

北部湾港股份有限公司独立董事

关于 2018 年度控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《公司法》、《关于上市公司独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的有关规定，作为北部湾港股份有限公司的独立董事，本人审阅了公司提供的控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的相关资料。基于每人独立判断的立场，现进行专项说明并发表独立意见：

一、公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况如下表所示：

金额单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2018 年初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额（不含利息）	2018 年度占用资金的利息（如有）	2018 年度偿还累计发生额	2018 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公 司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2018 年初往 来资金余额	2018 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度往来 资金的利息 (如有)	2018 年度 偿还累计 发生额	2018 年末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及 其附属企 业	北部湾控股（文 莱）有限公司	实际控制人的附 属企业	其他应收款	11.91	-	-	11.91	-	应收代付员工五险 一金	经营性往来
	北海北港物流有 限公司	实际控制人的附 属企业	应收账款	4.28	3.39	-	7.66	-	港口作业费	经营性往来
	北海诚德金属压 延有限公司	实际控制人的附 属企业	应收账款	-	441.82	-	387.89	53.93	装卸费	经营性往来
	北海诚德镍业有 限公司	实际控制人的附 属企业	应收账款	-	26,190.78	-	15,686.50	10,504.28	装卸费	经营性往来
	泛湾物流股份有 限公司	实际控制人的附 属企业	应收账款	2.13	5,986.90	-	5,944.47	44.56	码头作业费	经营性往来
	防城港枫叶粮油 工业有限公司	实际控制人的附 属企业	应收账款	33.80	8.88	-	41.18	1.50	应收拖轮费	经营性往来
	防城港务集团有 限公司钦州港分 公司	实际控制人的附 属企业	其他应收款	-	0.63	-	0.63	-	经营水电费	经营性往来
	防城港中港建设 工程有限责任公 司	实际控制人的附 属企业	预付账款	-	26.20	-	0.10	26.10	根据合同约定支付 工程款	经营性往来
	广西北部湾宝迪 红供应链有限责 任公司	实际控制人的附 属企业	应收账款	0.21	0.77	-	0.98	-	码头作业费	经营性往来
	广西北部湾港安 船舶环保有限公 司	实际控制人的附 属企业	应收账款	-	3.60	-	3.49	0.11	码头作业费	经营性往来
	广西北部湾联合 国际船舶代理有 限公司	实际控制人的附 属企业	应收账款	2,651.02	7,610.00	-	3,698.16	6,562.85	码头作业费	经营性往来
广西北部湾联合 国际船舶代理有 限公司	实际控制人的附 属企业	预付款项	4.91	-	-	4.91	-	赔偿费	经营性往来	

广西北港商贸有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款	75.43				75.43	租赁办公楼押金	经营性往来
广西北港油脂有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款	0.15				0.15	租赁办公楼押金	经营性往来
广西北部湾邮轮码头有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	-	2.35	-	2.35	-	代收代付款	经营性往来
广西北港商贸有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	-	0.07	-	0.07	-	装卸费	经营性往来
广西北港物流有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	455.04	4,506.89	-	3,589.09	1,372.84	港口码头装卸费	经营性往来
广西北港油脂有限公司	实际控制人的附属企业	应收帐款	0.84	11.32	-	11.32	0.84	港口过磅费、房屋押金	经营性往来
广西北港资源发展有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	-	1.35	-	1.29	0.07	港口作业费	经营性往来
广西渤海农业发展有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	-	4,708.43	-	4,708.43	-	港口费	经营性往来
广西泛洲物流有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	-	83.30	-	43.19	40.11	港口费	经营性往来
广西港青油脂有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	-	3,050.13	-	3,050.13	-	港口作业费	经营性往来
广西港铁物流有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	66.93	183.42	-	250.35	-	码头作业费	经营性往来
广西惠禹粮油工业有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	-	34.07	-	34.07	-	应收拖轮费	经营性往来
广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	实际控制人的附属企业	预付账款	-	29.56	-	27.10	2.46	根据合同约定应付的办公楼租金	经营性往来
广西胜狮集装箱有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	21.16	65.87	-	86.81	0.21	港口码头装卸费	经营性往来
广西梧州市西投煤炭配送有限公司	实际控制人的附属企业	应收帐款		2.33	-		2.33	码头装卸费	经营性往来
广西鱼峰水泥股份有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		2.37	-		2.37	装卸费	经营性往来

	南向通道（钦州）物流发展有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	131.84	346.25	-	469.95	8.14	码头装卸费	经营性往来
	钦州北港现代物流有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	-	351.63	-	327.77	23.86	码头作业费	经营性往来
	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	98.36	361.83	-	441.81	18.38	码头作业费	经营性往来
	中国钦州外轮代理有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	2.96	785.91	-	769.60	19.26	码头作业费	经营性往来
	北海泛北商贸有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	1,156.46	91.66	-	-	1,248.12	货款	经营性往来
	北海泛北商贸有限公司	实际控制人的附属企业	预付款项	1,039.32	-	-	1,039.32	-	货款	经营性往来
	北海泛北商贸有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款	-	1,864.36	-	-	1,864.36	货款	经营性往来
	北海泛北商贸有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款	10.86	-	-	10.86	-	代付员工五险一金	经营性往来
	广西泛华能源有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	253.94	45.15	-	299.09	-	港口作业费	经营性往来
	防城港务集团有限公司北海铁山港分公司	实际控制人的附属企业	其他应收款	0.33	-	-	0.33	-	租金	经营性往来
	钦州北部湾港务投资有限公司	实际控制人的附属企业	预付款项	0.04	-	-	0.04	-	过磅费支出	经营性往来
	广西北港电子商务有限公司	实际控制人的附属企业	预付款项	24.04	-	-	-	24.04	办公软件预付款	经营性往来
	防城港中港建设工程有限责任公司	实际控制人的附属企业	其他应收款	1.57	-	-	1.57	-	工程款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北部湾港贵港码头有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	38.29	-	0.41	38.70	-	往来款	非经营性往来
	北部湾港贵港集装箱码头有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	20,138.03	-	881.66	-	21,019.69	往来款	非经营性往来

	司									
	北部湾港贵港中 转港码头有限公 司	上市公司的子公 司	其他应收款	15,101.29	1,500.00	902.85		17,504.14	往来款	非经营性往来
关联自然 人及其控 制的法人										
其他关联 方及其附 属企业										
总计	—	—	—	41,325.14	58,301.21	1,784.92	40,991.13	60,420.13	—	—

经核查，

一、报告期北部湾港公司的控股股东、实际控制人及其他关联方与上市公司形成的占用均为正常经营中产生的应收港口作业费、装卸费或经营用水电费等，不属于中国证监会《关于集中解决上市公司资金被占用和违规担保问题的通知》（证监公司字[2005]37号）中的大股东及其附属企业非经营性资金占用情形。

二、报告期公司根据2017年度股东大会审议批准的《关于为全资和控股子公司2018年度债务性融资提供担保的议案》和实际情况，为北部湾港防城港码头有限公司等六家全资和控股子公司2018年度债务性融资提供担保，其中为全资子公司按100%提供担保，为控股子公司债务性融资按北部湾港股份有限公司所持被担保公司股权比例提供担保，合计担保金额最高不超过141,588.50万元。报告期公司除以上担保外无其他对外担保情形。

独立董事：周永生、王运生、林仁聪

2019年4月22日