

北部湾港股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周小溪、主管会计工作负责人陈斯禄及会计机构负责人(会计主管人员)陈辉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	41
第七节 优先股相关情况	45
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	46
第九节 公司债相关情况	47
第十节 财务报告	48
第十一节 备查文件目录	183

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（原名称为：北海港股份有限公司，原证券简称为：北海港）
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，本公司控股股东、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，广西北部湾港务集团全资子公司
防城港公司	指	防城港北部湾港务有限公司，公司全资子公司
钦州港公司	指	钦州市港口（集团）有限责任公司，公司全资子公司
防城港兴港公司	指	防城港兴港码头有限公司，公司 2015 年非公开发行股票收购的标的公司之一
钦州兴港公司	指	钦州兴港码头有限公司，公司 2015 年非公开发行股票收购的标的公司之一
北海兴港公司	指	北海兴港码头有限公司，公司 2015 年非公开发行股票收购的标的公司之一
北海新力公司	指	北海新力进出口贸易有限公司，公司全资子公司
2013 年重大资产重组	指	2013 年 12 月公司实施的向广西北部湾港务集团及防城港务集团发行 6.9 亿股股份，用以购买防城港 100%股权、钦州港 100%股权和北拖 57.57%股权的重大资产重组，实现北部湾三港整体上市
2015 年非公开发行股票	指	2015 年 6 月公司实施的向 8 家机构投资者非公开发行 1.2 亿股股份，募集资金 27 亿元，用以收购广西北部湾港务集团所持有的防城港兴港公司、钦州兴港公司、北海兴港公司及其所属港口码头泊位资产，及对该码头泊位进行后续建设并补充流动资金
2016 年资产重组	指	2016 年 2 月启动，报告期正在进行的公司资产置换并发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项
平安大华等 8 家机构投资者	指	2015 年 6 月公司实施的非公开发行股票购买资产事项，认购公司发行新股的 8 家机构投资者，为：平安大华基金管理有限公司；中国华电集团财务有限公司；华安基金管理有限公司；北信瑞丰基金管理有限公司；长安基金管理有限公司；广发证券资产管理（广东）有限公司；财通基金管理有限公司；国华人寿保险股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
广西证监局	指	中国证券监督管理委员会广西监管局
深交所	指	深圳证券交易所
广西壮族自治区国资委	指	广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会
巨潮资讯网	指	中国证监会指定的上市公司信息披露网站，网址：www.cninfo.com.cn
报告期、本报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	北部湾港	股票代码	000582
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（如有）	北部湾港		
公司的外文名称（如有）	Beibu Gulf Port Co., Ltd.		
公司的法定代表人	周小溪		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表	证券事务代表
姓名	何典治	梁勇	黄清
联系地址	广西壮族自治区南宁市青秀区金浦路 33 号港务大厦 9 层	广西壮族自治区南宁市青秀区金浦路 33 号港务大厦 9 层	广西壮族自治区南宁市青秀区金浦路 33 号港务大厦 9 层
电话	0771-2519601	0771-2519801	0771-2519801
传真	0771-2519608	0771-2519608	0771-2519608
电子信箱	hedz@bbwport.com	liangyong@bbwport.com	huangqing@bbwport.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构为招商证券股份有限公司，招商证券原指定杨柏龄、张家军担任我公司 2015 年非公开发行股票事项的保荐代表人，后因张家军离职，招商证券决定自 2017 年 8 月 1 日起由保荐代表人宁博接替张家军履行公司该项目的募集资金专项督导期的保荐工作事宜（详见巨潮资讯网 2017 年 8 月 2 日公司公告）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,466,632,498.65	1,371,279,276.30	6.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	295,525,958.46	264,474,819.81	11.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	296,775,756.41	262,759,267.55	12.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	517,307,808.51	603,330,293.54	-14.26%
基本每股收益（元/股）	0.238	0.277	-14.08%
稀释每股收益（元/股）	0.238	0.277	-14.08%
加权平均净资产收益率	4.58%	4.36%	0.22%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	12,258,595,466.52	12,264,215,398.91	-0.05%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,500,503,319.39	6,332,260,842.56	2.66%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-1,951,033.52	
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）	334,076.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	226,639.56	
减：所得税影响额	-198,014.50	
少数股东权益影响额（税后）	57,494.77	
合计	-1,249,797.95	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
受托经营取得的托管收入	3,193,200.33	根据本公司与广西北部湾港务集团、防城港务集团的《避免同业竞争协议之补充协议（三）》，广西北部湾港务集团及防城港务集团承诺：就北部湾港未来新增的码头泊位，将优先由本公司进行建设。本公司因自身建设能力经验、资金实力和融资能力等原因放弃优先建设北部湾港码头泊位的，广西北部湾港务集团将根据国家和地区发展规划以及北部湾港发展的实际要求进行建设，相关新建码头泊位在取得正式港口经营许可证 5 年内注入公司，在注入公司之前，将由广西北部湾港务集团委托公司进行经营管理。因此，公司受托经营管理广西北部湾港务集团码头业务在可预见的未来尚会重复发生，将形成公司的稳定收益来源，因此，公司将受托经营取得的托管费收入做为经常性损益处理。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、主要的业绩驱动因素等情况

公司的主要业务是为客户提供港口装卸、堆存、船舶港口服务等。

公司主要经营模式为通过集中港口先进的装卸操作工艺和仓储设备，对客户需要经过港口中转的集装箱及货物，船舶进行装卸、仓储、堆存、转运等服务，从而提高港口货物吞吐量，获得利益。

报告期公司主要业绩驱动因素（即推动港口业务的主要手段）：一是推出针对性营销策略，积极抢占市场份额，取得了良好成效。煤炭、铁矿、粮食、有色金属矿、木材等重点货源稳步增长，上半年散货实现“时间过半、任务过半”。二是加快推进粮食、煤炭、氧化铝等主要货物散货运输改集装箱运输（以下简称“散改集”）工作，上半年仅北海不锈钢企业就完成了煤炭、铬铁、镍铁等合金及钢材等货物散改集1.26万标箱，同比增长141%；粮食散改集完成8.77万标箱，同比增长4.65%；氧化铝散改集出口1.88万标箱，同比增长253%。三是积极开通新航线。上半年优化、新增内外贸航线各2条，北部湾港现开通航线40条，其中外贸24条、内贸16条。航线归集钦州港后，直航线密度加大、辐射范围变广、直挂港口增多等，形成区域性航运市场，使内外贸集装箱整体运价水平有效降低，缩小与珠三角区域运价差。四是培育集疏运新通道，开通“渝桂新”（重庆-北部湾港-新加坡）的国际多式联运大通道，上半年试运行班列3列。2017年5月14日，北部湾港与东风柳州汽车有限公司共同启动首批14辆“南北商品车对流”业务，促进广西区内商品车的运输方式从汽车运输向海运集装箱运输变革。五是强化生产保障措施，严抓船舶靠离泊兑现率考核，加强各港区生产现场管理。散杂货平均作业效率、集装箱船时效率得到大幅提升，全港船舶平均在港停时大幅减少。

报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、主要的业绩驱动因素等情况没有发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	无重大变化。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司地处北部湾经济区，是我国沿海24个主要港口之一和“一带一路”海陆衔接的重要门户港，是我国内陆腹地进入中南半岛东盟国家最便捷的出海通道，地理位置得天独厚，运输网络四通八达，具有大型、深水、专业化码头群的规模优势，装卸作业货类涵盖交通部对沿海港口分类货物吞吐量统计所列的17类货物，与100多个国家和地区的250多个港口有贸易往来。

公司2009年成功整合北部湾沿海三港后，于2013年12月实施了重大资产重组，实现北部湾三港整体上市。整体上市后公司经营的港口区域包括北海港域、防城港域和钦州港域，主要从事与港口作业相关的业务，各泊位布局合理、基础设施设施齐全、员工团队实践经验丰富，截至报告期末公司拥有万吨级以上泊位61个，已开通内外贸航线40条，其中外贸航线24条，基本实现了东南亚地区主要港口全覆盖；内贸航线16条（内含“穿梭巴士”3条），基本实现了全国沿海主要港口全覆盖。同时，受益于国家优惠政策支持与“一带一路”发展的重要历史机遇，以及公司在西南地区拥有良好的市场品牌优势，在生产经营中长期保持了在港口作业技术设备、港口管理水平、专业技术人员等方面的核心竞争力。未来公司将在充分发挥港口区位优势、自然条件优势等优势的基础上，对下辖的港口泊位进行功能定位，以大型化、专业化、集约化的现代化港口为主要发展方向，通过投入资金购买专业化机械设备、搭建港口运营信息化管理系统、优化港口管理流程等方面提高港口服务效率与服务水平，降低服务成本，从而提高公司核心竞争力，争取早日将北部湾港建成背靠西南、面向东盟的区域性国际航运中心，为服务国家“一带一路”战略，为广西加快发展作出新的更大贡献。

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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）外部经营环境

2017年上半年我国经济稳定发展，根据中国海关总署公布的2017年上半年进出口数据来看，我国外贸进出口有望延续回稳向好的势头，外贸结构持续优化，下半年预计国内进出口贸易仍会保持正增长，从而也会使今年港口生产形势比去年好。另外，随着国家继续深化“一带一路”政策，也会为港口行业带来新的发展机遇；国家交通运输部以推动供给侧结构性改革为主线，采取有效、有力措施，以促进港口持续健康发展。

（二）内部资源条件

报告期内，公司继续推行广西北部湾港的港口功能布局调整，“一轴两翼”战略布局初显成效，创新发展模式，发挥集装箱聚集效应，推进“散改集”，为“千万标箱”（达到年吞吐量一千万标箱以上）战略目标提供支撑；同时，公司同步做好业务组织管理，强化生产管理，优化口岸关系，不断提高生产作业效率和服务水平，持续增强市场竞争力。

（三）公司的市场格局、风险因素等，以及公司战略和营销等管理政策、所从事的业务特征等的概述

公司地处北部湾经济区，市场主要面向广西、云南、四川、贵州等大西南地区。我国西南地区经济规模不大、产业基础薄弱、对外开放水平不高，风险因素导致腹地运输需求总量增长较为有限；同时，周边港口竞争较为激烈，北部湾港外有越南海防港、湛江港、广州港、深圳港和香港港口等，内有较多私有业主码头，均在一定程度上存在分流港口货源的风险。因此，未来在受到国内外经济周期性波动影响、港口间同质化竞争激烈及市场化发展等风险因素影响下，公司港口业务将面临较大的发展压力。

公司以“四个一流”（一流的设施、一流的技术、一流的管理、一流的服务）建设为契机，充分利用国家“一带一路”发展战略给予的优惠政策，努力开拓市场，加强公司港口装卸运营业务的同时突出发展集装箱装卸业务，强化生产管理，有效应对各种挑战、积极化解各种风险。公司将充分利用好三港融合的统一平台，继续推行广西北部湾港区域的港口结构布局调整，整合港口资源，通过整合资本、市场、技术等方面的资源优势，稳步推进公司的发展。

（四）公司的关键业绩指标实现情况

公司2017年上半年累计完成总吞吐量7380.93万吨，同比增长14.43%；集装箱完成100.34万标箱，同比增长22.17%。

其中，煤炭吞吐量完成1478万吨，同比增21%；有色金属矿640万吨，其中铬矿52万吨，同比增176%；锰矿完成187万吨，同比增62%；铜精矿完成150万吨，同比增长12%，继续发挥南方金属矿集散地的港口区域优势。粮食516万吨，同比增长30%，粮食通过散货班轮开通与集装箱合力，快速聚拢行业巨头，有望成为西南粮食中转港；化肥212万吨，同比增长17%，继续发挥化肥中转大港的行业优势。

（五）公司的经营成果、财务状况及未来可能的变化情况

1.营业收入情况

公司本报告期实现营业收入146,663.25万元，同比增加9,535.32万元，增幅6.95%。其中：港口业务板块营业收入146,663.25万元，比去年同期的137,115.16万元增加9,548.09万元，增幅6.96%，主要是港口货物吞吐量同比增加所带来的收入增加。

2.营业成本情况

公司本报告期营业成本89,264.46万元，同比增加5,526.27万元，增幅6.60%。主要是港口货物吞吐量同比增加所带来的变动成本增加。

同比增幅较大的营业成本明细项目主要有：（1）工资薪酬同比增加13.00%，增加的主要原因是本报告期预提的效益工资以及中人年金等费用增加；（2）外付劳务费同比增加11.70%，主要是因吞吐量增加导致劳务工的计件工资增加；（3）外付机械作业费同比增加9.40%，主要是因吞吐量增加所导致支付第三方物流作业费增加。

同比降幅较大的营业成本明细项目主要有：（1）修理费同比下降50.10%，主要原因：公司根据生产经营轻重缓急有计划安排预算修理项目，因此，与去年同期相比存在修理项目大小以及项目修理时间安排差异等问题，导致修理费同比减少。

（2）物料消耗同比下降11.60%，主要原因：公司自去年6月份起，公司大宗物资采购方式由原来的各子公司、分公司个别

采购改变为全公司集中采购，统一招标，争取价格优惠，大幅降低柴油、轮胎等大宗物资的采购成本。

3、税金及附加

税金及附加同比增加1,209.54万元，增幅409.93%，主要原因是根据财政部2016年12月3日发布的《关于印发<增值税会计处理规定>的通知》(财会[2016]22号)的有关规定：全面试行营业税改征增值税后，企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费在“税金及附加”项目核算，因此，税金及附加同比增加属于核算口径与去年存在差异所致。

4、管理费用

管理费同比下降302.14万元，降幅2.56%，主要原因是根据财政部2016年12月3日发布的《关于印发<增值税会计处理规定>的通知》(财会[2016]22号)的有关规定：全面试行营业税改征增值税后，企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费在“税金及附加”项目核算，因此，税金及附加同比增加属于核算口径与去年存在差异所致。

5、财务费用

财务费用同比减少1,512.42万元，降幅16.35%，主要是本报告期利率相对较高的项目贷款规模同比减少，利息支出因此同比减少。

6、资产减值损失

资产减值损失同比减少519.50万元，降幅56.68%，主要是本报告期公司加强应收账款管理收回部分应收账款，计提的坏账准备减少。

7、营业外收入

同比减少237.67万元，减幅71.40%，主要是本期政府补助同比减少。

8、净利润情况

公司报告期实现净利润31,144.19万元，同比增加3,586.88万元，同比增长13.02%，其中：归属母公司所有者的净利润29,552.60万元，同比增长11.74%。主要是港口货物吞吐量同比增加所带来的收入增加、财务费用的下降以及公司采取有效措施降低变动营业成本的结果。

9、总资产和净资产情况

截至本报告期末，公司总资产为1,225,859.55万元，负债总额468,104.38万元，资产负债率38.19%。净资产757,755.17万元，其中：归属母公司净资产650,050.33万元，比年初增加16,824.25万元，增幅2.66%；少数股东权益107,704.84万元，比年初增加2,005.39万元，增幅1.90%。

(六) 公司的重大投资项目、资产购买、兼并重组方面在报告期内的执行情况

1、募集资金的投入使用。公司2015年6月30日实施非公开发行股票事项募集资金净额为266,591.81万元，截止本报告期末已累计投入使用募集资金总额为222,372.90万元(募集资金总体使用情况详见公司在巨潮资讯网同日披露的《2017年上半年募集资金存放与使用情况专项报告》)。

2、防城港粮改项目。为了提高防城港11#-13#泊位码头利用率，为泊位后方粮油加工仓储企业提供高效、节能、环保、货损低粮食输送专业化服务，公司开展了防城港11#-13#泊位粮食专业码头改造工程(一、二、三期)，对泊位进行专业化改造，目前一期、二期工程已通过验收，三期工程处于初步设计阶段。

(七) 公司的在建工程方面在报告期内的执行情况

报告期内主要推进港区能力提升项目的建设，主要在建工程有北海港铁山港东港区榄根作业区南4号至南10号泊位工程、北海港铁山港东港区榄根作业区1-2号及南1-3号泊位工程、钦州大榄坪南作业区3#~5#泊位堆场改造工程、防城港粮食输送改造项目(一、二期)等重大项目，主要在建工程完成投资约8126万元。下半年主要加快相关工程项目的建设进度，并推进北海港粮食通用仓库项目、钦州港粮食通用仓库项目、防城港粮食输送改造项目(三期)、防城港18#泊位堆场改造等工程项目的开工建设。

(八) 公司的人才培养和储备等方面在报告期内的执行情况和未来的计划

2017年上半年公司共引进港口工程、港口运输物流、港口技术、预结算、安全环保等方面人才多人次，有效保障了公司快速发展对各类人才的需要；今后公司将加大各类人才引进力度，为公司可持续发展进一步做好人才储备。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,466,632,498.65	1,371,279,276.30	6.95%	
营业成本	892,644,589.48	837,381,842.31	6.60%	
管理费用	114,897,669.18	117,919,076.72	-2.56%	
财务费用	77,355,108.48	92,479,354.77	-16.35%	
所得税费用	49,965,619.89	38,441,303.72	29.98%	主要是本报告期利润增加及其他纳税调整等因素所致计提的所得税费增加。
经营活动产生的现金流量净额	517,307,808.51	603,330,293.54	-14.26%	
投资活动产生的现金流量净额	-149,117,806.52	-300,665,934.26	50.40%	主要是本报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-385,067,177.31	-506,088,189.67	23.91%	
现金及现金等价物净增加额	-17,006,346.06	-203,423,924.61	91.64%	主要是本报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金同比减少，偿还债务所支付的现金同比大幅度减少。
税金及附加	15,046,087.45	2,950,634.22	409.93%	主要是根据财政部 2016 年 12 月 3 日发布的《关于印发<增值税会计处理规定>的通知》(财会[2016]22 号)的有关规定：全面试行营业税改征增值税后，企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费在“税金及附加”项目核算，因此，税金及附加同比增加属于核算口径与去年存在差异所致。
资产减值损失	3,970,143.56	9,165,145.14	-56.68%	主要是本报告期收回部分应收账款，计提的资产减值损失减少。
投资收益	78,954.14	-124,592.33	163.37%	主要是本报告期子公司北海新力公司贸易投资收益增加。
营业外收入	952,136.99	3,328,836.16	-71.40%	主要是本报告期收到的政府补助金减少。
营业外支出	2,342,454.67	573,012.61	308.80%	主要是本报告期存在处置报废的固定资产。
少数股东损益	15,915,958.61	11,098,330.83	43.41%	主要是本报告期广西北部湾国际集装箱码头有限公司少数股东损益产生 608.16 万

				元，同比增加 405.23 万元。
--	--	--	--	-------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
港口板块	1,466,632,498.65	892,644,589.48	39.14%	6.96%	7.02%	-0.03%
分产品						
(1) 装卸堆存收入	1,285,865,241.08	757,502,737.96	41.09%	4.54%	3.95%	0.34%
(2) 拖轮及港务管理	149,233,040.87	129,768,501.68	13.04%	34.56%	30.25%	2.88%
分地区						
广西区内	1,466,632,498.65	892,644,589.48	39.14%	6.96%	7.02%	-0.03%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,110,253,889.05	9.06%	1,127,260,235.11	9.19%	-0.13%	
应收账款	332,230,524.62	2.71%	373,452,734.75	3.05%	-0.34%	
存货	70,760,642.10	0.58%	68,404,173.30	0.56%	0.02%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	10,183,769.25	0.08%	10,104,815.11	0.08%	0.00%	
固定资产	7,806,044,307.46	63.68%	7,842,427,825.78	63.95%	-0.27%	

在建工程	760,937,835.72	6.21%	727,349,788.26	5.93%	0.28%	
短期借款	885,000,000.00	7.22%	775,000,000.00	6.32%	0.90%	
长期借款	2,133,050,713.94	17.40%	2,333,836,974.79	19.03%	-1.63%	
应收票据	414,757,046.24	3.38%	296,521,255.67	2.42%	0.96%	主要是本报告期港口装卸业务结算收到的尚未到期的银行承兑汇票增加。
资本公积	2,459,822,658.17	20.07%	2,746,036,374.17	22.39%	-2.32%	公司根据 2016 年度股东大会决议通过的《关于 2016 年度利润分配和资本公积转增股本的议案》，本报告期实施了以资本公积转增股本的方案，具体是向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 286,213,716 股。
股本	1,240,259,436.00	10.12%	954,045,720.00	7.78%	2.34%	公司根据 2016 年度股东大会决议通过的《关于 2016 年度利润分配和资本公积转增股本的议案》，本报告期实施了以资本公积转增股本的方案，具体是向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 286,213,716 股。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
184,117,806.52	319,665,934.26	-42.40%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
防城港粮食输送改造工程（一、二期）	自建	是	交通运输	34,760,000.00	300,620,000.00	自有资金	100.00%	--	--	无	2015年03月14日	《第七届董事会第七次会议决议公告》
钦州大榄坪南作业区3#~5#泊位堆场改造工程	自建	是	交通运输	15,420,000.00	71,940,000.00	自有资金+贷款	51.40%	--	--	生产与施工的交叉影响，施工场地提供较慢。	2016年03月31日	2015年年度股东大会会议案材料《关于2016年度基建、设备购置、技改投资计划的议案》
北海港铁山港东港区榄根作业区南4号至南10号泊位工程	自建	是	交通运输	18,090,000.00	115,410,000.00	自有资金	16.50%	--	--	施工开工受环保政策调整影响，推进较慢。	2017年04月20日	《2016年年度股东大会决议公告》
北海港铁山	自建	是	交通	0.00	42,960,0	自	3.70%	--	--	施工开	2017	《2016年

港东港区榄根作业区 1-2 号及南 1-3 号泊位工程			运输		00.00	有资金				工受环保政策调整影响,推进较慢。	年 04 月 20 日	年度股东大会决议公告》
2015 年非公开发行股票募集资金收购码头后续建设项目	自建	是	交通运输行业	30,975,522.39	207,810,953.55	募集资金	31.97%	--	--	在建工程	2014 年 10 月 15 日	《2014 年非公开发行 A 股股票预案(修订稿)》
合计	--	--	--	99,245,522.39	738,740,953.55	--	--	--	--	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	所处行业	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	装卸搬运	港口	165,000,000.00	4,769,130,918.19	2,648,115,432.29	797,903,341.10	234,297,959.37	200,788,071.61
钦州市港口(集团)有限责任公司	子公司	装卸搬运	港口	120,000,000.00	2,593,715,129.92	1,265,439,691.70	295,940,667.85	54,489,923.75	46,147,977.69
北海兴港码头有限公司	子公司	装卸搬运	港口	10,000,000.00	1,003,066,857.93	536,207,166.55	98,582,275.52	37,154,336.58	32,435,043.75

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1. 本报告期子公司防城港公司实现营业收入79,790.33万元，同比增加7,002.74万元，增幅9.62%；营业成本48,684.24万元，同比增加4,502.55万元，增幅10.19%；实现利润总额23,417.61万元，同比增加3,005.07万元，增幅14.72%。主要原因是本报告期港口货物吞吐量的增加所带来的收入增加。

2. 本报告期子公司钦州港公司实现营业收入29,567.25万元，同比下降911.63万元，降幅2.99%；营业成本19,121.00万元，同比下降338.31万元，降幅1.74%；实现利润总额5,386.61万元，同比下降547.38万元，降幅9.22%。主要原因是受到经济市场影响，货物周转速度加快导致堆存收入同比大幅度下降。

3. 本报告期子公司北海兴港公司实现营业收入9,858.23万元，同比增加1,743.32万元，增幅21.48%；营业成本5,050.70万元，同比增加999.44万元，增幅24.67%，实现利润总额9,634.92万元，同比增加1,097.18万元，增幅11.90%。主要原因是本报告期港口货物吞吐量的增加所带来的收入增加。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 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

十、公司面临的风险和应对措施

(一) 公司面临的风险

1、宏观经济周期性波动对港口行业影响的风险

港口行业是国民经济和社会发展的基础行业，其发展水平与宏观经济的发展关系密切，受经济发展周期性变化影响。世界贸易的波动会影响到各国的进出口业务，进而影响到港口的经营状况。一般来讲，国民经济乃至世界经济的发展与港口经营的变化方向是相同的。目前全球经济增长乏力，国家宏观经济形势总体下行、港口业低速增长、市场周期低迷的背景下应以“稳”为主，避免快速扩张导致公司出现多风险叠加。

2、港口行业政策变动的风险

一方面港口行业作为交通运输基础设施行业，长期以来受国家政策的支持和鼓励，特别是“一带一路”政策的推行，公司也由此获得了较快发展。另一方面随着国家严管治超和环评，以及收紧铁路下浮政策，同时，近期国家通过限制煤炭进口口岸和延长进口煤通关时间等措施来降低煤炭进口量的相关政策，对公司港口业务影响较大，特别是以外贸煤进口为主煤炭业务。

3、腹地经济及货源波动的风险

港口主要服务于相应的经济腹地，经济腹地的产业结构直接决定港口的产品结构，因此港口行业呈现明显的区域性，另外腹地经济增长速度、贸易发展水平以及区域内的集疏运体系完善程度也都会对港口货源产生重要影响。随着各港口加大投资，港口行业产能不足的现象得到缓解，但各港口腹地重合范围的逐渐扩大以及港口服务同质化的特点都将进一步加剧港口对同一经济腹地货源的争夺。

4、港口自然条件的影响

港口建设选址对自然条件要求较高。建设码头泊位需要良好的岸线资源和水深条件，修建码头、堆场、仓库需要宽阔的陆域，此外，适当宽度和水深的航道、相当面积和深度的港池和锚地，尽管现代技术已经在加深岸线、疏通航道等方面发挥重要作用，但由于人工改造的成本过高，自然条件仍然是影响港口发展最重要的因素之一。另外地震、台风、海啸等自然因素也会对港口的正常运营带来影响。北部湾地处热带和亚热带，时常会受到台风、热带风暴等恶劣气候的袭击，一般每年约有5次台风经过，影响港口作业的正常开展。

（二）应对措施

面对经济形势、行业风险、发展格局等因素的不断变化，公司将采取以下措施来应对面临的风险：

一是认真抓好港口生产。全力做好生产组织，依托生产作业系统，狠抓现场生产管理，不断提高港口生产效率和服务质量，努力打造北部湾港服务品牌。

二是大力提升货源市场竞争力。继续加大货源开拓力度，积极应对进口煤限制的挑战；加强粮食通道建设，推动粮食班轮常态化运营，倾力将防城港区打造成北粮南运的重要物流节点、西南粮食的集散、贸易和中转基地；推动通过铁路辐射各区域货源的通道建设；利用渝桂新通道吸引更多货源，进一步发挥通道建设效益；完善航线归集配套服务，进一步提升北部湾港航线运力、密度。

三是深挖降本增效潜力。加强内部精细化管理，建立健全内部管理制度，推进装卸工艺革新，优化生产作业流程，进一步在降低生产经营成本方面挖潜，提高经营效益。

四是严格落实安全生产责任。继续做好公司安全标准化体系建设工作；监督各生产单位做好防汛、防台、防暑相关工作；加强应急队伍建设，加大装备投入，提高港口应急队伍的应急处置能力。

第五节 重要事项

一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	82.76%	2017 年 04 月 10 日	2016 年 04 月 11 日	《2017 年第一次临时股东大会决议公告》
2016 年年度股东大会	年度股东大会	80.13%	2017 年 04 月 20 日	2017 年 04 月 21 日	《2016 年年度股东大会决议公告》
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	80.36%	2017 年 06 月 16 日	2017 年 06 月 17 日	《2017 年第二次临时股东大会决议公告》

2、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

二、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、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

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
钦州港公司起诉朱宣林、施红宇返还财产案,于 2015 年 5 月 4 日获钦州市钦南区法院受理。2007 年 9 月 27 日,朱宣林、施红宇起诉钦州港公司,就 1994 年门机买卖合同未付款项,主张代位权追偿权。钦州港公司就生效的(2007)钦民一初字第 18 号民事判决书向朱宣林、施红宇赔付了 270 万元。后经检察院抗诉及第三人申诉,该生效的一审判决最后被撤销。钦州港公司为追回财产损失,向朱宣林、施红宇提起返还财产之诉。	323.1	否	2017 年 6 月,法院已查封施红宇的两套房产。	2014 年 12 月 11 日一审判决钦州港公司胜诉,2016 年 3 月 7 日钦州港公司向法院申请强制执行,法院于 2017 年 6 月查封施红宇两套房产。本诉讼对公司影响:本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	已向法院申请强制执行,未结案。	2017 年 03 月 31 日	2016 年度报告
防城港公司起诉中艺华海进出口有限公司港口作业合同纠纷案,于 2015 年 5 月 6 日获北海海事法院受理。防城港公司 2011 年 2 月 23 日起向中艺华海公司提供港口作业服务,截至 2015 年 4 月 20 日,中艺华海公司欠港口费、堆存费 2134.12 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权,防城港公司向法院提起了诉讼并申请法院采取诉讼财产保全措施。	2,134.12	否	2016 年 4 月 15 日一审判决。	一审判决中艺华海公司向防城港公司支付 2,037.76 万元及利息,判决生效后防城港公司向法院申请强制执行。本诉讼对公司影响:中艺华海公司目前已处于资不抵债的状态,正申请破产重整,后续执行有一定难度。本案对公司当期及未来损益造成影响较小。	向法院申请强制执行,但中艺华海公司申请破产重整,强制执行程序中止。	2017 年 03 月 31 日	同上
防城港公司起诉广西金山钢锆冶金化工有限公司港口作业合同纠纷案,于 2015 年 7 月 20 日获北海海事法院受理。防城港公司 2009 年 3 月起向广西金山公司提供港口作业服务,截至 2015 年 4 月 13 日,广西金山公司欠	2,055.4	否	2016 年 2 月 5 日一审调解结案	一审调解结案,广西金山公司在 2016 年 6 月底前提完在港货物并支付 2039.70 万元及其在港货物从 2015 年 11 月 30 日后另外产生的堆存费,同时撤回其对防城港公司提起的货物保	调解协议执行完毕,已结案	2017 年 03 月 31 日	同上

港口费、堆存费 2055.40 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起了诉讼。				管损失索赔诉讼。本诉讼对公司影响：本诉讼法律关系明确，案件事实清楚，被告对本案事实和法律依据无异议，已调解结案，公司留置货物价值大于债权，后续执行有保障。本案对公司当期及未来损益不造成影响。			
钦州港公司起诉广西先林进出口有限公司场地租赁合同案，于 2016 年 1 月 12 日获钦州市钦南区人民法院受理。广西先林公司 2014 年租用原告勒沟作业区 1#泊位后方场堆 11150 平方米，共产生租金 81.40 万元及违约金 5.52 万元未支付。为了保障公司能及时有效地实现债权，钦州港公司向法院提起了诉讼。	86.91	否	2017 年 1 月 13 日向法院申请强制执行。	2016 年 5 月 17 日一审判决钦州港公司胜诉。2017 年 1 月 13 日向法院申请强制执行。本诉讼对公司影响：本案被告已失去联系，后续执行阶段有一定难度。本案对公司当期及未来损益造成影响极微小。	已向法院申请强制执行，未结案	2017 年 03 月 31 日	同上
北海新力公司起诉贵州华能焦化制气股份有限公司买卖合同纠纷案，已于 2016 年 1 月 28 日由贵州省高级人民法院受理。北海新力公司于 2012 年起向被告供应煤炭，被告没有按期支付货款，欠付北海新力公司货款本金及违约金共计 2688.40 万元，北海新力公司为了保障公司能及时有效地实现债权，向法院提起了诉讼。	2,688.4	否	2016 年 5 月 19 日一审判决。	2016 年 5 月 19 日贵州省高级人民法院作出一审已判决，全部支持北海新力公司诉讼请求。本诉讼对公司影响：本案一审已胜诉，北海新力公司已申请财产保全，查封了被告的土地财产，已向法院申请强制执行。本案对公司当期及未来损益造成影响较小。	已向法院申请强制执行，未结案。	2017 年 03 月 31 日	同上
防城港公司起诉广西远进商贸有限公司港口作业合同纠纷案，于 2016 年 1 月 29 日获得北海海事法院受理。防城港公司 2012 年期间向远进商贸公司提供港口货物作业服务，截至 2015 年 12 月 31 日，远进商贸公司欠港口费、堆存费 580.12 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起了诉讼。	580.12	否	2016 年 7 月 18 日一审已开庭。	已立案，2016 年 7 月 18 日一审已开庭，未判决。本诉讼对公司影响：本诉讼法律关系明确，案件事实清楚，胜诉可能性大，但后期执行有一定难度。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案。	2017 年 03 月 31 日	同上
防城港公司起诉中国防城外轮代理有限公司港口作业合同纠纷案，于 2016 年 1 月 29 日获得北海海事法院受理。防城港公司 2012 年期间向防城外代公司提供港口货物作业服务，截至 2015 年 12 月 31 日，防城外代公司欠港口费、堆存费 2036.28 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起了诉讼。	2,036.28	否	2016 年 6 月 23 日一审已开庭。	已立案，2016 年 6 月 23 日一审已开庭，未判决。本诉讼对公司影响：本诉讼法律关系明确，案件事实清楚，胜诉可能性大，但后期执行有一定难度。本案对公司当期及未来损益造成影响较小。	在诉未结案。	2017 年 03 月 31 日	同上
南宁市鑫帅建设监理有限责任公司起诉钦州港公司监理合同纠纷案，于 2016 年 3 月 24 日收到钦州市钦南区人民法院送达传票。原告以被告不履行双方 2007 年 5 月签订的监理合同为由，向法院提起诉讼，要求被告支付延期监理费和相应违约金。	98.66	否	2017 年 7 月 7 日二审开庭。	2017 年 2 月 6 日一审判决原告胜诉，钦州港公司不服，于 2017 年 4 月 19 日上诉至钦州市中级人民法院，二审未判决。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案。	2017 年 03 月 31 日	同上
防城港公司起诉防城港市泰灏矿业有限公司港口作业合同纠纷案，于 2016 年 4 月 18 日获得北海海事法院受理。防城港公司 2012 年期间向泰灏矿业公司提供港口货物作业服务，截至 2015 年 12 月 31 日泰灏矿业公司欠港	274.83	否	2016 年 9 月 20 日一审判决。	2016 年 9 月 20 日一审判决泰灏公司支付各项费用合计 273.53 万元及相应违约金。本诉讼对公司的影响：泰灏矿业公司的货物不能完全抵偿债务，且公司存在资不抵债的情况，后期执行有一定	已向法院申请强制执行，未结案。	2017 年 03 月 31 日	同上

口费、堆存费 274.83 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起了诉讼。				难度。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。			
钦州市翔利物流有限公司起诉公司控股子公司广西钦州国际集装箱码头有限公司不当得利纠纷案，被告于 2016 年 6 月 6 日收到钦州市钦南区人民法院送达的传票。原告以被告无合法理由收取原告港口作业费为由，向法院提起诉讼。	7.45	否	2017 年 6 月 23 日一审开庭。	2017 年 6 月 23 日一审开庭审理，未判决。本诉讼对公司影响：本诉讼法律关系明确，案件事实清楚，胜诉可能性较大。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案。	2017 年 03 月 31 日	同上
微软公司向南宁市中级人民法院起诉公司侵害计算机软件著作权案，于 2016 年 7 月 19 日向我公司送达传票。微软公司就我公司涉嫌非法复制、安装和商业使用微软公司享有著作权的 Microsoft Office(办公软件)、Microsoft Sever(微软服务器)、Microsoft Windows(微软视窗)提起诉讼，诉讼请求包括停止侵权、索赔 180.24 万元、公开道歉和承担诉讼费用。	180.24	否	2017 年 6 月 23 日一审判决。	2017 年 6 月 23 日，南宁市中级人民法院判决对我公司不处理。本案其他被告已提起上诉，二审未开庭。本案对公司当期及未来损益不造成影响。	在诉未结案。	2017 年 03 月 31 日	同上
瓮福国际贸易股份有限公司起诉公司、北海新力公司及北海泛北商贸有限公司买卖合同纠纷案，于 2016 年 8 月 11 日收到贵州省高级人民法院送达的传票。因北海新力公司及北海泛北公司从 2014 年 6 月至 12 月期间与瓮福国贸公司开展贸易合作业务，发生贸易合同纠纷，瓮福国贸公司向法院提起诉讼，请求判令北海新力公司、北海泛北公司及公司连带向瓮福国贸公司支付欠款 12,193.13 万元，及违约金 3,136.24 万元、律师代理费 88.40 万元、诉讼费等。	15,417.77	否	2017 年 1 月 17 日一审判决，二审未开庭。	2017 年 1 月 17 日贵州省高级人民法院作出一审判决：1.北海新力公司向瓮福国贸公司支付货款 10084.49 万元及利息 1818.30 万元；2.北海泛北公司向瓮福国贸公司支付货款 2108.67 万元及利息 654.77 万元；3.北海新力公司和北海泛北公司分别支付瓮福国贸公司律师代理费 29 万元和 6 万元；4.驳回原告瓮福国贸公司其余诉讼请求。该案件受理费 81.27 万元，由北海新力公司负担 67.72 万元，北海泛北公司负担 13.54 万元。一审判决后，北海新力公司及北海泛北公司已提起上诉，二审未开庭。公司律师认为法院支持我方上诉请求的可能性较大，且公司考虑即使二审败诉，公司仍然可以向第三方追偿，且已采取有效的措施，因此本期未对该诉讼事项计提预计负债。	在诉未结案。	2017 年 03 月 31 日	同上
南宁四富商贸有限公司起诉防城港公司买卖合同纠纷案，2016 年 8 月 15 日收到广东省广州市中级人民法院传票。南宁四富公司认为其对堆放在防城港公司码头内“天使雅阁”轮项下的煤炭享有所有权，要求提货遭拒，故向法院提起了诉讼。	378.7	否	2017 年 3 月 28 日和 2017 年 7 月 6 日，一审两次开庭审理。	2017 年 3 月 28 日和 2017 年 7 月 6 日经两次开庭审理，原告同意放弃对防城港公司的诉讼请求。本案对公司当期及未来损益没有影响。	在诉未结案。	2017 年 03 月 31 日	同上
防城港公司起诉山东万宝贸易有限公司港口作业合同纠纷案，于 2016 年 8 月 16 日获得北海海事法院受理。防城港公司 2013 年向山东万宝公司提供港口货物作业服务，截至 2016 年 6 月 30 日，山东万宝公司欠港口费、堆存费 519.24 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起了诉讼。	519.24	否	2016 年 12 月 29 日一审调解结案。	2016 年 12 月 29 日一审经调解，同意将山东万宝公司的留置货物通过以物抵债的方式解决本次纠纷。本案对公司当期及未来损益没有影响。	调解协议执行完毕，已结案。	2017 年 03 月 31 日	同上

钦州港公司起诉广西先林进出口有限公司港口作业合同纠纷案，于 2017 年 2 月 4 日获北海海事法院受理。广西先林公司委托钦州公司对“信浓”轮 31678 吨铁矿进行装卸、中转、堆存保管等服务，但没按合同约定向支付港口作业费 116.07 万元及违约金 122.91 万元；堆存保管费 302.52 万元及违约金 220.84 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，钦州港公司向法院提起了诉讼。	762.34	否	2017 年 6 月 16 日一审判决。	2017 年 6 月 16 日一审判决钦州港公司胜诉，已向法院申请强制执行。本诉讼对公司影响：本案一审判决已生效，但后期执行有一定难度。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	已申请强制执行。	2017 年 03 月 31 日	同上
钦州港公司起诉中国银行股份有限公司南宁市五象广场支行、中国农业银行股份有限公司南宁南湖支行港口货物保管合同纠纷案，于 2017 年 2 月 4 日获北海海事法院受理。两被告向南宁市青秀区法院申请查封广西先林进出口有限公司“信浓”轮 31678 吨铁矿，钦州港公司按法院要求自 2014 年 12 月 31 日起至至今协助查封“信浓”轮 31678 吨铁矿，并提供了相应的保管服务，产生保管费 1,110.31 万元，但两被告均没有支付保管费。为了保障公司能及时有效地实现债权钦州港公司向法院提起了诉讼。	1,110.31	否	2017 年 6 月 29 日一审裁定驳回起诉。	2017 年 2 月 4 日立案，2017 年 6 月 29 日法院一审裁定驳回钦州港公司起诉。本诉讼对公司影响：本案对公司当期及未来损益造成影响较小。	已结案。	2017 年 03 月 31 日	同上
防城港公司起诉广西南宁锦胜川贸易有限公司港口作业合同纠纷案，于 2017 年 4 月 7 日获得北海海事法院受理。防城港公司于 2014 年期间向锦胜川公司提供港口货物作业服务，截至 2016 年 12 月 31 日锦胜川公司欠速遣费 1.06 万美元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起了诉讼。	7.13	否	一审未开庭。	本案未开庭。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案。		
防城港公司起诉湖南微科物流有限公司港口作业合同纠纷案，于 2017 年 4 月 7 日获得北海海事法院受理。防城港公司于 2014 年期间向微科物流公司提供港口货物作业服务，截至 2016 年 12 月 31 日微科物流公司欠港口费、堆存费 22.24 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起了诉讼。	22.24	否	一审未开庭。	本案未开庭。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案。		
防城港公司起诉中国物资储运广州公司防城港分公司港口作业合同纠纷案，于 2017 年 4 月 7 日获得北海海事法院受理。防城港公司于 2013 年期间向物资储运公司提供港口货物作业服务，截至 2016 年 12 月 31 日物资储运公司欠港口费、堆存费 19.28 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起了诉讼。	19.28	否	一审未开庭。	本案未开庭。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案		
防城港公司起诉广西和顺三元矿业有限公司港口作业合同纠纷案，于 2017 年 4 月 7 日获得北海海事法院受理。防城港公司于 2014 年期间向和顺三元公司提供港口货物作业服务，截至	17.34	否	一审未开庭。	本案未开庭。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案。		

2016 年 12 月 31 日和顺三元公司欠港口费、堆存费 17.34 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起了诉讼。							
防城港公司起诉中国外运广西防城港公司、盘县荣景焦煤经营有限公司港口作业合同纠纷案，于 2017 年 4 月 7 日获得北海海事法院受理。防城港公司于 2012 年期间向外运公司、盘县荣景公司提供港口货物作业服务，截至 2016 年 12 月 31 日外运公司、盘县荣景公司欠港口费、堆存费 10.60 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起了诉讼。	10.6	否	一审未开庭。	本案未开庭。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案。		
防城港公司起诉防城港市荣鑫矿业有限公司有限公司港口作业合同纠纷案，于 2017 年 4 月 7 日获得北海海事法院受理。防城港公司于 2013 年期间向荣鑫矿业公司提供港口货物作业服务，截至 2016 年 12 月 31 日荣鑫矿业公司欠港口费、堆存费 9.23 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起了诉讼。	9.23	否	一审未开庭。	本案未开庭。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案		
广西新未来信息产业股份有限公司起诉公司电子卡口系统工程纠纷一案，于 2017 年 5 月 2 日收到北海海城区法院传票。新未来公司为公司提供电子卡口系统工程，因产品质量问题，发生纠纷。新未来公司要求法院判令公司支付工程款及违约金共计 13.18 元。	13.18	否	2017 年 8 月 1 日法院调解结案。	该案一审庭审结束，法院调解结案。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	已调解结案。		
防城港公司起诉防城港吉运物流有限公司、云南欣超房地产开发经营有限公司港口作业合同纠纷案，于 2017 年 5 月 4 日获得北海海事法院受理。防城港公司于 2012 年期间向吉运公司、欣超公司提供港口货物作业服务，截至 2016 年 12 月 31 日吉运公司、欣超公司欠港口费、堆存费 94.61 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起了诉讼。	94.61	否	一审未开庭。	本案未开庭。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案。		
防城港公司起诉云南大为制焦有限公司公司港口作业合同纠纷案，于 2017 年 7 月 4 日获得北海海事法院受理。防城港公司于 2013 年期间向大为制焦公司提供港口货物作业服务，截至 2017 年 3 月 31 日大为制焦公司欠港口费、堆存费 418.96 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起了诉讼。	418.96	否	一审未开庭。	本案未开庭。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案。		
沈昌云起诉防城港公司劳动争议案，于 2017 年 6 月 6 日收到防城港市港口区人民法院的传票。劳务工人沈昌云在作业过程中因外国船只违规作业遭受工伤，其认为防城港公司与劳务公司应承担连带赔偿责任，向法院提起了诉讼。	329.48	否	2017 年 7 月 26 日原告撤诉。	本案原告已撤诉。本案对公司当期及未来损益不造成影响。	已结案。		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

整改情况说明

适用 不适用

2017年1月24日，广西北部湾港务集团因未能履行重组上市时作出的减少关联交易的承诺而收到了中国证监会广西监管局的行政监管措施决定书《关于对广西北部湾国际港务集团有限公司采取责令公开说明措施的决定》（[2017]2号），要求广西北部湾港务集团在30日内在中国证监会指定信息披露媒体上，对上述事项的原因、进展及整改计划作出公开详细说明。2017年2月22日，广西北部湾港务集团作出了公开说明，并对减少关联交易的承诺进行优化。优化履行承诺事项已经公司2017年2月22日召开的董事会七届三十次会议审议通过，并获得了于2017年4月10日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

2016年度，广西北部湾港务集团下属控股子公司广西华锡集团股份有限公司及其子公司河池五吉有限责任公司因授信到期未能转贷或未能及时按照协商方式完成转贷，造成债务违约，未清偿到期债务金额为101,929.88万元，双方已签订银团贷款协议并置换上述贷款。截至披露日，广西北部湾港务集团不存在未按期偿还大额债务的情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	采购商品	电费	市场价格	—	2,830.82	3.17%	7,610	否	按合同约定	—	2017年03月31日	《关于确认2016年度日常关联交易总额及预计2017年度日常

													关联交易的公告》
广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	同一实际控制人	采购商品	采购红酒	市场价格	—	3.52	0.00%	8	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
防城港石油化工产品仓储有限公司	同一实际控制人	采购商品	码头电费	市场价格	—	0.46	0.00%	2	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
南宁港港汽车销售服务有限公司	同一实际控制人	采购商品	采购材料配件、设备款	市场价格	—	0	0.00%	10	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
广西北港商贸有限公司	同一实际控制人	采购商品	购买劳保等	市场价格	—	0	0.00%	0	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
广西中燃船舶燃料有限公司	同一实际控制人	采购商品	采购燃料	市场价格	—	0	0.00%	20	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
北海诚德不锈钢有限公司	同一实际控制人	采购商品	电费	市场价格	—	0	0.00%	0	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
防城港中港建设工程有限公司	同一实际控制人	采购商品	采购混凝土构件	市场价格	—	0	0.00%	108.5	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
广西北部湾华东重工有限公司	同一实际控制人	采购商品	采购设备及零件	市场价格	—	0	0.00%	0	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
钦州市北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	采购商品	电费	市场价格	—	0	0.00%	1.6	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
防城港港务印刷有限公司	同一实际控制人	接受劳务	印刷费	市场价格	—	22.33	0.03%	89.8	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	同一实际控制人	接受劳务	接受修洗箱劳务	市场价格	—	24.7	0.03%	62	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
钦州市港口	同一实际	接受劳务	代理费	市场价格	—	0	0.00%	0	否	按合同约	—	2017年03	同上

(集团) 货运有限公司	控制人									定		月 31 日	
钦州北港物流有限公司	同一实际控制人	接受劳务	运输费	市场价格	—	1,327.26	1.49%	3,250.11	否	按合同约定	—	2017 年 03 月 31 日	同上
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	接受劳务	保管费	市场价格	—	17.1	0.02%	1,699.5	否	按合同约定	—	2017 年 03 月 31 日	同上
广西防港物流有限公司	同一实际控制人	接受劳务	运输及劳务费	市场价格	—	1,030.59	1.15%	3,550	否	按合同约定	—	2017 年 03 月 31 日	同上
广西泛宇房地产开发有限公司	同一实际控制人	接受劳务	餐饮及住宿费	市场价格	—	1.45	0.00%	32.25	否	按合同约定	—	2017 年 03 月 31 日	同上
广西东方紫荆餐饮管理有限公司	同一实际控制人	接受劳务	餐饮费	市场价格	—	0	0.00%	50	否	按合同约定	—	2017 年 03 月 31 日	同上
广西北部湾外轮理货有限公司	同一实际控制人	接受劳务	理货费	市场价格	—	148.47	0.17%	449.71	否	按合同约定	—	2017 年 03 月 31 日	同上
广西北部湾华东重工有限公司	同一实际控制人	接受劳务	采购设备款	市场价格	—	0	0.00%	0	否	按合同约定	—	2017 年 03 月 31 日	同上
广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	同一实际控制人	接受劳务	劳务服务	市场价格	—	0	0.00%	0	否	按合同约定	—	2017 年 03 月 31 日	同上
广西北港电子商务有限公司	同一实际控制人	接受劳务	接受办公软件维护	市场价格	—	0	0.00%	30	否	按合同约定	—	2017 年 03 月 31 日	同上
广西北部湾港安船舶环保有限公司	同一实际控制人	接受劳务	应急防油污服务	市场价格	—	0	0.00%	170	否	按合同约定	—	2017 年 03 月 31 日	同上
防城港中港建设工程有限公司	同一实际控制人	接受劳务	工程款	市场价格	—	670.9	0.75%	2,265	否	按合同约定	—	2017 年 03 月 31 日	同上
防城港务集团	同一实际	接受劳务	维修费	市场价格	—	228.99	0.26%	1,517.14	否	按合同约	—	2017 年 03	同上

有限公司	控制人									定		月 31 日	
防城港精亿水电安装工程	同一实际控制人	接受劳务	工程安装款	市场价格	—	52.1	0.06%	210	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
防城港港务物业管理	同一实际控制人	接受劳务	物业费	市场价格	—	70.79	0.08%	200	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
防城港港宸国际大酒店	同一实际控制人	接受劳务	餐饮及住宿费	市场价格	—	20.22	0.02%	115	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
泛湾物流股份	同一实际控制人	接受劳务	装箱费	市场价格	—	37.81	0.04%	20	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
北海北港物流	同一实际控制人	接受劳务	运输费	市场价格	—	1,269.63	1.42%	3,992	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
广西北部湾国际港务集团	同一实际控制人	接受劳务	账户管理费	市场价格	—	1.58	0.00%	0	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
广西北港物业服务	同一实际控制人	接受劳务	物业费	市场价格	—	3.93	0.00%	504	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
钦州市钦州港弘运物流服务	同一实际控制人	销售商品	水电费	市场价格	—	2.23	0.00%	5.9	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
防城港中港建设工程	同一实际控制人	销售商品	水电费	市场价格	—	1.03	0.00%	2.2	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
广西北部湾外轮理货	同一实际控制人	销售商品	水电费	市场价格	—	0.27	0.00%	0	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
广西渤海农业发展	同一实际控制人	销售商品	水电费	市场价格	—	32.2	0.02%	80	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
北海铁山港务	同一实际控制人	销售商品	水电费	市场价格	—	0	0.00%	3.9	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
防城港	同一	销售	水电	市场	—	0	0.00%	0.1	否	按合	—	2017	同上

精欣建筑试验有限公司	实际控制人	商品	费	价格						同约定		年 03 月 31 日	
广西北港商贸有限公司	同一实际控制人	销售商品	水电费	市场价格	—	0	0.00%	3.9	否	按合同约定	—	2017 年 03 月 31 日	同上
广西中燃船舶燃料有限公司	同一实际控制人	销售商品	水电费	市场价格	—	0	0.00%	1.5	否	按合同约定	—	2017 年 03 月 31 日	同上
广西泛洲物流有限公司	同一实际控制人	销售商品	水电费	市场价格	—	0	0.00%	9	否	按合同约定	—	2017 年 03 月 31 日	同上
中国钦州外轮代理有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	1,401.98	0.96%	3,408.6	否	按合同约定	—	2017 年 03 月 31 日	同上
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	32.62	0.02%	181.3	否	按合同约定	—	2017 年 03 月 31 日	同上
钦州市港口（集团）货运有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	0	0.00%	0	否	按合同约定	—	2017 年 03 月 31 日	同上
钦州北港物流有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	324.61	0.22%	1,764.2	否	按合同约定	—	2017 年 03 月 31 日	同上
广西中燃船舶燃料有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	41.71	0.03%	70	否	按合同约定	—	2017 年 03 月 31 日	同上
广西钦州保税港区盛海贸易有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	0	0.00%	0	否	按合同约定	—	2017 年 03 月 31 日	同上
广西惠禹粮油工业有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	2,917	1.99%	8,130	否	按合同约定	—	2017 年 03 月 31 日	同上
广西港铁物流有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	1.65	0.00%	100	否	按合同约定	—	2017 年 03 月 31 日	同上
广西港青油脂有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	960.83	0.66%	1,213.5	否	按合同约定	—	2017 年 03 月 31 日	同上
广西防	同一	提供	港口	市场	—	70.66	0.05%	850	否	按合	—	2017	同上

港物流有限公司	实际控制人	劳务	费	价格							同约定		年 03 月 31 日	
广西泛洲物流有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	1.23	0.00%	5	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上
广西泛荣商贸有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	0	0.00%	20	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上
广西泛华能源有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	0	0.00%	350	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上
广西泛海商贸有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	2,442.33	1.67%	3,753	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上
广西渤海农业发展有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	2,261.96	1.54%	4,830	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上
广西北港物流有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	6,850.28	4.67%	1,767	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上
广西北港电子商务有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	222.32	0.15%	500	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上
广西北部湾邮轮码头有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	0.45	0.00%	0	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	2,799.89	1.91%	5,615.28	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上
广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	0.68	0.00%	3	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上
防城港中储粮仓储有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	0	0.00%	300	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上
防城港枫叶粮油工业有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	1,001.21	0.68%	1,510	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上
泛湾物流股份	同一实际	提供劳务	港口费	市场价格	—	1,297.28	0.88%	4,438.4	否	按合同约	—		2017 年 03	同上

有限公司	控制人									定		月 31 日	
北海北港物流有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	3.06	0.00%	20	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	同一实际控制人	提供劳务	铁路平台使用费	市场价格	—	1,152.9	0.79%	1,300	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
广西钦州北港石化码头有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	0.57	0.00%	0	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
防城港晶源矿业投资有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口费	市场价格	—	0	0.00%	200	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
防城港胜港码头有限公司	同一实际控制人	提供劳务	劳务费	市场价格	—	823.66	0.56%	900	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	提供劳务	劳务费	市场价格	—	0	0.00%	0	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
防城港云约江码头有限公司	同一实际控制人	提供劳务	劳务费	市场价格	—	0	0.00%	500	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
防城港中港建设工程有限责任公司	同一实际控制人	提供劳务	劳务费	市场价格	—	0	0.00%	0	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
广西北部湾港安船舶环保有限公司	同一实际控制人	提供劳务	劳务费	市场价格	—	0	0.00%	10	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
广西北部湾外轮理货有限公司	同一实际控制人	提供劳务	劳务费	市场价格	—	0	0.00%	0	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
广西北港商贸有限公司	同一实际控制人	提供劳务	劳务费	市场价格	—	0	0.00%	0	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	提供劳务	劳务费	市场价格	—	0	0.00%	0	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
防城港	同一	提供	劳务	市场	—	0	0.00%	0	否	按合	—	2017	同上

中港建设工程有限责任公司	实际控制人	劳务	费	价格							同约定		年 03 月 31 日	
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	接受托管	码头泊位资产托管	市场价格	—	5.67	0.00%	15	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上
防城港胜港码头有限公司	同一实际控制人	接受托管	码头泊位资产托管	市场价格	—	157.05	0.11%	300	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上
防城港云约江码头有限公司	同一实际控制人	接受托管	码头泊位资产托管	市场价格	—	25.66	0.02%	50	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	接受托管	码头泊位资产托管	市场价格	—	3.82	0.00%	184.58	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上
北海铁山港务有限公司	同一实际控制人	接受托管	宿舍楼、办公楼	市场价格	—	0	0.00%	6	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	同一实际控制人	接受托管	码头泊位资产托管	市场价格	—	127.12	0.09%	50	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上
防城港胜港码头有限公司	同一实际控制人	出租	门机租金	市场价格	—	235.11	0.16%	470	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	同一实际控制人	出租	办公场所	市场价格	—	2.44	0.00%	7.8	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	同一实际控制人	出租	门机	市场价格	—	209.7	0.14%	339	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上
北海北港物流有限公司	同一实际控制人	出租	办公场所	市场价格	—	0	0.00%	8.13	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	出租	办公场所	市场价格	—	0	0.00%	1.84	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上
防城港中港建设工程有限责任公司	同一实际控制人	出租	办公场所	市场价格	—	0	0.00%	2.11	否	按合同约定	—		2017 年 03 月 31 日	同上

任公司													
广西北部湾外轮理货有限公司	同一实际控制人	出租	办公场所	市场价格	—	0	0.00%	29.33	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
广西北部湾邮轮码头有限公司	同一实际控制人	出租	办公场所	市场价格	—	0	0.00%	11.72	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
广西泛洲物流有限公司	同一实际控制人	出租	办公场所	市场价格	—	0	0.00%	4.22	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	出租	办公场所	市场价格	—	0	0.00%	0	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
钦州北港物流有限公司	同一实际控制人	出租	办公场所	市场价格	—	0	0.00%	362.7	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
防城港港务集团有限公司	同一实际控制人	租入	办公场所、铁路专线	市场价格	—	529.79	0.59%	1,133.87	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	租入	办公场所	市场价格	—	260	0.29%	592.12	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	同一实际控制人	租入	仓库	市场价格	—	4.76	0.01%	10.5	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
钦州北港物流有限公司	同一实际控制人	租入	铲车	市场价格	—	2.56	0.00%	0	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
防城港港务物业管理有限责任公司	同一实际控制人	租入	办公场所	市场价格	—	0	0.00%	45	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
防城港云约江码头有限公司	同一实际控制人	租入	地磅	市场价格	—	0	0.00%	160	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
广西北港电子商务有限公司	同一实际控制人	租入	办公软件(OA)	市场价格	—	0	0.00%	6.11	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
广西防城港物流有限公司	同一实际控制	租入	电子衡重设备	市场价格	—	0	0.00%	100	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上

司	人											日	
钦州市港口(集团)货运有限公司	同一实际控制人	租入	办公场所	市场价格	—	0	0.00%	0	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
广西北港商贸有限公司	同一实际控制人	租入	办公场所	市场价格	—	186.42	0.21%	310	否	按合同约定	—	2017年03月31日	同上
合计				--	--	34,157.36	--	72,012.42	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				2017年公司预计日常关联交易总金额72,012.42万元,关联方实际控制人皆为广西北部湾国际港务集团有限公司,2017年初至6月30日的日常关联交易实际发生金额34,157.36万元,在2017年日常关联交易预计获批额度范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期防城港公司与广西防港物流有限公司交易额1,980.09万元,为公司购买广西防港物流有限公司所属的防城港11#-13#泊位粮食输送改造先期工程的进度款,该交易事项已经2015年12月30日董事会七届十八次会议审议通过(详见2015年12月31日《关于购买防城港11#-13#泊位粮改先期工程的关联交易公告》),审批金额7,787.52万元,截至本报告期末已支付全部进度款。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于购买防城港11#-13#泊位粮改先期工程的关联交易公告	2015年12月31日	巨潮资讯网

十三、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。

十四、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

1、报告期其他公司向公司托管资产情况

为了解决2013年重大资产重组完成后的同业竞争问题，公司与广西北部湾港务集团及其下属公司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。报告期上述托管的码头泊位资产包括：防城港20万吨级码头、防城港东湾406#泊位、防城港东湾407#泊位、防城港云约江南作业区1#泊位、钦州港大榄坪南作业区12#泊位、钦州港大榄坪南作业区13#泊位、防城港东湾402#泊位、钦州港大榄坪南作业区北1#泊位、钦州港大榄坪南作业区北2#泊位、钦州港大榄坪南作业区北3#泊位、钦州港大榄坪南作业区7#泊位、钦州港大榄坪南作业区8#泊位、钦州港金谷港区勒沟作业区13#泊位、钦州港金谷港区勒沟作业区14#泊位。

报告期公司向防城港胜港码头有限公司、防城港务集团有限公司收取防城港20万吨级码头及防城港东湾402#、406#、407#泊位托管费157.06万元；向防城港云约江码头有限公司收取云约江南作业区1#泊位托管费25.66万元；向钦州北部湾港务投资有限公司、广西钦州保税港区盛港码头有限公司收取钦州港大榄坪南作业区7#-8#泊位、钦州港大榄坪南作业区北1#-3#泊位及钦州港金谷港区勒沟作业区13#-14#泊位托管费130.94万元。由于钦州港大榄坪南作业区12#-13#泊位报告期未产生营业收入，不产生托管费。

2、报告期内我公司无向其他公司托管资产的情形。

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、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
防城港北部湾港务有限公司	2016年04月02日	80,000	2016年04月01日	10,000	连带责任保证	一年	是	否
广西钦州国际集装箱码头有限公司	2016年04月02日	29,055	2016年05月26日	10,020	连带责任保证	两年	否	否
广西钦州国际集装箱码头有限公司	2017年03月31日	18,600	2017年01月12日	2,400	连带责任保证	一年	否	否
钦州市港口（集团）有限责任公司	2016年04月02日	37,917	2016年09月02日	4,500	连带责任保证	一年	否	否
钦州市港口（集团）有限责任公司	2016年04月02日		2016年10月25日	2,500	连带责任保证	一年	否	否
钦州市港口（集团）有限责任公司	2016年04月02日		2016年11月28日	3,000	连带责任保证	一年	否	否
钦州市港口（集团）有限责任公司	2016年04月02日		2016年11月29日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
钦州市港口（集团）有限责任公司	2016年04月02日		2016年12月14日	3,000	连带责任保证	一年	否	否
钦州市港口（集团）有限责任公司	2016年04月02日		2016年12月15日	1,000	连带责任保证	一年	否	否
钦州市港口（集团）有限责任公司	2016年04月02日		2016年12月27日	500	连带责任保证	一年	否	否
钦州市港口（集团）有限责任公司	2016年04月02日		2016年12月30日	3,000	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				165,572	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			
报告期末已审批的对子公司担			165,572	报告期末对子公司实际担				41,920

保额度合计 (B3)				保余额合计 (B4)				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		165,572		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		41,920		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		165,572		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		41,920		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				6.45%				
其中:								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值(万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
北部湾港股份有限公司	防城港务集团有限公司	国海证0645002013号《海域使用权》项下对应防城港渔湾港区第四作业区401#泊位的32.1906公顷海域使用权	2017年8月1日	502.17	3,219.06	中通诚资产评估有限公司	2017年4月30日	成本法	3,219.06	是	控股股东	该事项已通过董事会审批,合同正常履行中。	2017年7月7日	《第七届董事会第三十八次会议决议公告》

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

防城港公司：2017年上半年主要对上思县在妙镇佛子村、叫安镇百包村开展精准扶贫工作。报告期防城港公司对佛子村采取“党支部+合作社+贫困户”的合作模式，推动香糯合作社发展，动员群众养殖鱼、土鸡、土鸭及肉牛、黑山羊，带领贫困种植户脱贫致富；对百包村以党建促扶贫为主，紧紧围绕“村集体经济收入突破2万元大关”的目标，大力发展村集体经济项目，实施水泥制品产销，加快推进强村富民步伐。

钦州港公司：2017年上半年主要对钦州港经济技术开发区岭脚村、灵山县文利镇甲叉村开展精准扶贫开发工作。报告期钦州港公司在岭脚村开展海鸭蛋养殖合作社项目，帮扶岭脚村13户完成了危房改造工作，发放慰问物资帮扶折款0.36万元，完成了阶段性工作任务。在灵山县文利镇开展黄牛犊养殖、中药种植、危房改造、发放化肥等项目，帮扶灵山县文利镇甲叉村3.6万元作为扶贫工作资金，下发慰问物资帮扶折款0.2万元，带领贫困户脱贫。

北海公司：2017年上半年北海港分公司扎实有效开展脱贫攻坚工作，取得了较好的成效。一是安排工会主席专门对接驻村工作人员工作，全力支持推进脱贫攻坚工作的完成；制订水车村的帮扶工作计划方案，安排公司主要领导到村开展贫困户结对帮扶活动，“一对一”开展结对帮扶，及时统计贫困户收入情况，安排落实贫困户达到“八有一超”的工作措施，确保贫困户的帮扶工作落到实处；二是推动优化产业结构工作，拓展贫困户增收渠道。2016年4月驻村书记和工作人员成立“合浦县石康石九江豇豆农民专业合作社”，合作社推行“党支部+合作社+基地+贫困户”的经营模式，实行“参股合作、本金保底、固定分红、流转佣工”，全村32户贫困户都是社员，通过种植符合当地实际的农作物以及经营农资等帮助贫困户脱贫。三是拨款两万元作为挂点单位的扶贫基金，用于对扶贫村果蔬合作社的产业扶持。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中：1.资金	万元	6.6
2.物资折款	万元	0.86
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	160
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	---	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	3
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	2
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	51
2.转移就业脱贫	---	---
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	0
2.2 职业技能培训人数	人次	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	4
3.易地搬迁脱贫	---	---

其中：	3.1 帮助搬迁户就业人数	人	0
	4.教育脱贫	---	---
其中：	4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0
	4.2 资助贫困学生人数	人	0
	4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0.7
	5.健康扶贫	---	---
其中：	5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0
	6.生态保护扶贫	---	---
其中：	6.1 项目类型	---	其他
	6.2 投入金额	万元	0
	7.兜底保障	---	---
其中：	7.1 “三留守”人员投入金额	万元	0.56
	7.2 帮助“三留守”人员数	人	31
	7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0
	7.4 帮助贫困残疾人数	人	0
	8.社会扶贫	---	---
其中：	8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
	8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	3.6
	8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	0
	9.其他项目	---	---
其中：	9.1.项目个数	个	1
	9.2.投入金额	万元	0.3
	9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	62
	三、所获奖项（内容、级别）	---	---

（3）后续精准扶贫计划

防城港公司：一是不断发展产业，通过一些好的平台，采取“土地流转+小额信贷+公司分红+基地合作+劳务收入+贫困户”、“种养大户（专业合作社）+贫困户”模式，引导和带动贫困户增收。二是加快扶贫小额信贷工作，通过小额贴息贷款支持贫困户发展产业，或通过入股分红，增加分红收入。三是组织尚未享受低保待遇的贫困户申请低保待遇，解决其生活困难。四是通过贫困劳动力技能培训和转移就业，使得贫困户有一技之长，并通过打工务工增加其工资性收入。五是加大扶贫政策的宣传力度，改变贫困户的观念，发挥贫困户主体作用，引导他们树立正确的观念，变要我脱贫为我要脱贫，克服消极的思想情绪和“等、靠、要”的惰性心理，自力更生，艰苦奋斗，靠自己的辛勤劳动改变贫穷落后的面貌。六是完善基础设施的建设，下半年完成改橱、改厕入户调查，计划改造300户改橱、改厕工程。

钦州港公司：一是积极与岭脚村、甲叉村村委联系，及时向各帮扶责任人沟通工作开展情况，配合做好“一帮一联”工作，按时间节点要求填写完成各项扶贫档案材料。二是继续跟踪做好贫困户动态管理等工作，积极帮助协调解决贫困户生产发展中遇到的难题，在钦州市扶贫办的指导下，协助第一书记推进岭脚村、甲叉村的产业发展，确保脱贫的贫困户不返贫。

北海公司：继续积极主动协同市城管局，加紧推进各个项目建设。一是利用上半年种植所得利润5万元，全部投入下半年生产中，再扩大10亩大棚种植基地，使大棚种植基地达到20亩。二是通过种植三角梅观赏树等符合当地实际的农作物以及经营农资等帮助贫困户脱贫，带领水车村、贫困户走上脱贫致富道路。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 2016年2月公司启动了资产重组，拟以部分吨位较小、不再符合现代港口业发展的低效资产作价，与广西北部湾港务集团、防城港务集团持有钦州港域大榄坪南作业区7#-8#泊位等码头泊位等值部分进行置换，差额部分以发行股份方式支付，同时募集总额不超过168,000万元的配套资金。2016年12月16日该事项经广西壮族自治区国资委的批准及公司股东大会审议通过，并向证监会提交了核准申请。报告期公司收到了证监会审核一次反馈意见，于4月11日向证监会报送了反馈意见回复及相关文件并予以披露；4月24日公司根据证监会的相关要求，再次调整了发行价格调整机制，与交易方再次签订了补充协议（二），及补充了标的资产以2016年12月31日为评估基准日的加期评估报告。5月10日中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开2017年第23次工作会议审核公司资产重组事项，申请未能获得通过。经公司与交易各方及中介机构协商后，5月13日公司召开董事会七届三十六次决定继续推进本次资产重组事项，并于6月16日召开2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于继续推进资产置换并发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的议案》。截至本报告披露日公司正组织各方进一步修改、补充、完善本次资产重组方案及相关申报材料（详见资产重组事项相关公告）。

2. 2017年3月29日，董事会七届三十二次会议审议通过了《关于制定北部湾港股份有限公司未来三年股东分红规划（2017-2019年）的议案》，制定了未来三年股东分红规划（2017-2019年）。同时，修订了公司内部审计制度、内部控制制度、融资管理制度、对外担保制度（详见3月31日公司相关公告）。

3. 2017年7月7日，董事会七届三十八次会议审议通过了公司与防城港务集团签订资产转让合同，向其购买防城港渔湾港区第四作业区401#泊位对应的部分海域使用权事项。该事项有利于公司进一步解决与控股股东之间的同业竞争问题并完善产权权属，顺利推进重组（详见7月8日公司相关公告）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	751,603,263	78.78%			225,480,979		225,480,979	977,084,242	78.78%
1、国家持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
2、国有法人持股	751,601,013	78.78%			225,480,304		225,480,304	977,081,317	78.78%
3、其他内资持股	2,250	0.00%			675		675	2,925	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
境内自然人持股	2,250	0.00%			675		675	2,925	0.00%
4、外资持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
二、无限售条件股份	202,442,457	21.22%			60,732,737		60,732,737	263,175,194	21.22%
1、人民币普通股	202,442,457	21.22%			60,732,737		60,732,737	263,175,194	21.22%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0		0	0	0.00%
三、股份总数	954,045,720	100.00%			286,213,716		286,213,716	1,240,259,436	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年5月22日实施了2016年年度权益分派方案，此次方案以2016年末公司股份总额954,045,720股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.39元(含税)，以资本公积金(股本溢价部分)向全体股东每10股转增3股，共计转增286,213,716股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司2016年年度权益分派方案已经2017年4月20日召开的2016年年度股东大会审议通过，并于5月16日披露了《2016年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》（详见巨潮资讯网相关公告）。

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

2017年5月22日公司根据2016年度股东大会决议通过的《关于2016年度利润分配和资本公积转增股本的议案》，本报告期实施了以资本公积转增股本的方案，具体是以股本954,045,720股为基础向全体股东每10股转增3股，共计转增286,213,716股。本报告期基本每股收益和稀释每股收益0.238元/股，上年同期基本每股收益和稀释每股收益0.277元/股，同比下降14.08%；报告期归属公司普通股股东的每股净资产是5.24元/股，年初归属公司普通股股东的每股净资产是6.64元/股，同比下降21.03%。

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
广西北部湾港务集团	235,574,030	0	70,672,209	306,246,239	广西北部湾港务集团 2016 年 11 月 23 日向公司出具承诺函：对于目前所持有的全部北部湾港 235,574,030 股股份承诺在 2016 年 12 月 26 日起的未来十二个月内，即 2017 年 12 月 26 日前不予减持。公司于 2017 年 5 月 22 日实施了 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，广西北部湾港务集团所持股份相应增加。	2017 年 12 月 26 日
防城港务集团	516,026,983	0	154,808,095	670,835,078	防城港务集团有限公司 2016 年 11 月 23 日向公司出具承诺函：对于目前所持有的全部北部湾港 516,026,983 股股份，承诺在 2016 年 12 月 26 日起的未来十二个月内，即 2017 年 12 月 26 日前不予减持。公司于 2017 年 5 月 22 日实施了 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，防城港务集团所持股份相应增加。	2017 年 12 月 26 日
合计	751,601,013	0	225,480,304	977,081,317	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	42,382		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	54.09%	670,835,078	154,808,095	670,835,078	0		
广西北部湾国际港务集团有限公司	国有法人	24.69%	306,246,239	70,672,209	306,246,239	0		
平安大华基金—平安银行—中融国际信托—中融—财富 1 号结构化集合资金信托	其他	2.56%	31,693,002	7,313,770	0	31,693,002		
国华人寿保险股份有限公司—自有资金	其他	1.33%	16,468,626	3,800,452	0	16,468,626		
长安基金—民生银行—长安荣华 2 号分级资产管理计划	其他	1.28%	15,846,501	3,656,885	0	15,846,501		
中国华电集团财务有限公司	国有法人	1.25%	15,503,930	3,314,314	0	15,503,930		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.40%	4,937,660	1,139,460	0	4,937,660		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	0.26%	3,284,298	757,915	0	3,284,298		
虞茂椽	境内自然人	0.11%	1,340,870	1,340,870	0	1,340,870		
罗亚平	境内自然人	0.11%	1,317,470	1,317,470	0	1,317,470		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
	股份种类	数量	股份种类	数量				

平安大华基金—平安银行—中融国际信托—中融—财富 1 号结构化集合资金信托	31,693,002	人民币普通股	31,693,002
中国人寿保险股份有限公司—自有资金	16,468,626	人民币普通股	16,468,626
长安基金—民生银行—长安荣华 2 号分级资产管理计划	15,846,501	人民币普通股	15,846,501
中国华电集团财务有限公司	15,503,930	人民币普通股	15,503,930
中央汇金资产管理有限责任公司	4,937,660	人民币普通股	4,937,660
中国证券金融股份有限公司	3,284,298	人民币普通股	3,284,298
虞茂椽	1,340,870	人民币普通股	1,340,870
罗亚平	1,317,470	人民币普通股	1,317,470
财通基金—上海银行—新农村定增组合 1 号资产管理计划	1,043,053	人民币普通股	1,043,053
彭逢兰	926,220	人民币普通股	926,220
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
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）	无		

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被 授予的 限制性 股票数 量(股)
周小溪	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄葆源	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
谢毅	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈斯禄	董事、总经 理、财务总 监(代)	现任	0	0	0	0	0	0	0
邹志卫	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
莫怒	董事、副总 经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
周永生	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王运生	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
林仁聪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
向红	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
周卓莉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄志仁	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴启华	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
何典治	董事会秘书	现任	3,000	900	0	3,900	2,250	675	2,925
李钦儒	总工程师	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	3,000	900	0	3,900	2,250	675	2,925

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,110,253,889.05	1,127,260,235.11
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	414,757,046.24	296,521,255.67
应收账款	332,230,524.62	373,452,734.75
预付款项	75,211,142.05	86,452,498.90
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	6,339,690.07	6,003,183.15
买入返售金融资产		
存货	70,760,642.10	68,404,173.30

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	128,269,221.08	111,622,910.29
流动资产合计	2,137,822,155.21	2,069,716,991.17
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	500,000.00	500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,183,769.25	10,104,815.11
投资性房地产		
固定资产	7,806,044,307.46	7,842,427,825.78
在建工程	760,937,835.72	727,349,788.26
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	1,488,502,999.07	1,507,490,032.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,328,880.39	13,211,994.45
递延所得税资产	25,538,491.48	22,238,544.74
其他非流动资产	19,737,027.94	71,175,407.02
非流动资产合计	10,120,773,311.31	10,194,498,407.74
资产总计	12,258,595,466.52	12,264,215,398.91
流动负债：		
短期借款	885,000,000.00	775,000,000.00
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		

应付账款	453,383,351.25	488,224,760.11
预收款项	332,374,197.33	293,853,502.25
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	61,672,495.72	96,924,297.89
应交税费	51,181,318.24	38,575,984.69
应付利息	7,449,130.43	8,666,869.33
应付股利	1,240,254.25	1,771,948.85
其他应付款	262,583,132.60	266,403,662.45
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	405,669,071.07	484,137,632.06
其他流动负债		
流动负债合计	2,460,552,950.89	2,453,558,657.63
非流动负债：		
长期借款	2,133,050,713.94	2,333,836,974.79
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	43,265,197.85	43,265,197.85
长期应付职工薪酬		
专项应付款	36,352,949.14	36,352,949.14
预计负债	1,272,000.00	1,272,000.00
递延收益	6,549,974.49	6,674,316.62
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,220,490,835.42	2,421,401,438.40
负债合计	4,681,043,786.31	4,874,960,096.03
所有者权益：		
股本	1,240,259,436.00	954,045,720.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,459,822,658.17	2,746,036,374.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	37,273,384.81	31,944,511.36
盈余公积	312,818,768.48	299,470,501.78
一般风险准备		
未分配利润	2,450,329,071.93	2,300,763,735.25
归属于母公司所有者权益合计	6,500,503,319.39	6,332,260,842.56
少数股东权益	1,077,048,360.82	1,056,994,460.32
所有者权益合计	7,577,551,680.21	7,389,255,302.88
负债和所有者权益总计	12,258,595,466.52	12,264,215,398.91

法定代表人：周小溪

主管会计工作负责人：陈斯禄

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	519,631,188.62	621,469,107.59
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	27,403,775.20	20,280,000.00
应收账款	24,429,221.67	23,616,946.97
预付款项	6,053,816.06	3,454,676.24
应收利息		
应收股利	110,000,000.00	80,987,432.83
其他应收款	517,670,734.20	502,971,394.35
存货	2,313,430.00	2,418,022.35
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	6,014,965.60	6,360,895.57
流动资产合计	1,213,517,131.35	1,261,558,475.90

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	3,301,820,179.92	3,266,820,179.92
投资性房地产		
固定资产	704,319,059.08	726,813,461.72
在建工程	603,716.39	603,716.39
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	124,613,247.60	127,683,121.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,115,565.42	1,334,155.73
递延所得税资产		
其他非流动资产		381,000.00
非流动资产合计	4,132,471,768.41	4,123,635,635.53
资产总计	5,345,988,899.76	5,385,194,111.43
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	180,000,000.00
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	16,763,419.42	18,456,975.42
预收款项	2,105,530.10	2,611,509.26
应付职工薪酬	11,729,506.59	24,816,673.30
应交税费	3,349,579.17	2,463,932.05
应付利息		426,577.56
应付股利	1,240,254.25	1,240,254.25
其他应付款	35,141,016.53	24,093,539.13
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	12,400,000.00	12,400,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	232,729,306.06	266,509,460.97
非流动负债：		
长期借款	118,600,000.00	124,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	43,265,197.85	43,265,197.85
长期应付职工薪酬		
专项应付款	36,352,949.14	36,352,949.14
预计负债		
递延收益	3,750,000.00	3,800,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	201,968,146.99	208,218,146.99
负债合计	434,697,453.05	474,727,607.96
所有者权益：		
股本	1,240,259,436.00	954,045,720.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,553,768,083.35	3,839,981,799.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	7,927,799.32	7,973,168.04
盈余公积	65,100,534.77	51,752,268.07
未分配利润	44,235,593.27	56,713,548.01
所有者权益合计	4,911,291,446.71	4,910,466,503.47
负债和所有者权益总计	5,345,988,899.76	5,385,194,111.43

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	1,466,632,498.65	1,371,279,276.30
其中：营业收入	1,466,632,498.65	1,371,279,276.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,103,913,598.15	1,059,896,053.16
其中：营业成本	892,644,589.48	837,381,842.31
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,046,087.45	2,950,634.22
销售费用		
管理费用	114,897,669.18	117,919,076.72
财务费用	77,355,108.48	92,479,354.77
资产减值损失	3,970,143.56	9,165,145.14
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）	78,954.14	-124,592.33
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）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	362,797,854.64	311,258,630.81
加：营业外收入	952,136.99	3,328,836.16
其中：非流动资产处置利得		66.53
减：营业外支出	2,342,454.67	573,012.61
其中：非流动资产处置损失	1,951,033.52	12,708.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	361,407,536.96	314,014,454.36

减：所得税费用	49,965,619.89	38,441,303.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	311,441,917.07	275,573,150.64
归属于母公司所有者的净利润	295,525,958.46	264,474,819.81
少数股东损益	15,915,958.61	11,098,330.83
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	311,441,917.07	275,573,150.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	295,525,958.46	264,474,819.81
归属于少数股东的综合收益总额	15,915,958.61	11,098,330.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2380	0.277
（二）稀释每股收益	0.2380	0.277

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

法定代表人：周小溪

主管会计工作负责人：陈斯禄

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	101,298,659.61	107,280,650.24
减：营业成本	77,214,597.59	82,287,693.15
税金及附加	5,053,584.50	544,011.14
销售费用		
管理费用	30,557,767.24	32,277,744.31
财务费用	3,068,752.15	2,152,063.23
资产减值损失	348,739.98	327,152.21
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）	150,000,000.00	80,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	135,055,218.15	69,691,986.20
加：营业外收入	50,729.86	590,962.15
其中：非流动资产处置利得		66.53
减：营业外支出	1,623,280.97	3,682.00
其中：非流动资产处置损失	1,623,280.97	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	133,482,667.04	70,279,266.35
减：所得税费用		-1,512,308.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	133,482,667.04	71,791,574.79
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	133,482,667.04	71,791,574.79
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	1,384,371,209.48	1,380,359,909.61
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		2,620,605.97
收到其他与经营活动有关的现金	160,923,892.32	253,682,537.35
经营活动现金流入小计	1,545,295,101.80	1,636,663,052.93
购买商品、接受劳务支付的现金	553,502,405.59	580,288,141.11
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	210,888,849.67	189,099,267.31
支付的各项税费	97,417,042.75	74,489,847.32
支付其他与经营活动有关的现金	166,178,995.28	189,455,503.65
经营活动现金流出小计	1,027,987,293.29	1,033,332,759.39
经营活动产生的现金流量净额	517,307,808.51	603,330,293.54
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	149,117,806.52	300,665,934.26
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	149,117,806.52	300,665,934.26
投资活动产生的现金流量净额	-149,117,806.52	-300,665,934.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,750,000.00	4,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,750,000.00	4,500,000.00
取得借款收到的现金	338,705,000.00	308,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	342,455,000.00	412,500,000.00
偿还债务支付的现金	380,902,044.38	665,612,197.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	215,411,722.76	106,287,926.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	531,694.60	
支付其他与筹资活动有关的现金	131,208,410.17	146,688,065.73
筹资活动现金流出小计	727,522,177.31	918,588,189.67
筹资活动产生的现金流量净额	-385,067,177.31	-506,088,189.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-129,170.74	-94.22
五、现金及现金等价物净增加额	-17,006,346.06	-203,423,924.61
加：期初现金及现金等价物余额	1,127,260,235.11	1,252,772,379.15
六、期末现金及现金等价物余额	1,110,253,889.05	1,049,348,454.54

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	108,132,247.77	132,573,165.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	32,283,343.78	147,133,526.46
经营活动现金流入小计	140,415,591.55	279,706,691.59
购买商品、接受劳务支付的现金	50,939,306.15	50,251,587.29
支付给职工以及为职工支付的现金	49,519,286.58	47,833,354.00
支付的各项税费	7,464,456.56	6,874,343.93
支付其他与经营活动有关的现金	41,372,284.18	69,969,065.16
经营活动现金流出小计	149,295,333.47	174,928,350.38
经营活动产生的现金流量净额	-8,879,741.92	104,778,341.21
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	120,987,432.83	50,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	120,987,432.83	50,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	662,707.29	5,427,163.54
投资支付的现金	35,000,000.00	19,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	35,662,707.29	24,427,163.54
投资活动产生的现金流量净额	85,324,725.54	25,572,836.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	60,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	96,200,000.00	250,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	138,919,816.61	20,734,471.60
支付其他与筹资活动有关的现金	3,163,085.98	87,000,000.00
筹资活动现金流出小计	238,282,902.59	357,934,471.60
筹资活动产生的现金流量净额	-178,282,902.59	-297,934,471.60
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	-101,837,918.97	-167,583,293.93
加：期初现金及现金等价物余额	621,469,107.59	522,638,147.38
六、期末现金及现金等价物余额	519,631,188.62	355,054,853.45

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	954,045,720.00				2,746,036,374.17			31,944,511.36	299,470,501.78		2,300,763,735.25	1,056,994,460.32	7,389,255,302.88

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	954,045,720.00				2,746,036,374.17			31,944,511.36	299,470,501.78		2,300,763,735.25	1,056,994,460.32	7,389,255,302.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	286,213,716.00				-286,213,716.00			5,328,873.45	13,348,266.70		149,565,336.68	20,053,900.50	188,296,377.33
（一）综合收益总额											295,525,958.46	15,915,958.61	311,441,917.07
（二）所有者投入和减少资本												3,750,000.00	3,750,000.00
1. 股东投入的普通股												3,750,000.00	3,750,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									13,348,266.70		-145,960,621.78		-132,612,355.08
1. 提取盈余公积									13,348,266.70		-13,348,266.70		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-132,612,355.08		-132,612,355.08
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	286,213,716.00				-286,213,716.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	286,213,716.00				-286,213,716.00								
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							5,328,873.45					387,941.89	5,716,815.34
1. 本期提取							13,129,306.45					541,153.71	13,670,460.16
2. 本期使用							7,800,433.00					153,211.82	7,953,644.82
（六）其他													
四、本期期末余额	1,240,259,436.00				2,459,822,658.17		37,273,384.81	312,818,768.48			2,450,329,071.93	1,077,048,360.82	7,577,551,680.21

上年金额

单位：元

项目	上期												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润			
优 先		永 续	其 他											

	股	债											
一、上年期末余额	954,045,720.00				2,773,893,848.57			24,614,872.69	289,806,015.26		1,917,840,618.00	995,800,399.44	6,956,001,473.96
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	954,045,720.00				2,773,893,848.57			24,614,872.69	289,806,015.26		1,917,840,618.00	995,800,399.44	6,956,001,473.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-27,857,474.40			7,329,638.67	9,664,486.52		382,923,117.25	61,194,060.88	433,253,828.92
（一）综合收益总额											451,738,432.30	28,474,492.69	480,212,924.99
（二）所有者投入和减少资本					-27,857,474.40							41,357,474.40	13,500,000.00
1. 股东投入的普通股												13,500,000.00	13,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-27,857,474.40							27,857,474.40	
（三）利润分配									9,664,486.52		-68,815,311.51	-9,017,694.44	-68,168,521.52

								52		5.05	.60	3.12	
1. 提取盈余公 积								9,664 ,486. 52		-9,66 4,486. 52			
2. 提取一般风 险准备													
3. 对所有者(或 股东)的分配										-59,1 50,82 8.52	-9,01 7,694 .60	-68,1 68,52 3.12	
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								7,329 ,638. 67				7,709 ,427. 05	
1. 本期提取								26,44 0,876 .20				1,113 ,954. 84	
2. 本期使用								19,11 1,237 .53				19,84 5,403 .98	
(六)其他													
四、本期期末余 额	954, 045, 720. 00				2,746 ,036, 374.1 7			31,94 4,511. 36	299,4 70,50 1.78		2,300, 763.7 35.25	1,056 ,994, 460.3 2	7,389 ,255, 302.8 8

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	954,0 45,72 0.00				3,839,9 81,799. 35			7,973,1 68.04	51,752, 268.07	56,71 3,548. 01	4,910,4 66,503. 47
加：会计政 策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余 额	954,0 45,72 0.00				3,839,9 81,799. 35			7,973,1 68.04	51,752, 268.07	56,71 3,548. 01	4,910,4 66,503. 47
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）	286,2 13,71 6.00				-286,21 3,716.0 0			-45,368 .72	13,348, 266.70	-12,4 77,95 4.74	824,94 3.24
（一）综合收益 总额										133,4 82,66 7.04	133,48 2,667.0 4
（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									13,348, 266.70	-145, 960,6 21.78	-132,61 2,355.0 8
1. 提取盈余公 积									13,348, 266.70	-13,3 48,26 6.70	
2. 对所有者（或										-132,	-132,61

股东)的分配										612,355.08	2,355.08
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	286,213,716.00				-286,213,716.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	286,213,716.00				-286,213,716.00						
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								-45,368.72			-45,368.72
1. 本期提取								1,244,579.07			1,244,579.07
2. 本期使用								1,289,947.79			1,289,947.79
(六)其他											
四、本期期末余额	1,240,259,436.00				3,553,768,083.35			7,927,799.32	65,100,534.77	44,235,593.27	4,911,291,446.71

上年金额

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	954,045,720.00				3,935,992,919.60			6,247,256.89	42,087,781.55	28,883,997.85	4,967,257,675.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	954,045,720.00				3,935,992,919.60			6,247,256.89	42,087,781.55	28,883,997.85	4,967,257,675.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-96,011,120.25			1,725,911.15	9,664,486.52	27,829,550.16	-56,791,172.42
（一）综合收益总额										96,644,865.21	96,644,865.21
（二）所有者投入和减少资本					-96,011,120.25						-96,011,120.25
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					-96,011,120.25						-96,011,120.25
（三）利润分配									9,664,486.52	-68,815,315.05	-59,150,828.53
1. 提取盈余公积									9,664,486.52	-9,664,486.52	
2. 对所有者（或股东）的分配										-59,150,828.53	-59,150,828.53
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								1,725,911.15			1,725,911.15
1. 本期提取								2,626,750.20			2,626,750.20
2. 本期使用								900,839.05			900,839.05
(六) 其他											
四、本期期末余额	954,045.72				3,839,981,799.35			7,973,168.04	51,752,268.07	56,713,548.01	4,910,466,503.47

三、公司基本情况

北部湾港股份有限公司是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：914505001993009073。本公司总部位于广西北海市海角路145号。本公司及子公司（统称“本公司”）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。

2015年4月10日，中国证监会以“证监许可【2015】598号”《关于核准北部湾港股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准北部湾港非公开发行不超过25900万股新股。2015年6月，公司非公开发行新股121,896,162股，募集资金2,699,999,988.30元，用于购买广西北部湾国际港务集团有限公司所属的防城港兴港码头有限公司、钦州兴港码头有限公司和北海兴港码头有限公司100%的股权以及后续建设投入等。

2017年4月20日召开2016年年度股东大会决议通过以 2016 年末股份总额 954,045,720股为基数，向全体股东每 10股派发现金红利1.39元（含税），以资本公积金（股本溢价部分）向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 286,213,716 股，本次转增后，公司总股本将增至 1,240,259,436 股。

截至2017年6月30日，本公司累计发行股本总数为1,240,259,436.00股。

本公司主要经营范围是：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2018年12月22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2017年12月31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。）

本公司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。

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月10日决议批准报出。

公司本报告期纳入合并范围的子公司共17户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。详见本附注八“合并范围的变更”。

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”）、以及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（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

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，不存在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2017年6月30日的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证监会2014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、营业周期

本公司营业周期为12个月

4、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。

5、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。

6、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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(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。

9、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。

10、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。

11、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	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
-----------	--

依据或金额标准	值的，计提减值准备：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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。本公司每年年末或中期报告期末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

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%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	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	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	每年年末及中期报告期终了，结合实际情况分析确定坏账准备计提比例。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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。

13、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）确认为持有待售资产：

- (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。

14、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。

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。

（5）重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

③与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

④向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、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%	6.33%-1.90%
机器设备	年限平均法	6-20	5%	15.83%-4.75%
运输设备	年限平均法	6-12	5%	15.83%-7.92%
其他设备	年限平均法	6-12	5%	15.83%-4.75%

无

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、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。

18、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

购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。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；

以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。内部自行开发的无形资产，其成本包括：

开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

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。

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。

22、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。

23、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

24、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

在职工为公司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，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

（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。

25、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。

26、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

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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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：

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。

29、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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。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；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、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。

31、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。

32、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。

转让的库存股。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。

33、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

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、13%、11%、6% 的税率计算销项税，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%
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

①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（母公司）及子公司防城港公司、北部湾拖船（防城港）有限公司、钦州港公司、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，2016年按15%的税率计缴企业所得税。

②依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》关于税收优惠的相关规定，从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。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、城市交通、电力等项目。本公司的子公司北海兴港码头公司、防城港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。即对钦州港公司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。

根据财政部国家税务总局《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的通知》财税〔2017〕33号的规定，自2017年1月1日起至2019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。本公司以及子公司防城港公司、钦州港公司、防城港兴港公司、北海兴港公司和广西北部湾国际集装箱码头有限公司可享受该优惠政策。

3、其他

无

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	85,903.00	42,999.91
银行存款	1,109,667,986.05	1,127,217,235.20
其他货币资金	500,000.00	
合计	1,110,253,889.05	1,127,260,235.11

其他说明

其他货币资金500,000.00元是子公司防城港北部湾港务有限公司向海事管理局开具的代征港口建设费履约保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	414,757,046.24	296,521,255.67
合计	414,757,046.24	296,521,255.67

(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
银行承兑票据	162,952,916.35	
合计	162,952,916.35	

(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

无

5、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	366,923,295.84	99.94%	34,692,771.22	9.46%	332,230,524.62	404,306,571.88	99.95%	30,853,837.13	7.63%	373,452,734.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	215,170.10	0.06%	215,170.10	100.00%		215,170.10	0.05%	215,170.10	100.00%	
合计	367,138,465.94	100.00%	34,907,941.32	9.51%	332,230,524.62	404,521,741.98	100.00%	31,069,007.23	7.68%	373,452,734.75

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	289,249,154.56	14,462,457.73	5.00%
1 年以内小计	289,249,154.56	14,462,457.73	5.00%
1 至 2 年	21,263,953.11	2,126,395.31	10.00%
2 至 3 年	21,290,256.66	4,258,051.33	20.00%
3 至 4 年	28,010,116.44	8,403,034.93	30.00%
4 至 5 年	3,333,966.30	1,666,983.15	50.00%
5 年以上	3,775,848.77	3,775,848.77	100.00%
合计	366,923,295.84	34,692,771.22	

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

(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3,838,934.09元；本期收回或转回坏账准备金额0.00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
------	---------	------

无

(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：

无

(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	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
广西北港物流有限公司	非合并范围内关联方	港口费	68,190,601.41	一年内	18.57	3,409,530.07
北海北港物流有限公司	非合并范围内关联方	港口费	34,317,834.00	1-2年	9.35	3,431,783.40
防城港顺通货运代理有限公司	客户	港口费	25,010,771.50	一年内	6.81	1,250,538.58
广西北海外运有限公司	客户	港口费	24,332,820.97	1年以内	6.63	1,216,641.05
贵州华能焦化制气股份有限公司	客户	精煤款	21,684,099.25	2-4年	5.91	6,208,465.16
合计	—	—	173,536,127.13	—	47.27	15,516,958.26

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、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	7,054,938.29	9.38%	5,519,752.32	6.38%
1 至 2 年	1,684,143.71	2.24%	9,852,153.40	11.40%
2 至 3 年	9,698,243.18	12.89%	23,051,635.07	26.66%
3 年以上	56,773,816.87	75.49%	48,028,958.11	55.56%
合计	75,211,142.05	--	86,452,498.90	--

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：

账龄超过1年的款项为尚未与供应商结算的款项。

(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	未结算原因	款项性质	占期末余额比例%
广西楷辉投资有限公司	第三方	46,398,702.58	3年以上	未结算	货款	61.69
北海泛北商贸有限公司	非合并关联方	10,393,182.26	2至3年, 3年以上	未结算	货款	13.82
北海佰彩织造厂有限公司	第三方	3,883,606.30	3年以上	未结算	货款	5.16
贵州华能焦化制气股份有限公司	第三方	2,100,000.00	2至3年	未结算	货款	2.79
北海市佳诚纺织有限公司	第三方	2,100,000.00	3年以上	未结算	货款	2.79
合计	——	64,875,491.14	——	——	——	86.26

其他说明：

无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

无

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

无

9、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	10,166,364.97	100.00%	3,826,674.90	37.64%	6,339,690.07	9,698,648.58	100.00%	3,695,465.43	38.10%	6,003,183.15

合计	10,166,364.97	100.00 %	3,826,674.90	37.64 %	6,339,690.07	9,698,648.58	100.00 %	3,695,465.43	38.10%	6,003,183.15
----	---------------	----------	--------------	---------	--------------	--------------	----------	--------------	--------	--------------

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	3,533,827.71	176,691.39	5.00%
1 年以内小计	3,533,827.71	176,691.39	5.00%
1 至 2 年	821,372.81	82,137.28	10.00%
2 至 3 年	2,018,229.26	403,645.85	20.00%
3 至 4 年	274,177.56	82,253.27	30.00%
4 至 5 年	873,621.05	436,810.53	50.00%
5 年以上	2,645,136.58	2,645,136.58	100.00%
合计	10,166,364.97	3,826,674.90	37.64%

确定该组合依据的说明：

无

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 131,209.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
------	---------	------

无

(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：

无

(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	880,447.89	1,151,732.03
押金及保证金	754,797.50	754,797.50
运费	1,522,539.50	1,522,539.50
危房改造费用	907,011.00	907,011.00
雇主责任险	549,099.26	549,099.26
托轮费	689,539.57	689,539.57
个人往来款	886,846.30	1,111,846.30
代扣款项	446,905.76	246,905.76
集资款		113,220.03
其他	3,529,178.19	2,651,957.63
合计	10,166,364.97	9,698,648.58

(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
广西河池化工股份有限公司	第三方	761,320.60	3 至 5 年	7.49%	310,308.40
广西北港商贸有限公司	非合并范围内关联方	754,297.50	1-2 年	7.42%	75,429.75
北海市港务管理局	第三方	689,539.57	5 年以上	6.78%	689,539.57
黄智能	第三方	480,000.00	4 年内	4.72%	223,500.10
北海市万海港口装卸有限公司	第三方	430,282.00	3 至 5 年	4.23%	143,282.00

合计	--	3,115,439.67	--	30.64%	1,442,059.82
----	----	--------------	----	--------	--------------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,919,600.10		18,919,600.10	17,257,156.85		17,257,156.85
库存商品	71,936,315.14	21,164,422.08	50,771,893.06	71,936,315.14	21,164,422.08	50,771,893.06
周转材料	1,069,148.94		1,069,148.94	375,123.39		375,123.39
合计	91,925,064.18	21,164,422.08	70,760,642.10	89,568,595.38	21,164,422.08	68,404,173.30

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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

库存商品	21,164,422.08					21,164,422.08
合计	21,164,422.08					21,164,422.08

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待退还或多缴纳的土地使用税	4,168,553.24	4,197,161.75
待抵扣进项税	122,546,520.62	106,715,673.41
多缴纳的城建税	209,457.08	18,753.68
待摊销保险费	5,880.27	159,966.42
多缴纳企业所得税	1,172,052.37	464,106.52
多缴纳教育费附加	141,483.66	5,226.88

多缴纳应交个人所得税		62,021.63
预缴房产税	25,273.84	
合计	128,269,221.08	111,622,910.29

其他说明：

无

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	1,050,000.00	550,000.00	500,000.00	1,050,000.00	550,000.00	500,000.00
按成本计量的	1,050,000.00	550,000.00	500,000.00	1,050,000.00	550,000.00	500,000.00
合计	1,050,000.00	550,000.00	500,000.00	1,050,000.00	550,000.00	500,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北海三环储运有限公司	500,000.00			500,000.00					10.00%	
上海泰利船务公司	50,000.00			50,000.00	50,000.00			50,000.00	0.80%	
北海民族股份公司	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00	1.00%	

合计	1,050,00 0.00			1,050,00 0.00	550,000. 00			550,000. 00	--	
----	------------------	--	--	------------------	----------------	--	--	----------------	----	--

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
----------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益 工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对 于成本的下跌 幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金 额	未计提减值原 因
----------------	------	--------	------------------------	----------------	-------------	-------------

其他说明

无

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、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											
北海泛北商贸有限公司	10,104,815.11			78,954.14						10,183,769.25	
小计	10,104,815.11			78,954.14						10,183,769.25	
合计	10,104,815.11			78,954.14						10,183,769.25	

其他说明

无

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

19、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	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	4,104,672,344.53	4,659,417,888.28	171,504,404.26	1,859,471,648.77	10,795,066,285.84
2.本期增加金额	10,636,899.65	174,086,775.24	964,126.93	2,833,073.18	188,520,875.00
(1) 购置		80,125,456.26	964,126.93	2,833,073.18	83,922,656.37
(2) 在建工程转入	10,636,899.65	93,961,318.98			104,598,218.63
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	12,358.44	20,606,213.58		2,673.49	20,621,245.51
(1) 处置或报废	12,358.44	20,606,213.58		2,673.49	20,621,245.51
4.期末余额	4,115,296,885.74	4,812,898,449.94	172,468,531.19	1,862,302,048.46	10,962,965,915.33
二、累计折旧					
1.期初余额	902,011,368.21	1,607,592,845.31	93,540,853.65	324,788,373.15	2,927,933,440.32
2.本期增加金额	56,036,217.24	134,290,068.34	3,979,065.09	28,385,689.43	222,691,040.10
(1) 计提	56,036,217.24	134,290,068.34	3,979,065.09	28,385,689.43	222,691,040.10

3.本期减少金额		17,554,167.60			17,554,167.60
(1) 处置或报废		17,554,167.60			17,554,167.60
4.期末余额	958,047,585.45	1,724,328,746.05	97,519,918.74	353,174,062.58	3,133,070,312.82
三、减值准备					
1.期初余额	11,326.93	22,610,265.50	1,197,603.40	885,823.91	24,705,019.74
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		666,666.66	187,058.03		853,724.69
(1) 处置或报废		666,666.66	187,058.03		853,724.69
4.期末余额	11,326.93	21,943,598.84	1,010,545.37	885,823.91	23,851,295.05
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,157,237,973.36	3,066,626,105.05	73,938,067.08	1,508,242,161.97	7,806,044,307.46
2.期初账面价值	3,202,649,649.39	3,029,214,777.47	76,765,947.21	1,533,797,451.71	7,842,427,825.78

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过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	9,509,271.36		15,768,640.67
机器设备	590,686,287.28	392,446,547.90	2,334,239.74	195,905,499.64
运输设备	7,321,334.49	5,797,877.56	994,444.83	529,012.10
合计	623,285,533.80	407,753,696.82	3,328,684.57	212,203,152.41

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	265,365,621.51	尚未办理

其他说明

无

20、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
防城港 11#、12#泊位粮食专业码头改造工程	253,674,226.02		253,674,226.02	221,988,019.35		221,988,019.35
大榄坪 3-5#泊位堆场改造工程款	63,735,675.81		63,735,675.81	55,807,041.51		55,807,041.51
集装箱轮胎式龙门起重机				54,953,846.14		54,953,846.14
大榄坪 3、4#泊位件杂货堆场	47,664,812.00		47,664,812.00	47,664,812.00		47,664,812.00
陆域设施	53,238,482.15		53,238,482.15	45,636,212.15		45,636,212.15
集装箱轮胎式龙门起重机款				36,635,897.43		36,635,897.43
防城港 18-22 号泊位工程	34,250,731.11		34,250,731.11	30,500,731.11		30,500,731.11
大榄坪 5#泊位堆场	26,263,844.00		26,263,844.00	26,263,844.00		26,263,844.00
大榄坪 3、4#泊位 301#拆装箱库工程	18,908,355.00		18,908,355.00	18,908,355.00		18,908,355.00
4 号至 10 号泊位水工工程	18,997,692.85		18,997,692.85	15,582,395.84		15,582,395.84
大榄坪 3-5#泊位堆场改造工程供电系统	19,141,017.31		19,141,017.31	15,312,813.84		15,312,813.84
防城港码头仓库	17,413,935.73		17,413,935.73	15,142,611.41		15,142,611.41
无锡华东重工 65T-66m 岸边集装箱起重机	29,816,752.12		29,816,752.12	14,908,376.06		14,908,376.06

码头停泊地、调头地清淤工程	13,740,626.02		13,740,626.02	13,650,626.02		13,650,626.02
北海铁山港 1#-4#泊位道路堆场三期工程	4,974,642.16		4,974,642.16	10,902,544.76		10,902,544.76
大榄坪 3、4#泊位空箱堆场	8,027,419.00		8,027,419.00	8,027,419.00		8,027,419.00
龙门吊	12,952,965.28		12,952,965.28	7,322,124.06		7,322,124.06
防城港各泊位码头加固改造工程	7,252,382.76		7,252,382.76	7,252,382.76		7,252,382.76
陆域回填	6,342,345.65		6,342,345.65	6,342,345.65		6,342,345.65
大榄坪 3-5#泊位堆场改造工程闸口项目工程	10,726,622.26		10,726,622.26	5,932,138.97		5,932,138.97
防城港 16#泊位工艺技改工程	6,017,059.02		6,017,059.02	5,317,059.02		5,317,059.02
码头堆场面层硬化工程	5,040,911.27		5,040,911.27	5,040,911.27		5,040,911.27
大榄坪 3-5#泊位堆场改造工程-407 查验场工程	22,460,205.80		22,460,205.80			
其他	83,195,599.70	2,898,467.30	80,297,132.40	61,155,748.21	2,898,467.30	58,257,280.91
合计	763,836,303.02	2,898,467.30	760,937,835.72	730,248,255.56	2,898,467.30	727,349,788.26

(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
防城港 11#、12#泊位粮食专业码头改造工程	313,517,800.00	221,988,019.35	31,686,206.67			253,674,226.02	91.00%	91%				其他
大榄坪 3-5#泊	136,378,448.00	55,807,041.51	7,928,634.30			63,735,675.81	70.00%	70%				其他

位堆 场改 造工 程款												
集装 箱轮 胎式 龙门 起重 机	107,86 0,000. 00	54,953 ,846.1 4		54,953 ,846.1 4		0.00	98.00 %	100%				其他
陆域 设施		45,636 ,212.1 5	7,602, 270.00			53,238 ,482.1 5	90.00 %	90%	4,706, 113.25			金融 机构 贷款
集装 箱轮 胎式 龙门 起重 机款	107,86 0,000. 00	36,635 ,897.4 3	579,79 2.45	37,215 ,689.8 8		0.00	98.00 %	100%				其他
防城 港 18-22 号泊 位工 程	2,180, 945.30 7.71	30,500 ,731.1 1	3,750, 000.00			34,250 ,731.1 1	84.00 %	84%	110,93 9,839. 58			金融 机构 贷款
4 号至 10 号 泊位 水工 工程	239,25 2,742. 41	15,582 ,395.8 4	3,415, 297.01			18,997 ,692.8 5	8.00%	8%				其他
大榄 坪 3-5#泊 位堆 场改 造工 程供 电系 统（一 期）	50,000 ,000.0 0	15,312 ,813.8 4	3,828, 203.47			19,141 ,017.3 1	62.00 %	62%				其他
防城 港码	155,08 8,100.	15,142 ,611.4	2,271, 324.32			17,413 ,935.7	95.00 %	100%				其他

头仓库	45	1				3						
无锡华东重工 65T-66m 岸边集装箱起重机	87,550,000.00	14,908,376.06	14,908,376.06			29,816,752.12	40.00%	40%				其他
码头停泊地、调头地清淤工程	21,000,000.00	13,650,626.02	90,000.00			13,740,626.02	65.00%	90%				其他
北海铁山港 1#-4# 泊位道路堆场三期工程	27,300,000.00	10,902,544.76	3,791,905.81	9,719,808.41		4,974,642.16	56.00%	56%				其他
龙门吊		7,322,124.06	5,630,841.22			12,952,965.28	98.00%	98%	1,916,771.82			金融机构贷款
防城港各泊位码头加固改造工程	58,822,800.00	7,252,382.76				7,252,382.76	97.00%	97%				其他
陆域回填		6,342,345.65				6,342,345.65	96.00%	96%	257,345.65			金融机构贷款
大榄坪 3-5#泊	15,000,000.00	5,932,138.97	4,794,483.29			10,726,622.26	70.00%	70%				其他

位堆 场改 造工 程 闸 口项 目工 程												
防城 港 16# 泊位 工艺 技改 工程	4,486, 932.66	5,317, 059.02	700,00 0.00			6,017, 059.02	134.00 %	98%				其他
码头 堆场 面层 硬化 工程	10,000 ,000.0 0	5,040, 911.27				5,040, 911.27	50.00 %	50%				其他
大榄 坪 3-5#泊 位堆 场改 造工 程-407 查验 场工 程	27,000 ,000.0 0		22,460 ,205.8 0			22,460 ,205.8 0	86.00 %	95%				其他
13#泊 位堆 场改 造工 程	9,200, 000.00	2,418, 119.22	4,212, 728.34			6,630, 847.56	72.00 %	72%				其他
合计	3,551, 262,13 1.23	570,64 6,196. 57	117,65 0,268. 74	101,88 9,344. 43		586,40 7,120. 88	--	--	117,82 0,070. 30			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、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	海域使用权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,630,926,151.07			32,851,941.77	16,993,950.83	1,680,772,043.67
2.本期增加金额						
(1) 购						

置						
(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	1,630,926,151.07			32,851,941.77	16,993,950.83	1,680,772,043.67
二、累计摊销						
1. 期初余额	165,057,780.37			2,496,785.89	5,727,445.03	173,282,011.29
2. 本期增加金额	16,927,794.29			347,405.03	1,711,833.99	18,987,033.31
(1) 计提	16,927,794.29			347,405.03	1,711,833.99	18,987,033.31
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	181,985,574.66			2,844,190.92	7,439,279.02	192,269,044.60
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	1,448,940,576.41			30,007,750.85	9,554,671.81	1,488,502,999.07
2.期初账面价值	1,465,868,370.70			30,355,155.88	11,266,505.80	1,507,490,032.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北海兴港码头有限公司土地使用权	94,297,272.79	正在办理产权证书

其他说明：

无

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

其他说明

无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

称或形成商誉 的事项				
---------------	--	--	--	--

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无

其他说明

无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
档板	9,011,254.76	58,378.38	2,997,484.32		6,007,948.22
海关监控围网	187,165.87		160,427.82		26,738.05
装修、防腐、排水改造	1,482,236.18		294,174.31		1,140,027.07
其他	2,531,337.64		489,405.99		2,154,167.05
合计	13,211,994.45	58,378.38	3,941,492.44		9,328,880.39

其他说明

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,736,084.75	4,873,402.10	31,125,832.12	4,788,164.35
对外投资的长期资产原值与计税基础差异	257,287,124.01	38,593,068.60	260,014,103.03	39,002,115.45
预计负债	1,272,000.00	190,800.00	1,272,000.00	190,800.00
合计	290,295,208.76	43,657,270.70	292,411,935.15	43,981,079.80

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
对外投资的长期资产	120,791,861.47	18,118,779.22	144,950,233.70	21,742,535.06

评估增值分期递延缴税				
合计	120,791,861.47	18,118,779.22	144,950,233.70	21,742,535.06

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	18,118,779.22	25,538,491.48	21,742,535.06	22,238,544.74
递延所得税负债	18,118,779.22		21,742,535.06	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	55,462,715.90	52,956,549.66
可抵扣亏损	75,379,597.53	60,514,049.19
合计	130,842,313.43	113,470,598.85

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	27,031,733.85	27,031,733.85	
2021 年	33,482,315.34	33,482,315.34	
2022 年	14,865,548.34		
合计	75,379,597.53	60,514,049.19	--

其他说明：

无

30、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	1,856,244.30	2,442,315.65
预付设备款	17,880,783.64	68,733,091.37
合计	19,737,027.94	71,175,407.02

其他说明：

无

31、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	215,000,000.00	415,000,000.00
信用借款	670,000,000.00	360,000,000.00
合计	885,000,000.00	775,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、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	40,893,850.84	75,453,618.63
应付材料款	42,595,263.85	46,614,901.33
应付设备款	117,710,960.17	74,508,609.04
运费	34,310,457.85	29,931,508.67
货款	7,857,580.72	7,857,580.72
装卸、堆存	60,663,487.15	58,397,429.12
仓储、物流等作业费	59,380,258.97	100,974,053.14
应付港口使用费	39,894,128.55	23,999,891.47
其他	50,077,363.15	70,487,167.99
合计	453,383,351.25	488,224,760.11

(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
瓮福国际贸易股份有限公司	5,528,569.41	未结算
北海海湾工程建设有限公司	4,370,532.18	未结算
中国石油天然气股份有限公司广西钦州销售分公司	2,855,914.43	未结算
中国重型机械有限公司	1,890,000.00	未结算
中交第四航务工程局有限公司	1,739,872.33	未结算
上海海勃物流软件有限公司	1,537,409.60	未结算
平果县兴红工贸有限公司	1,207,736.25	未结算
无锡华东重型机械股份有限公司	1,151,808.88	未结算
广西贵港港市昌海木业有限公司	788,242.04	未结算
深圳市华安驰机械设备有限公司	251,013.23	未结算
合计	21,321,098.35	--

其他说明：

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
港口装卸费	261,629,656.33	222,493,166.05
货款	69,332,816.09	70,223,351.62
其他	1,411,724.91	1,136,984.58
合计	332,374,197.33	293,853,502.25

(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
北海大业贸易有限公司	50,529,153.58	未结算
广西双日进出口贸易有限公司	5,446,752.54	未结算
广西物资储备有限公司	4,481,542.60	未结算
广西威运国际贸易有限公司	4,531,734.10	未结算
广西富满地农资股份有限公司	3,259,426.75	未结算
广西防港物流有限公司	2,261,580.16	未结算
广西君华投资有限公司	2,000,000.00	未结算
上海亚东国际货运有限公司防城港分公司	1,475,290.68	未结算
广西睿境进出口贸易公司	1,349,999.02	未结算
防城港市港口区国茂货物代理有限公司	1,208,373.06	未结算
合计	76,543,852.49	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

37、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	83,681,459.06	268,960,571.35	291,103,706.53	61,538,323.88
二、离职后福利-设定提存计划	13,242,838.83	19,192,017.99	32,300,684.98	134,171.84
合计	96,924,297.89	288,152,589.34	323,404,391.51	61,672,495.72

(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	74,353,827.97	125,600,969.41	150,836,345.47	49,118,451.91
2、职工福利费	1,447,946.44	13,841,503.64	15,289,059.18	390.90
3、社会保险费	45,455.38	8,754,583.74	8,793,672.93	6,366.19
其中：医疗保险费	37,131.62	7,612,351.28	7,644,847.72	4,635.18
工伤保险费	5,708.34	803,651.79	809,389.76	-29.63
生育保险费	2,615.42	338,580.67	339,435.45	1,760.64
4、住房公积金	540.00	10,674,780.50	8,588,644.46	2,086,676.04
5、工会经费和职工教育经费	7,833,689.27	3,899,105.03	1,406,355.46	10,326,438.84
8、中介劳务工费		106,189,629.03	106,189,629.03	
合计	83,681,459.06	268,960,571.35	291,103,706.53	61,538,323.88

(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	89,899.16	11,558,450.65	11,648,349.81	
2、失业保险费	4,709.11	439,737.92	440,961.42	3,485.61
3、企业年金缴费	13,148,230.56	7,193,829.42	20,211,373.75	130,686.23

合计	13,242,838.83	19,192,017.99	32,300,684.98	134,171.84
----	---------------	---------------	---------------	------------

其他说明：

公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20%、1.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,418,359.48	5,490,837.63
企业所得税	36,843,196.05	26,893,344.15
个人所得税	915,601.10	289,926.66
城市维护建设税	663,971.62	458,655.24
营业税	12,099.04	12,099.04
城镇土地使用税	322,711.18	324,840.00
房产税	418,319.40	415,213.32
印花税	290,349.27	372,602.75
教育费附加	291,884.17	207,023.87
地方教育附加	194,386.52	128,130.90
水利建设基金	3,238,203.96	3,411,452.61
其他	572,236.45	571,858.52
合计	51,181,318.24	38,575,984.69

其他说明：

无

39、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	6,782,798.90	7,383,321.66
短期借款应付利息	666,331.53	1,283,547.67
合计	7,449,130.43	8,666,869.33

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：

无

40、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
中国广州外轮代理有限公司		531,694.60
合计	1,240,254.25	1,771,948.85

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

41、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
质保金	5,230,876.39	12,621,521.91
押金	4,457,168.48	5,264,268.21
往来款	66,726,914.83	66,726,914.33
代收代付款	19,238,064.89	14,040,497.87
运费	3,010,241.32	3,010,241.32
借款	123,091,219.90	123,206,152.12
保证金	4,214,408.00	3,013,540.00
外请劳务公司风险金	11,922,022.24	11,272,325.06
保险赔偿款	1,778,279.00	1,670,536.69
其他	22,913,937.55	25,577,664.94
合计	262,583,132.60	266,403,662.45

(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
广西北部湾国际港务集团有限公司	61,648,849.39	未结算
代扣房租	2,586,947.52	未结算
区航务局运管费	2,533,600.01	未结算
港口货运公司	2,403,408.68	未结算

应付外贸集装箱班轮补助	2,000,600.00	未结算
吉粮集团钦州港粮油运销有限公司	1,500,000.00	未结算
防城港鼎力货运代理有限公司	800,000.00	未结算
防城港煜盛运输有限公司	800,000.00	未结算
广西北部湾桂中海迅物流有限公司	800,000.00	未结算
广西豪运物流有限公司	800,000.00	未结算
合计	75,873,405.60	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	378,613,661.06	330,613,661.06
一年内到期的长期应付款	27,055,410.01	153,523,971.00
合计	405,669,071.07	484,137,632.06

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,224,164,375.00	2,354,450,635.85
信用借款	287,500,000.00	310,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-378,613,661.06	-330,613,661.06
合计	2,133,050,713.94	2,333,836,974.79

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

47、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
交通部一期工程拨改贷款	26,265,197.85	26,265,197.85
北海港务局交通部补助投资款	12,000,000.00	12,000,000.00
广西壮族自治区交通厅拨款	5,000,000.00	5,000,000.00
融资租赁款	27,055,410.01	153,523,971.00
减：一年内到期部分	-27,055,410.01	-153,523,971.00
合计	43,265,197.85	43,265,197.85

其他说明：

无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

49、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
港口建设费	36,352,949.14			36,352,949.14	代交通运输部征收
合计	36,352,949.14			36,352,949.14	--

其他说明：

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	1,272,000.00	1,272,000.00	职工意外事故预计赔偿
合计	1,272,000.00	1,272,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司下属子公司广西钦州国际集装箱码头有限公司，装卸司机陈巨善在作业过程发生意外受伤，根据国家侵权责任法及相关法规，安全生产事故的赔偿计算标准与道路交通意外事故通用的规定，测算赔偿金额包括了残疾赔偿金、住院期间伙食补助、及护理费、被扶养人生活费、评残后护理费残疾康复器械、医院治疗费、精神损失费、后续医疗费等费用，合计149.50万元，由于前期已支付陈巨善月22.30万元，本期计提预计负债127.20万元。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,674,316.62		124,342.13	6,549,974.49	
合计	6,674,316.62		124,342.13	6,549,974.49	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
石步岭港区三期工程项目补助金	3,800,000.00		50,000.00		3,750,000.00	与资产相关

防城港防风网 工程项目政府 补助	2,874,316.62		74,342.13		2,799,974.49	与资产相关
合计	6,674,316.62		124,342.13		6,549,974.49	--

其他说明：

上述递延收益3,800,000元是北海市政府给予北海港石步岭三期港口工程项目补助金2,874,316.62元是防城港11#22#泊位散货堆场防风网、喷淋系统及污水处理站工程补助金，上述递延收益逐年摊销计入营业外收入。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	954,045,720.00			286,213,716.00		286,213,716.00	1,240,259,436.00

其他说明：

公司根据2016年度股东大会决议通过的《关于2016年度利润分配和资本公积转增股本的议案》，本报告期实施了以资本公积转增股本的方案，具体是股本954045720股为基础向全体股东每10股转增3股，共计转增286,213,716股。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,619,929,101.02		286,213,716.00	2,333,715,385.02
其他资本公积	126,107,273.15			126,107,273.15
合计	2,746,036,374.17		286,213,716.00	2,459,822,658.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司根据2016年度股东大会决议通过的《关于2016年度利润分配和资本公积转增股本的议案》，本报告期实施了以资本公积转增股本的方案，具体是股本954045720股为基础向全体股东每10股转增3股，共计转增286,213,716股。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

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	31,944,511.36	13,285,559.80	7,956,686.35	37,273,384.81
合计	31,944,511.36	13,285,559.80	7,956,686.35	37,273,384.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本报告期计提安全生产费用13,285,559.80元，使用安全生产费用7,956,686.35元。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	299,470,501.78	13,348,266.70		312,818,768.48
合计	299,470,501.78	13,348,266.70		312,818,768.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，公司按母公司累计净利润的10%提取法定盈余公积金 13,348,266.70元。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、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	2,300,763,735.25	1,917,840,618.00
调整后期初未分配利润	2,300,763,735.25	1,917,840,618.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	295,525,958.46	451,738,432.30
减：提取法定盈余公积	13,348,266.70	9,664,486.52
应付普通股股利	132,612,355.08	59,150,828.53
期末未分配利润	2,450,329,071.93	2,300,763,735.25

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,438,869,842.35	889,438,117.96	1,344,676,332.87	830,551,796.45
其他业务	27,762,656.30	3,206,471.52	26,602,943.43	6,830,045.86
合计	1,466,632,498.65	892,644,589.48	1,371,279,276.30	837,381,842.31

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,309,218.96	1,588,641.78
教育费附加	1,027,113.02	718,301.31
地方教育费附加	684,850.47	478,857.31
营业税		158,605.95
水利建设基金	1,519,990.98	
房产税	2,100,441.94	
车船使用税	55,893.51	
土地使用税	7,018,811.30	
印花	329,767.27	
其他		
		6,227.87
合计	15,046,087.45	2,950,634.22

其他说明：

根据财政部2016年12月3日发布的《关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》(财会[2016]22号)的有关规定：全面试行营业税改征增值税后，企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费在“税金及附加”项目核算。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	31,858,490.92	28,990,157.93
社会保险	17,360,076.36	18,183,347.38
职工福利费	13,204,756.21	10,126,375.01
资产摊销	13,098,339.59	12,588,105.70
修理费	126,376.51	654,345.73

住房公积金	5,189,957.60	4,631,294.00
折旧费	5,026,308.30	4,673,408.95
中介、咨询费	1,558,355.51	3,029,045.34
水利建设基金		1,340,014.63
办公费	3,260,845.28	3,317,489.65
其他	24,214,162.90	30,385,492.40
合计	114,897,669.18	117,919,076.72

其他说明：

根据财政部2016年12月3日发布的《关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》(财会[2016]22号)的有关规定：全面试行营业税改征增值税后，企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费在“税金及附加”项目核算。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	83,296,984.54	103,097,510.96
减：利息收入	5,613,357.83	11,086,579.91
减：利息资本化		
汇兑损益	-494,049.13	-25,277.72
其他	165,530.90	493,701.44
合计	77,355,108.48	92,479,354.77

其他说明：

无

66、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	3,970,143.56	9,165,145.14
合计	3,970,143.56	9,165,145.14

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

68、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	78,954.14	-124,592.33
合计	78,954.14	-124,592.33

其他说明：

无

69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		66.53	
其中：固定资产处置利得		66.53	
政府补助	334,076.28	2,916,410.06	334,076.28
赔偿款		412,359.57	
罚款净收入	424,331.22		424,331.22
代征手续费	37,139.46		37,139.46
其他	156,590.03	412,359.57	156,590.03
合计	952,136.99	3,328,836.16	952,136.99

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税控开票系统维护费	广西防城港市国税局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法	否	否	660.00		与收益相关

			取得)					
职工基本养老保险财政补贴	广西北海市社会保险事业局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	107,284.16	60,103.39	与收益相关
三期码头建设工程	广西北海市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	50,000.00	50,000.00	与资产相关
政府搜救补偿与奖励	广西防城港市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		40,000.00	与收益相关
中国-东盟港口航线服务补助	广西壮族自治区财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		2,166,600.00	与收益相关
企业稳岗补贴	广西北海市社会保险事业局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	101,789.99	549,597.61	与收益相关
防城港防风网工程项目政府补助	广西壮族自治区财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	74,342.13	50,109.06	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	334,076.28	2,916,410.06	--

其他说明:

无

71、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计	1,951,033.52	12,708.91	
其中：固定资产处置损失	1,951,033.52	12,708.91	1,951,033.52
对外捐赠	36,000.00	226,500.00	36,000.00
税收滞纳金、罚金	100.00	23.14	100.00
赔偿款	68,824.00		68,824.00
其他	286,497.15	333,780.56	286,497.15
合计	2,342,454.67	573,012.61	2,342,454.67

其他说明：

无

72、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	53,265,566.63	40,956,301.16
递延所得税费用	-3,299,946.74	-2,514,997.44
合计	49,965,619.89	38,441,303.72

(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	361,407,536.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	54,211,130.54
子公司适用不同税率的影响	-9,621,251.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,042,372.34
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,333,368.28
所得税费用	49,965,619.89

其他说明

无

73、其他综合收益

详见附注。

74、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	209,734.15	2,916,410.06
租金收入等	11,352,593.52	18,097,635.12
利息及资金占用费收入	17,984,085.33	10,553,587.54
往来款	63,803,007.66	165,467,483.56
代收港口建设费	59,805,702.93	38,186,139.00
投标保证金	900,000.00	960,000.00
代客户收取政府补助		4,253,950.00
其他	6,868,768.73	13,247,332.07
合计	160,923,892.32	253,682,537.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

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	26,792,361.66	29,062,749.82
代付港口建设费	35,681,739.50	26,887,016.00
退投标保证金、质保金等	1,109,617.01	1,498,185.08
往来款	94,699,284.19	125,489,567.73
营业外支出中的现金支出	371,360.62	104,249.20
银行手续费支出	164,905.60	469,726.85
其他	7,359,726.70	5,944,008.97
合计	166,178,995.28	189,455,503.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付资产重组相关的审计费、评估费、律师费等	3,163,085.98	
融资租赁支付费用	128,045,324.19	146,688,065.73
合计	131,208,410.17	146,688,065.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

75、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	311,441,917.07	275,573,150.64
加：资产减值准备	3,970,143.58	9,165,145.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物	221,632,179.53	223,955,360.41

资产折旧		
无形资产摊销	20,322,768.89	19,982,611.57
长期待摊费用摊销	4,272,050.94	9,923,321.06
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,951,033.52	2,016.41
财务费用（收益以“－”号填列）	77,355,108.48	92,479,354.77
投资损失（收益以“－”号填列）	-78,954.14	124,592.33
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-12,507,724.02	-2,440,688.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,565,230.98	-3,623,755.84
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,170,410.28	-4,381,630.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-105,440,936.41	29,141,280.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,125,862.33	-46,570,464.54
经营活动产生的现金流量净额	517,307,808.51	603,330,293.54
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	1,110,253,889.05	1,049,348,454.54
减：现金的期初余额	1,127,260,235.11	1,252,772,379.15
现金及现金等价物净增加额	-17,006,346.06	-203,423,924.61

(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：

无

(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	1,110,253,889.05	1,127,260,235.11
其中：库存现金	85,903.00	42,999.91
可随时用于支付的银行存款	1,110,167,986.05	1,127,217,235.20
三、期末现金及现金等价物余额	1,110,253,889.05	1,127,260,235.11

其他说明：

76、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：

本期减少资本公积286,213,716元系公司根据2016年度股东大会决议通过的《关于2016年度利润分配和资本公积转增股本的议案》，本报告期实施了以资本公积转增股本的方案，具体是向全体股东每10股转增3股，共计转增286,213,716股。

77、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

其他说明：

无

78、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	1,744,137.22	6.7744	11,815,483.18
科威特第纳尔币	1,875,000.00	22.3338	41,875,875.00

其他说明：

无

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

适用 不适用

79、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：

无

80、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

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

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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）有限责任公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并
防城港兴港码头有限公司	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并
钦州兴港码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并
北海兴港码头有限公司	北海市	北海市	码头装卸堆存	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%	设立投资
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存		40.36%	设立投资
广西北部湾国际码头管理有限公司	钦州市	钦州市	码头管理	51.00%		设立投资
广西北部湾能源化工港务有限公司	钦州市	钦州市	码头设施、装卸、仓储	100.00%		设立投资
北海北港码头经营有限公司	北海市	北海市	码头装卸堆存	100.00%		设立投资
广西铁山东岸码头有限公司	合浦县	合浦县	码头装卸堆存	70.00%		设立投资
防城港北部湾能源化工港务有限公司	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	100.00%		设立投资
防城港北港码头经营有限公司	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	100.00%		设立投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

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
中国北海外轮代理有限公司	35.00%	109,711.77		2,477,472.41
北部湾拖船(防城港)有限公司	42.43%	4,579,232.05		72,217,199.40
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	59.64%	6,081,567.35		759,169,934.28
广西北部湾国际码头管理有限公司	49.00%	7,840.75		2,545,553.11
广西钦州国际集装箱码头有限公司	40.00%	5,214,212.68		223,567,398.30
广西铁山东岸码头有限公司	30.00%	-76,605.99		17,070,803.32

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(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
中国北海	18,731,397.7	845,963.55	19,577,361.3	12,498,868.7		12,498,868.7	29,538,162.8	933,680.44	30,471,843.2	23,706,812.8		23,706,812.8

外轮代理有限公司	6		1	0		0	2		6	5		5
北部湾拖船(防城港)有限公司	60,349,031.19	113,575,436.67	173,924,467.86	3,721,311.13		3,721,311.13	45,547,116.20	118,448,757.63	163,995,873.83	4,585,156.54		4,585,156.54
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	221,039,046.98	1,588,838,574.50	1,809,877,621.48	537,035,539.07		537,035,539.07	226,784,128.07	1,564,721,770.11	1,791,505,898.18	529,084,374.03		529,084,374.03
广西北部湾国际码头管理有限公司	5,646,771.11	605,385.29	6,252,156.40	1,057,150.05		1,057,150.05	5,869,748.15	647,492.57	6,517,240.72	1,338,235.91		1,338,235.91
广西钦州国际集装箱码头有限公司	106,104,990.30	1,363,660,750.46	1,469,765,740.76	536,870,245.01	373,977,000.00	910,847,245.01	74,568,192.90	1,390,752,800.03	1,465,320,992.93	523,301,789.35	396,772,000.00	920,073,789.35
广西铁山东岸码头有限公司	47,020,033.73	19,027,321.21	66,047,354.94	394,677.22		394,677.22	11,851,259.33	15,611,497.04	27,462,756.37	304,725.35		304,725.35

单位：元

子公司名	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

称	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
中国北海 外轮代理 有限公司	2,428,680. 95	313,462.20	313,462.20	-2,049,385. 21	2,551,774. 49	456,546.70	456,546.70	4,004,767. 75
北部湾拖 船(防城港) 有限公司	33,628,408 .21	10,792,439 .44	10,792,439 .44	11,479,709. 94	29,473,393 .54	8,478,975. 77	8,478,975. 77	7,207,898. 75
广西北部 湾国际集 装箱码头 有限公司	107,259,05 0.77	10,196,498 .17	10,196,498 .17	62,636,833 .43	90,212,517 .77	3,402,562. 96	3,402,562. 96	32,718,679 .49
广西北部 湾国际码 头管理有 限公司	2,581,132. 08	16,001.54	16,001.54	-2,966,408. 83	2,581,132. 08	186,213.55	186,213.55	-2,221,222. 12
广西钦州 国际集装 箱码头有 限公司	98,967,807 .60	13,035,531 .69	13,035,531 .69	46,930,180 .28	95,875,537 .61	13,047,352 .04	13,047,352 .04	37,824,770 .15
广西铁山 东岸码头 有限公司		-255,353.3 0	-255,353.3 0	-263,094.4 1		4,786.88	4,786.88	-384.16

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

其他说明：

无

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

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

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	
北海泛北商贸有限公司	北海市	北海市	贸易		40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	96,210,569.87	74,027,430.31
非流动资产	12,032.83	7,928.47
资产合计	96,222,602.70	74,035,358.78
流动负债	70,852,078.98	49,801,497.16
负债合计	70,852,078.98	49,801,497.16

归属于母公司股东权益	25,370,523.72	24,233,861.62
营业收入	427,223.78	-3,128.75
净利润	197,385.36	-311,688.96
其他综合收益	197,385.36	-311,688.96

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(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	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

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：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项、借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）汇率风险：

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、科威特第纳尔币有关，除本公司的下属子公司中国北海外轮代理有限公司部分销售业务以美元结算、钦州市港口（集团）有限公司其中一笔长期借款以科威特第纳尔币结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2016年12月31日，除附注六、47所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本报告期	上年度
----	------	------	-----

		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
资产类	对人民币升值1%	118,154.83	118,154.83	91,208.58	91,208.58
资产类	对人民币贬值1%	-118,154.83	-118,154.83	-91,208.58	-91,208.58
负债类	对人民币升值1%	-418,758.75	-418,758.75	-467,338.36	-467,338.36
负债类	对人民币贬值1%	418,758.75	418,758.75	467,338.36	467,338.36

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、16、25)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析:

利率风险敏感性分析基于下述假设:

- * 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;
- * 对于以公允价值计量的固定利率金融工具, 市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用;
- * 对于指定为套期工具的衍生金融工具, 市场利率变化影响其公允价值, 并且所有利率套期预计都是高度有效的;
- * 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上, 在其他变量不变的情况下, 利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下:

项目	利率变动	本报告期		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
负债类	增加1%	-736,589.88	-736,589.88	-1,500,555.47	-1,500,555.47
负债类	减少1%	736,589.88	736,589.88	1,500,555.47	1,500,555.47

(3) 信用风险

信用风险主要来自现金及现金等价物、受限资金、应收帐款及其他应收款。就存放于银行的存款而言, 存款资金相对分散于多家声誉卓越的银行, 面临的信用风险有限。有关应收款项, 公司会评估客户的信用度给予信用资信, 再者, 鉴于公司庞大的客户基础, 应收帐款信用风险并不集中, 在应收票据结算方面, 尽量使用应收票据对外支付, 最大限度减少了应收票据的节余, 且节余票据多为3个月内即将到期的优质票据, 故预期不存在重大信用风险。另外, 对应收帐款和其他应收款减值所作的准备足以应付信用风险。

本公司无已逾期未计提减值的金融资产。

(4) 流动风险

管理流动风险时, 本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控, 以满足本公司经营需要, 并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

截至2017年6月30日, 本公司各项金融资产、金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	期末余额				
	1年以内	1至2年	2至5年	5年以上	合计
金融资产:					
应收票据	414,757,046.24				414,757,046.24
应收账款	289,249,154.56	21,263,953.11	52,634,339.40	3,991,018.87	367,138,465.94
预付帐款	7,054,938.29	1,684,143.71	66,472,060.05		75,211,142.05
其他应收款	3,533,827.71	821,372.81	3,166,027.87	2,645,136.58	10,166,364.97
可供出售金融资产			-		-
长期股权投资	78,954.14	170,241.88	3,552.13	9,931,021.10	10,183,769.25
合计	714,673,920.94	23,939,711.51	122,275,979.45	16,567,176.55	877,456,788.45

金融负债：					
短期借款	885,000,000.00				885,000,000.00
应付票据					-
应付账款	403,617,444.74	12,639,178.18	30,376,988.60		446,633,611.52
预收款项	234,992,055.29	15,034,609.00	88,344,872.77		338,371,537.06
应付利息	7,449,130.43				7,449,130.43
其他应付款	166,777,349.74	70,015,810.08	26,542,372.78		263,335,532.60
一年内到期的非流动负债	405,669,071.07				405,669,071.07
长期借款	8,705,000.00	40,000,000.00	400,000,000.00	1,684,345,713.94	2,133,050,713.94
长期应付款	43,265,197.85				43,265,197.85
合计	2,155,475,249.12	137,689,597.26	545,264,234.15	1,684,345,713.94	4,522,774,794.47

(续)

项目	年初余额				
	1年以内	1至2年	2至5年	5年以上	合计
金融资产：					
应收票据	296,521,255.67				296,521,255.67
应收账款	345,554,089.10	9,488,542.66	46,983,677.13	2,495,433.09	404,521,741.98
预付账款	5,519,752.32	9,852,153.40	71,080,593.18		86,452,498.90
其他应收款	2,487,377.17	1,328,310.06	3,487,182.42	2,395,778.93	9,698,648.58
可供出售金融资产		1,050,000.00			1,050,000.00
长期股权投资	170,241.88	3,552.13	604,675.33	9,326,345.77	10,104,815.11
合计	650,252,716.14	21,722,558.25	122,156,128.06	14,217,557.79	808,348,960.24
金融负债：					
短期借款	775,000,000.00				775,000,000.00
应付票据					-
应付账款	445,347,347.50	25,161,329.94	17,716,082.67		488,224,760.11
预收款项	191,173,077.56	58,526,768.90	44,153,655.79		293,853,502.25
应付利息	8,666,869.33				8,666,869.33
其他应付款	172,449,053.65	73,160,094.44	20,794,514.36		266,403,662.45
一年内到期的非流动负债	484,137,632.06				484,137,632.06
长期借款	118,000,000.00	40,000,000.00	400,000,000.00	1,775,836,974.79	2,333,836,974.79
长期应付款	43,265,197.85				43,265,197.85
合计	2,238,039,177.95	196,848,193.28	482,664,252.82	1,775,836,974.79	4,693,388,598.84

(二) 金融资产转移

本公司不存在2017年6月30日未终止确认的已转移金融资产，以及对已转移金融资产的继续涉入。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

本公司不存在2017年6月30日可执行的总互抵协议或类似协议下的已确认金融工具，以及符合相关抵销条件的已确认金融工具。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

十二、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	54.09%	54.09%

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有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节财务报告第十七、母公司财务报表主要项目注释 3、长期股权投资（1）、对子公司的投资。

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第十节财务报告第九、在其他主体中的权益 3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

无

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
防城港石油化工产品仓储有限公司	受同一公司控制
防城港晶源矿业投资有限公司	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
贵州省天柱晶源钡盐化工有限公司	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
广西中燃船舶燃料有限公司	受同一公司控制

广西天宝能源有限公司	受同一公司控制
防城港泰港实业发展有限公司	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
防城港中储粮仓储有限公司	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
防城港中储粮油脂有限公司	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
防城港云约江码头有限公司	受同一公司控制
广西金防港务有限公司	受同一公司控制
中海油广西防城港天然气有限责任公司	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
广西北部湾航投投资管理有限公司	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
广西上思十万山天然矿泉水有限公司	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
钦州市港口建设投资有限责任公司	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
广西泛海商贸有限公司	受同一公司控制
北海泛北商贸有限公司	受同一公司控制
广西致祥贸易有限公司	受同一公司控制
泛湾物流股份有限公司	受同一公司控制
广西深蓝商贸有限公司	受同一公司控制
北海诚德镍业有限公司	受同一公司控制
广西诚德国际贸易有限公司	受同一公司控制
诚德环球控股有限公司	受同一公司控制
北海诚德货物运输代理有限公司	受同一公司控制
佛山市诚德新材料有限公司	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
北海诚德不锈钢有限公司	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
防城港精亿水电安装工程有限公司	受同一公司控制
广西泛洋矿业有限公司	受同一公司控制
防城港枫叶粮油工业有限公司	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

自贡北部湾油脂工业有限公司	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
北部湾控股（香港）有限公司	受同一公司控制
关丹港口（集团）有限公司	受同一公司控制
北部湾控股（马来西亚）有限公司	受同一公司控制
北港国际有限公司	受同一公司控制
北港航运有限公司	受同一公司控制
BBGBrightLimited	受同一公司控制
BrightBBGShippingLimited	受同一公司控制
BBGEndeavorLimited	受同一公司控制
EndeavorBBGShippingLimited	受同一公司控制
BBGGloryLimited	受同一公司控制
AmbitionBBGShippingLimited	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
广西北部湾外轮理货有限公司	受同一公司控制
北海铁山港务有限公司	受同一公司控制
广西北部湾邮轮码头有限公司	受同一公司控制
广西泛华能源有限公司	受同一公司控制
广西北港商贸有限公司	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
防城港港务物业管理有限责任公司	受同一公司控制
广西北港物业服务有限公司	受同一公司控制
广西北港电子商务有限公司	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
广西钦州北港石化码头有限公司	受同一公司控制
广西中马钦州产业园区金谷投资有限公司	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
广西孔雀湾投资开发有限公司	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
马中关丹产业园有限公司	受同一公司控制
广西港青油脂有限公司	受同一公司控制
四川北部湾港投资有限公司	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
广西北部湾泛鑫融资性担保有限公司	受同一公司控制

南宁化工集团有限公司	受同一公司控制
南宁狮座建材有限公司	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
贵州省安龙华虹化工有限责任公司	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
南宁化工股份有限公司	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
南宁中南油化工有限公司	受同一公司控制
南宁丰塔建材有限公司	受同一公司控制
南宁化工（香港）有限公司	受同一公司控制
广西北港六景产业园投资有限公司	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
联合钢铁（大马）集团公司	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
广西华锡集团股份有限公司	受同一公司控制
广西高峰矿业有限责任公司	受同一公司控制
河池五吉有限责任公司	受同一公司控制
柳州百韧特先进材料有限公司	受同一公司控制
河池华锡制衣有限责任公司	受同一公司控制
广西佛子矿业有限公司	受同一公司控制
来宾华锡冶炼有限公司	受同一公司控制
梧州华锡冶炼有限公司	受同一公司控制
柳州华锡铟锡材料有限公司	受同一公司控制
广西二一五地质队有限公司	受同一公司控制
柳州华锡有色设计研究院有限责任公司	受同一公司控制
来宾金海实业有限公司	受同一公司控制
河池华锡物资供应有限责任公司	受同一公司控制
香港永超发展有限责任公司	受同一公司控制
北京华锡金海经贸有限责任公司	受同一公司控制
上海锡海工贸有限责任公司	受同一公司控制
深圳市来宾贸易有限责任公司	受同一公司控制
武汉华锡经贸有限责任公司	受同一公司控制
郑州华锡经贸有限责任公司	受同一公司控制
成都锡海经贸有限责任公司	受同一公司控制

沈阳华锡金海经贸有限责任公司	受同一公司控制
无锡市桂海有色金属有限公司	受同一公司控制
佛山市南海区锡海金属材料有限责任公司	受同一公司控制
柳州华宏汽车销售服务有限公司	受同一公司控制
广西北港物流有限公司	受同一公司控制
北海北港物流有限公司	受同一公司控制
玉林北港物流有限公司	受同一公司控制
广西防港物流有限公司	受同一公司控制
钦州北港物流有限公司	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
广西北港建材有限公司	受同一公司控制
广西物港投资有限公司	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
南宁港港汽车销售服务有限公司	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
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	受同一公司控制
广西泛洲物流有限公司	受同一公司控制
广西港铁物流有限公司	受同一公司控制
广西胜狮集装箱有限公司	受同一公司控制
广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	受同一公司控制
广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	受同一公司控制
广西北港建设开发有限公司	受同一公司控制
广西北港工程设计有限公司	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
广西泛宇房地产开发有限公司南宁新良港大酒店	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
防城港中港建设工程有限责任公司	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
广西邕江一品投资有限公司	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
广西南宁北港酒店管理有限公司	受同一公司控制
桂林北港物流园建设开发有限公司	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
广西东方紫荆餐饮管理有限公司	受同一公司控制

广西桂江有限责任公司	受同一公司控制
广西桂江资本控股公司	受同一公司控制
梧州市顺景港澳船务有限公司	受同一公司控制
广西金益盈投资管理中心	受同一公司控制
桂江企业有限公司	受同一公司控制
中港联合地产代理有限公司	受同一公司控制
飞高投资有限公司	受同一公司控制
桂江国际商务有限公司	受同一公司控制
桂江船务有限公司	受同一公司控制
新南桂企业有限公司	受同一公司控制
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	受同一公司控制
北海港兴码头经营有限公司	受同一公司控制
防城港胜港码头有限公司	受同一公司控制

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
防城港务集团有限公司	电费	28,308,220.72	76,100,000.00	否	25,983,151.93
防城港市亿港自来水有限公司	水费	0.00	0.00	否	2,852,008.10
广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	采购红酒	35,226.00	80,000.00	否	25,028.00
防城港石油化工产品仓储有限公司	码头电费	4,581.28	20,000.00	否	
防城港港务印刷有限公司	印刷费	223,259.87	898,000.00	否	274,673.82
南宁港港汽车销售服务有限公司	采购材料配件	0.00	100,000.00	否	36,025.64
广西北港商贸有	购买劳保等	0.00	0.00	否	24,273.51

限公司					
广西中燃船舶燃料有限公司	采购燃料	0.00	200,000.00	否	6,277,606.82
广西北部湾华东重工有限公司	采购设备款	0.00	0.00	否	4,315,604.14
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	接受修洗箱劳务	246,972.43	620,000.00	否	
钦州市港口（集团）货运有限公司	代理费	0.00	0.00	否	18,107.01
钦州北港物流有限公司	运输费	12,865,552.61	32,501,100.00	否	8,696,705.99
钦州北部湾港务投资有限公司	保管费	170,975.68	16,995,000.00	否	
广西防港物流有限公司	装卸费、工程款	30,106,821.23	35,500,000.00	否	8,751,944.98
广西泛宇房地产开发有限公司	餐饮及住宿费	14,496.22	322,500.00	否	
广西东方紫荆餐饮管理有限公司	餐饮费	0.00	500,000.00	否	40,446.00
广西北部湾外轮理货有限公司	理货费	1,484,657.65	4,497,100.00	否	1,474,093.27
广西北部湾港安船舶环保有限公司	接受劳务	0.00	1,700,000.00	否	83,240.57
防城港中港建设工程有限责任公司	工程款	6,708,960.24	23,735,000.00	否	19,062,451.95
防城港务集团有限公司	维修费等	2,289,945.31	15,171,400.00	否	1,762,871.95
防城港精亿水电安装工程有限责任公司	工程安装款	520,973.91	2,100,000.00	否	3,821,320.45
防城港港务物业管理有限责任公司	物业费	707,949.50	2,000,000.00	否	2,334,089.67
防城港港宸国际大酒店有限公司	餐饮及住宿费	202,222.77	1,150,000.00	否	124,260.00

泛湾物流股份有限公司	装箱费	378,118.54	200,000.00	否	
北海北港物流有限公司	运输费	12,696,305.58	39,920,000.00	否	17,050,849.12
广西北部湾国际港务集团有限公司	账户管理费	15,829.00	0.00	否	
广西北港物业服务有限责任公司	物业费	39,308.46	5,040,000.00	否	
钦州北港物流有限公司	代理费	407,023.85	0.00	否	
防城港精亿水电安装工程有限责任公司	维修、工程款	0.00	0.00	否	13,553,500.00
合计		97,427,400.85	259,350,100.00	否	116,562,252.92

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
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	水电费	22,289.61	5,117.09
防城港中港建设工程有限责任公司	水电费	10,258.00	9,465.94
广西北部湾外轮理货有限公司	水电费	2,716.98	36,011.63
广西渤海农业发展有限公司	水电费	322,030.77	
广西北港物流有限公司	水电费		8,671.79
中国钦州外轮代理有限公司	港口费	14,019,754.31	13,822,735.37
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	港口费	326,189.65	538,628.09
钦州市港口（集团）货运有限公司	港口费		34,775.65
钦州北港物流有限公司	港口费	3,246,083.48	4,899,036.13
广西中油能源有限公司	港口费		5,413,065.17
广西中燃船舶燃料有限公司	港口费	417,078.71	80,566.98
广西钦州保税港区盛海贸易有限公司	港口费		480.23
广西惠禹粮油工业有限公司	港口费	29,170,010.29	26,108,271.65

广西港铁物流有限公司	港口费	16,455.02	
广西港青油脂有限公司	港口费	9,608,312.23	4,943,060.67
广西防港物流有限公司	港口费	706,586.20	5,379,951.80
广西泛洲物流有限公司	港口费	12,311.32	
广西泛荣商贸有限公司	港口费		1,474.90
广西泛华能源有限公司	港口费		2,582,873.05
广西泛海商贸有限公司	港口费	24,423,276.07	36,564,991.95
广西渤海农业发展有限公司	港口费	22,619,569.58	19,829,283.65
广西北港物流有限公司	港口费	68,502,760.35	5,501,374.42
广西北港电子商务有限公司	港口费	2,223,236.57	
广西北部湾邮轮码头有限公司	港口费	4,471.70	48,091.02
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	港口费	27,998,916.21	16,276,203.79
广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	港口费	6,789.98	15,729.31
防城港中储粮仓储有限公司	港口费		213,252.83
防城港枫叶粮油工业有限公司	港口费	10,012,105.39	8,636,563.05
泛湾物流股份有限公司	港口费	12,972,840.86	12,169,985.93
北海北港物流有限公司	港口费	30,616.02	
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	铁路使用费等	11,528,956.95	
广西钦州北港石化码头有限公司	港口费	5,660.38	
防城港中港建设工程有限责任公司	港口费		34,008.67
防城港胜港码头有限公司	提供劳务	8,236,628.77	
合计		246,445,905.40	163,153,670.76

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(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	受托方/承包方	受托/承包资产	受托/承包起始	受托/承包终止	托管收益/承包	本期确认的托
---------	---------	---------	---------	---------	---------	--------

名称	名称	类型	日	日	收益定价依据	管收益/承包收益
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	2017年01月01日	2017年12月01日	按合同约定	56,686.71
防城港胜港码头有限公司	防城港北部湾港务有限公司	码头资产	2017年01月01日	2017年12月01日	按合同约定	1,570,519.45
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	2017年01月01日	2017年12月01日	按合同约定	256,557.45
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	2015年08月01日	2018年08月01日	按合同约定	38,194.85
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	钦州市港口(集团)有限责任公司	码头资产	2017年01月01日	2019年12月01日	按合同约定	419,468.29
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	广西北部湾国际码头管理有限公司	码头资产	2015年09月01日	2065年09月01日	按合同约定	851,773.58
合计						3,193,200.33

关联托管/承包情况说明

无

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

无

(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
防城港胜港码头有限公司	门机租金	2,351,133.71	2,624,270.00
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	办公场所	24,378.38	
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	门机	2,097,008.54	373,076.92
合计		4,472,520.63	2,997,346.92

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
防城港务集团有限公司	办公楼	297,924.57	45,120.00
防城港务集团有限公司	铁路专线	5,000,000.00	
钦州北部湾港务投资有限公司	办公楼	2,600,000.00	2,600,000.00
广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	仓库	47,619.05	
钦州北港物流有限公司	铲车	25,641.03	153,846.15
广西北港商贸有限公司	办公楼	1,864,175.13	1,809,042.29
合计		9,835,359.78	4,608,008.44

关联租赁情况说明

无

(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

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有限公司	60,000,000.00	2012年01月18日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	60,000,000.00	2012年02月29日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	28,000,000.00	2012年07月27日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	32,000,000.00	2012年05月10日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	20,800,000.00	2014年01月08日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	10,000,000.00	2014年04月11日	2022年01月17日	否
防城港务集团有限公司	80,000,000.00	2009年06月03日	2018年03月04日	否
防城港务集团有限公	50,000,000.00	2005年01月12日	2020年01月11日	否

司				
防城港务集团有限公司	20,000,000.00	2007 年 11 月 29 日	2017 年 11 月 28 日	否
防城港务集团有限公司	30,000,000.00	2008 年 01 月 31 日	2018 年 01 月 30 日	否
防城港务集团有限公司	45,000,000.00	2010 年 12 月 01 日	2018 年 11 月 30 日	否
防城港务集团有限公司	35,000,000.00	2010 年 12 月 20 日	2017 年 11 月 28 日	否
防城港务集团有限公司	300,000,000.00	2009 年 09 月 23 日	2022 年 09 月 22 日	否
防城港务集团有限公司	133,000,000.00	2010 年 12 月 20 日	2022 年 12 月 02 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	136,000,000.00	2008 年 10 月 31 日	2024 年 04 月 06 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	46,000,000.00	2009 年 06 月 23 日	2024 年 10 月 30 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	32,730,000.00	2008 年 12 月 30 日	2018 年 12 月 17 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	200,000,000.00	2008 年 12 月 30 日	2018 年 12 月 17 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	28,000,000.00	2012 年 04 月 19 日	2020 年 04 月 18 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	1,400,000.00	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	97,620,000.00	2010 年 04 月 30 日	2025 年 04 月 30 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	62,600,000.00	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	30,000,000.00	2009 年 05 月 22 日	2019 年 12 月 30 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	50,000,000.00	2009 年 07 月 21 日	2019 年 12 月 30 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	100,000,000.00	2009 年 09 月 22 日	2019 年 12 月 30 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	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	168,000,000.00	2009 年 03 月 27 日	2022 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	100,000,000.00	2009 年 03 月 13 日	2021 年 03 月 12 日	否
防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司	175,500,000.00	2015 年 06 月 23 日	2025 年 04 月 30 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	250,000,000.00	2015 年 10 月 09 日	2023 年 08 月 24 日	否
防城港务集团有限公司	150,000,000.00	2015 年 07 月 16 日	2026 年 09 月 10 日	否
防城港务集团有限公司	150,000,000.00	2015 年 07 月 16 日	2026 年 07 月 28 日	否
防城港务集团有限公司	75,661,539.31	2010 年 04 月 15 日	2018 年 01 月 15 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	29,061,337.49	2010 年 01 月 15 日	2017 年 11 月 15 日	否
合计	2,906,372,876.80			

关联担保情况说明

无

(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	689,824.00	758,893.53

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	泛湾物流股份有限公司			899,765.87	44,988.29
应收账款	广西惠禹粮油工业有限公司	56,108.70	2,805.44	2,588,184.00	129,409.20
应收账款	北海铁山港务有限公司	8,400.00	840.00		
应收账款	防城港港宸国际大酒店有限公司			7,715.52	385.78
应收账款	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	143,628.68	3,909.00	1,161,965.92	58,098.30
应收账款	中国钦州外轮代理有限公司	436,602.40	21,830.12	4,501,214.71	225,060.74
应收账款	广西渤海农业发展有限公司			1,212,624.66	60,631.23
应收账款	北海泛北商贸有限公司	11,564,590.88	2,312,918.18	11,564,590.88	2,312,918.18
应收账款	防城港枫叶粮油工业有限公司			2,200,621.21	110,031.06
应收账款	广西北部湾联合	13,664,242.44	675,784.22	17,203,359.04	860,167.95

	国际船舶代理有限公司				
应收账款	广西北港物流有限公司	68,753,976.81	3,419,780.09	886,500.80	68,109.59
应收账款	广西港青油脂有限公司	6,713,244.71	335,662.24	1,725,884.51	86,294.23
应收账款	钦州北港物流有限公司	44,271.21	1,204.71		
应收账款	广西泛华能源有限公司	2,539,407.75	253,940.78	2,539,407.75	126,970.39
应收账款	北海北港物流有限公司	34,322,694.00	1,716,134.70	79,362.29	3,968.11
应收账款	北海诚德镍业有限公司			316.82	31.68
应收账款	广西泛海商贸有限公司	2,967,322.31	148,366.12	20,891,879.16	1,044,593.96
应收账款	广西防港物流有限公司			2,811.74	140.59
应收账款	广西钦州保税港区盛港码头有限公司	2,676,680.00	133,834.00		
预付款项	北海泛北商贸有限公司	10,393,182.26		9,393,182.26	
预付款项	防城港务集团有限公司	47,351.57		77,138.43	
预付款项	广西北港电子商务有限公司	240,440.00		240,440.00	
其他应收款	广西北港商贸有限公司	754,297.50	75,429.75	754,297.50	75,429.75

(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
应付账款	泛湾物流股份有限公司		24,963.85
应付账款	防城港港务物业管理有限责任公司	2,161.79	2,636,434.49
应付账款	防城港港务印刷有限公司		24,768.00
应付账款	防城港市亿港自来水有限公司	1,165,393.05	458,620.23

	司		
应付账款	防城港务集团有限公司	14,067,959.61	3,087,003.53
应付账款	防城港云约江码头有限公司	1,890,907.31	4,501,915.03
应付账款	防城港中港建设工程有限公司有限责任公司	5,046,788.78	4,445,120.56
应付账款	广西中燃船舶燃料有限公司	31,346.30	31,346.30
应付账款	广西北部湾外轮理货有限公司钦州分公司	490,211.55	490,832.00
应付账款	广西防港物流有限公司	9,389,424.61	6,809,470.50
应付账款	南宁港港汽车销售服务有限公司		147,200.00
应付账款	钦州北部湾港务投资有限公司	13,148,808.21	65,613,904.49
应付账款	北海北港物流有限公司		26,468,856.10
应付账款	防城港务集团有限公司(港口机械厂)	2,827,842.44	130,850.45
应付账款	防城港务集团有限公司(水电中心)	8,617,276.23	4,552,524.99
应付账款	防城港务集团有限公司(信息中心)	325,855.69	1,174,513.16
应付账款	广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	7,009.00	5,943.00
应付账款	广西北部湾华东重工有限公司	1,256,640.00	7,279,140.00
应付账款	广西北港商贸有限公司		420.00
应付账款	广西渤海农业发展有限公司	369,475.00	
应付账款	广西钦州保税港区开发投资有限责任公司		2,700.00
应付账款	钦州北港物流有限公司	5,981,669.87	4,285,134.93
应付账款	北海诚德不锈钢有限公司	1,048,698.79	1,048,698.79
应付账款	防城港胜港码头有限公司	11,220,174.67	2,653,539.73
应付账款	防城港石油化工产品仓储有限公司		1,134.39
应付账款	广西北部湾外轮理货有限公司	65,653.10	54,457.60
应付账款	广西北部湾外轮理货有限公司北海分公司		191,327.85

应付账款	钦州市港口（集团）货运有限公司		97,200.00
应付账款	广西钦州保税港区盛港码头有限公司	22,711,551.58	
应付账款	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	18,867.92	
预收款项	广西泛华能源有限公司	144,955.91	144,955.91
预收款项	广西中油能源有限公司		1,510,651.30
预收款项	广西防港物流有限公司	4,749,384.38	2,890,589.07
预收款项	防城港中一重工有限公司	42,695.89	42,695.89
预收款项	泛湾物流股份有限公司	3,928,464.23	3,737,846.41
预收款项	防城港晶源矿业投资有限公司		1,675.00
预收款项	防城港港宸国际大酒店有限公司	7,459.91	7,459.91
预收款项	广西泛洋矿业有限公司	558,239.10	558,239.10
预收款项	广西泛海商贸有限公司	2,991,188.71	12,971,450.02
预收款项	中国钦州外轮代理有限公司	1,967,539.09	4,789,803.50
预收款项	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	539,823.28	294,864.28
预收款项	广西北港物流有限公司	2,260,413.00	11,337.00
预收款项	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	5,000.00	
预收款项	广西中燃船舶燃料有限公司	74,000.14	4,540.81
预收款项	广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	4,887.40	170.00
预收款项	广西北港商贸有限公司	99,646.15	10,026.50
预收款项	广西渤海农业发展有限公司	632,038.38	260,250.75
预收款项	防城港枫叶粮油工业有限公司	1,881,997.11	71,008.00
预收款项	防城港务集团有限公司		18,432.00
预收款项	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司钦州保税港区分公司	310,526.16	193,162.26
预收款项	广西北港电子商务有限公司	2,094,035.52	1,419,512.28
预收款项	广西泛洲物流有限公司	7,768.25	10,842.96
预收款项	广西港铁物流有限公司	513.46	17,955.78

预收款项	广西惠禹粮油工业有限公司	73,604.00	166,190.10
预收款项	泛湾物流股份有限公司	775,429.14	
预收款项	钦州北港物流有限公司	955,096.74	
其他应付款	钦州北部湾港务投资有限公司	123,038,778.71	123,106,152.12
其他应付款	广西北部湾国际港务集团有限公司	66,726,914.33	66,726,914.33
其他应付款	北海诚德不锈钢有限公司		20,000.00
其他应付款	广西中燃船舶燃料有限公司	30,000.00	35,100.00
其他应付款	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	1,500.00	1,500.00
其他应付款	防城港中港建设工程有限责任公司	24,149.13	122,575.81
其他应付款	北海北港物流有限公司		300,000.00
其他应付款	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	500.00	500.00
其他应付款	北海铁山港务有限公司		4,700.02
其他应付款	防城港港务印刷有限公司		903.00
其他应付款	防城港精欣建筑试验有限公司		6,000.00
其他应付款	防城港务集团有限公司	21,450.00	21,450.00
其他应付款	广西北部湾外轮理货有限公司北海分公司		800.00
其他应付款	广西泛宇房地产开发有限公司南宁新良港大酒店		1,400.00
其他应付款	广西泛洲物流有限公司		800.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、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、承诺事项

(1) 资本承诺

项目	期末余额	年初余额
—购建长期资产承诺	29,098,874.12	156,072,577.24
—大额发包合同	1,000,448,731.48	1,053,390,250.20
—对外投资承诺		
合计	1,029,547,605.60	1,209,462,827.44

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	3,386,872.22	3,304,265.58
资产负债表日后第2年	3,556,215.83	3,469,478.86
资产负债表日后第3年	3,734,026.62	3,642,952.80
以后年度	19,223,544.32	21,136,094.54
合计	29,900,658.99	31,552,791.78

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

瓮福国际贸易股份有限公司（以下简称“瓮福国际”）诉公司下属全资子公司北海新力进出口贸易有限公司（以下简称“新力公司”）及关联公司北海泛北商贸有限公司（以下简称“泛北公司”）买卖合同纠纷案，于2016年8月11日收到贵州省高级人民法院送达的传票。因新力公司及泛北公司从2014年6月至12月期间与瓮福国际开展贸易合作业务，发生贸易合同纠纷，瓮福国际向法院提起诉讼，请求判令新力公司、泛北公司及公司连带向瓮福国际支付欠款12,193.13万元、违约金3,136.24万元、律师代理费88.40万元以及诉讼费等。2017年1月5贵州省高级人民法院作出一审判决：1、新力公司向瓮福国际支付货款10,084.49万元及利息1,818.30万元；2、泛北公司向瓮福国际支付货款2,108.67万元及利息654.77万元；3、新力公司和泛北公司分别支付瓮福国际律师代理费29.00万元和6.00万元；4、驳回原告瓮福公司其余诉讼请求。该案件受理费81.27万元，由新力公司负担67.72万元，泛北公司负担13.54万元。一审判决后，新力公司及泛北公司已提起上诉，二审未开庭。公司律师认为法院支持我方上诉请求的可能性较大，且公司考虑：即使是二审败诉，公司仍可以向第三方追偿，且已经采取了有效的措施，因此本期未对该诉讼事项计提预计负债。

(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

无

十五、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

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

1、以2016年4月30日为基准日，拟置出的北海北港、防城北港和拟置入的钦州盛港、北海港兴、防城胜港，累计置出资产110,217,440.97元、负债3,048,568.10元，置入资产2,557,000,760.60元，负债2,060,698,837.90元。截止2017年6月30日，划入的资产和负债的权属变更手续正在办理过程中。

2、2017年5月13日，公司第七届董事会第三十六次会议和第七届监事会第二十六次会议审议通过了《关于继续推进资产置换并发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的议案》。

3、2017年5月18日，公司第七届董事会三十七次会议和第七届监事会第二十七次会议审议通过了《关于调整募集配套资金的股票发行价格及发行数量的议案》。

4、2017年6月16日，2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整募集配套资金的股票发行价格及发行数量的议案》。

5、2017年7月7日，公司第七届董事会第三十八次会议审议通过了《关于与防城港务集团有限公司签订资产转让合同（防城港渔湾港区第四作业区401#泊位部分海域使用权）涉及关联交易的议案》，标的资产的转让对价为人民币 3,219.06 万元，并于2017年8月1日签订了《防城港务集团有限公司与北部湾港股份有限公司资产转让协议书》；

6、2017年7月7日，公司第七届董事会第三十八次会议审议通过了：《关于变更公司经营范围、注册资本及修改公司章程的议案》，本议案尚需提交公司股东大会审议，以特别决议通过。

十六、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

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

本公司为建立健全多层次的养老保险体系，更好地保障和提高职工退休后的生活水平，完善激励机制。根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国信托法》、《企业年金基金管理办法》（人社部2011年第11号令）、《关于自治区国资委履行出资人职责企业试行企业年金制度的指导意见》（桂国资发〔2008〕70号）等相关法律、法规和政策，于2016年1月1日起，公司实施了年金计划。

公司企业年金的建立遵循保障优先与激励兼顾、适时调整和效率的原则，缴费分为企业缴费和员工个人缴费两部分。企业缴费总额不超过公司上一年度参加企业年金计划职工工资总额的5%；企业为职工缴费的配比基数按参加企业年金计划职工实际发放工资提取，最高不得超过上年度全区社会平均工资的三倍。员工个人缴纳额按不低于企业为其缴费部分的1/4确定，在以后年度根据实际情况逐步提高，最终与企业缴费额相匹配。个人缴纳的缴费基数超过上年度全区社会平均工资三倍的，按上年度全区社会平均工资的三倍封顶。

公司企业年金基金实行完全积累制度，采用个人账户方式进行管理，账户管理人为参加员工开立个人账户，同时建立企业账户以归集企业缴费部分的未归属损益。企业年金基金实行专户管理，与受托人、账户管理人、投资管理人和托管人的自有资产或其他账户分开管理，分别记账，不得挪作其他用途。

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

无

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

无

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

（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

无

（4）其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

十七、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	918,164.00	3.55%			918,164.00	6,780,819.38	27.51%			6,780,819.38
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,922,263.62	96.45%	1,411,205.95	5.66%	23,511,057.67	17,867,030.70	72.49%	1,030,903.11	5.77%	16,836,127.59
合计	25,840,427.62	100.00%	1,411,205.95	5.46%	24,429,221.67	24,647,850.08	100.00%	1,030,903.11	4.18%	23,616,946.97

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
需合并抵消的关联方欠款	918,164.00		0.00%	需合并抵消
合计	918,164.00		--	--

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	24,450,310.08	1,222,515.50	5.00%
1 年以内小计	24,450,310.08	1,222,515.50	5.00%
1 至 2 年	130,593.00	13,059.30	10.00%
2 至 3 年	38,204.00	7,640.80	20.00%
3 至 4 年	164,183.00	49,254.90	30.00%
4 至 5 年	40,476.17	20,238.08	50.00%
5 年以上	98,497.37	98,497.37	100.00%
合计	24,922,263.62	1,411,205.95	

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

(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 380,302.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
------	---------	------

无

(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：

无

(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	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数	坏账准备年末余额
------	--------	------	------	----	--------------	----------

					的比例 (%)	
广西四方国际物流有限公司	第三方	港口包干费	12,124,559.68	一年以内	46.92	606,227.98
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	非合并范围内关联方	港口包干费	3,111,975.00	一年以内	12.04	155,598.75
广西北海外运有限公司	第三方	港口包干费	2,709,048.02	一年以内	10.48	135,452.40
北海枫华国际物流有限责任公司	第三方	港口包干费	2,142,000.00	一年以内	8.29	107,100.00
北海宝通物流代理有限公司	第三方	港口包干费	1,656,953.13	一年以内	6.41	82,847.66
合计			21,744,535.83		84.15	1,087,226.79

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	514,439,507.70	98.96%			514,439,507.70	500,058,512.10	98.99%			500,058,512.10
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,382,108.74	1.04%	2,150,882.24	39.96%	3,231,226.50	5,095,327.35	1.01%	2,182,445.10	42.83%	2,912,882.25
合计	519,821,616.44	100.00%	2,150,882.24	0.41%	517,670,734.20	505,153,839.45	100.00%	2,182,445.10	0.43%	502,971,394.35

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
需合并抵消的关联方欠款	514,439,507.70			需合并抵消
合计	514,439,507.70		--	--

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			
一年以内	1,073,590.28	53,679.52	5.00%
1 年以内小计	1,073,590.28	53,679.52	5.00%
1 至 2 年	384,029.61	38,402.97	10.00%
2 至 3 年	1,817,987.39	363,597.48	20.00%
3 至 4 年	273,284.56	81,985.37	30.00%
4 至 5 年	440,000.00	220,000.00	50.00%
5 年以上	1,393,216.90	1,393,216.90	100.00%
合计	5,382,108.74	2,150,882.24	40.00%

确定该组合依据的说明：

无

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
------	---------	------

无

(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：

无

(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	515,417,519.93	501,077,155.85
办公楼押金	754,297.50	754,297.50
危房改造费用	907,011.00	907,011.00
集资款	113,220.03	113,220.03
资产重组费用		
专项应收款	68,510.10	68,510.10
其他	660,093.47	403,053.94
个人往来款	1,228,926.25	122,938.90
暂付款	122,938.90	549,099.26
雇主责任险	549,099.26	1,158,552.87
合计	519,821,616.44	505,153,839.45

(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
危房改造	危房改造费	729,820.80	3-4 年	0.14%	145,964.16
广西北港商贸有限公司	办公楼押金	754,297.50	2-3 年内	0.15%	150,859.50
北海市万海港口装卸有限公司	往来款	430,282.00	3-4 年、5 年以上	0.08%	225,282.00

北海市英华装卸有限公司	往来款	243,205.73	3-4 年、5 年以上	0.05%	21,598.86
北海市海川装卸有限公司	往来款	135,653.10	5 年以上	0.03%	135,653.10
合计	--	2,293,259.13	--	0.44%	679,357.62

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	3,301,820,179.92		3,301,820,179.92	3,266,820,179.92		3,266,820,179.92
合计	3,301,820,179.92		3,301,820,179.92	3,266,820,179.92		3,266,820,179.92

(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	19,973,442.86			19,973,442.86		

易有限公司						
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	1,636,946,917.24			1,636,946,917.24		
钦州市港口（集团）有限责任公司	713,065,422.60			713,065,422.60		
北部湾拖船（防城港）有限公司	63,660,755.02			63,660,755.02		
防城港兴港码头有限公司	225,445,511.76			225,445,511.76		
钦州兴港码头有限公司	108,848,701.79			108,848,701.79		
北海兴港码头有限公司	469,754,428.65			469,754,428.65		
广西北部湾国际码头管理有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
北海北港经营码头有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
防城港北港码头经营有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
广西北部湾能源化工港务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广西铁山东岸码头有限公司	14,000,000.00	35,000,000.00		49,000,000.00		
合计	3,266,820,179.92	35,000,000.00		3,301,820,179.92		

(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											

(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	97,953,956.76	75,317,917.21	102,933,339.18	80,107,828.68
其他业务	3,344,702.85	1,896,680.38	4,347,311.06	2,179,864.47
合计	101,298,659.61	77,214,597.59	107,280,650.24	82,287,693.15

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	150,000,000.00	80,000,000.00
合计	150,000,000.00	80,000,000.00

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,951,033.52	
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）	334,076.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	226,639.56	
减：所得税影响额	-198,014.50	
少数股东权益影响额	57,494.77	

合计	-1,249,797.95	--
----	---------------	----

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

项目	涉及金额（元）	原因
受托经营取得的托管收入	3,193,200.33	根据本公司与广西北部湾港务集团、防城港务集团的《避免同业竞争协议之补充协议（三）》，广西北部湾港务集团及防城港务集团承诺：就北部湾港未来新增的码头泊位，将优先由本公司进行建设。本公司因自身建设能力经验、资金实力和融资能力等原因放弃优先建设北部湾港码头泊位的，广西北部湾港务集团将根据国家和地区发展规划以及北部湾港发展的实际要求进行建设，相关新建码头泊位在取得正式港口经营许可证 5 年内注入公司，在注入公司之前，将由广西北部湾港务集团委托公司进行经营管理。因此，公司受托经营管理广西北部湾港务集团码头业务在可预见的未来尚会重复发生，将形成公司的稳定收益来源，因此，公司将受托经营取得的托管费收入做为经常性损益处理。

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	4.58%	0.2380	0.2380
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.60%	0.240	0.240

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

无

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 在其他证券市场公布的半年度报告。