

北部湾港股份有限公司独立董事

关于 2019 年上半年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 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，作为公司的独立董事，本人在认真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的基础上，基于客观、独立判断的立场，现就上述事项进行专项说明并发表独立意见：

公司 2019 年上半年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	2019 年初占用资金余额	2019 年上半年度占用累计发生金额（不含利息）	2019 年上半年度占用资金的利息（如有）	2019 年上半年度偿还累计发生额	2019 年年末占用资金余额	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
小计	——	——	-	-	-	-	-	-	——	——
前大股东及其附属企业										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	2019 年初往来资金余	2019 年上半年度往来累计发	2019 年上半年度往来资金的利	2019 年上半年度偿还累计	2019 年年末往来资金	往来形成原因	往来性质

			计科目	额	生金额(不含利息)	息(如有)	发生额	余额		
大股东及其附属企业	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	53.93	331.99	-	242.73	143.19	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	10,504.28	4,703.81	-	11,826.93	3,381.16	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	44.56	2,165.94	-	2,210.50	-	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	1.50	6.50	-	6.00	2.00	应收拖轮费	经营性往来
	防城港中港建设工程有限公司	实际控制人的附属企业	预付款项	26.10	-	-	26.10	-	根据合同约定支付工程款	经营性往来
	防城港北港码头经营有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	-	11.72	-	9.95	1.77	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	0.11	3.59	-	3.70	-	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	6,562.85	4,879.42	-	4,655.43	6,786.84	码头作业费	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	4.84	-	-	80.27	租赁办公楼押金、履约保证金	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
	防城港中储粮仓储有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	-	209.37	-	209.28	0.09	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	1,372.84	2,245.99	-	2,534.92	1,083.91	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	应收账款	0.84	-	-	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	0.07	642.65	-	632.38	10.34	港口作业费	经营性往来
广西润桂船有限责任公司	实际控制人的附属企业	应收账款	-	0.30	-	0.26	0.04	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	40.11	35.00	-	75.11	-	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	-	1,122.33	-	778.48	343.85	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	-	18.86	-	13.80	5.06	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	-	5,535.08	-	5,526.47	8.61	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	预付款项	2.46	-	-	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	0.21	-	-	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	应收账款	2.33	14.30	-	-	16.63	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	8.14	0.62	-	8.76	-	码头装卸费	经营性往来
钦州北港现	实际控制人的附	应收账款	23.86	44.89	-	39.21	29.54	码头作业费	经营性往来

	代物流有限公司	属企业								
	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	18.38	223.87		111.29	130.96	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	19.26	1,405.19		1,341.49	82.96	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	1,248.12	-		-	1,248.12	货款	经营性往来
	广西北港信息工程有限公司	实际控制人的附属企业	预付款项	-	37.93		18.96	18.97	按合同约定支付办公软件租费	经营性往来
	防城港务集团有限公司	实际控制人的附属企业	预付款项	-	49.55		-	49.55	按照合同进度预付工程款	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
	广西中燃船舶燃料有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	-	1.13		0.93	0.20	港口作业费	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	-	3.92		0.48	3.44	码头经营水电费	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
上市公司的子公司及其附属企业	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	21,019.69	437.21		-	21,456.90	往来款	非经营性往来
	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	17,504.14	468.86		-	17,973.00	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	—	—	—	60,420.13	24,604.86	-	30,275.83	54,749.16	—	—

经核查，我们认为：

1.报告期公司的控股股东、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、装卸费或码头经营用水电费等，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。

2.报告期公司根据2019年第二次临时股东大会审议批准的《关于为全资和控股子公司2019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8家全资和控股子公司2019年度债务性融资提供连带责任担保，其中为全资子公司债务性融资按100%提供担保，为控股子公司债务性融资按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283,744.05万元。报告期公司已为子公司本年度融资提供担保4,620.00万元，本年度剩余可使用担保额度279,124.05万元。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8月22日