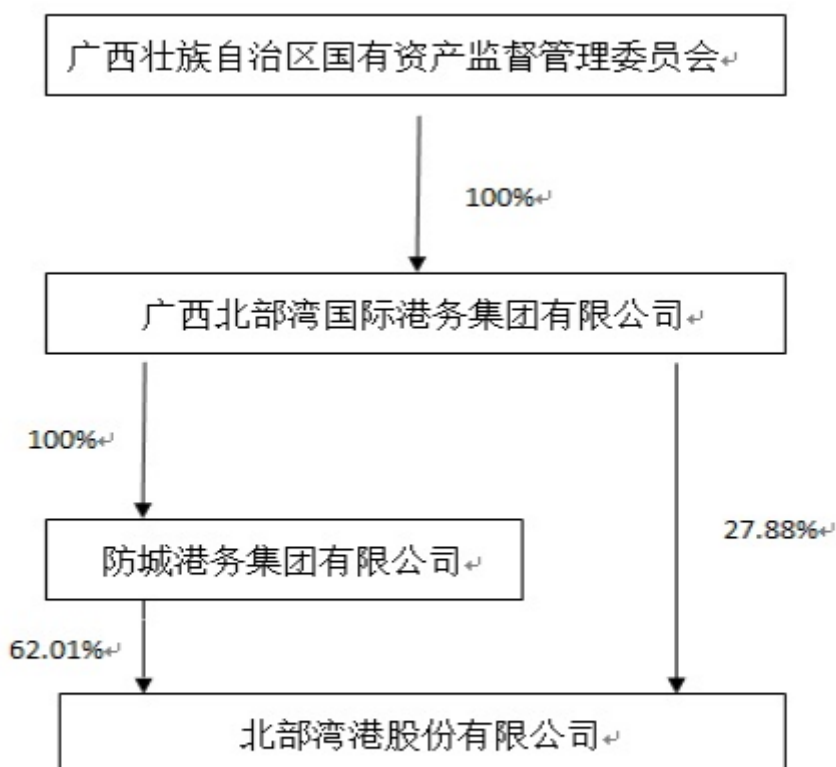
| 实际控制人名称                    | 法定代表人/单位<br>负责人  | 成立日期                | 组织机构代码   | 注册资本  | 主要经营业务              |
|----------------------------|--|---------------------|----------|-------|---------------------|
| 广西北部湾国际港务集团有限公司            | 周小溪  | 2007 年 03 月<br>07 日 | 79970173 | 20 亿元 | 港口建设经营管理、铁路运输、道路运输等 |
| 未来发展战略                     | 正加快港口建设与发展步伐，形成生产能力大、功能强、布局合理、分工明确、服务一流，能够全方位为北部湾经济区开放开发服务的现代化港口，加快形成中国-东盟合作的区域性国际航运中心和物流中心。     |                     |          |       |                     |
| 经营成果、财务状况、<br>现金流等         | 广西北部湾国际港务集团有限公司 2014 年度实现主营业务收入 498.73 亿元，净利润 14.07 亿元，截至 2014 年 12 月 31 总资产 578 亿元，净资产 7162 亿元。 |                     |          |       |                     |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 广西北部湾港务集团是南宁化工集团有限公司的控股股东，是其控股子公司南宁化工股份有限公司（证券代码 600301）的实际控制人。                                  |                     |          |       |                     |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况**

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务       | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） |
|-----|----------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|----------|
| 马正国 | 董事       | 离任   | 男  | 37 | 2011年05月25日 | 2014年06月20日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 黄志堂 | 董事       | 离任   | 男  | 47 | 2011年05月26日 | 2014年06月20日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 吴启华 | 董事、总经理   | 离任   | 男  | 51 | 2008年05月26日 | 2014年06月20日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 张忠国 | 独立董事     | 离任   | 男  | 68 | 2008年05月26日 | 2014年06月20日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 孙泽华 | 独立董事     | 离任   | 男  | 42 | 2008年05月26日 | 2014年06月20日 | 14,217   | 0           | 14,217      | 0        |
| 邓远志 | 独立董事     | 离任   | 男  | 46 | 2008年05月26日 | 2014年06月20日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 于肆  | 监事会主席    | 离任   | 男  | 42 | 2008年01月30日 | 2014年06月20日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 梁勇  | 监事       | 离任   | 男  | 42 | 2008年02月22日 | 2014年06月20日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 周小溪 | 董事长      | 现任   | 男  | 56 | 2014年06月20日 | 2017年06月19日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 黄葆源 | 副董事长、总经理 | 现任   | 男  | 52 | 2014年06月20日 | 2017年06月19日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 谢毅  | 董事       | 现任   | 男  | 51 | 2014年06月20日 | 2017年06月19日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 陈斯禄 | 董事、副总经理  | 现任   | 男  | 50 | 2014年06月20日 | 2017年06月19日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 周盈新 | 董事       | 离任   | 男  | 53 | 2014年06月20日 | 2015年03月11日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 劳裕恒 | 董事、副总经理  | 离任   | 男  | 55 | 2014年06月20日 | 2015年03月11日 | 0        | 0           | 0           | 0        |
| 周永生 | 独立董事     | 现任   | 男  | 52 | 2014年06月20日 | 2017年06月19日 | 0        | 0           | 0           | 0        |



|     |       |    |    |    |             |             |        |   |        |       |
|-----|-------|----|----|----|-------------|-------------|--------|---|--------|-------|
| 王运生 | 独立董事  | 现任 | 男  | 47 | 2014年06月20日 | 2017年06月19日 | 0      | 0 | 0      | 0     |
| 林仁聪 | 独立董事  | 现任 | 男  | 47 | 2014年06月20日 | 2017年06月19日 | 0      | 0 | 0      | 0     |
| 吴海波 | 监事会主席 | 现任 | 男  | 56 | 2014年06月20日 | 2017年06月19日 | 0      | 0 | 0      | 0     |
| 向红  | 监事    | 现任 | 女  | 40 | 2014年06月20日 | 2017年06月19日 | 0      | 0 | 0      | 0     |
| 黄志仁 | 职工监事  | 现任 | 男  | 40 | 2014年06月20日 | 2017年06月19日 | 0      | 0 | 0      | 0     |
| 黄晓波 | 副总经理  | 离任 | 男  | 54 | 2014年08月12日 | 2015年03月11日 | 0      | 0 | 0      | 0     |
| 邹志卫 | 副总经理  | 现任 | 男  | 52 | 2014年06月20日 | 2017年06月19日 | 0      | 0 | 0      | 0     |
| 莫怒  | 副总经理  | 现任 | 男  | 44 | 2015年03月11日 | 2017年06月19日 | 0      | 0 | 0      | 0     |
| 何典治 | 董事会秘书 | 现任 | 男  | 43 | 2014年06月20日 | 2017年06月19日 | 3,000  | 0 | 0      | 3,000 |
| 合计  | --    | -- | -- | -- | --          | --          | 17,217 | 0 | 14,217 | 3,000 |

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1. 周小溪先生：董事长。2006年7月至2014年3月任广州港集团有限公司副董事长、总经理，2014年3月至今任广西北部湾国际港务集团有限公司董事长、党委书记，2014年6月至今任本公司董事长。

2. 黄葆源先生：副董事长、总经理。2007年6月至2014年6月于本公司任董事长，2008年6月至2011年8月兼代行董事会秘书职责，2010年9月至今兼任广西上市公司协会会长，2013年6月至今兼任广西北部湾港务集团副总经理，2014年6月任公司副董事长、总经理。

3. 谢毅先生：董事。2008年7月至2012年10月任广西北部湾国际港务集团有限公司总经理助理，防城港务集团有限公司总经理、党委书记，2012年10月至2013年8月任广西北部湾国际港务集团有限公司副总经理，防城港务集团有限公司总经理、党委书记，2013年8月至今任广西北部湾国际港务集团有限公司副总经理，2014年6月至今任本公司董事。

4. 陈斯禄先生：董事、副总经理。2006年4月至2011年12月任广州港南沙港务有限公司副总经理，2012年1月至2014年5月任广州海港物业管理公司总经理、党总支书记，2012年3月至2014年5月任广州港集团商贸发展有限公司总经理、党支部书记，2012年7月至2014年5月兼任广州太古仓码头游艇发展有限公司董事长，2014年5月至2014年6月任广西北部湾国际港务集团有限公司办公室主任，2014年6月至今任本公司董事、副总经理，防城港北部湾港务有限公司执行董事、总经理。

5. 周永生先生：独立董事。2004年1月至今任桂林理工大学管理学院院长、工商管理学科带头人、教授，2014年6月至今任本公司独立董事。

6. 王运生先生：独立董事。2010年11月至今任广西同德会计师事务所有限责任公司 任副所长，2014年6月至今任本公司独立董事。

7.林仁聪先生：独立董事。2011年4月至今任广西仁聪律师事务所主任，2014年6月至今任本公司独立董事。

8.吴海波先生：监事会主席。2009年4月至今任广西北部湾国际港务集团有限公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席，2014年6月至今任本公司监事会主席。

9.向红女士：监事。2008年5月至今于广西北部湾港务集团历任发展部主管、发展部总经理助理、发展部副总经理、资产管理部部长；2011年5月至今任本公司监事。

10.黄志仁先生：职工监事。2011年10月至2013年4月任防城港务集团有限公司总调度室副主任，2013年4月至今任防城港北部湾港务有限公司综合部经理，2014年10月至今任防城港北部湾港务有限公司人力资源部经理（兼），2014年6月至今任本公司职工监事。

11.邹志卫先生：副总经理。2008年7月至2014年6月任广西北部湾国际港务集团有限公司业务部总经理，2014年6月至今任本公司副总经理。

12.莫怒先生：2011年10月至2015年02月在钦州市港口（集团）有限责任公司任公司党委副书记；2011年10月至今在钦州市港口（集团）有限责任公司任公司纪委书记；2012年08月至2014年06月在钦州北部湾港务投资有限公司任总经理；2012年09月至2014年06月在钦州金谷投资有限公司任董事、副总经理；2014年06月至2015年01月在钦州金谷投资有限公司任副董事长、总经理；2015年01月至今在广西钦州国际集装箱码头有限公司任总经理；2015年02月至今在钦州市港口（集团）有限责任公司任总经理、党委书记；2015年3月任本公司副总经理。

13.何典治先生：董事会秘书。2008年4月至2011年8月任董事长助理、综合办主任、证券事务代表、董事；2011年8月至2014年6月任董事会秘书、综合办主任、董事；2014年6月任董事会秘书、证券内控部部长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称          | 在股东单位担任的职务         | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|--------------------|-------------|--------|---------------|
| 周小溪    | 广西北部湾国际港务集团有限公司 | 董事长、党委书记           | 2014年06月01日 |        | 是             |
| 黄葆源    | 广西北部湾国际港务集团有限公司 | 副总经理               | 2013年06月01日 |        | 否             |
| 谢毅     | 广西北部湾国际港务集团有限公司 | 副总经理               | 2013年08月01日 |        | 是             |
| 吴海波    | 广西北部湾国际港务集团有限公司 | 董事、党委副书记、纪委书记、工会主席 | 2009年04月01日 |        | 是             |
| 向红     | 广西北部湾国际港务集团有限公司 | 资产管理部部长            | 2011年10月01日 |        | 是             |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称   | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期   | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------|------------|----------|--------|---------------|
| 黄葆源    | 广西上市公司协会 | 会长         | 2010年09月 |        | 否             |

|     |                  |     |                     |  |   |
|-----|------------------|-----|---------------------|--|---|
|     |                  |     | 01 日                |  |   |
| 周永生 | 桂林理工大学管理学院       | 院长  | 2004 年 01 月<br>01 日 |  | 是 |
| 王运生 | 广西同德会计师事务所有限责任公司 | 副所长 | 2010 年 11 月<br>01 日 |  | 是 |
| 林仁聪 | 广西仁聪律师事务所        | 主任  | 2011 年 04 月<br>01 日 |  | 是 |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

正常支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务                        | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的<br>报酬总额 | 从股东单位获<br>得的报酬总额 | 报告期末实际<br>所得报酬 |
|-----|---------------------------|----|----|------|----------------|------------------|----------------|
| 周小溪 | 董事长                       | 男  | 56 | 现任   | 0              | 38.4             | 38.4           |
| 黄葆源 | 原董事长、现<br>任副董事长、<br>现任总经理 | 男  | 52 | 现任   | 59.7           | 0                | 59.7           |
| 谢毅  | 董事                        | 男  | 51 | 现任   | 0              | 30.2             | 30.2           |
| 陈斯禄 | 董事、副总经<br>理               | 男  | 50 | 现任   | 19.74          | 0                | 19.74          |
| 周盈新 | 董事                        | 男  | 53 | 离任   | 1.17           | 41.73            | 42.9           |
| 劳裕恒 | 董事、副总经<br>理               | 男  | 55 | 离任   | 42.87          | 0                | 42.87          |
| 周永生 | 独立董事                      | 男  | 52 | 现任   | 4.67           | 0                | 4.67           |
| 王运生 | 独立董事                      | 男  | 47 | 现任   | 4.67           | 0                | 4.67           |
| 林仁聪 | 独立董事                      | 男  | 47 | 现任   | 4.67           | 0                | 4.67           |
| 吴海波 | 监事会主席                     | 男  | 56 | 现任   | 0              | 33.2             | 33.2           |
| 向红  | 监事                        | 女  | 40 | 现任   | 1              | 28.8             | 29.8           |
| 黄志仁 | 职工监事                      | 男  | 40 | 现任   | 13.27          | 0                | 13.27          |
| 黄晓波 | 副总经理                      | 男  | 54 | 离任   | 6.36           | 0                | 6.36           |
| 邹志卫 | 副总经理                      | 男  | 52 | 现任   | 7.58           | 0                | 7.58           |
| 何典治 | 原董事、现任<br>董秘              | 男  | 43 | 现任   | 28.59          | 0                | 28.59          |
| 吴启华 | 原总经理                      | 男  | 51 | 离任   | 34.93          | 7.73             | 42.66          |
| 黄志堂 | 原董事                       | 男  | 47 | 离任   | 1              | 23.7             | 24.7           |

|     |        |    |    |    |        |        |        |
|-----|--------|----|----|----|--------|--------|--------|
| 马正国 | 原董事    | 男  | 37 | 离任 | 1      | 22.4   | 23.4   |
| 张忠国 | 原独立董事  | 男  | 68 | 离任 | 2.5    | 0      | 2.5    |
| 孙泽华 | 原独立董事  | 男  | 42 | 离任 | 2.5    | 0      | 2.5    |
| 邓远志 | 原独立董事  | 男  | 46 | 离任 | 2.5    | 0      | 2.5    |
| 于肆  | 原监事会主席 | 男  | 42 | 离任 | 12.86  | 0      | 12.86  |
| 梁勇  | 原监事    | 男  | 42 | 离任 | 8.73   | 0      | 8.73   |
| 合计  | --     | -- | -- | -- | 260.31 | 226.16 | 486.47 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 类型  | 日期          | 原因            |
|-----|-------|-----|-------------|---------------|
| 周小溪 | 董事长   | 被选举 | 2014年06月20日 | 董事会换届选举，及董事选举 |
| 黄葆源 | 董事    | 被选举 | 2014年06月20日 | 董事会换届选举，及董事选举 |
| 谢毅  | 董事    | 被选举 | 2014年06月20日 | 董事会换届选举       |
| 陈斯禄 | 董事    | 被选举 | 2014年06月20日 | 董事会换届选举       |
| 周盈新 | 董事    | 被选举 | 2014年06月20日 | 董事会换届选举       |
| 周盈新 | 董事    | 离任  | 2015年03月11日 | 因工作变动主动辞职     |
| 劳裕恒 | 董事    | 被选举 | 2014年06月20日 | 董事会换届选举       |
| 劳裕恒 | 董事    | 离任  | 2015年03月11日 | 因工作变动主动辞职     |
| 周永生 | 独立董事  | 被选举 | 2014年06月20日 | 董事会换届选举       |
| 王运生 | 独立董事  | 被选举 | 2014年06月20日 | 董事会换届选举       |
| 林仁聪 | 独立董事  | 被选举 | 2014年06月20日 | 董事会换届选举       |
| 吴海波 | 监事会主席 | 被选举 | 2014年06月20日 | 监事会换届选举，及监事选举 |
| 向红  | 监事    | 被选举 | 2014年06月20日 | 监事会换届选举       |
| 黄志仁 | 职工监事  | 被选举 | 2014年06月20日 | 公司工会推举        |
| 黄葆源 | 总经理   | 聘任  | 2014年06月20日 | 新一届董事会聘任      |
| 陈斯禄 | 副总经理  | 聘任  | 2014年06月20日 | 新一届董事会聘任      |
| 劳裕恒 | 副总经理  | 聘任  | 2014年06月20日 | 新一届董事会聘任      |
| 劳裕恒 | 副总经理  | 解聘  | 2015年03月11日 | 因工作变动主动辞职     |
| 黄晓波 | 副总经理  | 聘任  | 2014年08月12日 | 董事会聘任         |
| 黄晓波 | 副总经理  | 解聘  | 2015年03月11日 | 因工作变动主动辞职     |
| 邹志卫 | 副总经理  | 聘任  | 2014年06月20日 | 新一届董事会聘任      |
| 莫怒  | 副总经理  | 聘任  | 2015年03月11日 | 董事会聘任         |

|     |       |       |             |           |
|-----|-------|-------|-------------|-----------|
| 何典治 | 董事会秘书 | 聘任    | 2014年06月20日 | 新一届董事会聘任  |
| 马正国 | 董事    | 任期满离任 | 2014年06月20日 | 董事会换届     |
| 黄志堂 | 董事    | 任期满离任 | 2014年06月20日 | 董事会换届     |
| 吴启华 | 董事    | 任期满离任 | 2014年06月20日 | 董事会换届     |
| 吴启华 | 总经理   | 解聘    | 2014年05月27日 | 因工作变动主动辞职 |
| 何典治 | 董事    | 任期满离任 | 2014年06月20日 | 董事会换届     |
| 张忠国 | 独立董事  | 任期满离任 | 2014年06月20日 | 董事会换届     |
| 孙泽华 | 独立董事  | 任期满离任 | 2014年06月20日 | 董事会换届     |
| 邓远志 | 独立董事  | 任期满离任 | 2014年06月20日 | 董事会换届     |
| 于肆  | 监事会主席 | 任期满离任 | 2014年06月20日 | 监事会换届     |
| 梁勇  | 监事    | 任期满离任 | 2014年06月20日 | 监事会换届     |

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用

## 六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司在岗员工2466人（不含内退和停薪留职、工伤及其他人员），其中，生产人员1522人（比例是61.72%），技术人员290人（11.76%），财务人员54人（2.19%），行政人员180人（7.30%），销售人员86人（3.49%）其他管理及后勤人员334人（13.54%）。员工教育程度为大学本科以上学历532人（21.57%），大学专科学历515人（20.88%），中专学历176人（7.14%），高中学历及以下1243人（50.41%）。公司离退休职工1581人，基本上由国家社会保障部门承担费用。另公司还发放有退休人员统筹外单位补贴及负担离休干部的医疗保险费用。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规的要求，不断完善内控体系、规范关联交易、解决同业竞争、完善分红机制、规范资金往来、夯实财务会计基础工作，不断健全和完善公司治理。

2014年公司根据重大资产重组整体上市后的实际情况和经营发展需要，进一步巩固近年来治理专项活动的成果，强化规范运作意识，充分发挥股东大会和董事会、监事会在治理机制中的作用。公司规范了上市公司治理，健全了法人治理结构，控股股东和实际控制人履行了国有股份出资人职责，董事会、监事会对经理层执行董事会决议以及对公司经营活动进行了有效的控制、监督和制约，经理层认真履行经营管理职责，职能部门的执行力有效强化。

公司报告期修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《投资者关系管理办法》、《关联交易管理制度》、《内部控制制度》、《投资者接待和推广制度》、《融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《内部审计制度》、《年度财务报告审计工作规程》、《财务报告内部控制管理制度》等制度；新制订了《董事会秘书工作制度》、《股东大会网络投票实施细则》、《会计政策与估计制度》，建立完善了公司治理、管理类各个层面和环节的制度。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2007年9月~11月公司开展了上市公司治理专项活动。2009年公司制订了《内幕信息知情人登记制度》经董事会五届十二次会议审议通过，2011年12月公司按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，结合公司实际情况，对《内幕信息知情人登记制度》进行了修订，并经董事会六届五次会议审议通过。报告期公司严格按照《内幕信息及知情人管理制度》的有关规定，认真做好内幕信息知情人的登记、备案、变更等工作；组织董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工学习相关法律法规和文件，提高相关人员的合规、保密意识，并将相关文件转发大股东、会计师事务所等外部机构，规范对外报送相关信息及外部信息使用人使用公司信息的相关行为，并协助控股股东广西北部湾港务集团制定了内幕信息管理相关制度。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次        | 召开日期        | 会议议案名称               | 决议情况 | 披露日期        | 披露索引                   |
|-------------|-------------|----------------------|------|-------------|------------------------|
| 2013年年度股东大会 | 2014年06月20日 | 《关于2013年度财务决算及2014年度 | 审议通过 | 2014年06月21日 | 公告编号:2014021, 北部湾港股份有限 |

|  |  |   |  |  |   |
|--|--|---|--|--|---|
|  |  | <p>财务预算报告的议案》《关于 2013 年度利润分配和资本公积金转增股本的议案》《关于 2014 年度融资计划的议案》</p> <p>《2013 年年度报告和摘要》《2013 年度董事会工作报告》</p> <p>《关于预计 2014 年度日常关联交易的议案》《2013 年度监事会工作报告》《关于提名第七届董事会独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举及提名董事候选人的议案》</p> <p>《关于 2014 年度续聘财务和内部控制审计机构的议案》</p> <p>《关于监事会换届选举及提名监事候选人的议案》</p> |  |  | <p>公司 2013 年年度大会决议公告, 中国证券报、证券时报和巨潮资讯网</p> <p>www.cninfo.com.cn</p> |
|--|--|---|--|--|---|

## 2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次            | 召开日期             | 会议议案名称  | 决议情况 | 披露日期             | 披露索引  |
|-----------------|------------------|---|------|------------------|---|
| 2014 年第一次临时股东大会 | 2014 年 04 月 04 日 | <p>《关于变更公司名称的议案》《关于修改公司章程的议案》</p> <p>《关于公司重大资产重组过度期间损益分配及支付预案的议案》</p> | 审议通过 | 2014 年 04 月 05 日 | <p>公告编号: 2014005, 北部湾港股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告, 中国证券报、证券时报和巨潮资讯网</p> <p>www.cninfo.com.cn</p> |
| 2014 年第二次临时股东大会 | 2014 年 09 月 02 日 | 《关于与广西北部湾国际港务集团有限公司、防城港务集团有限公司等签署防城港域 403-407 号泊位等委托经营管理协议的议案》        | 审议通过 | 2014 年 09 月 03 日 | <p>公告编号: 2014037, 北部湾港股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告, 中国证券报、证券时报和巨潮资讯网</p>                          |

|                      |                  |  |      |                  |   |
|----------------------|------------------|--|------|------------------|---|
|                      |                  | 《关于调整独立董事津贴的议案》  |      |                  | www.cninfo.com.cn   |
| 北部湾港 2014 年第三次临时股东大会 | 2014 年 10 月 31 日 | 《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司非公开发行股票相关事宜的议案》《公司 2014 年度非公开发行股票相关评估报告、审计报告的议案》《关于制定《北部湾港股份有限公司未来三年股东分红规划（2014-2016 年）》的议案》《关于修改《公司章程》的议案》《关于公司非公开发行股票方案（修订稿）的议案》《关于公司非公开发行股票预案（修订稿）的议案》、《关于 2014 年度非公开发行股票募集资金运用可行性报告（修订稿）的议案》《关于公司非公开发行股票募集资金购买资产暨关联交易的议案》《关于签署附条件生效的股权转让协议及其补充协议的议案》《关于修订募集资金使用管理办法的议案》《关于公司前次募集资金使用情况专项报告的议案》《关于放弃优先建设北部湾港部分新增码头泊位的议案》《关于签订〈关于委托管理协 | 审议通过 | 2014 年 11 月 01 日 | 公告编号：2014056，北部湾港股份有限公司 2014 年第三次临时股东大会决议公告，中国证券报、证券时报和巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn |



|  |  |                       |  |  |  |
|--|--|-----------------------|--|--|--|
|  |  | 议及其补充协议的<br>确认协议>的议案》 |  |  |  |
|--|--|-----------------------|--|--|--|

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况  |                  |        |               |        |      |                   |
|--------------|------------------|--------|---------------|--------|------|-------------------|
| 独立董事姓名       | 本报告期应参加<br>董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加<br>次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未<br>亲自参加会议 |
| 张忠国          | 7                | 7      | 0             | 0      | 0    | 否                 |
| 孙泽华          | 7                | 7      | 0             | 0      | 0    | 否                 |
| 邓远志          | 7                | 7      | 0             | 0      | 0    | 否                 |
| 周永生          | 6                | 6      | 0             | 0      | 0    | 否                 |
| 王运生          | 6                | 6      | 0             | 0      | 0    | 否                 |
| 林仁聪          | 6                | 6      | 0             | 0      | 0    | 否                 |
| 独立董事列席股东大会次数 |                  | 4      |               |        |      |                   |

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期公司认真听取及采纳了独立董事对于开展内部控制体系实施的工作和关联交易管理提出的建设性意见和建议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2014年6月20日，经换届选举产生的新一届董事会召开第一次会议，根据实际情况对董事会下设专门委员会组成员、主任委员和工作组进行了重新调整，保证了公司各专项委员会工作的正常开展。

### （一）董事会战略委员会履行职责情况

战略委员会2014年根据自治区对北部湾港的规划及公司重大资产重组整体上市后的发展实际，提出了重新调整港区功能定位的建议，该建议已实施；根据公司发展需要，建议进行非公开发行股票收购港口资产，该建议已启动开展。

## （二）董事会审计委员会履行职责情况

1、2014年4月10日审计委员会召开了本年度第一次会议，审议公司《关于公司2013年度会计报表的审核意见》并出具了审计委员会关于公司2013年度会计报表的审核意见，并对公司审计机构中瑞岳华会计师事务所从事公司2013年度审计工作进行了评价总结，及提出续聘该事务所为公司2014年度审计机构的建议，提交公司董事会。

2、在2014年度财务报审计期间，审计委员会严格执行有关规定，审阅了经理层提供的财务会计报表和相关资料，形成了初步审阅意见；在会计师事务所出具了财务报告初步审计意见后，审计委员会召开了会议，讨论通过了关于2014年度会计报表的审核意见；审计期间，审计委员会与会计师事务所进行了充分的沟通协商，并履行了督促协调的职责。审计委员会认为，公司年度审计机构已严格按照中国注册会计师独立审计准则及内部控制基本规范和配套指引的规定执行了财务报告和内部控制审计工作，审计时间充分，审计人员执业能力胜任，由其审定的财务报表能够充分反映公司2014年12月31日的财务状况、内部控制体系运行效果以及2014年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

## （三）董事会提名委员会履行职责情况

2014年6月20日提名委员会召开了2014年第一次会议，对周小溪提名黄葆源担任公司总经理，黄葆源提名陈斯禄、劳裕恒和邹志卫担任公司副总经理，周小溪提名何典治担任公司董事会秘书，周小溪提名梁勇担任公司董事会证券事务代表事宜进行审查，并提出了审查意见。

2014年8月1日提名委员会召开了2014年第二次会议，对黄葆源提名黄晓波担任公司副总理事宜进行审查，并提出了审查意见。

## （四）董事会薪酬与考核委员会履行职责情况

2014年8月1日薪酬与考核委员会召开了2014年第一次会议，审议通过了《关于调整独立董事津贴的议案》，根据公司实际情况将公司独立董事职务津贴由5万元/年调整为8万元/年。

薪酬与考核委员会结合2014年业绩指标对董、监事和高管人员的实绩进行了考核，审核同意了相关人员的薪酬。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情形。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

（一）为了解决2013年重大资产重组整体上市完成后同业竞争问题，公司与防城港务集团及广西北部湾港务集团签署了《避免同业竞争协议》及补充协议，包括将防城港域20万吨级码头在《发行股份购买资产协议》生效之日起5年内注入公司，其余广西北部湾港务集团下属在建未注入泊位在取得正式港口经

营许可证后5年内注入公司；以及如果广西北部湾港务集团、防城港务集团及其全资子公司、控股子公司或拥有实际控制权的其他公司现有经营活动可能在将来与公司主营业务发生同业竞争或与公司发生重大利益冲突，广西北部湾港务集团、防城港务集团将采取以下任一措施：①无条件放弃或促使其全资子公司、控股子公司或其拥有实际控制权的其他公司无条件放弃可能与公司发生同业竞争的业务；②将拥有的、可能与公司发生同业竞争的全资子公司、控股子公司或拥有实际控制权的其他公司以公允的市场价格，在适当时机全部注入公司；③采取法律、法规及中国证监会许可的方式（包括但不限于委托经营、委托管理、租赁、承包等方式）将可能与公司发生同业竞争的业务交由公司经营以避免同业竞争等条款。

报告期初已托管委托资产包括钦州港区内的榄坪5-7号泊位、防城港区内的20万吨级码头、北海铁山港区内的3#、4#泊位等。公司接受委托行使经营管理权，包括但不限于人员聘任、调度、财务、物资采购、船舶停泊、货物装卸及堆存、服务收费等各个日常生产经营性系统的管理。委托经营的期限为3年。委托经营费为委托资产每上一年度截至12月31日经审计的营业收入的1%，以及公司向委托资产委派常驻员工而产生的全部实际人工开支。委托管理费用不包括日常维护委托资产所需费用及委托资产运营所需的其他开支，该等费用开支由委托方自行承担等条款。目前，以上协议有关各方正在正常履行。

## （二）报告期公司避免同业竞争事项有关情况

1. 2014年9月2日北部湾港务集团、防城港务集团等就其所拥有并已取得经营许可的防城港域403~407号泊位、钦州港域大榄坪12、13号泊位和防城港云约江1号泊位资产，以及防城港云约江码头有限公司55%股权委托公司及公司的全资子公司经营管理。（详见2014年9月3日公司公告）

2. 2014年10月31日公司2014年第三次临时股东大会审议通过了公司非公开发行股票募集资金购买资产暨关联交易事项。公司非公开发行募集资金用以收购广西北部湾港务集团所属防城港403号、404号、405号泊位，钦州港大榄坪5号泊位，铁山港域3号、4号泊位，以及该等泊位的后续建设和补充公司流动资金等。截至报告披露日该事项已获中国证监会发行审核委员会审核通过。（详见2014年11月1日公司公告）

3. 公司2014年第三次临时股东大会审议通过了《关于放弃优先建设北部湾港部分新增码头泊位及提请股东大会授权行使或放弃相关优先建设权的议案》，对于北部湾港务集团和防城港务集团新增泊位：防城港马鞍山岭1-2号旅游码头，防城港东湾513-516号泊位工程，钦州港金谷港区勒沟作业区13-14号泊位(钦州港三期)，北海港铁山港西港区北暮作业区5-6号泊位工程，防城港云约江南作业区2-4号泊位，公司自愿放弃上述泊位的优先建设权，并由北部湾港务集团或防城港务集团根据国家和社会地区的发展规划和实际要求进行建设。北部湾港务集团和防城港务集团需继续履行其于公司2013年重大资产重组整体上市作出的关于未来港口合规建设的承诺和关于未来新建泊位的限期注入的承诺等。（详见2014年11月1日公司公告）

4. 2015年3月11日公司召开第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于与防城港务集团等签署防城港域402号泊位委托经营管理协议的议案》，为了避免同业竞争，防城港务集团有限公司将现已获得运营许可的防城港域402号泊位资产委托给公司及公司的全资子公司经营管理。（详见2015年3月14日公司公告）。

## （三）以上未注入泊位的建设及审批手续进展情况如下：

- 1、防城港域20万吨级码头，项目已建成投产运营，正在完善项目手续。
- 2、防城港域402、406、407号泊位，码头水下工程已建成交工验收，后方基础设施及配套设施在建，项目手续基本齐全，正在办理有关权证。
- 3、云约江1号泊位，码头水下工程已建成交工验收，后方基础设施及配套设施在建，项目手续在完善，正在办理有关权证。
- 4、钦州港域大榄坪6-8号泊位，其中6号泊位已建成交工验收，后方基础设施及配套设施已建成；7-8号泊位水下工程已建成交工，后方基础设施及配套设施在建。6-8号泊位正在办理岸线批文。
- 5、大榄坪12、13号泊位，码头水下工程和后方基础设施及配套设施已建成交工验收，正在办理有关权证。
- 6、大榄坪南作业区北1—3泊位，码头水下工程基本建成，后方基础设施及配套设施在建，正在完善

项目手续。

7、北海港域北海邮轮码头，水下工程已建成交工，后方基础设施及配套设施在建，正在完善项目手续。

8、云约江南作业区2号至4号泊位，马鞍岭1号、2号旅游码头，东湾513#-516#泊位工程，西港区北暮作业区5#、6#泊位工程，金谷港区勒沟作业区13号、14号泊位(钦州港三期)在建。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《董事、监事和高级管理人员的薪酬激励方案》，依据国家法律、法规和公司章程，参照同等规模的本地区港口行业高级管理人员的薪酬水平确定高级管理人员的年度薪酬。报告期，公司认真执行该制度，在董事会薪酬与考核委员会根据公司实际效益和相关人员工作实绩进行考核后发放工资。目前公司未实行股权激励。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》以及证监会、深交所的有关规则的要求，结合公司重大资产重组整体上市后的实际情况，开展了2014年度完善内部控制体系的工作，进一步完善公司内部控制制度，及完善公司法人治理结构，形成了比较完善的风险控制机制。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制是根据《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》等有关法律和规范性文件，以及公司《章程》、《内部控制制度》等有关规定。

### 四、内部控制评价报告

| 内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 |              |
|-------------------------------|--------------|
| 报告期内公司不存在内部控制重大缺陷。            |              |
| 内部控制评价报告全文披露日期                | 2015年04月04日  |
| 内部控制评价报告全文披露索引                | 公告披露网站：巨潮资讯网 |

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

| 内部控制审计报告中的审议意见段   |
|---|
| 北部湾港股份有限公司于2014年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财 |

|                |                  |
|----------------|------------------|
| 务报告内部控制。       |                  |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2015 年 04 月 04 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 公告披露网站：巨潮资讯网     |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》【(2009) 34 号】的要求，公司结合实际情况，制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并于 2010 年 4 月 8 日经董事会五届十六次会议审议通过。报告期公司认真执行本项制度。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                      |
|----------|----------------------|
| 审计意见类型   | 标准无保留审计意见            |
| 审计报告签署日期 | 2015 年 04 月 02 日     |
| 审计机构名称   | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）     |
| 审计报告文号   | 瑞华审字[2015]45030002 号 |
| 注册会计师姓名  | 傅虹、刘毅                |

审计报告正文

瑞华审字[2015]45030002号

#### 北部湾港股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北部湾港股份有限公司（以下简称“北部湾港”）的财务报表，包括2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是北部湾港管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北部湾港股份有限公司2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国 北京

中国注册会计师：傅虹  
中国注册会计师：刘毅  
二〇一五年四月二日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北部湾港股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 362,053,739.66   | 437,407,090.83   |
| 结算备付金                  |                  |                  |
| 拆出资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   | 192,652,058.86   | 326,926,265.37   |
| 应收账款                   | 306,091,284.15   | 168,270,449.45   |
| 预付款项                   | 225,029,542.81   | 168,604,554.54   |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 应收利息                   |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 10,308,380.15    | 19,277,622.14    |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 115,400,317.15   | 76,006,227.50    |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 28,382,291.53    | 16,382,931.95    |
| 流动资产合计                 | 1,239,917,614.31 | 1,212,875,141.78 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |



|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 10,433,152.38    | 9,828,477.05     |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 6,145,480,634.29 | 5,965,022,084.30 |
| 在建工程                   | 93,321,120.51    | 280,335,290.14   |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 1,043,338,546.04 | 1,038,307,300.61 |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 18,291,307.11    | 18,594,054.97    |
| 递延所得税资产                | 7,961,217.31     | 6,380,687.48     |
| 其他非流动资产                | 37,607,415.86    | 36,511,083.90    |
| 非流动资产合计                | 7,356,433,393.50 | 7,354,978,978.45 |
| 资产总计                   | 8,596,351,007.81 | 8,567,854,120.23 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 916,000,000.00   | 226,463,279.94   |
| 向中央银行借款                |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |
| 拆入资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   | 175,462,411.00   | 94,011,937.73    |
| 应付账款                   | 546,672,357.95   | 441,237,419.63   |
| 预收款项                   | 432,522,523.44   | 357,636,504.93   |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 36,753,696.37    | 44,261,831.12    |
| 应交税费                   | 67,008,603.51    | 83,155,475.69    |
| 应付利息                   | 9,203,917.01     | 10,227,780.82    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付股利        | 1,240,254.25     | 1,240,254.25     |
| 其他应付款       | 154,874,073.38   | 247,362,463.57   |
| 应付分保账款      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 代理买卖证券款     |                  |                  |
| 代理承销证券款     |                  |                  |
| 划分为持有待售的负债  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 488,489,883.97   | 349,041,729.78   |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 2,828,227,720.88 | 1,854,638,677.46 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 2,012,714,366.35 | 2,430,726,355.46 |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       | 148,196,339.80   | 385,809,530.51   |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 专项应付款       | 36,353,949.14    | 36,353,949.14    |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        |                  |                  |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     | 4,000,000.00     | 4,000,000.00     |
| 非流动负债合计     | 2,201,264,655.29 | 2,856,889,835.11 |
| 负债合计        | 5,029,492,376.17 | 4,711,528,512.57 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 832,149,558.00   | 832,149,558.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 734,178,857.88   | 732,551,061.24   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        | 12,299,948.14    | 2,098,979.72     |
| 盈余公积        | 285,446,388.23   | 282,327,622.17   |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 1,584,394,861.22 | 1,884,846,439.90 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,448,469,613.47 | 3,733,973,661.03 |
| 少数股东权益        | 118,389,018.17   | 122,351,946.63   |
| 所有者权益合计       | 3,566,858,631.64 | 3,856,325,607.66 |
| 负债和所有者权益总计    | 8,596,351,007.81 | 8,567,854,120.23 |

法定代表人：周小溪

主管会计工作负责人：黄葆源

会计机构负责人：陈辉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 27,721,873.36    | 27,940,763.11    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   | 13,909,680.46    | 6,180,000.00     |
| 应收账款                   | 29,064,248.79    | 22,108,966.01    |
| 预付款项                   | 4,187,651.08     | 715,099.00       |
| 应收利息                   |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 12,064,481.23    | 3,929,667.10     |
| 存货                     | 2,281,796.15     | 2,346,803.84     |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 297,316.34       | 3,994,747.00     |
| 流动资产合计                 | 89,527,047.41    | 67,216,046.06    |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 2,439,221,537.72 | 3,275,532,838.19 |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 765,492,851.07   | 673,435,668.98   |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 在建工程                   | 20,591,076.02    | 140,909,133.33   |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 137,334,487.43   | 112,444,572.63   |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 1,238,479.97     | 2,476,959.89     |
| 递延所得税资产                | 3,075,022.91     | 2,929,131.22     |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 3,366,953,455.12 | 4,207,728,304.24 |
| 资产总计                   | 3,456,480,502.53 | 4,274,944,350.30 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 246,000,000.00   | 73,000,000.00    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   |                  |                  |
| 应付账款                   | 12,793,393.21    | 23,176,506.59    |
| 预收款项                   | 5,696,675.84     | 7,313,823.32     |
| 应付职工薪酬                 | 14,710,294.35    | 15,938,679.45    |
| 应交税费                   | 4,055,184.33     | 4,773,212.41     |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   | 1,240,254.25     | 1,240,254.25     |
| 其他应付款                  | 55,921,699.06    | 28,683,196.63    |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 72,400,000.00    | 12,000,000.00    |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 412,817,501.04   | 166,125,672.65   |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   | 149,600,000.00   | 150,000,000.00   |
| 应付债券                   |                  |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 永续债        |                  |                  |
| 长期应付款      | 43,265,197.85    | 233,265,197.85   |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |
| 专项应付款      | 36,353,949.14    | 36,353,949.14    |
| 预计负债       |                  |                  |
| 递延收益       |                  |                  |
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    | 4,000,000.00     | 4,000,000.00     |
| 非流动负债合计    | 233,219,146.99   | 423,619,146.99   |
| 负债合计       | 646,036,648.03   | 589,744,819.64   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 832,149,558.00   | 832,149,558.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 1,886,641,799.19 | 2,721,325,303.02 |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       | 4,362,235.48     | 2,098,979.72     |
| 盈余公积       | 37,728,154.52    | 34,609,388.46    |
| 未分配利润      | 49,562,107.31    | 95,016,301.46    |
| 所有者权益合计    | 2,810,443,854.50 | 3,685,199,530.66 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,456,480,502.53 | 4,274,944,350.30 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入  | 4,237,727,691.06 | 3,721,542,715.31 |
| 其中：营业收入  | 4,237,727,691.06 | 3,721,542,715.31 |
| 利息收入     |                  |                  |
| 已赚保费     |                  |                  |
| 手续费及佣金收入 |                  |                  |
| 二、营业总成本  | 3,537,558,566.29 | 3,046,524,921.25 |
| 其中：营业成本  | 3,095,714,366.47 | 2,592,823,938.67 |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 利息支出                  |                |                |
| 手续费及佣金支出              |                |                |
| 退保金                   |                |                |
| 赔付支出净额                |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |                |                |
| 保单红利支出                |                |                |
| 分保费用                  |                |                |
| 营业税金及附加               | 9,686,763.64   | 63,196,692.34  |
| 销售费用                  |                |                |
| 管理费用                  | 217,414,283.26 | 181,782,710.93 |
| 财务费用                  | 206,581,165.21 | 208,071,799.35 |
| 资产减值损失                | 8,161,987.71   | 649,779.96     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 604,675.33     | 917,754.41     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 700,773,800.10 | 675,935,548.47 |
| 加：营业外收入               | 19,588,392.83  | 13,847,771.70  |
| 其中：非流动资产处置利得          |                |                |
| 减：营业外支出               | 12,407,707.08  | 2,854,805.79   |
| 其中：非流动资产处置损失          |                | 212,956.97     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 707,954,485.85 | 686,928,514.38 |
| 减：所得税费用               | 99,677,070.64  | 97,469,011.74  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 608,277,415.21 | 589,459,502.64 |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 596,588,549.82 | 580,458,362.27 |
| 少数股东损益                | 11,688,865.39  | 9,001,140.37   |
| 六、其他综合收益的税后净额         |                |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  |                |                |
| （一）以后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净负债或净资产的变动             |                |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |                |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                |                |                |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |                |
| 5.外币财务报表折算差额                       |                |                |
| 6.其他                               |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |                |                |
| 七、综合收益总额                           | 608,277,415.21 | 589,459,502.64 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 596,588,549.82 | 580,458,362.27 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | 11,688,865.39  | 9,001,140.37   |
| 八、每股收益：                            |                |                |
| (一)基本每股收益                          | 0.717          | 0.7            |
| (二)稀释每股收益                          | 0.717          | 0.7            |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：周小溪

主管会计工作负责人：黄葆源

会计机构负责人：陈辉

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入  | 302,073,186.60 | 300,763,162.18 |
| 减：营业成本  | 182,889,686.95 | 173,447,478.26 |
| 营业税金及附加 | 1,474,380.11   |                |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 销售费用                               |               |               |
| 管理费用                               | 63,352,976.60 | 59,321,459.63 |
| 财务费用                               | 17,520,827.87 | 17,202,655.37 |
| 资产减值损失                             | 1,247,558.82  | 245,248.30    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）              |               |               |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                    |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                  | 35,587,756.25 | 43,164,564.84 |
| 加：营业外收入                            | 1,020,434.16  | 116,043.23    |
| 其中：非流动资产处置利得                       | 464,302.33    |               |
| 减：营业外支出                            | 156,030.46    | 337,547.50    |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 154,680.46    | 210,310.67    |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | 36,452,159.95 | 42,943,060.57 |
| 减：所得税费用                            | 5,264,499.40  | 5,602,681.38  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 31,187,660.55 | 37,340,379.19 |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |               |               |
| （一）以后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净负债或净资产的变动             |               |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |               |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有                       |               |               |



|              |               |               |
|--------------|---------------|---------------|
| 效部分          |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额 |               |               |
| 6.其他         |               |               |
| 六、综合收益总额     | 31,187,660.55 | 37,340,379.19 |
| 七、每股收益：      |               |               |
| （一）基本每股收益    |               |               |
| （二）稀释每股收益    |               |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额            | 上期金额发生额          |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 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               | 3,655,607,257.31 | 3,225,957,405.02 |
| 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               |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额                  |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                  |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                  |                  |
| 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                   |                  |                  |
| 收到的税费返还                      | 216,506.22       | 268,435.00       |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 139,682,261.99   | 443,386,120.73   |
| 经营活动现金流入小计                   | 3,795,506,025.52 | 3,669,611,960.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 1,675,130,562.18 | 1,570,047,851.67 |
| 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               |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |                  |                  |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 支付保单红利的现金                 |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 464,869,140.76   | 215,585,907.42   |
| 支付的各项税费                   | 231,829,504.59   | 195,282,387.73   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 231,013,925.69   | 775,764,520.94   |
| 经营活动现金流出小计                | 2,602,843,133.22 | 2,756,680,667.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 1,192,662,892.30 | 912,931,292.99   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,247,711.04     | 970,599.52       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 1,627,796.64     | 4,000,000.00     |
| 投资活动现金流入小计                | 2,875,507.68     | 4,970,599.52     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 344,264,985.50   | 363,258,145.59   |
| 投资支付的现金                   |                  |                  |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 344,264,985.50   | 363,258,145.59   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -341,389,477.82  | -358,287,546.07  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 996,640,349.51   | 523,770,296.83   |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 996,640,349.51   | 523,770,296.83   |
| 偿还债务支付的现金                 | 778,439,088.49   | 888,206,505.40   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 1,119,515,799.70 | 215,174,670.16   |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 45,873,566.59    | 51,180,773.33    |
| 筹资活动现金流出小计          | 1,943,828,454.78 | 1,154,561,948.89 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -947,188,105.27  | -630,791,652.06  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 16,770.14        | -165,473.70      |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -95,897,920.65   | -76,313,378.84   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 398,472,885.98   | 474,786,264.82   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 302,574,965.33   | 398,472,885.98   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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            | 302,970,041.44 | 268,572,593.38 |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 5,345,110.35   | 11,890,954.29  |
| 经营活动现金流入小计                | 308,315,151.79 | 280,463,547.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 100,898,663.20 | 108,791,118.09 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 93,216,461.90  | 63,066,587.93  |
| 支付的各项税费                   | 29,035,483.45  | 19,933,772.00  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 11,573,564.09  | 16,725,394.43  |
| 经营活动现金流出小计                | 234,724,172.64 | 208,516,872.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 73,590,979.15  | 71,946,675.22  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 386,419.84     | 94,600.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 1,627,796.64   | 4,000,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                | 2,014,216.48   | 4,094,600.00   |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 41,623,878.00  | 40,689,863.65  |
| 投资支付的现金                 |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |                |                |
| 投资活动现金流出小计              | 41,623,878.00  | 40,689,863.65  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -39,609,661.52 | -36,595,263.65 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                |                |
| 吸收投资收到的现金               |                |                |
| 取得借款收到的现金               | 276,000,000.00 | 133,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金               |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 25,000,000.00  |                |
| 筹资活动现金流入小计              | 301,000,000.00 | 133,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金               | 233,000,000.00 | 147,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 101,168,207.38 | 27,835,431.97  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 1,032,000.00   | 7,200,000.00   |
| 筹资活动现金流出小计              | 335,200,207.38 | 182,035,431.97 |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -34,200,207.38 | -49,035,431.97 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -218,889.75    | -13,684,020.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 27,940,763.11  | 41,624,783.51  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 27,721,873.36  | 27,940,763.11  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 本期           |        |    |  |         |       |        |         |         |        |                |         |                |
|----------|--------------|--------|----|--|---------|-------|--------|---------|---------|--------|----------------|---------|----------------|
|          | 归属于母公司所有者权益  |        |    |  |         |       |        |         |         |        |                | 少数股东权益  | 所有者权益合计        |
|          | 股本           | 其他权益工具 |    |  | 资本公积    | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备    | 盈余公积    | 一般风险准备 | 未分配利润          |         |                |
|          | 优先股          | 永续债    | 其他 |  |         |       |        |         |         |        |                |         |                |
| 一、上年期末余额 | 832,149,558. |        |    |  | 732,551 |       |        | 2,098,9 | 282,327 |        | 1,884,846,439. | 122,351 | 3,856,325,607. |

|                       |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
|                       | 00             |  |  |  | ,061.24        |  |  | 79.72         | ,622.17        |  | 90               | ,946.63        | 66               |
| 加：会计政策变更              |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |                |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 832,149,558.00 |  |  |  | 732,551,061.24 |  |  | 2,098,979.72  | 282,327,622.17 |  | 1,884,846,439.90 | 122,351,946.63 | 3,856,325,607.66 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |  |  |  | 1,627,796.64   |  |  | 10,200,968.42 | 3,118,766.06   |  | -300,451,578.68  | -3,962,928.46  | -289,466,976.02  |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  | 1,627,796.64   |  |  |               |                |  | 596,588,549.82   | 11,688,865.39  | 609,905,211.85   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |                |                  |
| 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               |                |  |  |  |                |  |  |               | 3,118,766.06   |  | -897,040,128.50  | -15,913,026.67 | -909,834,389.11  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |  |  |               | 3,118,766.06   |  | -3,118,766.06    |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  |                  |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |  |  |  |                |  |  |               |                |  | -893,921,362.44  | -15,913,026.67 | -909,834,389.11  |
| 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. 其他            |                |  |  |  |                |  |               |                |  |                  |                |                  |  |
| （五）专项储备          |                |  |  |  |                |  | 10,200,968.42 |                |  |                  | 261,232.82     | 10,462,201.24    |  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  | 25,947,665.94 |                |  |                  | 499,310.02     | 26,446,975.96    |  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  | 15,746,697.52 |                |  |                  | 238,077.21     | 15,984,774.73    |  |
| （六）其他            |                |  |  |  |                |  |               |                |  |                  |                |                  |  |
| 四、本期期末余额         | 832,149,558.00 |  |  |  | 734,178,857.88 |  | 12,299,948.14 | 285,446,388.23 |  | 1,584,394,861.22 | 118,389,018.17 | 3,566,858,631.64 |  |

上期金额

单位：元

| 项目        | 上期             |        |    |  |                |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|---------------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |               |                |        |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|           | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            |                |                  |
|           | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额  | 832,149,558.00 |        |    |  | 734,535,059.49 |       |        | 56,204,050.05 | 227,008,425.82 |        | 1,359,707,273.98 | 113,350,806.26 | 3,266,807,327.60 |
| 加：会计政策变更  |                |        |    |  |                |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
| 前期差错更正    |                |        |    |  |                |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并 |                |        |    |  |                |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
| 其他        |                |        |    |  |                |       |        |               |                |        |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额  | 832,149,558.00 |        |    |  | 734,535,059.49 |       |        | 56,204,050.05 | 227,008,425.82 |        | 1,359,707,273.98 | 113,350,806.26 | 3,266,807,327.60 |
| 三、本期增减变动  |                |        |    |  | -1,983,900.00  |       |        | 2,042,700.00  | 55,319,000.00  |        | 525,139,000.00   | 9,001,100.00   | 589,518,000.00   |

|                   |  |  |  |               |  |              |               |  |                |              |                |
|-------------------|--|--|--|---------------|--|--------------|---------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 金额(减少以“一”号填列)     |  |  |  | 98.25         |  | 75.67        | 196.35        |  | ,165.92        | 40.37        | ,280.06        |
| (一) 综合收益总额        |  |  |  |               |  |              |               |  | 580,458,362.27 | 9,001,140.37 | 589,459,502.64 |
| (二) 所有者投入和减少资本    |  |  |  |               |  |              |               |  |                |              |                |
| 1. 股东投入的普通股       |  |  |  |               |  |              |               |  |                |              |                |
| 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          |  |  |  |               |  |              | 55,319,196.35 |  | -55,319,196.35 |              |                |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |               |  |              | 55,319,196.35 |  | -55,319,196.35 |              |                |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |               |  |              |               |  |                |              |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |               |  |              |               |  |                |              |                |
| 4. 其他             |  |  |  |               |  |              |               |  |                |              |                |
| (四) 所有者权益内部结转     |  |  |  | -1,983,998.25 |  |              |               |  |                |              | -1,983,998.25  |
| 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. 其他             |  |  |  | -1,983,998.25 |  |              |               |  |                |              | -1,983,998.25  |
| (五) 专项储备          |  |  |  |               |  | 2,042,775.67 |               |  |                |              | 2,042,775.67   |
| 1. 本期提取           |  |  |  |               |  | 3,140,107.92 |               |  |                |              | 3,140,107.92   |
| 2. 本期使用           |  |  |  |               |  | 1,097,332.25 |               |  |                |              | 1,097,332.25   |

|          |                |  |  |  |                |  |              |                |  |                  |                |                  |  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|----------------|--|------------------|----------------|------------------|--|
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |              |                |  |                  |                |                  |  |
| 四、本期期末余额 | 832,149,558.00 |  |  |  | 732,551,061.24 |  | 2,098,979.72 | 282,327,622.17 |  | 1,884,846,439.90 | 122,351,946.63 | 3,856,325,607.66 |  |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|--------------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 832,149,558.00 |        |     |    | 2,721,325,303.02 |       |        | 2,098,979.72 | 34,609,388.46 | 95,016,301.46  | 3,685,199,530.66 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 832,149,558.00 |        |     |    | 2,721,325,303.02 |       |        | 2,098,979.72 | 34,609,388.46 | 95,016,301.46  | 3,685,199,530.66 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |        |     |    | -834,683,503.83  |       |        | 2,263,255.76 | 3,118,766.06  | -45,454,194.15 | -874,755,676.16  |
| (一)综合收益总额             |                |        |     |    | 1,627,796.64     |       |        |              |               | 31,187,660.55  | 32,815,457.19    |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                  |       |        |              |               |                |                  |
| 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               |                |        |     |    | -836,311,300.47  |       |        |              | 3,118,766.06  | -76,641,854.70 | -909,834,389.11  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |       |        |              | 3,118,766.06  | -3,118,766.06  |                  |



|                  |                |  |  |  |                  |  |  |              |               |                |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--------------|---------------|----------------|------------------|
|                  |                |  |  |  |                  |  |  |              | .06           | 66.06          |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  | -836,311,300.47  |  |  |              |               | -73,523,088.64 | -909,834,389.11  |
| 3. 其他            |                |  |  |  |                  |  |  |              |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转     |                |  |  |  |                  |  |  |              |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                  |  |  |              |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                  |  |  |              |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                  |  |  |              |               |                |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                  |  |  |              |               |                |                  |
| （五）专项储备          |                |  |  |  |                  |  |  | 2,263,255.76 |               |                | 2,263,255.76     |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                  |  |  | 6,390,175.36 |               |                | 6,390,175.36     |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                  |  |  | 4,126,919.60 |               |                | 4,126,919.60     |
| （六）其他            |                |  |  |  |                  |  |  |              |               |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 832,149,558.00 |  |  |  | 1,886,641,799.19 |  |  | 4,362,235.48 | 37,728,154.52 | 49,562,107.31  | 2,810,443,854.50 |

上期金额

单位：元

| 项目                | 上期             |        |     |    |                  |       |        |              |               |               |                  |
|-------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|--------------|---------------|---------------|------------------|
|                   | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积          | 未分配利润         | 所有者权益合计          |
|                   |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |              |               |               |                  |
| 一、上年期末余额          | 142,122,609.00 |        |     |    | 168,567,856.69   |       |        | 56,204.05    | 30,875,350.54 | 61,409,960.19 | 403,031,980.47   |
| 加：会计政策变更          |                |        |     |    |                  |       |        |              |               |               |                  |
| 前期差错更正            |                |        |     |    |                  |       |        |              |               |               |                  |
| 其他                |                |        |     |    |                  |       |        |              |               |               |                  |
| 二、本年期初余额          | 142,122,609.00 |        |     |    | 168,567,856.69   |       |        | 56,204.05    | 30,875,350.54 | 61,409,960.19 | 403,031,980.47   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－” | 690,026,949.00 |        |     |    | 2,552,757,446.33 |       |        | 2,042,775.67 | 3,734,037.92  | 33,606,341.27 | 3,282,167,550.19 |

|                   |                |  |  |  |                  |  |              |               |               |               |                  |
|-------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 号填列)              |                |  |  |  |                  |  |              |               |               |               |                  |
| (一) 综合收益总额        |                |  |  |  |                  |  |              |               | 37,340,379.19 | 37,340,379.19 |                  |
| (二) 所有者投入和减少资本    | 690,026,949.00 |  |  |  | 2,552,757,446.33 |  |              |               |               |               | 3,242,784,395.33 |
| 1. 股东投入的普通股       | 690,026,949.00 |  |  |  | 2,552,757,446.33 |  |              |               |               |               | 3,242,784,395.33 |
| 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          |                |  |  |  |                  |  |              | 3,734,037.92  | -3,734,037.92 |               |                  |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                  |  |              | 3,734,037.92  | -3,734,037.92 |               |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |                |  |  |  |                  |  |              |               |               |               |                  |
| 3. 其他             |                |  |  |  |                  |  |              |               |               |               |                  |
| (四) 所有者权益内部结转     |                |  |  |  |                  |  |              |               |               |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |  |  |  |                  |  |              |               |               |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |  |  |  |                  |  |              |               |               |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                  |  |              |               |               |               |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                  |  |              |               |               |               |                  |
| (五) 专项储备          |                |  |  |  |                  |  | 2,042,775.67 |               |               |               | 2,042,775.67     |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                  |  | 3,140,107.92 |               |               |               | 3,140,107.92     |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                  |  | 1,097,332.25 |               |               |               | 1,097,332.25     |
| (六) 其他            |                |  |  |  |                  |  |              |               |               |               |                  |
| 四、本期期末余额          | 832,149,558.00 |  |  |  | 2,721,325,303.02 |  | 2,098,979.72 | 34,609,388.46 | 95,016,301.46 |               | 3,685,199,530.66 |

### 三、公司基本情况

北部湾港股份有限公司（以下简称“北部湾港”或“本公司”）是1989年12月20日经北海市人民政府(1989)159号文件批准在原北海港务局的基础上重组设立的股份有限公司，公司注册地为中华人民共和国广西壮族自治区北海市。公司经北海市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：450500000011969。本公司总部位于广西南宁市金浦路33号。本公司及子公司（统称“本集团”）主要投资兴建港口、码头，装卸、仓储管理及服务，交通运输（普通货运），机械加工及修理，外轮代理、物流代理服务，国内、国际商业贸易等。属交通运输行业。

公司原名北海新力实业股份有限公司（2005年5月26日更名为“北海市北海港股份有限公司”，2010年9月16日更名为“北海港股份有限公司”，2014年4月4日更名为“北部湾港股份有限公司”），是经北海市人民政府以北政函[1987]147号文批准，由北海市风机厂、北海市印刷厂、北海市造纸厂、北海市技术交流站及北海市烟花炮竹总厂共五家单位集资创立，成立时为集体所有制企业，注册资本为200万元人民币。1989年12月，经北海市政府批准，公司进行资产重组，将截止至1989年12月31日的全部资产和负债等交由公司主要投资的蓄电池厂，由蓄电池厂负责给原有五家股东单位一定的补偿，原有五家股东各保留20万元股本(股金另外投入)。同时，以原北海市港务局截止至1989年12月31日经评估的全部净资产投入公司，折为2,980万股国家股，北海市国有资产管理局为公司的国家股股东，公司注册资本变更为3,080万元，股本总数为3,080万股，其中国家股2,980万股，法人股100万股。

1990年1月至3月,经中国人民银行广西北海分行以北银发字 [1989] 211号文件批复同意，公司向社会公开发行总额为2,000万股（每股1元）的个人集资股票，公司股本总额增至5,080万股，其中国家股2,980万股，法人股100万股，社会公众股2,000万股，公司注册资本变更为5,080万元。

1993年11月，为了规范公司资本结构，明晰有关资产的产权关系，公司委托资产评估机构对公司截止至1993年9月30日的资产进行整体评估。北海市国有资产管理局以北国资字(1993)第129号文对评估结果予以确认，以北国资字(1993)第131号文同意将公司非生产经营性资产剥离，以北国资字(1993)132号文核定公司国家股为4,513万股(其中1,533万股为土地评估增值后折股)。至此，公司股本总额为6,613万股，其中国家股4,513万股，法人股100万股，社会公众股2,000万股，公司注册资本变更为6,613万元。

1995年10月，中国证券监督管理委员会以证监发审字 [1995] 60号文件确认公司股本总额为66,130,000股，每股面值1元，其中国家持股为45,130,000股，法人持股为1,000,000股，社会公众持股为20,000,000股，并同意公司的社会公众股上市流通。1995年11月2日公司社会公众股2000万股正式在深圳证券交易所挂牌交易

经1995年度股东大会审议通过，1996年6月，公司以1995年末总股本66,130,000股为基数，向全体股东每10股送红股1股，公司总股本增至72,743,000股，其中北海市国有资产管理局持股49,643,000股，法人持股1,100,000股，社会公众持股22,000,000股，公司注册资本变更为72,743,000元。

经1996年度股东大会审议通过，1997年5月，公司以1996年底总股本72,743,000股为基数，向全体股东每10股送红股2股，并以资本公积金每10股转增股本8股，公司总股本增至145,486,000股，其中北海市国有资产管理局持股99,286,000股，法人持股2,200,000股，社会公众持股44,000,000股，公司注册资本变更为145,486,000元。

1999年2月，北海市国有资产管理局将持有的本公司40%的股份5819.44万股转让给中国华能集团公司，股权转让后北海市国资局持有本公司4109.16万股股份，占总股本28.24%。

经中国证监会证监公司字（1999）38号文批准，公司于1999年8月以1998年末总股本

145,486,000股为基数，向全体股东按每10股配3股的比例配股，配股价6元。配股完成后公司股份总数为188,471,800股，公司注册资本变更为188,471,800元。其中：中国华能集团公司持股75,652,720股，占总股份40.14%；北海市国资局持股53,419,080股，占总股份28.34%。

2000年3月，北海市国资局收购了北海市造纸厂持有的法人股440,000股，其持有股份增至53,859,080股，占总股本28.58%。同年，北海市印刷厂持有的440,000股全部被抵偿给中国东方资产管理公司。

2004年4月20日，中国华能集团公司分别与北海市机场投资管理有限责任公司、北海市高昂交通建设有限责任公司签订股份转让协议，将其持有本公司的47,117,950股法人股转让给北海市机场投资管理有限责任公司，28,534,770股法人股转让给北海市高昂交通建设有限责任公司。

2007年3月26日公司临时股东大会审议通过《北海港股权分置改革及以股抵债组合运作方案》。股权分置改革方案为：非流通股股东将以其持有的部分北海港股份向实施股权分置改革方案股权登记日登记在册的北海港全体流通股股东做出对价安排，流通股股东每持有10股流通股将获得3.2股，对价安排的总额为18,304,000股。

对价完成后的首个交易日，北海市国资委以其持有的46,349,191股公司股份代北海市港务管理局偿还其对本公司的分离核算费用及“五分开”剥离资产138,579,413.00元，该股份予以注销。股权分置改革及以股抵债方案实施后公司总股份为142,122,609股，其中：北海市机场投资管理公司持股40,486,665股，占总股本28.49%；北海市高昂交通建设有限责任公司持股24,555,999股，占总股本17.28%。公司注册资本变更为142,122,609元。

2009年1月6日北海市机场投资管理公司将其持有的本公司7,077,706股股份转让给中国长城资产管理公司。

2009年10月，公司原股东北海市机场投资管理有限公司、北海市高昂交通建设有限责任公司合计持有的本公司的57,964,958股股份（占总股本40.79%）无偿划转给广西北部湾国际港务集团有限公司，广西北部湾国际港务集团有限公司为本公司的第一大股东，持有本公司40.79%股权。

2013年11月18日，中国证监会以“证监许可【2013】1453号”《关于核准北海港股份有限公司向广西北部湾国际港务集团有限公司等发行股份购买资产的批复》，核准北海港向广西北部湾国际港务集团有限公司发行173,999,966股股份、向防城港务集团有限公司发行516,026,983股股份购买相关资产。

截至2014年12月31日，本公司累计发行股本总数832,149,558万股，详见附注七、31。

本集团主要经营范围是：投资兴建港口、码头、装卸管理及服务，交通运输（普通货运），机械加工及修理，外轮代理行业的投资及外轮理货，国内商业贸易（国家有专项规定除外），机电配件、金属材料（政策允许部份）、五金交电化工（危险化学品除外）、建筑材料、装卸材料、渔需品、批发（无仓储）硫酸、硫磺、正磷酸、高氯酸钾、石脑油、乙醇溶液、煤焦沥青、含二级易燃溶剂的合成树脂（凭有效危险化学品经营许可证，有效期至2016年10月15日）、化肥的购销，船舶港口服务（为船舶提供岸电、淡水供应；国际、国内航行船舶物料、生活品供应，凭《港口经营许可证》经营，有效期至2016年12月1日）。（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。）

本集团的母公司为于中华人民共和国成立的防城港务集团有限公司，最终母公司为于中华人民共和国成立的广西北部湾国际港务集团有限公司，最终控制方为广西壮族自治区国资委。

公司2014年度财务报告经董事会于2015年4月2日审议批准报出。

本公司2014年度合并报表范围包括母公司北部湾港股份有限公司和子公司防城港北部湾港务有限公司、钦州市港口（集团）有限责任公司、北海新力进出口贸易有限公司、防城港北部湾拖船有限公司、广西北海港物流有限公司、中国北海外轮代理有限公司以及孙公司广西钦州国际集装箱码头有限公司。合并报表范围与上年相同。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，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。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“收入”各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况及2014年1-12月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

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

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

价)不足以冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》(财会〔2012〕19号)关于“一揽子交易”的判断标准,判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考有关“一揽子交易”,“长期股权投资”进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

## 5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表范围的确定原则:合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

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

同一控制下企业合并增加的在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

（一）各参与方均受到该安排的约束；

（二）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。

合营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：

（一）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；

（二）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；

（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（五）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。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

合营企业参与方的会计处理：合营方应当按照《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。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法,资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益,直至净投资被处置才被确认为当期损益);以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,列入股东权益“外币报表折算差额”项目;处置境外经营时,计入处置当期损益。

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

外币现金流量,采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 9、金融工具

金融工具,是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类

(一) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和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;

(二) 持有至到期投资;

(三) 贷款和应收款项;

(四) 可供出售金融资产

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。



交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入股东权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计

年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售

权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：<br>①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。                        |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称     | 坏账准备计提方法 |
|----------|----------|
| 账龄组合     | 账龄分析法    |
| 特别信用风险组合 | 其他方法     |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00%    |           |
| 1—2 年        | 10.00%   |           |
| 2—3 年        | 20.00%   |           |

|       |         |  |
|-------|---------|--|
| 3—4 年 | 30.00%  |  |
| 4—5 年 | 50.00%  |  |
| 5 年以上 | 100.00% |  |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法   | 个别提法  |

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、周转材料等

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品一次领用5万元以下的采用一次摊销法，5万元以上的采用五五摊销法。

包装物一次领用5万元以下的采用一次摊销法，5万元以上的采用五五摊销法。

## 12、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

## 13、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### （2）后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此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，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单

位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 15、固定资产

### （1）确认条件

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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（一）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（二）该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率   | 年折旧率         |
|--------|-------|-------|-------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 15-50 | 5.00% | 6.33%-1.90%  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 6-20  | 5.00% | 15.83%-4.75% |
| 运输设备   | 年限平均法 | 6-12  | 5.00% | 15.83%-7.92% |
| 其他设备   | 年限平均法 | 6-12  | 5.00% | 15.83%-4.75% |

本公司采用年限平均法在使用寿命内计提折旧，无其他折旧方法。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程，指企业固定资产的新建、改建、扩建，或技术改造、设备更新和大修理工程等尚未完工的工程支出。在建工程通常有“自营”和“出包”两种方式。自营在建工程指企业自行购买工程用料、自行施工并进行管理的工程；出包在建工程是指企业通过签订合同，由其它工程队或单位承包建造的工程。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

工程已验收合格，达到预定可使用状态，并交付使用。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。上述在建工程减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化。

### (2) 借款费用资本化期间

是指从借款费用开始资本化的时点到停止资本化的时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

### (3) 暂停资本化期间

构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

购建或者生产的符合资本化条件的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或

者可对外销售、且为使该部分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实质上已经完成的，应当停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完成，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，应当在该资产整体完工时停止借款费用的资本化

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入一项专门借款的，该专门借款的利率即为资本化率。企业应当将累计资产支出加权平均数乘以资本化率，计算确定当期应予以资本化的利息金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入多项专门借款的，资本化率应当根据这些专门借款加权平均利率计算确定。专门借款加权平均利率应当根据这些专门借款当期实际发生的利息之和除以这些专门借款加权平均数计算确定，其中，专门借款加权平均数应当根据每项专门借款乘以专门借款实际占用天数占整个会计期间天数的权数加总计算。

专门借款，是指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项。专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出加权平均数超过专门借款的部分乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款利息中应予资本化的金额。一般借款的资本化率应当根据一般借款加权平均利率确定，其计算方法与专门借款加权平均利率计算方法相同。

本公司所指的资本化期间，是指从借款费用开始资本化的时点到停止资本化的时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。外购无形资产的成本，包括购买价款、进口关税和其他税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：本公司按照法律法规规定的，其使用寿命通常不应超过法律法规规定期限。如商标权、专利权、著作权等；无法律法规规定的，看合同是否有规定年限；其他类的无形资产参照其他单位类似无形资产的使用寿命，如：土地使用权可以根据活跃市场得到估计无形资产使用寿命信息。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。企业应当至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据：法律法规上无明确规定使用年限；合同上无明确规定使用年限；活跃市场上无明确使用寿命信息。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按会计准则规定处理。

本公司对于无形资产于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹



象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。无形资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段，是指为获取新的科学或技术知识并理解它们而进行的独创性的有计划调查。内部研究开发项目的开发阶段，是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目支出的核算：

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
  - 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。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 19、长期资产减值

长期股权投资于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊

费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司应当在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司向职工提供辞退福利的，应当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：

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (一) 服务成本。
- (二) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- (三) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

（一）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

（二）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足会计准则第四条规定的，应当确认为预计负债。待执行合同，是指合同各方尚未履行任何合同义务，或部分地履行了同等义务的合同。亏损合同，是指履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。

## 23、股份支付

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

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。

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。

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，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，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，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，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。

## 24、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司大宗商品贸易业务，在买方验收货物当日确认收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入和现金股利收入。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

(一) 相关的经济利益很可能流入企业；

(二) 收入的金额能够可靠计量。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

公司提供的港口劳务包括装卸劳务、堆存服务、港务管理服务和代理服务等。港口劳务的定价采取“一揽子包干”方法，包括从货物到港至离港整个过程之装卸、堆存、港务综合管理以及港内转场等。港口劳务收入的核算原则按“一船一结”的办法，在完成整船货物出库离港系列劳务当日确认收入；资产负债表日，没有完成整船货物出库离港的，按照实际完成出库离港的货物量确认收入。

公司提供的货物运输服务，在货主收到货物当日确认劳务收入。

公司提供的船舶及货物报关、报检等代理服务，在相关报关、报检手续完成当日确认收入。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。

完工百分比法，按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：

(1) 收入的金额能够可靠计量；

(2) 相关的经济利益很可能流入企业；

(3) 交易的完工进度能够可靠确定；

(4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

企业确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

(1) 已完工作的计量；

(2) 已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例；

(3) 已发生的成本占估计总成本的比例。

公司在资产负债表日按提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务成本后的金额，确认当期提供劳务成本。

公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；

(2) 已发生的劳务成本不预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司确定建造合同完工进度选用下列方法：

(1) 累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例；

- (2) 已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例；
- (3) 实际测定的完工进度。

当期完成的建造合同，应当按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

建造合同的结果不能可靠估计的，区别以下情况处理：

- (1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- (2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认收入。

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

- (1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；
- (2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；
- (3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

- (1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；
- (2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；
- (3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

回购本公司股份，按照成本法确定对应的库存股成本。

注销的库存股成本高于对应股份成本的，依次冲减资本公积，盈余公积，未分配利润。注销的库存股成本低于对应股份成本的，增加资本公积。

转让的库存库。转让收入高于库存股成本的，增加资本公积；转让收入低于库存股成本的，依次冲减资本公积，盈余公积，未分配利润。

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### （3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### （4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### （5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## (6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 30、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                | 税率             |
|---------|-------------------------------------|----------------|
| 增值税     | 应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 17%、13%、11%、6% |
| 营业税     | 应税营业额                               | 3%、5%          |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税                            | 7%             |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                              | 25%            |
| 水利建设基金  | 当期营业收入                              | 0.1%           |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税                            | 2%             |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税                            | 3%             |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|        |       |

## 2、税收优惠

## (1) 企业所得税优惠

根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）第一条和第三条的规定：自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企



业所得税。在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整指导目录（2005年版）》、《产业结构调整指导目录（2011年版）》、《外商投资产业指导目录（2007年修订）》和《中西部地区优势产业目录（2008年修订）》范围的，经税务机关确认后，其企业所得税可按照15%税率缴纳。本公司及子公司防城港北部湾港务有限公司、北部湾拖船（防城港）有限公司、钦州市港口（集团）有限责任公司、孙公司广西钦州国际集装箱码头有限公司符合上述相关规定，2013年和2014年按15%的税率计缴企业所得税。

依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院第512号令）税收优惠第八十七条规定，企业所得税法第二十七条第二项所称国家重点扶持的公共基础设施项目，是指《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的港口码头、机场、铁路、城市轨道交通、电力等项目，本公司的子公司防城港北部湾港务有限公司铁山港分公司从事为船舶提供港口码头装卸，仓储、拖轮及驳运等服务，符合国家重点扶持的公共基础设施港口码头项目的优惠条件，自2012年到2014年免征企业所得税，2015年到2017年减半征收企业所得税。

#### （2）自用土地城镇土地使用税和房产税免税

按照《财政部 国家税务总局关于物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税政策的通知》（财税[2012]13号）有关税收优惠的规定，自2012年1月1日起至2014年12月31日止，对物流企业自有的（包括自用和出租）大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税。本公司及子公司防城港北部湾港务有限公司、钦州市港口（集团）有限责任公司符合相关文件规定的减免税条件，2014年度执行该优惠政策。

依据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》(国务院令第483号)第六条第（六）款《国家税务总局关于填海整治土地免征城镇土地使用税问题的批复》（国税函[2005]968号）、《自治区地方税务局关于贯彻落实税收优惠政策促进广西“五区”建设若干意见的通知》（桂地税发[2013]23号）规定，对经批准自行开山填海整治的土地和改造的废弃土地，从使用月份起免征城镇土地使用税5年，第6年至第10年减半征收。即对钦州市港口（集团）有限责任公司1#、2#、4#泊位土地从2011年6月至2016年5月凭土地使用证，在没有发生土地权属变更的前提下全额免征城镇土地使用税，从2016年6月至2021年5月凭土地使用证，在没有发生土地权属变更的前提下，减半征收城镇土地使用税；对3#泊位土地从2011年3月至2016年2月凭土地使用证，在没有发生土地权属变更的前提下全额免征城镇土地使用税，从2016年3月至2021年2月凭土地使用证，在没有发生土地权属变更的前提下，减半征收城镇土地使用税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 124,374.45     | 142,377.84     |
| 银行存款   | 302,450,590.88 | 398,330,508.14 |
| 其他货币资金 | 59,478,774.33  | 38,934,204.85  |
| 合计     | 362,053,739.66 | 437,407,090.83 |

其他说明

公司其他货币资金59478774.33元为子公司北海新力进出口贸易有限公司开具贸易信用证时存入银行的保证金，使用受限。

## 2、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 72,419,990.06  | 317,940,747.09 |
| 商业承兑票据 | 120,232,068.80 | 8,985,518.28   |
| 合计     | 192,652,058.86 | 326,926,265.37 |

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|    |         |

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|    |           |

其他说明

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别               | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                  | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                  | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的 | 324,593,122.34 | 100.00% | 18,501,838.19 | 100.00% | 306,091,284.15 | 178,855,633.71 | 100.00% | 10,585,184.26 | 5.92% | 168,270,449.45 |

|      |                |         |               |         |                |                |         |               |       |                |
|------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 应收账款 |                |         |               |         |                |                |         |               |       |                |
| 合计   | 324,593,122.34 | 100.00% | 18,501,838.19 | 100.00% | 306,091,284.15 | 178,855,633.71 | 100.00% | 10,585,184.26 | 5.92% | 168,270,449.45 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄     | 期末余额           |               |         |
|--------|----------------|---------------|---------|
|        | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1年以内分项 |                |               |         |
| 1年以内小计 | 314,159,545.28 | 15,707,977.28 | 5.00%   |
| 1至2年   | 5,717,281.92   | 571,728.19    | 10.00%  |
| 2至3年   | 2,159,659.63   | 431,931.92    | 20.00%  |
| 3至4年   | 564,096.27     | 169,228.88    | 30.00%  |
| 4至5年   | 743,134.67     | 371,567.34    | 50.00%  |
| 5年以上   | 1,249,404.57   | 1,249,404.57  | 100.00% |
| 合计     | 324,593,122.34 | 18,501,838.19 |         |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额             | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) | 计提的坏账准备金     |
|----------------|--------|----------------|------|---------------|--------------|
| 北海四方国际物流有限公司   | 非关联方   | 22,671,376.99  | 一年以内 | 7.00%         | 1,133,568.85 |
| 贵州华能焦化制气股份有限公司 | 非关联方   | 21,876,100.61  | 一年以内 | 6.74%         | 1,093,805.03 |
| 柳州钢铁股份有限公司     | 非关联方   | 17,077,504.80  | 一年以内 | 5.26%         | 853,875.24   |
| 广西威运国际贸易有限公司   | 非关联方   | 13,009,590.88  | 一年以内 | 4.01%         | 650,479.54   |
| 广西怡海物流有限公司     | 非关联方   | 91,049,255.60  | 一年以内 | 28.05%        | 4,552,462.78 |
| 合计             | --     | 165,683,828.88 | --   | 51.04%        | 8,284,191.44 |

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为165,683,828.88元，占应收账款年末余额合计数的比例为51.04%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为8,284,191.44元。

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1年以内 | 99,621,962.35  | 44.27% | 117,473,677.67 | 69.68% |
| 1至2年 | 78,946,837.86  | 35.08% | 51,091,423.75  | 30.30% |
| 2至3年 | 46,421,289.48  | 20.63% | 39,453.12      | 0.02%  |
| 3年以上 | 39,453.12      | 0.02%  |                |        |
| 合计   | 225,029,542.81 | --     | 168,604,554.54 | --     |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称               | 与本公司关系 | 金额             | 时间        |
|--------------------|--------|----------------|-----------|
| 黔西南州万盛煤焦有限公司       | 供应商    | 34,217,506.08  | 1-2年      |
| 云南祥云飞龙有色金属股份有限公司   | 供应商    | 29,999,999.00  | 1-3年      |
| 黔西南州安兴商贸有限责任公司     | 供应商    | 25,868,063.40  | 1年以内、1-2年 |
| 枣庄矿业(集团)有限责任公司物流中心 | 供应商    | 24,871,611.71  | 1年以内      |
| 贵州宝盈实业有限公司         | 供应商    | 21,108,000.00  | 2-3年      |
| 合计                 | --     | 136,065,180.19 | --        |

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为136,065,180.19元，占预付账款年末余额合计数的比例为60.47%。

其他说明：

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额          |         |              |        |               | 期初余额          |         |              |        |               |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
|                       | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 13,375,595.01 | 100.00% | 3,067,214.86 | 22.93% | 10,308,380.15 | 22,099,503.22 | 100.00% | 2,821,881.08 | 12.77% | 19,277,622.14 |
| 合计                    | 13,375,595.01 | 100.00% | 3,067,214.86 | 22.93% | 10,308,380.15 | 22,099,503.22 | 100.00% | 2,821,881.08 | 12.77% | 19,277,622.14 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄     | 期末余额         |            |        |
|--------|--------------|------------|--------|
|        | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1年以内分项 |              |            |        |
| 1年以内小计 | 5,727,391.14 | 286,369.57 | 42.82% |

|         |               |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
| 1 至 2 年 | 2,541,900.28  | 254,190.03   | 19.00%  |
| 2 至 3 年 | 2,650,801.73  | 530,160.34   | 19.82%  |
| 3 至 4 年 | 476,678.34    | 143,003.50   | 3.56%   |
| 4 至 5 年 | 250,664.21    | 125,332.11   | 1.87%   |
| 5 年以上   | 1,728,159.31  | 1,728,159.31 | 12.92%  |
| 合计      | 13,375,595.01 | 3,067,214.85 | 100.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|---------------|---------------|
| 往来款  | 13,375,595.01 | 22,099,503.22 |
| 合计   | 13,375,595.01 | 22,099,503.22 |

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称            | 款项的性质  | 期末余额         | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|-----------------|--------|--------------|-------------|------------------|--------------|
| 招商证券股份有限公司      | 服务费    | 2,000,000.00 | 1 年以内       | 14.95%           | 100,000.00   |
| 广西河池化工股份有限公司    | 运费     | 1,561,320.60 | 1-2 年、2-3 年 | 11.67%           | 277,088.17   |
| 云南昆钢焦化有限公司安宁分公司 | 运费     | 761,218.90   | 1-2 年       | 5.69%            | 76,121.89    |
| 北海港务管理局         | 危旧房改造费 | 729,820.80   | 1 年以内       | 5.46%            | 36,491.04    |
| 北海港务局           | 押金     | 689,539.57   | 5 年以上       | 5.16%            | 689,539.57   |
| 合计              | --     | 5,741,899.87 | --          | 42.93%           | 1,179,240.67 |

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           |      |                | 期初余额          |      |               |
|------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 15,273,872.55  |      | 15,273,872.55  | 12,664,826.90 |      | 12,664,826.90 |
| 库存商品 |                |      |                | 348,442.53    |      | 348,442.53    |
| 周转材料 | 6,778,578.92   |      | 6,778,578.92   | 4,105,496.45  |      | 4,105,496.45  |
| 发出商品 | 93,347,865.68  |      | 93,347,865.68  | 58,887,461.62 |      | 58,887,461.62 |
| 合计   | 115,400,317.15 |      | 115,400,317.15 | 76,006,227.50 |      | 76,006,227.50 |

## 8、其他流动资产

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 待退还或抵扣的土地使用税 | 297,316.34    | 3,572,228.62  |
| 待抵扣进项税       | 26,911,767.14 | 12,189,583.63 |
| 多缴纳的城建税      | 134,308.76    | 190,699.69    |
| 多缴纳的地方税费附加   | 38,373.96     | 136,214.07    |
| 多缴纳的水利建设基金   |               | 77,262.04     |
| 待摊销保险费       | 183,061.07    | 216,943.90    |
| 多缴纳的企业所得税    | 759,903.33    |               |
| 多缴纳的教育费附加    | 57,560.93     |               |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 28,382,291.53 | 16,382,931.95 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

## 9、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额             | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额     |    |
|----------------|------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|------------------|----|
|                |                  | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 |      |                  | 其他 |
| 一、合营企业         |                  |        |      |                     |              |            |                     |            |      |                  |    |
| 二、联营企业         |                  |        |      |                     |              |            |                     |            |      |                  |    |
| 北海泛北<br>商贸有限公司 | 9,328,477<br>.05 |        |      | 604,675.3<br>3      |              |            |                     |            |      | 9,933,152<br>.38 |    |
| 小计             | 9,328,477<br>.05 |        |      | 604,675.3<br>3      |              |            |                     |            |      | 9,933,152<br>.38 |    |
| 合计             | 9,328,477<br>.05 |        |      | 604,675.3<br>3      |              |            |                     |            |      | 9,933,152<br>.38 |    |

其他说明

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物               | 机器设备                 | 电子设备 | 运输设备           | 其他                   | 合计               |
|------------|----------------------|----------------------|------|----------------|----------------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                      |                      |      |                |                      |                  |
| 1.期初余额     | 2,699,470,495.<br>78 | 3,343,226,985.<br>88 |      | 162,176,918.59 | 1,564,302,986.3<br>6 | 7,769,177,386.61 |
| 2.本期增加金额   | 217,143,036.75       | 232,704,075.17       |      | 9,114,922.25   | 68,421,635.45        | 527,383,669.62   |
| (1) 购置     | 2,350,589.15         | 96,490,211.64        |      | 9,114,922.25   | 19,780,708.88        | 127,736,431.92   |
| (2) 在建工程转入 | 214,792,447.60       | 136,213,863.53       |      |                | 48,640,926.57        | 399,647,237.70   |
| (3) 企业合并增加 |                      |                      |      |                |                      |                  |
| 3.本期减少金额   |                      | 18,855,551.71        |      | 4,822,242.00   | 215,440.00           | 23,893,233.71    |
| (1) 处置或报废  |                      | 3,786,746.63         |      | 4,822,242.00   | 215,440.00           | 8,824,428.63     |
| (2) 非常损失减少 |                      | 15,068,805.08        |      |                |                      | 15,068,805.08    |



|            |                  |                  |  |                |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|--|----------------|------------------|------------------|
| 4.期末余额     | 2,916,613,532.53 | 3,557,075,509.34 |  | 166,469,598.84 | 1,632,509,181.81 | 8,272,667,822.52 |
| 二、累计折旧     |                  |                  |  |                |                  |                  |
| 1.期初余额     | 510,153,683.21   | 946,910,649.90   |  | 83,055,546.32  | 238,727,202.53   | 1,778,847,081.96 |
| 2.本期增加金额   | 74,590,098.96    | 205,358,864.04   |  | 6,405,602.96   | 47,783,083.09    | 334,137,649.05   |
| (1) 计提     | 74,590,098.96    | 205,358,864.04   |  | 6,405,602.96   | 47,783,083.09    | 334,137,649.05   |
| 3.本期减少金额   |                  | 6,065,865.38     |  | 4,622,032.32   | 142,917.78       | 10,830,815.48    |
| (1) 处置或报废  |                  | 3,313,840.74     |  | 4,622,032.32   | 142,917.78       | 8,078,790.84     |
| (2) 非常损失减少 |                  | 2,752,024.64     |  |                |                  | 2,752,024.64     |
| 4.期末余额     | 584,743,782.17   | 1,146,203,648.56 |  | 84,839,116.96  | 286,367,367.84   | 2,102,153,915.53 |
| 三、减值准备     |                  |                  |  |                |                  |                  |
| 1.期初余额     | 10,579,995.97    | 13,102,934.49    |  | 1,567,721.19   | 57,568.70        | 25,308,220.35    |
| 2.本期增加金额   |                  |                  |  |                |                  |                  |
| (1) 计提     |                  |                  |  |                |                  |                  |
| 3.本期减少金额   |                  | 217,378.95       |  |                | 57,568.70        | 274,947.65       |
| (1) 处置或报废  |                  | 217,378.95       |  |                | 57,568.70        | 274,947.65       |
| 4.期末余额     | 10,579,995.97    | 12,885,555.54    |  | 1,567,721.19   |                  | 25,033,272.70    |
| 四、账面价值     |                  |                  |  |                |                  |                  |
| 1.期末账面价值   | 2,321,289,754.39 | 2,397,986,305.24 |  | 80,062,760.69  | 1,346,141,813.97 | 6,145,480,634.29 |
| 2.期初账面价值   | 2,178,736,816.60 | 2,383,213,401.49 |  | 77,553,651.08  | 1,325,518,215.13 | 5,965,022,084.30 |

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面原值           | 累计折旧           | 减值准备         | 账面价值           |
|--------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 25,277,912.03  | 7,578,283.56   |              | 17,699,628.47  |
| 机器设备   | 472,010,312.04 | 290,528,203.75 | 2,543,846.86 | 178,938,261.43 |
| 运输设备   | 8,391,334.49   | 5,751,400.10   | 1,047,090.67 | 1,592,843.72   |

## 11、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                             | 期末余额          |              |               | 期初余额           |              |                |
|--------------------------------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
|                                | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           |
| 北云小区 13 亩住宅地                   | 1,600,000.00  | 1,600,000.00 |               | 1,600,000.00   | 1,600,000.00 |                |
| 二区港机修理厂                        | 151,017.30    | 151,017.30   |               | 151,017.30     | 151,017.30   |                |
| 华捷植物油库                         | 210,000.00    | 210,000.00   |               | 210,000.00     | 210,000.00   |                |
| 北云小区围墙                         | 23,300.00     | 23,300.00    |               | 23,300.00      | 23,300.00    |                |
| 北云小区加压水泵房                      | 50,000.00     | 50,000.00    |               | 50,000.00      | 50,000.00    |                |
| 北海港外沙旅游休闲商业综合项目                | 864,150.00    |              | 864,150.00    | 864,150.00     |              | 864,150.00     |
| 403 堆场改造工程（合同 673 万，2013 年建）   |               |              |               | 3,590,058.69   |              | 3,590,058.69   |
| 石步岭昌盛兴港路机械部场地维修工程（合同 52.3 万）   |               |              |               | 104,600.00     |              | 104,600.00     |
| 石步岭港区海关值班室（2013 建合同 43 万）      | 129,000.00    |              | 129,000.00    | 129,000.00     |              | 129,000.00     |
| 石步岭 402 堆场场桥轨道维修工程（合同 128.5 万） | 483,089.99    |              | 483,089.99    | 350,040.87     |              | 350,040.87     |
| 石步岭港区三期工程                      | 17,432,036.03 |              | 17,432,036.03 | 135,871,283.77 |              | 135,871,283.77 |
| 大榄坪 2#-4#变电站                   |               |              |               | 1,280,263.12   |              | 1,280,263.12   |
| 勒沟作业区通信管道建设项目                  |               |              |               | 492,000.00     |              | 492,000.00     |
| 大榄坪作业区高压增容配电工程设计费              |               |              |               | 400,000.00     |              | 400,000.00     |

|                            |               |  |               |               |  |               |
|----------------------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 场地平整换土                     |               |  |               | 338,789.28    |  | 338,789.28    |
| 110KV 港务集团送变电工程设计费         |               |  |               | 300,000.00    |  | 300,000.00    |
| 钦州港其他工程                    |               |  |               | 534,280.00    |  | 534,280.00    |
| 码头仓库                       | 20,708,557.75 |  | 20,708,557.75 | 69,442,820.00 |  | 69,442,820.00 |
| 18-22 号泊位工程                |               |  |               | 48,794,695.77 |  | 48,794,695.77 |
| 防城港各泊位码头加固改造工程             | 44,595,794.82 |  | 44,595,794.82 | 7,048,694.70  |  | 7,048,694.70  |
| 作业区加油站及油库工程                | 161,602.21    |  | 161,602.21    | 158,000.00    |  | 158,000.00    |
| 南、北作业区硫磷部及消防站工程            | 99,750.00     |  | 99,750.00     | 99,750.00     |  | 99,750.00     |
| 钦州保税港区二三期围网工程              | 1,462,500.00  |  | 1,462,500.00  | 99,056.60     |  | 99,056.60     |
| 勒沟作业区视频监控扩容建设补充            | 336,000.00    |  | 336,000.00    |               |  |               |
| 物流机械（岸边集装箱起重机）作业远程监控示范系统设备 | 122,222.23    |  | 122,222.23    |               |  |               |
| 小区视频监控设备                   | 81,196.58     |  | 81,196.58     |               |  |               |
| 1#泊位仓库/堆场/道路/给水/排水设计       | 99,056.60     |  | 99,056.60     |               |  |               |
| 三期堆场及 102 仓库工程监理费          | 20,000.00     |  | 20,000.00     |               |  |               |
| 铁山港 1#2#泊位工程               | 2,600,501.75  |  | 2,600,501.75  |               |  |               |
| 防城港 20#泊位自卸车装卡平台工程         | 1,346,346.22  |  | 1,346,346.22  |               |  |               |
| 防城港各泊位码头污水处理站工程            | 220,000.00    |  | 220,000.00    |               |  |               |

|                         |               |              |               |                |              |                |
|-------------------------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 防城港粮食输送改造工程(铁路装卸线)      | 90,000.00     |              | 90,000.00     |                |              |                |
| 码头防风网工程                 | 80,600.00     |              | 80,600.00     |                |              |                |
| 金税发票管理系统                | 79,658.13     |              | 79,658.13     |                |              |                |
| 防城港市进境水果指定口岸            | 25,258.20     |              | 25,258.20     |                |              |                |
| 防城港 20#、21#泊位回旋水域扩建工程   | 25,000.00     |              | 25,000.00     |                |              |                |
| 防城港 11-12#、14#泊位污水处理设备款 | 576,000.00    |              | 576,000.00    |                |              |                |
| 新办公楼零星工程                | 1,682,800.00  |              | 1,682,800.00  |                |              |                |
| 北部湾拖 2、拖 5              |               |              |               | 10,437,807.34  |              | 10,437,807.34  |
| 合计                      | 95,355,437.81 | 2,034,317.30 | 93,321,120.51 | 282,369,607.44 | 2,034,317.30 | 280,335,290.14 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称             | 预算数              | 期初余额           | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额      | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度  | 利息资本化累计金额     | 其中：本期利息资本化金额  | 本期利息资本化率 | 资金来源   |
|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------------|-------|---------------|---------------|----------|--------|
| 石步岭港区三期工程        | 385,310,000.00   | 135,871,283.77 | 26,357,185.54  | 116,747,972.58 | 28,048,460.70 | 17,432,036.03 | 42.10%      | 42.1% | 22,780,954.90 | 10,890,191.95 | 6.71%    | 金融机构贷款 |
| 石步岭港区 403 堆场改造工程 | 6,730,000.00     | 3,590,058.69   | 3,543,939.58   | 7,133,998.27   |               |               | 106.00%     | 100%  |               |               |          |        |
| 18-22 号泊位工程      | 1,632,970,000.00 | 48,794,695.77  | 129,331,792.44 | 178,126,488.21 |               |               |             |       |               |               |          |        |
| 防城港各泊位码头加固改造     | 37,290,000.00    | 7,048,694.70   | 37,547,100.12  |                |               | 44,595,794.82 | 119.59%     | 92%   |               |               |          |        |

|      |                  |                |                |                |               |               |        |        |               |               |       |    |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------|--------|---------------|---------------|-------|----|
| 工程   |                  |                |                |                |               |               |        |        |               |               |       |    |
| 码头仓库 | 153,634,549.05   | 69,442,820.00  | 39,033,985.89  | 87,768,248.14  |               | 20,708,557.75 | 70.61% | 70.61% |               |               |       |    |
| 合计   | 2,215,934,549.05 | 264,747,552.93 | 235,814,003.57 | 389,776,707.20 | 28,048,460.70 | 82,736,388.60 | --     | --     | 22,780,954.90 | 10,890,191.95 | 6.71% | -- |

## 12、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权            | 专利权          | 非专利技术 | 其他            | 合计               |
|------------|------------------|--------------|-------|---------------|------------------|
| 一、账面原值     |                  |              |       |               |                  |
| 1.期初余额     | 1,100,525,768.16 | 3,402,234.44 |       | 4,721,828.00  | 1,108,649,830.60 |
| 2.本期增加金额   |                  | 1,014,062.78 |       | 28,048,460.70 | 29,062,523.48    |
| (1) 购置     |                  | 1,014,062.78 |       | 28,048,460.70 | 29,062,523.48    |
| (2) 内部研发   |                  |              |       |               |                  |
| (3) 企业合并增加 |                  |              |       |               |                  |
| 3.本期减少金额   |                  |              |       |               |                  |
| (1) 处置     |                  |              |       |               |                  |
| 4.期末余额     | 1,100,525,768.16 | 4,416,297.22 |       | 32,770,288.70 | 1,137,712,354.08 |
| 二、累计摊销     |                  |              |       |               |                  |
| 1.期初余额     | 69,084,790.61    | 252,454.54   |       | 1,005,284.84  | 70,342,529.99    |
| 2.本期增加金额   | 23,186,216.27    | 747,263.34   |       | 97,798.44     | 24,031,278.05    |
| (1) 计提     | 23,186,216.27    | 747,263.34   |       | 97,798.44     | 24,031,278.05    |
| 3.本期减少金额   |                  |              |       |               |                  |
| (1) 处置     |                  |              |       |               |                  |

|          |                  |              |  |               |                  |
|----------|------------------|--------------|--|---------------|------------------|
| 4.期末余额   | 92,271,006.88    | 999,717.88   |  | 1,103,083.28  | 94,373,808.04    |
| 三、减值准备   |                  |              |  |               |                  |
| 1.期初余额   |                  |              |  |               |                  |
| 2.本期增加金额 |                  |              |  |               |                  |
| (1) 计提   |                  |              |  |               |                  |
| 3.本期减少金额 |                  |              |  |               |                  |
| (1) 处置   |                  |              |  |               |                  |
| 4.期末余额   |                  |              |  |               |                  |
| 四、账面价值   |                  |              |  |               |                  |
| 1.期末账面价值 | 1,008,254,761.28 | 3,416,579.34 |  | 31,667,205.42 | 1,043,338,546.04 |
| 2.期初账面价值 | 1,031,440,977.55 | 3,149,779.90 |  | 3,716,543.16  | 1,038,307,300.61 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

#### 14、长期待摊费用

单位：元

| 项目         | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额 | 期末余额          |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 港容港貌工程     | 2,476,959.89  |               | 1,238,479.92  |        | 1,238,479.97  |
| 堆场用华富钢隔板   | 74,376.52     |               | 51,042.72     |        | 23,333.80     |
| 档板         | 13,764,821.08 | 10,118,079.60 | 9,878,494.72  |        | 14,004,405.96 |
| 大榄坪户外广告牌   | 347,080.72    |               | 157,558.80    |        | 189,521.92    |
| 海关监控围网     | 1,070,296.18  | 962,567.00    | 576,570.97    |        | 1,456,292.21  |
| 其他         | 860,520.58    | 347,022.94    | 336,687.77    |        | 870,855.75    |
| 装修、防腐、排水改造 |               | 603,440.15    | 95,022.65     |        | 508,417.50    |
| 合计         | 18,594,054.97 | 12,031,109.69 | 12,333,857.55 |        | 18,291,307.11 |

其他说明

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额     |         | 期初余额     |         |
|----|----------|---------|----------|---------|
|    | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
|    |          |         |          |         |

|        |               |              |               |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 资产减值准备 | 49,186,643.17 | 7,961,217.31 | 41,299,602.99 | 6,380,687.48 |
| 合计     | 49,186,643.17 | 7,961,217.31 | 41,299,602.99 | 6,380,687.48 |

## (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 7,961,217.31          |                      | 6,380,687.48          |

## 16、其他非流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 预付工程款 | 5,765,665.06  | 10,399,683.90 |
| 预付设备款 | 31,841,750.80 | 26,111,400.00 |
| 合计    | 37,607,415.86 | 36,511,083.90 |

其他说明：

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 486,000,000.00 | 154,000,000.00 |
| 信用借款 | 430,000,000.00 | 72,463,279.94  |
| 合计   | 916,000,000.00 | 226,463,279.94 |

短期借款分类的说明：

## 18、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 175,462,411.00 | 94,011,937.73 |
| 合计     | 175,462,411.00 | 94,011,937.73 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 175,462,411.00 元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 应付工程款     | 51,294,467.02  | 83,252,363.52  |
| 应付材料款     | 50,462,142.33  | 36,897,103.81  |
| 应付设备款     | 32,329,321.08  | 28,197,934.89  |
| 运费        | 3,596,295.48   | 896,923.38     |
| 货款        | 190,106,553.23 | 97,428,228.66  |
| 装卸、堆存     | 154,380,594.75 | 133,404,560.90 |
| 仓储、物流等作业费 | 47,070,148.05  | 40,759,299.72  |
| 应付港口使用费   | 7,436,568.27   | 17,532,967.21  |
| 其他        | 9,996,267.74   | 2,868,037.54   |
| 合计        | 546,672,357.95 | 441,237,419.63 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目                    | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------------|---------------|-----------|
| 中石油天然气股份有限公司广西钦州销售分公司 | 2,766,846.90  | 未结算       |
| 上海海勃物流软件有限公司          | 3,005,100.00  | 未结算       |
| 云南金色田野企业集团有限公司        | 10,890,000.00 | 未结算       |
| 贵州华冶伟业经贸有限公司          | 6,000,000.00  | 未结算       |
| 兴义市云发煤焦有限公司           | 3,824,538.94  | 未结算       |
| 兴仁兴桂煤炭有限公司            | 2,044,512.00  | 未结算       |
| 广西万通进出口贸易有限公司         | 1,982,134.75  | 未结算       |
| 平果县兴红工贸有限公司           | 1,207,736.25  | 未结算       |
| 合计                    | 31,720,868.84 | --        |

其他说明：

## 20、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元



| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 货款    | 183,251,183.07 | 293,108,706.52 |
| 港口装卸费 | 249,271,340.37 | 64,527,798.41  |
| 合计    | 432,522,523.44 | 357,636,504.93 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 深圳市物润（集团）有限公司  | 1,455,596.47  |           |
| 广西金山烟锳冶金化工有限公司 | 4,029,055.26  | 客户未结算     |
| 瓮福国际贸易股份有限公司   | 3,818,901.52  | 客户未结算     |
| 潮州市亚太能源有限公司    | 1,870,755.14  | 客户未结算     |
| 广西富满地农资股份有限公司  | 1,566,898.78  | 客户未结算     |
| 广西北投鸿腾国际贸易有限公司 | 1,126,045.56  | 客户未结算     |
| 防城港万顺物流有限公司    | 1,026,326.52  | 客户未结算     |
| 广西睿境进出口贸易公司    | 31,349,998.02 | 客户未结算     |
| 贵州宝隆投资有限公司     | 21,030,000.00 | 客户未结算     |
| 广西物资储备有限公司     | 4,481,542.60  | 客户未结算     |
| 广西有色金属集团冶金有限公司 | 1,042,095.47  | 客户未结算     |
| 合计             | 72,797,215.34 | --        |

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 44,237,576.95 | 426,372,476.16 | 433,891,207.60 | 36,718,845.51 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 24,254.17     | 30,988,529.85  | 30,977,933.16  | 34,850.86     |
| 合计             | 44,261,831.12 | 457,361,006.01 | 464,869,140.76 | 36,753,696.37 |

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

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

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 37,102,838.34 | 192,847,233.45 | 201,417,490.24 | 28,532,581.55 |
| 2、职工福利费       |               | 15,137,172.35  | 15,137,172.35  |               |
| 3、社会保险费       | 104,749.99    | 19,584,449.37  | 19,593,055.71  | 96,143.65     |
| 其中：医疗保险费      | 88,102.68     | 17,095,784.71  | 17,103,608.64  | 80,278.75     |
| 工伤保险费         | 8,200.50      | 1,350,427.36   | 1,350,427.36   | 8,200.50      |
| 生育保险费         | 8,446.81      | 1,138,237.30   | 1,139,019.71   | 7,664.40      |
| 基本养老保险        | 21,906.99     | 27,662,581.04  | 27,649,637.17  | 34,850.86     |
| 失业保险费         | 2,347.18      | 3,325,948.81   | 3,328,295.99   | 0.00          |
| 4、住房公积金       | 14,746.00     | 14,198,591.58  | 14,198,591.58  | 14,746.00     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 7,015,242.62  | 5,780,358.12   | 4,720,226.43   | 8,075,374.31  |
| 8、中介劳务工费      |               | 178,824,671.29 | 178,824,671.29 |               |
| 合计            | 44,237,576.95 | 426,372,476.16 | 433,891,207.60 | 36,718,845.51 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额      | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额      |
|----------|-----------|---------------|---------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 21,906.99 | 27,662,581.04 | 27,649,637.17 | 34,850.86 |
| 2、失业保险费  | 2,347.18  | 3,325,948.81  | 3,328,295.99  | 0.00      |
| 合计       | 24,254.17 | 30,988,529.85 | 30,977,933.16 | 34,850.86 |

其他说明：

## 22、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 2,103,921.79  | 3,037,782.66  |
| 营业税     | 800,901.18    | 101,004.23    |
| 企业所得税   | 58,570,179.28 | 75,173,392.28 |
| 个人所得税   | 382,117.03    | 91,708.87     |
| 城市维护建设税 | 228,295.60    | 112,197.81    |
| 城镇土地使用税 | 423,725.48    | 80,950.19     |
| 房产税     | 58,495.20     | 74,311.50     |
| 印花税     | 0.00          | 331,055.86    |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 教育费附加   | 470,211.90    | 445,260.94    |
| 地方教育费附加 | 67,708.41     | 51,074.45     |
| 水利建设基金  | 3,608,263.61  | 3,370,506.90  |
| 其他      | 294,784.03    | 286,230.00    |
| 合计      | 67,008,603.51 | 83,155,475.69 |

其他说明：

### 23、应付利息

单位：元

| 项目              | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 7,697,250.34  | 9,381,114.15  |
| 短期借款应付利息        | 10,506,666.67 | 846,666.67    |
| 合计              | 9,203,917.01  | 10,227,780.82 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

其他说明：

### 24、应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 1,240,254.25 | 1,240,254.25 |
| 合计    | 1,240,254.25 | 1,240,254.25 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 25、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 应付质保金 | 4,640,387.59  | 6,798,319.57   |
| 应付押金  | 22,920,372.20 | 6,098,182.50   |
| 往来款   | 96,221,703.48 | 152,241,683.29 |
| 代收代付款 | 14,588,460.22 | 1,437,991.41   |
| 运费    | 7,621,432.61  | 590,501.44     |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 借款          | 107,507.00     | 100,000.00     |
| 应付保证金       | 1,828,518.00   | 12,100,000.00  |
| 应付外请劳务公司风险金 | 102,000.00     | 16,447,750.33  |
| 其他          | 4,090,697.00   | 51,548,035.03  |
| 赔偿款         | 2,752,995.28   |                |
| 合计          | 154,874,073.38 | 247,362,463.57 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目               | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|---------------|-----------|
| 吉粮集团钦州港粮油运销有限公司  | 1,500,000.00  | 押金未到支付    |
| 广西北部湾港国际港务集团有限公司 | 7,527,049.20  | 关联方未要求    |
| 广西壮族自治区航务局       | 2,533,600.01  | 未结算       |
| 港口货运公司           | 2,403,408.68  | 未结算       |
| 无锡华东重型机械有限公司     | 2,204,500.00  | 未结算       |
| 合计               | 16,168,557.89 | --        |

其他说明

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款  | 440,400,000.00 | 303,723,469.93 |
| 一年内到期的长期应付款 | 48,089,883.97  | 45,318,259.85  |
| 合计          | 488,489,883.97 | 349,041,729.78 |

其他说明：

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 18,000,000.00    | 27,000,000.00    |
| 保证借款 | 2,435,114,366.35 | 2,568,449,825.39 |
| 信用借款 |                  | 139,000,000.00   |

|              |                  |                  |
|--------------|------------------|------------------|
| 减：一年内到期的长期借款 | -440,400,000.00  | -303,723,469.93  |
| 合计           | 2,012,714,366.35 | 2,430,726,355.46 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 28、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目               | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------|----------------|----------------|
| 应付资产收益权融资款（建设银行） |                | 190,000,000.00 |
| 应付交通部一期工程拨改贷款    | 26,265,197.85  | 26,265,197.85  |
| 应付北海港务局交通部补助投资款  | 12,000,000.00  | 12,000,000.00  |
| 应付广西壮族自治区交通厅拨款   | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |
| 应付融资租赁款          | 153,021,025.92 | 197,862,592.51 |
| 减：一年内到期的部分       | -48,089,883.97 | -45,318,259.85 |
| 合计               | 148,196,339.80 | 385,809,530.51 |

其他说明：

## 29、专项应付款

单位：元

| 项目      | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 形成原因 |
|---------|---------------|------|------|---------------|------|
| 应交港口建设费 | 36,353,949.14 |      |      | 36,353,949.14 |      |
| 合计      | 36,353,949.14 |      |      | 36,353,949.14 | --   |

其他说明：

## 30、其他非流动负债

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 递延收益 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 合计   | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |

其他说明：

### 31、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、—) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 832,149,558.00 |             |    |       |    |    | 832,149,558.00 |

其他说明：

### 32、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 678,586,313.69 |              |      | 678,586,313.69 |
| 其他资本公积     | 53,964,747.55  | 1,627,796.64 |      | 55,592,544.19  |
| 合计         | 732,551,061.24 | 1,627,796.64 |      | 734,178,857.88 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 33、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|-------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 安全生产费 | 2,098,979.72 | 25,947,665.94 | 15,746,697.52 | 12,299,948.14 |
| 合计    | 2,098,979.72 | 25,947,665.94 | 15,746,697.52 | 12,299,948.14 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|--------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 280,109,233.61 | 3,118,766.06 |      | 283,227,999.67 |
| 任意盈余公积 | 2,218,388.56   |              |      | 2,218,388.56   |
| 合计     | 282,327,622.17 | 3,118,766.06 |      | 285,446,388.23 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、未分配利润

单位：元

| 项目          | 本期               | 上期               |
|-------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,884,846,439.90 | 1,359,707,273.98 |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整后期初未分配利润        | 1,884,846,439.90 | 1,359,707,273.98 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 596,588,549.82   | 580,458,362.27   |
| 减：提取法定盈余公积        | 3,118,766.06     | 55,319,196.35    |
| 应付普通股股利           | 893,921,362.44   |                  |
| 期末未分配利润           | 1,584,394,861.22 | 1,884,846,439.90 |

调整期初未分配利润明细：

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

### 36、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 4,213,047,505.12 | 3,092,365,681.96 | 3,712,573,707.55 | 2,591,327,861.06 |
| 其他业务 | 24,680,185.94    | 3,348,684.51     | 8,969,007.76     | 1,496,077.61     |
| 合计   | 4,237,727,691.06 | 3,095,714,366.47 | 3,721,542,715.31 | 2,592,823,938.67 |

### 37、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 营业税     | 1,013,967.08 | 53,301,440.68 |
| 城市维护建设税 | 5,013,784.97 | 5,706,981.51  |
| 教育费附加   | 3,659,011.59 | 4,096,312.32  |
| 其他      |              | 91,957.83     |
| 合计      | 9,686,763.64 | 63,196,692.34 |

其他说明：

### 38、管理费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 工资   | 45,540,293.98 | 41,554,234.12 |
| 社会保险 | 40,062,810.20 | 21,973,803.43 |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 职工福利费  | 13,414,654.42  | 19,629,408.40  |
| 无形资产摊销 | 20,158,669.37  | 18,868,553.37  |
| 修理费    | 13,798,945.27  | 17,079,842.67  |
| 住房公积金  | 11,021,488.21  | 7,853,361.62   |
| 折旧费    | 6,297,253.06   | 4,808,596.39   |
| 咨询费    | 3,245,737.91   | 3,958,306.94   |
| 水利建设基金 | 4,342,326.82   | 3,875,489.11   |
| 办公费    | 9,302,690.35   | 3,324,687.88   |
| 其他     | 50,229,413.67  | 38,856,427.00  |
| 合计     | 217,414,283.26 | 181,782,710.93 |

其他说明：

### 39、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 213,680,381.51 | 213,578,376.66 |
| 减：利息收入 | 5,578,561.65   | 5,636,353.92   |
| 汇兑损失   | 201.22         | 78,704.60      |
| 减：汇兑收益 | 3,487,493.61   | 983,766.30     |
| 其他     | 1,966,637.74   | 1,034,838.31   |
| 合计     | 206,581,165.21 | 208,071,799.35 |

其他说明：

### 40、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额      |
|--------|--------------|------------|
| 一、坏账损失 | 8,161,987.71 | 649,779.96 |
| 合计     | 8,161,987.71 | 649,779.96 |

其他说明：

### 41、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------------|------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 604,675.33 | 917,754.41 |



|    |            |            |
|----|------------|------------|
| 合计 | 604,675.33 | 917,754.41 |
|----|------------|------------|

其他说明：

## 42、营业外收入

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|
| 其中：固定资产处置利得 | 464,302.33    | 81,998.13     | 464,302.33        |
| 政府补助        | 12,828,041.60 | 12,565,535.00 | 12,828,041.60     |
| 其他          | 3,555,215.57  | 1,200,238.57  | 3,555,215.57      |
| 违约金收入       | 2,740,833.33  |               | 2,740,833.33      |
| 合计          | 19,588,392.83 | 13,847,771.70 | 19,588,392.83     |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|--------|--------|-------------|
|      |        |        |             |

其他说明：

## 43、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|---------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 |               | 212,956.97   |                   |
| 其中：固定资产处置损失 | 291,934.14    | 212,956.97   | 291,934.14        |
| 非货币性资产交换损失  | 11,633,828.14 |              | 11,633,828.14     |
| 对外捐赠        | 120,000.00    | 402,540.00   | 120,000.00        |
| 罚没支出        |               | 222,842.01   |                   |
| 其他          | 361,944.80    | 2,016,466.81 | 361,944.80        |
| 合计          | 12,407,707.08 | 2,854,805.79 | 12,407,707.08     |

其他说明：

## 44、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

|         |                |               |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 101,257,600.47 | 96,284,704.80 |
| 递延所得税费用 | -1,580,529.83  | 1,184,306.94  |
| 合计      | 99,677,070.64  | 97,469,011.74 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目               | 本期发生额          |
|------------------|----------------|
| 利润总额             | 707,954,485.85 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 106,193,172.88 |
| 子公司适用不同税率的影响     | 924,562.46     |
| 调整以前期间所得税的影响     | -460,395.86    |
| 非应税收入的影响         | -8,580,314.38  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,600,045.54   |
| 所得税费用            | 99,677,070.64  |

其他说明

## 45、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 政府补助       | 12,828,041.60  | 12,565,535.00  |
| 租金收入       |                | 6,499,339.87   |
| 利息及资金占用费收入 | 5,578,561.65   | 3,055,621.99   |
| 往来款        | 116,291,490.28 | 227,124,000.00 |
| 其他         | 4,984,168.46   | 194,141,623.87 |
| 合计         | 139,682,261.99 | 443,386,120.73 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 管理费用中支付的现金 | 30,449,259.60  | 28,623,287.63  |
| 往来款        | 181,923,438.75 | 699,995,845.94 |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 营业外支出中的现金支出 | 12,649.00      | 1,581,083.20   |
| 银行手续费支出     | 1,966,637.74   | 488,514.30     |
| 其他          | 16,661,940.60  | 45,075,789.87  |
| 合计          | 231,013,925.69 | 775,764,520.94 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 财政局退回海域使用金 |              | 4,000,000.00 |
| 资本公积增加     | 1,627,796.64 |              |
| 合计         | 1,627,796.64 | 4,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 定向增发券商费用 | 1,032,000.00  | 7,200,000.00  |
| 融资租赁支付费用 | 44,841,566.59 | 43,383,273.33 |
| 其他       |               | 597,500.00    |
| 合计       | 45,873,566.59 | 51,180,773.33 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 46、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：     | --             | --             |
| 净利润                     | 608,277,415.21 | 589,459,502.64 |
| 加：资产减值准备                | 8,161,987.71   | 649,779.96     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 334,137,649.05 | 298,488,593.81 |
| 无形资产摊销                  | 24,031,278.05  | 22,932,595.07  |
| 长期待摊费用摊销                | 12,333,857.55  | 9,726,975.89   |

|                                  |                  |                 |
|----------------------------------|------------------|-----------------|
| 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） | 7,939.20         | -81,998.13      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 11,453,520.75    | 212,956.97      |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 213,680,381.51   | 218,668,764.29  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -604,675.33      | -917,754.41     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,580,529.83    | 1,184,306.94    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -39,394,089.65   | 15,414,162.35   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -59,164,362.18   | -154,601,975.22 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 81,322,520.26    | -88,204,617.17  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,192,662,892.30 | 912,931,292.99  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --               | --              |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --               | --              |
| 现金的期末余额                          | 302,574,965.33   | 398,472,885.98  |
| 减：现金的期初余额                        | 398,472,885.98   | 474,786,264.82  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -95,897,920.65   | -76,313,378.84  |

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 302,574,965.33 | 398,472,885.98 |
| 其中：库存现金        | 124,374.45     | 142,377.84     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 302,450,590.88 | 398,330,508.14 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 302,574,965.33 | 398,472,885.98 |

其他说明：

**1、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**1、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因                               |
|------|---------------|------------------------------------|
| 货币资金 | 59,478,774.33 | 公司向银行申请开具不可撤销的信用证和银行承兑汇票所存入的保证金存款。 |
| 应收票据 |               |                                    |
| 存货   |               |                                    |
| 固定资产 |               |                                    |
| 无形资产 |               |                                    |
| 合计   |               | --                                 |

**47、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率  | 期末折算人民币余额  |
|-------|------------|-------|------------|
| 其中：美元 | 153,276.12 | 6.119 | 937,896.58 |

|        |              |        |               |
|--------|--------------|--------|---------------|
| 欧元     | 319.89       | 7.5661 | 2,420.32      |
| 港币     | 12.76        | 0.802  | 10.23         |
| 科威特第纳尔 | 2,812,500.00 | 20.91  | 58,804,366.35 |

其他说明：

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

适用  不适用

#### 48、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

#### 49、其他

### 八、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质    | 持股比例    |         | 取得方式   |
|-----------------|-------|------|---------|---------|---------|--------|
|                 |       |      |         | 直接      | 间接      |        |
| 中国北海外轮代理有限公司    | 北海市   | 北海市  | 代理      | 65.00%  |         | 设立或投资  |
| 北海新力进出口贸易有限公司   | 北海市   | 北海市  | 贸易      | 100.00% |         | 设立或投资  |
| 广西北海港物流有限公司     | 北海市   | 北海市  | 运输服务    | 100.00% |         | 设立或投资  |
| 防城港北部湾港务有限公司    | 防城港市  | 防城港市 | 码头装卸堆存  | 100.00% |         | 同一控制合并 |
| 北部湾拖船（防城港）有限公司  | 防城港市  | 防城港市 | 港区船舶服务  | 57.57%  |         | 同一控制合并 |
| 钦州市港口（集团）有限公司   | 钦州市   | 钦州市  | 码头装卸堆存  | 100.00% |         | 同一控制合并 |
| 钦州市港口（集团）轮驳有限公司 | 钦州市   | 钦州市  | 港区内船舶服务 |         | 100.00% | 同一控制合并 |
| 广西钦州国际集装箱码头有限公司 | 钦州市   | 钦州市  | 码头装卸堆存  |         | 60.00%  | 同一控制合并 |

|   |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|
| 司 |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|       |          |              |                |            |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 |       |      |      |       |      | 期初余额 |       |      |      |       |      |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
|       | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
|       |      |       |      |      |       |      |      |       |      |      |       |      |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 |     |        |          | 上期发生额 |     |        |          |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
|       | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
|       |       |     |        |          |       |     |        |          |

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |

其他说明

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

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明



## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 九、与金融工具相关的风险

## 十、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目           | 期末公允价值     |            |            |    |
|--------------|------------|------------|------------|----|
|              | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量  | --         | --         | --         | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --         | -- |

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称      | 注册地    | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|------------|--------|------|------|--------------|---------------|
| 防城港务集团有限公司 | 广西防城港市 | 港口服务 | 3 亿元 | 62.01%       | 62.01%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是广西壮族自治区国资委。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十二项“公司财务报表主要项目注释”第 3 点“长期股权投资”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

|                 |         |
|-----------------|---------|
| 北部湾控股（香港）有限公司   | 受同一公司控制 |
| 北部湾远洋集团有限公司     | 受同一公司控制 |
| 北海诚德不锈钢有限公司     | 受同一公司控制 |
| 北海诚德货物运输代理有限公司  | 受同一公司控制 |
| 北海诚德金属压延有限公司    | 受同一公司控制 |
| 北海诚德镍业有限公司      | 受同一公司控制 |
| 北海泛北海洋旅游有限公司    | 受同一公司控制 |
| 北海泛北商贸有限公司      | 受同一公司控制 |
| 北海铁山港务有限公司      | 受同一公司控制 |
| 北海兴港码头有限公司      | 受同一公司控制 |
| 诚德环球控股有限公司      | 受同一公司控制 |
| 泛湾物流股份有限公司      | 受同一公司控制 |
| 防城港东湾港油码头有限公司   | 受同一公司控制 |
| 防城港防港渔村海鲜世界酒家   | 受同一公司控制 |
| 防城港枫叶粮油工业有限公司   | 受同一公司控制 |
| 防城港港宸国际大酒店有限公司  | 受同一公司控制 |
| 防城港港务印刷有限公司     | 受同一公司控制 |
| 防城港晶源矿业投资有限公司   | 受同一公司控制 |
| 防城港精欣建筑试验有限公司   | 受同一公司控制 |
| 防城港精亿水电安装工程有限公司 | 受同一公司控制 |
| 防城港盛海商贸有限公司     | 受同一公司控制 |
| 防城港石油化工产品仓储有限公司 | 受同一公司控制 |
| 防城港市泛港机械劳务有限公司  | 受同一公司控制 |
| 防城港市金海市场有限责任公司  | 受同一公司控制 |
| 防城港市水务设备检验有限公司  | 受同一公司控制 |
| 防城港市亿港自来水有限公司   | 受同一公司控制 |
| 防城港泰港实业发展有限公司   | 受同一公司控制 |
| 防城港务局港务宾馆       | 受同一公司控制 |
| 防城港务局劳动服务公司     | 受同一公司控制 |
| 防城港务投资控股有限公司    | 受同一公司控制 |
| 防城港兴港建筑材料有限公司   | 受同一公司控制 |
| 防城港兴港码头有限公司     | 受同一公司控制 |
| 防城港云约江码头有限公司    | 受同一公司控制 |
| 防城港中储粮仓储有限公司    | 受同一公司控制 |

|                     |         |
|---------------------|---------|
| 防城港中储粮油脂有限公司        | 受同一公司控制 |
| 防城港中港建设工程有限责任公司     | 受同一公司控制 |
| 防城港中港旅游有限公司         | 受同一公司控制 |
| 防城港中一重工有限公司         | 受同一公司控制 |
| 广西北部湾东盟投资有限公司       | 受同一公司控制 |
| 广西北部湾泛鑫融资性担保有限公司    | 受同一公司控制 |
| 广西北部湾港安船舶环保有限公司     | 受同一公司控制 |
| 广西北部湾国际港务集团有限公司     | 实际控制人   |
| 广西北部湾华诚商品电子市场管理有限公司 | 受同一公司控制 |
| 广西北部湾华东重工有限公司       | 受同一公司控制 |
| 广西北部湾联合钢铁投资有限公司     | 受同一公司控制 |
| 广西北部湾联合国际船舶代理有限公司   | 受同一公司控制 |
| 广西北部湾外轮理货有限公司       | 受同一公司控制 |
| 广西北部湾亚太重工有限公司       | 受同一公司控制 |
| 广西北部湾邮轮码头有限公司       | 受同一公司控制 |
| 广西北港物流有限公司          | 受同一公司控制 |
| 广西渤海农业发展有限公司        | 受同一公司控制 |
| 广西诚德国际贸易有限公司        | 受同一公司控制 |
| 广西大白鲨网络科技有限公司       | 受同一公司控制 |
| 广西东方紫荆餐饮管理有限公司      | 受同一公司控制 |
| 广西泛海商贸有限公司          | 受同一公司控制 |
| 广西泛华能源有限公司          | 受同一公司控制 |
| 广西泛荣商贸有限公司          | 受同一公司控制 |
| 广西泛洋矿业有限公司          | 受同一公司控制 |
| 广西泛宇房地产开发有限公司       | 受同一公司控制 |
| 广西泛洲物流有限公司          | 受同一公司控制 |
| 广西防港物流有限公司          | 受同一公司控制 |
| 广西港青油脂有限公司          | 受同一公司控制 |
| 广西惠民码头商贸有限公司        | 受同一公司控制 |
| 广西惠禹粮油工业有限公司        | 受同一公司控制 |
| 广西金防港务有限公司          | 受同一公司控制 |
| 广西南宁正新科技开发有限公司      | 受同一公司控制 |
| 广西钦州保税港区盛海贸易有限公司    | 受同一公司控制 |
| 广西钦州北港石化码头有限公司      | 受同一公司控制 |

|                  |         |
|------------------|---------|
| 广西日升果业有限公司       | 受同一公司控制 |
| 广西日升农业发展有限公司     | 受同一公司控制 |
| 广西日升投资有限公司       | 受同一公司控制 |
| 广西润港食品有限公司       | 受同一公司控制 |
| 广西深蓝贸易有限公司       | 受同一公司控制 |
| 广西天宝能源有限公司       | 受同一公司控制 |
| 广西象州晶源港务有限公司     | 受同一公司控制 |
| 广西象州晶源贸易有限公司     | 受同一公司控制 |
| 广西邕江一品投资有限公司     | 受同一公司控制 |
| 广西中马钦州产业园区开发有限公司 | 受同一公司控制 |
| 广西中燃船舶燃料有限公司     | 受同一公司控制 |
| 广西中油能源有限公司       | 受同一公司控制 |
| 贵州省安龙华虹化工有限责任公司  | 受同一公司控制 |
| 贵州省天柱晶源钡盐化工有限公司  | 受同一公司控制 |
| 华盟海运有限公司         | 受同一公司控制 |
| 汇通物流（防城港）有限公司    | 受同一公司控制 |
| 联合钢铁（大马）集团公司     | 受同一公司控制 |
| 柳州泛宇房地产开发有限公司    | 受同一公司控制 |
| 柳州晶源房地产有限公司      | 受同一公司控制 |
| 马来西亚关丹港建设有限公司    | 受同一公司控制 |
| 马中关丹产业园有限公司      | 受同一公司控制 |
| 南宁丰塔建材有限公司       | 受同一公司控制 |
| 南宁港港汽车销售服务有限公司   | 受同一公司控制 |
| 南宁港强汽车配件销售有限公司   | 受同一公司控制 |
| 南宁国际综合物流园有限公司    | 受同一公司控制 |
| 南宁化工（香港）有限公司     | 受同一公司控制 |
| 南宁化工股份有限公司       | 受同一公司控制 |
| 南宁化工集团有限公司       | 受同一公司控制 |
| 南宁绿洲化工有限责任公司     | 受同一公司控制 |
| 南宁狮座建材有限公司       | 受同一公司控制 |
| 南宁中南油化工有限公司      | 受同一公司控制 |
| 钦州北部湾港务投资有限公司    | 受同一公司控制 |
| 钦州金谷投资有限公司       | 受同一公司控制 |
| 钦州市港口（集团）货运有限公司  | 受同一公司控制 |

|                   |         |
|-------------------|---------|
| 钦州市港口（集团）物流有限公司   | 受同一公司控制 |
| 钦州市港口建设投资有限责任公司   | 受同一公司控制 |
| 钦州市钦州港弘运物流服务有限公司  | 受同一公司控制 |
| 钦州兴港码头有限公司        | 受同一公司控制 |
| 四川北部湾港投资有限公司      | 受同一公司控制 |
| 梧州市联溢化工有限公司       | 受同一公司控制 |
| 兴义市立根电冶有限公司       | 受同一公司控制 |
| 中国钦州外轮代理有限公司      | 受同一公司控制 |
| 中海油广西防城港天然气有限责任公司 | 受同一公司控制 |
| 自贡北部湾保税物流园有限公司    | 受同一公司控制 |
| 自贡北部湾油脂工业有限公司     | 受同一公司控制 |

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方               | 关联交易内容  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|---------|---------------|---------------|
| 北海铁山港务有限公司        | 采购商品    | 790,825.43    |               |
| 北海铁山港务有限公司        | 运输代理    |               | 743,911.51    |
| 防城港务集团有限公司        | 电       | 55,918,445.51 | 54,992,181.18 |
| 防城港市亿港自来水有限公司     | 水       | 4,963,962.42  | 2,930,363.84  |
| 防城港中港建设工程有限责任公司   | 工程施工    | 50,157,424.81 | 58,437,331.00 |
| 广西防城港物流有限公司       | 装卸、运输劳务 | 44,238,140.67 | 52,501,742.37 |
| 防城港务集团有限公司港口机械厂   | 工程维修    | 14,923,906.67 | 3,292,285.23  |
| 防城港务集团有限公司        | 接受劳务    | 2,782,313.14  |               |
| 防城港精亿水电安装工程有限责任公司 | 工程施工    | 432,028.08    | 1,170,241.62  |
| 防城港中一重工有限公司       | 设备      | 11,555,348.19 | 10,000,000.00 |
| 南宁港港汽车销售服务有限公司    | 接受劳务    | 548,897.57    |               |
| 钦州市港口（集团）物流有限公司   | 外请机械费   | 5,480,926.00  | 205,361.35    |

|                    |         |               |              |
|--------------------|---------|---------------|--------------|
| 广西北部湾外轮理货有限公司钦州分公司 | 理货费     | 3,221,392.87  | 1,805,532.50 |
| 广西惠民码头商贸有限公司       | 购买商品    | 1,017,834.75  | 3,040,458.50 |
| 防城港中燃船舶燃料供应有限公司    | 燃料      |               | 7,738,257.40 |
| 防城中燃港船舶燃料供应有限公司    | 采购商品    |               | 801,190.00   |
| 防城港务局劳动服务公司        | 购买商品    | 903,263.79    | 1,182,959.00 |
| 广西北部湾华东重工有限公司      | 设备      | 60,000.00     | 8,030,000.00 |
| 防城港务集团有限公司船舶港作公司   | 装卸费     | 850,001.27    | 2,644,527.39 |
| 防城港港务物业管理有限责任公司    | 物业及养护   | 7,906,026.19  | 6,441,286.09 |
| 防城港港务印刷有限公司        | 印刷品     | 281,767.84    | 232,514.95   |
| 防城港泰港实业发展有限公司      | 装卸、运输劳务 | 9,442,950.69  | 3,395,236.37 |
| 北海泛北商贸有限公司         | 购买商品    | 62,165,260.52 |              |
| 钦州市钦州港弘运物流服务有限公司   | 接受劳务    | 168,900.00    |              |
| 广西润港食品有限公司         | 购买商品    | 292,455.00    |              |
| 广西中燃船舶燃料有限公司       | 购买燃料    | 13,899,971.98 |              |
| 泛湾物流股份有限公司         | 接受劳务    | 41,730.89     |              |
| 防城港港宸国际大酒店有限公司     | 接受劳务    | 24,197.51     |              |
| 广西东方紫荆餐饮管理有限公司     | 接受劳务    | 201,324.00    |              |
| 广西泛宇房地产开发有限公司      | 接受劳务    | 6,052,082.23  |              |
| 防城港市泛港机械劳务有限公司     | 接受劳务    | 5,933,000.03  |              |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方               | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|--------|---------------|---------------|
| 广西北部湾联合国际船舶代理有限公司 | 拖船服务   | 1,323,048.32  |               |
| 广西中油能源有限公司        | 码头装卸   | 3,144,802.22  |               |
| 贵州盘江精煤股份有限公司      | 码头装卸   | 2,283,977.20  |               |
| 北海铁山港务有限公司        | 拖船服务   | 12,948,250.15 |               |
| 广西渤海农业发展有限公司      | 码头装卸   | 44,539,222.56 | 28,550,252.98 |

|                  |      |               |               |
|------------------|------|---------------|---------------|
| 广西北部湾邮轮码头有限公司    | 码头装卸 | 216,021.61    |               |
| 广西惠禹粮油工业有限公司     | 码头装卸 | 57,659,377.02 | 54,680,199.16 |
| 广西防港物流有限公司       | 码头装卸 | 145,591.18    | 775,194.34    |
| 钦州市钦州港弘运物流服务有限公司 | 码头装卸 | 578,588.68    |               |
| 广西惠民码头商贸有限公司     | 码头装卸 | 83,313.68     |               |
| 防城港晶源矿业投资有限公司    | 码头装卸 | 3,632,172.70  |               |
| 泛湾物流股份有限公司       | 码头装卸 | 36,017,849.89 | 32,568,286.34 |
| 广西泛海商贸有限公司       | 码头装卸 | 1,491,851.57  |               |
| 广西泛洋矿业有限公司       | 码头装卸 |               | 15,527,624.83 |
| 防城港枫叶粮油工业有限公司    | 码头装卸 | 9,637,686.67  | 10,143,684.65 |
| 防城港中一重工有限公司      | 码头装卸 | 259,378.75    |               |
| 广西泛华能源有限公司       | 码头装卸 | 15,527,875.95 | 15,918,111.24 |
| 广西泛荣商贸有限公司       | 码头装卸 |               | 1,216,700.98  |
| 防城港中燃船舶燃料供应有限公司  | 码头装卸 | 1,132,745.78  | 1,015,042.23  |
| 北部湾远洋集团有限公司      | 码头装卸 | 2,748,426.79  | 4,302,172.73  |
| 中国钦州外轮代理有限公司     | 拖轮收入 |               | 3,649,275.08  |
| 中国钦州外轮代理有限公司     | 港口费  | 46,897,192.85 | 69,128,606.92 |
| 钦州市港口（集团）货运有限公司  | 港口费  | 11,564,196.40 | 2,733,130.79  |
| 广西钦州保税港区盛海贸易有限公司 | 港口费  | 166,685.24    | 694,621.57    |
| 防城港泰港实业发展有限公司    | 码头装卸 | 546,894.33    | 842,525.84    |
| 北海诚德金属压延有限公司     | 码头装卸 |               | 82,872.00     |
| 防城港盛海商贸有限公司      | 购买商品 | 120,829.23    |               |
| 防城港务集团有限公司       | 拖轮费  | 27,255.09     |               |
| 防城港中储粮仓储有限公司     | 码头装卸 | 534,998.53    | 2,032,382.49  |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|           |           |           |          |          |               |                |



|                 |                 |      |             |             |       |              |
|-----------------|-----------------|------|-------------|-------------|-------|--------------|
| 钦州北部湾港务投资有限公司   | 钦州市港口（集团）有限责任公司 | 码头资产 | 2013年11月30日 | 2018年11月29日 | 按合同约定 | 1,089,764.07 |
| 防城港务集团有限公司      | 防城港北部湾港务有限公司    | 码头资产 | 2013年11月30日 | 2018年11月29日 | 按合同约定 | 5,462,831.53 |
| 防城港云约江码头有限公司    | 防城港北部湾港务有限公司    | 码头资产 | 2013年11月30日 | 2018年11月29日 | 按合同约定 | 293,315.78   |
| 广西北部湾国际港务集团有限公司 | 防城港北部湾港务有限公司    | 码头资产 | 2013年11月30日 | 2018年11月29日 | 按合同约定 | 1,000,639.24 |

#### 关联托管/承包情况说明

为了避免公司与大股东广西北部湾国际港集团有限公司及其关联方之间的同业竞争。公司于2012年启动了拟向广西北部湾国际港务集团有限公司及防城港务集团有限公司发行股票，以实现北部湾港务集团及防城港务集团港口装卸、堆存业务相关的核心经营性资产整合注入北部湾港。北部湾港务集团以其持有的钦州市港口（集团）有限责任公司100%股权，防城港务集团以其持有的防城港北部湾港务有限公司100%股权、北部湾拖船（防城港）有限公司57.57%股权认购本公司发行的股票。但是，在公司实施资产重组过程中，北部湾港务集团和防城港务集团尚有部分港口泊位资产虽处于运营状态但因审批手续尚未完备而暂未在本次发行股份购买资产中注入本公司。为了更好地解决同业竞争，根据公司于2012年11月30日与委托方共同签署的《发行股份购买资产协议》、《避免同业竞争协议》，北部湾港务集团和防城港务集团同意，将现已投产运营的防城港20万吨级码头、403-407、防城港云约江码头、钦州港大榄坪5-7号泊位以及铁山港3-4号泊位等码头委托本公司进行经营管理。并于2013年签订了委托经营管理协议，协议主要条款如下：

#### 1、委托经营管理的内容

（1）北部湾港接受委托方的委托，根据本协议约定受托管理全部委托资产，通过自身或委托代表行使与委托资产相关的经营管理权，包括但不限于人员聘任、调度、财务、物资采购、船舶停泊、货物装卸及堆存、服务收费等各个日常生产经营性系统的管理。

（2）各方在此确认，委托资产的日常经营管理权由北部湾港行使，但委托资产的所有权、最终处置权等仍由委托方保留，委托资产的损益（含非经常性损益）由委托方自行承担或享有。因此，委托资产不纳入北部湾港合并报表范围内。但基于本协议宗旨，在本协议有效期内，未经协议各方书面同意，任何一方不得擅自处置委托资产，不得在该等委托资产上为他人设置任何权利。

（3）委托方同意，如委托资产业务和所在行业情况发生变化，在法律允许的前提下，委托方应本着支持北部湾港的原则，对委托资产的托管安排及时进行优化和调整。

#### 2、委托管理费

各方同意，委托期限内，本协议项下每一管理年度委托管理费用的金额为：委托资产每上一年度截至12月31日经审计的营业收入的1%，以及北部湾港向委托资产委派常驻员工而产生的全部实际人工开支。委托管理费用不包括日常维护委托资产所需费用及委托资产运营所需的其他开支，该等费用开支由委托方自行承担。

#### 3、委托经营的期限

委托经营的期限为3年，委托经营管理协议随《发行股份购买资产协议》、《避免同业竞争协议》生效而生效。期限届满，如未出现本协议约定的应予终止委托经营的情形，则协议自动延续。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称         | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入  |
|---------------|--------|------------|------------|
| 广西北部湾邮轮码头有限公司 | 房屋     |            | 74,277.00  |
| 广西北部湾外轮理货有限公司 | 房屋     | 229,791.79 | 151,600.00 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称         | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费   | 上期确认的租赁费 |
|---------------|--------|------------|----------|
| 出租方名称         | 租赁资产种类 |            |          |
| 防城港务集团有限公司    | 房屋     | 440,240.00 |          |
| 南宁国际综合物流园有限公司 | 房屋     | 138,384.00 |          |

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方                       | 担保金额           | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 防城港务集团有限公司                 | 50,000,000.00  | 2008年10月31日 | 2026年10月31日 | 否          |
| 防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司 | 300,000,000.00 | 2013年06月13日 | 2024年09月23日 | 否          |
| 广西北部湾国际港务集团有限公司            | 300,000,000.00 | 2010年01月15日 | 2018年01月15日 | 否          |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方         | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 广西北部湾国际港务集团 | 50,000,000.00 | 2012年01月18日 | 2022年01月17日 | 否          |

|                 |                |             |             |   |
|-----------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 广西北部湾国际港务集团     | 50,000,000.00  | 2012年02月29日 | 2022年01月17日 | 否 |
| 广西北部湾国际港务集团     | 25,000,000.00  | 2012年07月27日 | 2022年01月17日 | 否 |
| 广西北部湾国际港务集团     | 30,000,000.00  | 2012年05月10日 | 2022年01月17日 | 否 |
| 广西北部湾国际港务集团     | 50,000,000.00  | 2012年09月10日 | 2014年09月09日 | 是 |
| 广西北部湾国际港务集团     | 50,000,000.00  | 2012年10月11日 | 2014年10月10日 | 是 |
| 广西北部湾国际港务集团     | 18,000,000.00  | 2010年01月15日 | 2015年01月14日 | 否 |
| 广西北部湾国际港务集团     | 20,000,000.00  | 2014年01月08日 | 2022年01月17日 | 否 |
| 广西北部湾国际港务集团     | 10,000,000.00  | 2014年04月10日 | 2022年01月17日 | 否 |
| 广西北部湾国际港务集团     | 30,000,000.00  | 2013年01月15日 | 2015年01月15日 | 否 |
| 广西北部湾国际港务集团     | 30,000,000.00  | 2013年03月27日 | 2015年03月27日 | 否 |
| 广西北部湾国际港务集团     | 20,000,000.00  | 2014年04月10日 | 2015年04月09日 | 否 |
| 广西北部湾国际港务集团     | 46,000,000.00  | 2014年06月13日 | 2015年06月12日 | 否 |
| 广西北部湾国际港务集团     | 100,000,000.00 | 2014年11月10日 | 2015年11月09日 | 否 |
| 广西北部湾国际港务集团     | 50,000,000.00  | 2014年09月28日 | 2015年09月27日 | 否 |
| 广西北部湾国际港务集团     | 30,000,000.00  | 2014年10月17日 | 2015年10月16日 | 否 |
| 北部湾港股份有限公司      | 50,000,000.00  | 2014年12月03日 | 2014年12月03日 | 是 |
| 北部湾港股份有限公司      | 140,000,000.00 | 2013年11月27日 | 2016年11月26日 | 否 |
| 北部湾港股份有限公司      | 100,000,000.00 | 2013年08月30日 | 2014年08月30日 | 是 |
| 广西北部湾国际港务集团有限公司 | 50,000,000.00  | 2014年01月27日 | 2015年01月26日 | 否 |
| 广西北部湾国际港务集团有限公司 | 90,000,000.00  | 2014年03月25日 | 2015年03月25日 | 否 |
| 广西北部湾国际港务集      | 33,000,000.00  | 2012年04月19日 | 2020年04月18日 | 否 |

|                            |                |             |             |   |
|----------------------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 团有限公司                      |                |             |             |   |
| 防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司 | 65,000,000.00  | 2010年02月05日 | 2025年02月04日 | 否 |
| 广西北部湾国际港务集团有限公司            | 100,000,000.00 | 2010年04月30日 | 2025年04月30日 | 否 |
| 广西北部湾国际港务集团有限公司            | 50,000,000.00  | 2014年03月13日 | 2015年03月13日 | 否 |
| 广西北部湾国际港务集团有限公司            | 30,000,000.00  | 2014年11月28日 | 2015年11月27日 | 否 |
| 广西北部湾国际港务集团有限公司            | 1,900,000.00   | 2012年09月06日 | 2020年04月25日 | 否 |
| 广西北部湾国际港务集团有限公司            | 30,000,000.00  | 2013年03月22日 | 2014年04月21日 | 是 |
| 广西北部湾国际港务集团有限公司            | 50,000,000.00  | 2013年03月23日 | 2014年10月15日 | 是 |
| 广西北部湾国际港务集团有限公司            | 50,000,000.00  | 2013年08月02日 | 2014年08月01日 | 是 |
| 防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司 | 262,750,000.00 | 2009年03月05日 | 2020年03月05日 | 否 |
| 防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司 | 168,000,000.00 | 2009年03月12日 | 2020年03月11日 | 否 |
| 防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司 | 50,000,000.00  | 2008年03月25日 | 2022年07月31日 | 否 |
| 防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司 | 40,000,000.00  | 2008年09月23日 | 2021年09月22日 | 否 |
| 防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司 | 30,000,000.00  | 2008年06月06日 | 2020年06月05日 | 否 |
| 防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司 | 74,000,000.00  | 2009年03月13日 | 2021年03月12日 | 否 |
| 防城港务集团有限公司                 | 160,000,000.00 | 2008年10月30日 | 2026年10月30日 | 否 |

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|     |        |       |       |

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,965,900.00 | 1,525,000.00 |

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称            | 关联方 | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|-----------------|-----|--------------|------------|--------------|------------|
|                 |     | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额         | 坏账准备       |
| 泛湾物流股份有限公司      |     |              |            | 34,000.00    | 1,700.00   |
| 广西泛亚钢铁加工配送有限公司  |     |              |            | 64,097.00    | 6,409.70   |
| 钦州市港口（集团）货运有限公司 |     | 2,779,045.30 | 138,952.27 | 2,100,098.23 | 105,004.91 |
| 中国钦州外轮代理有限公司    |     |              |            | 139,011.02   | 6,950.55   |
| 广西惠禹粮油工业有限公司    |     | 202,746.56   | 10,137.33  | 402,729.21   | 20,136.46  |
| 北海铁山港务有限公司      |     | 3,527,479.51 | 176,373.98 | 672,387.61   | 33,619.38  |
| 广西泛荣商贸有限        |     | 12,438.28    | 1,243.83   | 80,495.28    | 4,024.76   |

|                  |               |            |              |               |            |
|------------------|---------------|------------|--------------|---------------|------------|
| 公司               |               |            |              |               |            |
| 广西泛洋矿业有限公司       |               |            |              | 1,692,210.53  | 84,610.53  |
| 防城港港宸国际大酒店有限公司   | 117,248.11    | 11,724.81  | 117,248.11   |               | 5,862.41   |
| 防城港市枫叶粮油工业有限公司   |               |            |              | 20,596.42     | 1,029.82   |
| 广西北部湾邮轮码头有限公司    | 388,071.35    | 19,403.57  | 363,993.20   |               | 18,199.66  |
| 钦州市钦州港弘运物流服务有限公司 | 5,342.00      | 267.10     |              |               |            |
| 中国钦州外轮代理有限公司     | 4,567,336.41  | 228,366.82 |              |               |            |
| 广西渤海农业发展有限公司     | 1,828.63      | 91.43      |              |               |            |
| 防城港中港建设工程有限责任公司  | 1,040,472.28  |            |              | 1,114,388.96  |            |
| 广西惠民码头商贸有限公司     |               |            |              | 24,548.90     |            |
| 广西北部湾华东重工有限公司    | 16,060,000.00 |            |              | 16,000,000.00 |            |
| 防城港务集团有限公司       |               |            |              | 2,140,000.00  | 107,000.00 |
| 广西渤海农业发展有限公司     |               |            |              | 154,662.20    | 7,733.11   |
| 钦州市港口（集团）货运有限公司  |               |            |              | 7,140.00      | 357.00     |
| 广西钦州保税港区盛海贸易有限公司 | 162,919.99    | 8,146.00   |              |               |            |
| 钦州市钦州港弘运物流服务有限公司 | 162,919.99    | 8,146.00   | 2,301,802.20 |               | 115,090.11 |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称               | 关联方 | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------------------|-----|--------------|--------------|
| 广西北部湾外轮理货有限公司钦州分公司 |     | 728,631.40   | 943.40       |
| 钦州市港口（集团）物流有限      |     | 1,187,617.50 | 1,136,436.49 |

|                        |  |               |               |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 公司                     |  |               |               |
| 防城港务局劳动服务公司            |  | 251,852.13    | 113,517.15    |
| 防城港中燃船舶燃料供应有限公司        |  | 1,569,106.30  | 699.40        |
| 广西惠民码头商贸有限公司           |  | 81,624.00     | 10,632.70     |
| 南宁港港汽车销售服务有限公司         |  | 397,977.00    | 2,248.00      |
| 广西防港物流有限公司             |  | 2,009,513.29  | 8,795,711.52  |
| 防城港务集团有限公司             |  | 95,956,529.48 | 44,777,313.28 |
| 防城港中港建设工程有限责任公司        |  | 5,248,558.91  |               |
| 防城港泰港实业发展有限公司          |  | 879,800.78    | 2,437,455.88  |
| 北海泛北商贸有限公司             |  | 389,260.52    |               |
| 防城港市亿港自来水有限公司          |  | 272,481.51    |               |
| 防城港港务物业管理有限责任公司        |  | 409,252.64    |               |
| 防城港云约江码头有限公司           |  | 931,930.69    |               |
| 防城港港务印刷有限公司            |  | 43,623.00     |               |
| 泛湾物流股份有限公司             |  | 2,732.44      |               |
| 钦州北部湾港务投资有限公司          |  | 21,350,808.49 |               |
| 广西泛华能源有限公司             |  | 7,811,842.83  | 1,300,445.01  |
| 防城港泰港实业发展有限公司          |  | 49,952.12     | 1,122,160.55  |
| 广西中油能源有限公司             |  | 1,950,630.50  | 322,302.75    |
| 广西防港物流有限公司             |  | 2,853,261.23  | 2,214,417.63  |
| 防城港中一重工有限公司            |  | 42,695.89     | 41,743.89     |
| 泛湾物流股份有限公司             |  | 7,523,033.17  | 3,413,202.75  |
| 防城港晶源矿业投资有限公司(本部)      |  | 150,000.00    | 17,879.80     |
| 广西惠民码头商贸有限公司<br>铁山港分公司 |  |               | 163,975.38    |
| 防城港港宸国际大酒店有限公司         |  | 7,459.91      | 7,459.91      |
| 广西渤海农业发展有限公司           |  |               | 622,823.02    |

|                    |  |               |                |
|--------------------|--|---------------|----------------|
| 北部湾远洋集团有限公司        |  | 21,677.86     |                |
| 广西泛洋矿业有限公司         |  | 233,257.17    |                |
| 泛湾物流股份有限公司         |  | 159,628.15    |                |
| 广西泛海商贸有限公司         |  | 19,133.33     |                |
| 中国钦州外轮代理有限公司       |  |               | 7,003,944.53   |
| 钦州北部湾港务投资有限公司      |  |               |                |
| 防城港中一重工有限公司        |  |               |                |
| 钦州市港口（集团）物流有限公司    |  |               | 40,452.40      |
| 广西北部湾外轮理货有限公司钦州分公司 |  |               | 211,802.00     |
| 广西惠民码头商贸有限公司       |  | 718.90        | 70,799.20      |
| 防城港务集团有限公司         |  |               |                |
| 广西北部湾国际港务集团有限公司    |  | 14,936,056.77 | 116,004,846.73 |
| 北海铁山港务有限公司         |  |               | 216,169.41     |
| 南宁泛强汽车销售服务有限公司     |  |               |                |
| 广西惠民码头商贸有限公司铁山港分公司 |  | 73,740.92     | 73,740.92      |
| 北海诚德不锈钢有限公司        |  | 22,202.83     | 20,000.00      |
| 北海泛北商贸有限公司         |  |               | 19,524,000.00  |
| 广西港青油脂有限公司         |  |               | 8,460,950.58   |
| 北部湾财产保险股份有限公司      |  | 1,100.00      |                |

## 7、关联方承诺

本公司第一、第二大股东防城港务集团有限公司和广西北部湾国际港务集团有限公司对2013年对资产重组注入上市公司的标的公司盈利补偿的承诺：标的公司防城港公司、钦州港公司和北拖公司等三家公司2012年、2013年及2014年实现的经审计归属于母公司所有者的净利润合计未达到49,702.79万元、51,968.82万元及56,832.17万元的，则差额部分由防城港务集团和北部湾港务集团在北部湾港年度报告经股东大会审议通过后的30日内以现金方式向北部湾港补足，如果北部湾港年度报告通过日在交割日之前的，则差额部分由北部湾港务集团和防城港务集团在交割日以现金方式向北部湾港补足。



## 8、其他

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1、融资租赁

(1) 各类租入固定资产的年末原价、累计折旧额、减值准备累计金额。

有关融资租赁租入的固定资产情况，详见附注六、9、(2)。

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

| 剩余租赁期         | 最低租赁付款额        |
|---------------|----------------|
| 1年以内（含1年）     | 55,718,399.76  |
| 1年以上2年以内（含2年） | 55,718,399.76  |
| 2年以上3年以内（含3年） | 55,718,399.76  |
| 3年以上          |                |
| 合 计           | 167,155,199.28 |

公司未确认融资费用的余额为14,829,751.88元，分摊未确认融资费用所采用的方法：按与民生金融租赁股份有限公司签订的融资租赁合同约定的租金支付计划同步进行摊销。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2014年12月31日，本公司已经开立尚未支付的信用证开证金额为80,709,972.40元。除此以外，截

至2014年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

2、利润分配情况

单位：元

|           |               |
|-----------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 59,914,768.18 |
|-----------|---------------|

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司全资子公司防城港北部湾港务有限公司2015年3月26日决议分配利润5000万元。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|           |      |                  |       |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|           |      |            |

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|    |    |    |      |       |     |                  |

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2014年8月13日公司股票停牌交易，开始筹划公司2014年非公开发行股票事项。10月31日，公司召开2014年第三次临时股东大会，审议通过了非公开发行股票方案。公司拟以发行价格不低于10.45元/股的价格，向不超过10名特定投资者非公开发行不超过2.59亿股的A股股票，最终发行价格遵循询价优先的原则确定。募集不超过27亿元资金，用于购买已由公司托管北部湾港务集团、防城港务集团所属防城港、钦州港和北海铁山港的6个5-10万吨级多用途泊位，以及该等泊位的后续建设和补充公司流动资金等。11月18日，中国证监会受理了公司非公开发行股票申请。2015年3月6日，中国证监会发行审核委员会对公司非公开发行事项进行了审核，并予以审核通过。公司将根据发行方案落实股票发行和认购，并将募集资金及时用于购买相关资产、进行相关资产的后续建设和补充公司流动资金等。

## 8、其他

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额          |        |              |         |               | 期初余额          |        |            |       |               |
|----------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|---------------|--------|------------|-------|---------------|
|                      | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备       |       | 账面价值          |
|                      | 金额            | 比例     | 金额           | 计提比例    |               | 金额            | 比例     | 金额         | 计提比例  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 30,580,812.51 | 96.17% | 1,516,563.72 | 100.00% | 29,064,248.79 | 22,864,263.47 | 66.35% | 755,297.46 | 4.98% | 22,108,966.01 |
| 合计                   | 30,580,812.51 | 92.34% | 1,516,563.72 | 100.00% | 29,064,248.79 | 22,864,263.47 | 66.35% | 755,297.46 | 4.98% | 22,108,966.01 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |               |              |         |
|         | 29,266,755.75 | 1,463,337.79 | 99.51%  |
| 1 年以内小计 | 29,266,755.75 | 1,463,337.79 | 99.51%  |
| 1 至 2 年 | 44,367.17     | 4,436.72     | 0.15%   |
| 3 至 4 年 | 2,297.37      | 689.21       | 0.01%   |
| 4 至 5 年 | 96,200.00     | 48,100.00    | 0.33%   |
| 合计      | 29,409,620.29 | 1,516,563.72 | 100.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,516,563.72 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

|   | 单位名称         | 与本单位关系 | 金额            | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) | 计提额坏账准备金额    |
|---|--------------|--------|---------------|------|---------------|--------------|
| 1 | 北海四方国际物流有限公司 | 第三方    | 22,671,376.99 | 一年以内 | 0.74          | 1,133,568.85 |
| 2 | 泉州安通物流有限公司   | 第三方    | 2,070,806.00  | 一年以内 | 0.07          | 103,540.30   |
| 3 | 北海银泉国际物流有限公司 | 第三方    | 1,114,089.13  | 一年以内 | 0.04          | 55,704.46    |
| 4 | 广西北海外运有限公司   | 第三方    | 486,215.55    | 一年以内 | 0.02          | 24,310.78    |
| 5 | 永丰船务有限公司     | 第三方    | 435,645.50    | 一年以内 | 0.01          | 21,782.28    |
| 6 | 合计           |        | 26,778,133.17 |      | 0.88          | 1,338,906.66 |

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

| 类别 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|    |      |      |      |      |      |      |

|                       | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |               | 金额           | 比例      | 金额           | 计提比例   |              |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 13,553,720.82 | 100.00% | 1,489,239.59 | 100.00% | 12,064,481.23 | 4,932,614.13 | 100.00% | 1,002,947.03 | 20.33% | 3,929,667.10 |
| 合计                    | 13,553,720.82 | 100.00% | 1,489,239.59 | 100.00% | 12,064,481.23 | 4,932,614.13 | 100.00% | 1,002,947.03 | 20.33% | 3,929,667.10 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |              |         |
|---------|--------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |              |              |         |
|         | 3,713,249.91 | 185,662.50   | 59.49%  |
| 1 年以内小计 | 3,713,249.91 | 185,662.50   | 59.49%  |
| 1 至 2 年 | 743,180.74   | 74,318.07    | 11.91%  |
| 2 至 3 年 | 320,650.00   | 64,130.00    | 5.14%   |
| 3 至 4 年 | 248,922.30   | 74,676.69    | 3.99%   |
| 4 至 5 年 | 250,664.21   | 125,332.11   | 4.02%   |
| 5 年以上   | 965,120.22   | 965,120.22   | 15.46%  |
| 合计      | 6,241,787.38 | 1,489,239.58 | 100.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,489,239.58 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|------|---------------|--------------|
| 往来款  | 13,553,720.82 | 4,932,614.13 |
| 合计   | 13,553,720.82 | 4,932,614.13 |

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

| 单位名称        | 款项的性质       | 期末余额         | 账龄                      | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|-------------|-------------|--------------|-------------------------|------------------|------------|
| 万海公司        | 危旧房改造费      | 729,820.80   | 1 年以内                   | 5.83%            | 36,491.04  |
| 吴世明         | 装卸公司雇主责任险   | 453,650.00   | 1 年内                    | 3.35%            | 22,682.50  |
| 李奕          | 工伤医药费及工伤赔偿款 | 430,282.00   | 5 年以上                   | 3.17%            | 61,282.00  |
| 南宁铁路局南宁货运中心 | 职工借款        | 200,000.00   | 2-3 年/3-4 年/4-5 年/5 年以上 | 1.48%            | 124,000.00 |
| 北海海川装卸有限公司  | 职工借款住院费     | 160,000.00   | 1 年以上                   | 1.18%            | 8,000.00   |
| 合计          | --          | 1,973,752.80 | --                      | 14.56%           | 252,455.54 |

**3、长期股权投资**

单位：元

| 项目     | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|        | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资 | 2,439,221,537.72 |      | 2,439,221,537.72 | 3,275,532,838.19 |      | 3,275,532,838.19 |

|            |                  |            |                  |                  |            |                  |
|------------|------------------|------------|------------------|------------------|------------|------------------|
| 对联营、合营企业投资 | 550,000.00       | 550,000.00 |                  | 550,000.00       | 550,000.00 |                  |
| 合计         | 2,439,771,537.72 | 550,000.00 | 2,439,221,537.72 | 3,276,082,838.19 | 550,000.00 | 3,275,532,838.19 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少           | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|------------------|------|----------------|------------------|----------|----------|
| 中国北海外轮代理有限公司    | 3,575,000.00     |      |                | 3,575,000.00     |          |          |
| 北海新力进出口贸易有限公司   | 19,973,442.86    |      |                | 19,973,442.86    |          |          |
| 广西北海港物流有限公司     | 2,000,000.00     |      |                | 2,000,000.00     |          |          |
| 防城港北部湾港务有限公司    | 2,328,423,437.86 |      | 691,476,520.62 | 1,636,946,917.24 |          |          |
| 钦州市港口（集团）有限责任公司 | 820,398,770.11   |      | 107,333,347.51 | 713,065,422.60   |          |          |
| 北部湾拖船（防城港）有限公司  | 101,162,187.36   |      | 37,501,432.34  | 63,660,755.02    |          |          |
| 合计              | 3,275,532,838.19 |      | 836,311,300.47 | 2,439,221,537.72 |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位     | 期初余额       | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额       | 减值准备期末余额   |
|----------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|------------|
|          |            | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |            |            |
| 一、合营企业   |            |        |      |             |          |        |             |        |    |            |            |
| 二、联营企业   |            |        |      |             |          |        |             |        |    |            |            |
| 上海泰利船务公司 | 50,000.00  |        |      |             |          |        |             |        |    | 50,000.00  | 50,000.00  |
| 北海民族股份公司 | 500,000.00 |        |      |             |          |        |             |        |    | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 小计       | 550,000.00 |        |      |             |          |        |             |        |    | 550,000.00 | 550,000.00 |
| 合计       | 550,000.00 |        |      |             |          |        |             |        |    | 550,000.00 | 550,000.00 |



|  |   |  |  |  |  |  |  |  |   |   |
|--|---|--|--|--|--|--|--|--|---|---|
|  | 0 |  |  |  |  |  |  |  | 0 | 0 |
|--|---|--|--|--|--|--|--|--|---|---|

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 296,105,702.52 | 180,801,987.33 | 292,476,013.82 | 171,951,400.65 |
| 其他业务 | 5,967,484.08   | 2,087,699.62   | 8,287,148.36   | 1,496,077.61   |
| 合计   | 302,073,186.60 | 182,889,686.95 | 300,763,162.18 | 173,447,478.26 |

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

## 6、其他

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | 172,368.19    |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 12,828,041.60 |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                  | 7,846,550.62  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -5,819,724.04 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 2,267,999.15  |    |
| 少数股东权益影响额                                     | 3,694,185.89  |    |
| 合计  | 9,065,051.33  | -- |

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 17.41%     | 0.717       | 0.717       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 17.14%     | 0.706       | 0.706       |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

## 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。