

北部湾港股份有限公司独立董事

关于 2020 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 2020 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	经营性往 来	2020 年期 初占用资 金余额	2020 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度占 用资金的利 息(如有)	2020 年度 偿还累计 发生金额	2020 年期末 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								-		
								-		
小计	-	-	-	-	-	-	-	-		
前大股东 及其附属 企业								-		
								-		
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	上市公司 核算的会	2020 年初 往来资金	2020 年度占用 累计发生金额	2020 年度占 用资金的利	2020 年度 偿还累计	2020 年末占 用资金余额	往来形成原 因	往来性质

		联关系	计科目	余额	(不含利息)	息(如有)	发生额			
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		10.88			10.88	港口作业费	经营性往来
	广西北港新材料有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	1,565.66	18,241.72		14,358.72	5,448.66	港口作业费	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		6,204.56		6,148.72	55.84	港口作业费	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		3,646.14		3,646.14		港口作业费	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	2.40	24.01		26.41		港口作业费	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	7.67	51.67		52.28	7.06	港口作业费	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	7,714.80	10,902.28		12,244.86	6,372.22	港口作业费	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	316.95	920.79		1,098.61	139.13	港口作业费	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	港口作业费	经营性往来
大股东及其附属企业	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	10.27	1,804.86		1,801.48	13.65	港口作业费	经营性往来
	广西润桂船运有限责任公司	实际控制人的附属企业	应收账款	0.01	0.22		0.23	-	港口作业费	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		1,072.23		475.90	596.33	港口作业费	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	34.48	3,245.06		3,001.55	277.99	港口作业费	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		120.35		120.35		港口作业费	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	383.26			383.26		港口作业费	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	2.32	18.01		20.33		港口作业费	经营性往来
	钦州北港物流有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	547.51	3,476.98		3,506.88	517.61	港口作业费	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	115.24	394.17		407.87	101.54	港口作业费	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	348.70	8,428.09		8,264.82	511.97	港口作业费	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	3,303.17		1,248.12	3,303.17	港口作业费	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	1.28	144.10		125.74	19.64	港口作业费	经营性往来
	广西北港西江港口有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	9.69			9.69		港口作业费	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	应收账款	2.68	102.73		58.81	46.60	港口作业费	经营性往来
	防城港北港物流有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	103.38	662.61		747.37	18.62	港口作业费	经营性往来
	自贡北部湾油脂工业有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	25.02	523.93		548.95		港口作业费	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	应收账款	0.11			0.11		港口作业费	经营性往来
	北海诚德不锈钢	实际控制人	应收账款	373.95	62.88		374.55	62.28	港口作业费	经营性往来

	有限公司	的附属企业								
	广西北部湾国际港务集团有限公司	实际控制人	应收账款		1,342.31		629.27	713.04	港口作业费	经营性往来
大股东及其附属企业	北部湾控股（香港）有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		450.00			450.00	人力资源管理费	经营性往来
	北海鱼峰环保科技有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		1,041.06		694.09	346.97	港口作业费	经营性往来
	防城港东湾港油码头有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		204.93		162.32	42.61	港口作业费	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	应收账款		248.99		16.25	232.74	港口作业费	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		0.13		0.13		港口作业费	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		15.75			15.75	港口作业费	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	应收账款		146.65		146.65		港口作业费	经营性往来
	广西北港物业服务有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		7.01		7.01		港口作业费	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		6,433.50		6,433.50		港口作业费	经营性往来
	广西北港西江港口有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		86.44			86.44	码头资产管理费	经营性往来
	广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		255.54			255.54	港口作业费	经营性往来
	广西钦州保税港区开发投资有限	实际控制人的附属企业	预付款项	5.47	22.69		19.28	8.88	根据合同约定应付的办	经营性往来

	责任公司								办公楼租金	
	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	0.64			0.64		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	11.27	10.24		18.12	3.39	按照合同进度预付工程款	经营性往来
	防城港中一重工有限公司	实际控制人的附属企业	预付款项	11.95	88.87		91.90	8.92	根据合同约定支付工程款	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	预付款项	1.85	16.22		9.06	9.01	根据合同约定支付的商业管理费	经营性往来
大股东及其附属企业	北海泛北商贸有限公司	实际控制人的附属企业	预付款项	421.74			421.74		预付货款	经营性往来
	广西北港大数据科技有限公司	实际控制人的附属企业	预付款项		10.86		7.16	3.70	按照合同约定支付码头信息系统服务费	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	95.06			75.43	19.63	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
	广西北港物业服务集团有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款	0.29	10.43		0.29	10.43	水电费保证金	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
	广西北部湾国际港务集团有限公司	实际控制人	其他应收款	2.00				2.00	租赁办公楼押金	经营性往来

	司									
	广西北港西江港口有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款	-	45,317.11		22,658.55	22,658.55	转让贵港三家子公司股权	经营性往来
	广西北港西江港口有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款	-	41,008.24	-	41,008.24	-	转让应收贵港集装箱、贵港中转码头两家子公司债权	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	实际控制人的附属企业	其他应收款	21,901.35		515.71	22,417.06	-	往来款	非经营性往来
	北部湾港贵港中转港码头有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款	18,449.64		425.42	18,875.06	-	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				55,580.11	160,078.40	941.14	174,227.87	42,371.77		

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、租赁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 2019 年第四次临时股东大会审议批准的《关于为全资和控股子公司 2020 年度债务性融资提供担保的议案》，公司为北部湾港防城港码头有限公司等 12 家全资子公司、控股子公司 2020 年度债务性融资提供连带责任担保，合计担保金额最高不超过 403,260.20 万元。根据公司 2020 年 1-6 月公司融资情况、担保情况及 2020 年下半年投资计划，经公司第八届董事会第二十七次会议审议通过《关于调整为全资和控股子公司 2020 年度债务性融资提供担保的议案》，公司对 7 家全资和控股子公司 2020 年度债务性融资担保额度进行调整，同时新增对 1 家全资子公司 2020 年度债务性融资提供连带责任担保。调整后 2020 年度公司将为 13 家全资和控股子公司提供连带责任担保，额度为最高不超过 396,444.44 万元，调整额度为-6,815.76 万元，调整比例为-1.69%。报告期公司除以上担保外无其他对外担保情形。

独立董事：秦建文、凌斌、叶志锋

2021 年 4 月 12 日