

北部湾港股份有限公司

2021 年半年度报告



2021 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。

公司负责人李延强、主管会计工作负责人玉会祥及会计机构负责人(会计主管人员)卢江梅声明：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	- 6 -
第三节 管理层讨论与分析	- 9 -
第四节 公司治理	- 21 -
第五节 环境和社会责任	- 23 -
第六节 重要事项	- 25 -
第七节 股份变动及股东情况	- 50 -
第八节 优先股相关情况	- 55 -
第九节 债券相关情况	- 56 -
第十节 财务报告	- 58 -

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。

释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、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）
北港集团	指	广西北部湾国际港务集团有限公司，公司控股股东
防港集团	指	防城港务集团有限公司，原公司控股股东，北港集团的全资子公司
上海中海码头	指	上海中海码头发展有限公司，公司第二大股东
防城港码头	指	北部湾港防城港码头有限公司，公司全资子公司
钦州码头	指	北部湾港钦州码头有限公司，公司全资子公司
北海码头	指	北部湾港股份有限公司北海港分公司
可转债	指	2021 年 7 月 23 日发行的可转换公司债券，债券代码：127039，债券简称：北港转债
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
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

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	李延强		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄翔	向铮、黄清、李晓明
联系地址	广西壮族自治区南宁市良庆区体强路 12 号北部湾航运中心 9 层	广西壮族自治区南宁市良庆区体强路 12 号北部湾航运中心 9 层
电话	0771-8066560	0771-2519801
传真	0771-2519608	0771-2519608
电子信箱	huangxiang@bbwport.com	xiangzheng@bbwport.com、huangqing@bbwport.com、lixm@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 2020 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 2020 年年报。

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）	2,693,504,138.54	2,423,635,259.80	11.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	515,484,284.22	523,503,710.31	-1.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	490,390,473.07	512,192,523.12	-4.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	335,460,420.40	780,967,991.84	-57.05%
基本每股收益（元/股）	0.316	0.320	-1.25%
稀释每股收益（元/股）	0.316	0.320	-1.25%
加权平均净资产收益率	4.89%	5.40%	-0.51%
	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）	20,363,489,384.79	19,416,230,422.33	4.88%
归属于上市公司股东的净资产（元）	10,561,316,638.81	10,316,625,670.85	2.37%

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）	729,204.65	
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）	2,558,493.42	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资	16,796.38	

产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
受托经营取得的托管费收入	13,122,875.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	405,844.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,150,471.69	
减：所得税影响额	4,458,315.78	
少数股东权益影响额（税后）	431,559.59	
合计	25,093,811.15	--

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）港口行业基本情况、发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位情况

港口作为交通基础设施之一，是实现区域及腹地经济、社会 and 外贸发展目标，提高人们生活水平的重要保障。随着改革开放政策的推行与实施，中国不断加大力度完善港口基础设施，努力实现管理体制创新，整合港口资源，加快港口城市以及相关服务产业的发展，为国民经济的持续健康发展提供重要的基础设施保障，港口正日益在政治、经济发展战略部署中占据越来越重要的地位和作用。

2021年上半年，受国外疫情持续严峻、外贸空箱紧缺、国外港口堵港等因素的影响，全球集装箱航线服务能力下滑，海外对中国产品的采购需求增加，导致外贸集装箱运输市场需求旺盛，带动上半年我国货物出口需求增长。在此背景下，出现了内贸运力补充外贸市场、远洋航线价格上涨等情形，推动内贸船公司陆续将航线运力调整至外贸航线，导致国内内外贸集装箱运力同时出现紧缺状态。但随着国内疫情防控常态化的背景下，我国港口行业正在加快回到疫情前的运行态势。根据交通运输部公告的数据显示，港口生产延续良好态势，上半年全国港口货物吞吐量完成76.4亿吨，比2020年同期增长13.2%；其中集装箱吞吐量完成1.4亿标箱，比2020年同期增长15%。

公司所经营的北部湾港位处西南沿海，是国家沿海港口布局规划中的西南沿海地区港口群的重要组成部分，承载着响应国家“一带一路”倡议及建设西部陆海新通道北部湾国际门户港、国际枢纽海港等重要战略任务，是国家和西南地区能源、原材料、外贸物资等的重要集散中枢之一，是中国西部地区面向东盟国家便捷的出海通道，是广西实现经济社会发展目标、实施“工业兴桂”战略、发展外向型经济和推进工业化进程的重要基础，是以西南地区为主的港口腹地对外开放、实施西部大开发战略、参与泛珠江三角洲区域合作、加快北部湾（广西）经济区全面开放发展、参与国际经济合作与竞争重要战略资源。

（二）公司主要业务情况

1、公司所从事的主要业务是为客户提供集装箱和散杂货的港口装卸、堆存及船舶港口等服务，并从中获取收益。

2、公司的经营模式主要是通过为客户提供服务获取相应的收益，报告期内公司主要经营模式没有发生重大变化。

3、公司业务完成情况：2021年上半年，公司货物吞吐量累计完成12,954.9万吨，同比增长12.86%，其中集装箱完成260.79万标准箱，同比增长22.29%。根据交通运输部统计，上半年北部湾港（全港）货物吞吐量在全国沿海港口排第9位，增速排第2位；其中集装箱吞吐量在全国沿海港口排第9位，增速排第4位。

（三）主要的业绩驱动因素

2021年上半年新冠疫情仍在全球蔓延，面对因苏伊士运河拥堵导致全球港口拥堵，以及欧美经济逐步复苏，出口需求增长，全球集装箱运输供需失衡等外部环境背景下，北部湾港同时也面临着航道施工、自动化码头建设、作业能力局部不足等内部制约影响，公司主要从以下方面着手推动港口业务的稳步发展：

1、多措并举强化生产管理，确保港口生产有序推进。一是针对解决东航道施工窗口期延长对船舶进出港产生严重影响的情况，减少集装箱船舶压港现象；二是做好港区“穿梭巴士”业务指导和运输协调工作，促进“穿梭巴士”业务平稳运行；三是加强口岸协调，推动口岸相关问题逐步解决；四是针对进口粮食压港压库问题，召开专题会议研究近期及中远期工作措施。

2、不断加大有色金属矿、粮食、化肥等大宗散货的营销力度，散货吞吐量稳中有升。一是上半年锰矿、铬矿的完成量创北部湾港历史新高；二是积极揽取粮食货源，粮食增量显著，新增外贸进口玉米、高粱、小麦等货种，进口木薯干、玉米、大豆进口增量明显；三是新增进口钾肥业务，进出口化肥高速增长。

3、全力推进集装箱业务发展，散改集（散货运输改集装箱运输）、海铁联运等业务实现稳定增长。一是深度参与西部陆海新通道建设，海铁联运业务取得新成效；二是积极开拓散改集货源，散改集业务实现新突破；三是不断提升冷链服务，

大力开辟冷链业务新货源；四是深化港航合作、“两港一航”，航线开拓、港港往来取得新进展。

4、积极配合推进信息化建设，提升运营效率。一是配合推进“北港网”统一对外服务信息平台，推动实现泊位线上申请功能；二是积极落实数字化转型工作部署，协同华为团队推进港口板块数字化转型项目的实施。

5、加强生产需求与项目建设对接，科学谋划“十四五”重点建设项目。报告期内钦州港区、防城港区、北海港区开展港口生产业务与工程建设项目专题调研，了解当前工程建设项目进展及临港主要企业对港口的需求，讨论“十四五”期间货物吞吐量计划与码头项目建设计划，对“十四五”项目建设达成共识。

（四）经营业绩变化情况

报告期内，公司实现营业收入269,350.41万元，同比增加26,986.89万元，增幅11.13%，主要是港口货物吞吐量增长带动了营业收入的增长，营业收入增速与业务量增速基本保持一致。

公司为规范用工管理，将业务外包员工招录为正式职工，同时由于上年同期享受的疫情期间社保减免优惠政策到期，以及本年环保投入增加，导致人工及物耗修理等成本增长，制约了利润增长空间。本报告期实现利润总额69,784.45万元，同比增加3,728.83万元，增幅5.64%，增速较上年放缓。

报告期内公司加快推进了自动化集装箱码头等重点项目建设，促进资产规模进一步增加，截至本报告期末，公司资产总额为2,036,348.94万元，较年初增加94,725.90万元，增幅4.88%。由于本期实现的净利润及向股东进行利润分配等综合因素影响，截至本报告期末，公司净资产为1,233,457.10万元，其中：归属于上市公司股东的净资产1,056,131.66万元，比年初增加24,469.10万元，增幅2.37%；少数股东权益177,325.44万元，较年初增加5,637.00万元，增幅3.28%。

二、核心竞争力分析

公司依托北部湾港优越的地理位置、突出的政策支持、良好的发展环境和高效的经营管理等优势，不断开拓创新，持续增强公司核心竞争力。具体如下

（一）公司战略地位突出

2015年习近平总书记赋予广西“三大定位”新使命，北部湾港作为面向东盟最便捷的出海通道以及“一带一路”衔接的重要节点，是广西落实“三大定位”的重要抓手。北部湾港承担着践行国家和自治区战略任务的重要使命，现已经成为广西实施“一带一路”倡议的践行者，推进西部陆海新通道、北部湾国际门户港和国际枢纽海港的主力军，也是广西发展向海经济的重要支撑点。随着战略地位的愈发突出，北部湾港得到了各个层面的高度关注，明确提升北部湾港在全国沿海港口中的地位。2019年8月，国家发改委印发了《西部陆海新通道总体规划》，将北部湾港定位为国际门户港；2021年2月中共中央、国务院印发了《国家综合立体交通网规划纲要》，明确北部湾港为国际枢纽海港。在此背景下，从中央到地方都给予了北部湾港发展非常大的支持，并推出了一系列优惠政策，包括加大港口航道、后方集疏运通道建设力度，加大对港区功能调整、港口岸线规划，用地用海等多项政策支持。

（二）公司区位优势明显

北部湾港口地处西部陆海新通道经济圈、泛北部湾经济圈、泛珠三角区域经济圈、中国—东盟经济圈，是践行“一带一路”倡议与实施“西部陆海新通道”战略的关键节点，是西南地区内外贸物资转运距离最短的出海口。同时，中国—东盟合作迎来“钻石十年”的机遇，东盟国家已成为我国第一大贸易伙伴，广西是中国唯一与东盟国家陆海相邻的省份，北部湾港是我国西部地区 and 西南腹地进入中南半岛东盟国家最便捷的出海通道，未来可进一步发挥毗邻东盟的区位优势，深度融入“一带一路”倡议，提升国家与东南亚等地区的互联互通水平，强化措施推进西部大开发形成新格局，推动区域经济高质量发展，进一步扩大对外开放。

（三）公司腹地货源发展潜力十足

公司经济腹地主要包括广西、云南、贵州、四川、重庆等中国西部地区及湖南、湖北等中部地区，随着北部湾地区公路、铁路集疏运网络的建成，西部陆海新通道建设和西部大开发形成新格局将加快推动北部湾港腹地经济发展，使公司货源具有更大增长潜力。

（四）公司发展战略清晰

公司深入实施“一轴两翼”战略，以钦州港区开展集装箱业务为中轴，并通过“穿梭巴士”进行钦北防三港区间干支

线集疏，培育区域集装箱干线港；散杂货向防城港区、北海铁山港区集聚，实现港口业务发展布局不断深化。截至2021年6月30日，西部陆海新通道北部湾港开行的班列已达10个省区、38个城市、71个站点；公司共开通航线54条，其中外贸30条（含远洋航线3条、东盟航线19条），内贸24条，通达全球100多个国家的250多个港口。散杂货业务已迈入运输、仓储、贸易、交割等全供应链服务时代，拥有煤炭、矿石、粮食、硫磷、液体化工等专业化码头，装卸作业效率和服务质量不断提升。

（五）公司服务品牌优势显著

公司一直以来都高度重视绿色智慧港口建设，高度重视生产运营管理，着力推动运营流程优化、装卸工艺优化、强化成本管控，同时还时刻关注同类企业的生产经营情况，吸取好的生产管理经验，提升管理水平。目前公司拥有及管理沿海生产性泊位77个，其中万吨级以上泊位70个，10万吨级以上泊位28个，15万吨级以上泊位14个，20万吨级以上泊位4个，30万吨级泊位1个，拥有煤炭、矿石、粮食、硫磷、液体化工等专业化码头，具有大型、深水、专业化码头群的优势，各泊位布局合理、基础设施设备完善，装卸货类齐全，装卸作业效率和服务质量不断提升，“北部湾港”品牌服务优势突显，吸引了众多客户到港开展业务，为公司的可持续发展奠定了坚实的基础。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	2,693,504,138.54	2,423,635,259.80	11.13%	
营业成本	1,693,588,764.41	1,423,794,759.39	18.95%	
管理费用	197,493,836.07	193,568,691.96	2.03%	
财务费用	89,662,033.26	114,813,598.05	-21.91%	
所得税费用	120,952,493.92	87,190,153.74	38.72%	主要原因是：本报告期部分子公司所得税优惠政策到期形成。
研发投入	7,555,720.66	3,761,643.93	100.86%	主要原因是：本报告期研发投入同比增加形成。
经营活动产生的现金流量净额	335,460,420.40	780,967,991.84	-57.05%	主要原因是：本报告期公司提供劳务收到的现金同比减少及购买商品接受劳务支付的现金同比增加形成。
投资活动产生的现金流量净额	-988,730,446.70	-396,036,383.56	149.66%	主要原因是：本报告期构建固定资产的支出同比增加形成。
筹资活动产生的现金流量净额	289,868,755.43	55,863,697.05	418.89%	主要原因是：本报告期新增的银行借款同比增加形成。
现金及现金等价物净增加额	-363,403,799.78	440,795,973.89	-182.44%	主要原因是：本报告期公司经营流入同比减少及经营流出、投资活动流出同比增加形成。

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,693,504,138.54	100%	2,423,635,259.80	100%	11.13%
分行业					
港口板块	2,693,504,138.54	100%	2,423,635,259.80	100%	11.13%
分产品					
装卸堆存收入	2,416,756,580.77	89.73%	2,182,799,943.25	90.06%	10.72%
拖轮及港务管理收入	222,808,545.13	8.27%	200,060,800.24	8.26%	11.37%
理货收入	18,808,487.65	0.70%	17,426,605.28	0.72%	7.93%
其他收入	35,130,524.99	1.30%	23,347,911.03	0.96%	50.47%
分地区					
国内	2,693,504,138.54	100.00%	2,423,635,259.80	100.00%	11.13%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	2,693,504,138.54	1,693,588,764.41	37.12%	11.13%	18.95%	-4.13%
分产品						
装卸堆存收入	2,416,756,580.77	1,428,444,333.91	40.89%	10.72%	17.72%	-3.52%
分地区						
国内	2,693,504,138.54	1,693,588,764.41	37.12%	11.13%	18.95%	-4.13%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-237,358.44	-0.03%	本报告期确认参股公司的投资收益形成。	否
公允价值变动损益	16,796.38	0.00%	本报告期交易性金融资产公允价值变动形	否

			成。	
营业外收入	1,284,834.40	0.18%	主要是本报告期固定资产报废收益以及收到外单位码头违规作业罚款收入形成。	否
营业外支出	185,521.80	0.03%	主要是本报告期子公司防城港码头定点扶贫支出形成。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	2,248,847,367.81	11.04%	2,612,251,167.59	13.45%	-2.41%	
应收账款	597,550,527.49	2.93%	402,773,998.12	2.07%	0.86%	本报告期公司应收账款同比增加19,477.65万元,增幅48.36%,主要原因是:本报告期公司收入增长形成正常信用周期内应收款项的增加。
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	37,104,902.75	0.18%	28,499,033.21	0.15%	0.03%	本报告期公司存货同比增加860.59万元,增幅30.2%,主要原因是:本报告期因加大环保投入而储备的环保材料增加形成。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	87,621,594.05	0.43%	87,858,952.49	0.45%	-0.02%	
固定资产	11,586,084,046.58	56.90%	11,544,378,091.42	59.46%	-2.56%	
在建工程	2,169,605,046.27	10.65%	1,414,790,155.96	7.29%	3.36%	本报告期公司在建工程同比增加75,481.48万元,增幅53.35%,主要原因是:本报告期集装箱自动化码头建设投入74,860.15万元。
使用权资产	45,133,261.24	0.22%		0.00%	0.22%	主要原因是:从2021年1月1日起公司首次执行新租赁准则。
短期借款	1,471,896,064.31	7.23%	1,393,622,645.59	7.18%	0.05%	
合同负债	401,144,820.66	1.97%	351,372,290.91	1.81%	0.16%	

长期借款	3,193,102,274.51	15.68%	2,760,447,254.44	14.22%	1.46%	
租赁负债	47,163,392.91	0.23%			0.23%	主要原因是：从 2021 年 1 月 1 日起公司首次执行新租赁准则。
应收款项融资	286,539,545.02	1.41%	43,779,669.11	0.23%	1.18%	本报告期公司应收款项融资同比增加 24,275.98 万元，增幅 554.50%，主要原因是：本报告期公司收到的银行承兑汇票增加形成。
预付账款	10,155,457.10	0.05%	7,141,966.55	0.04%	0.01%	本报告期公司预付款项同比增加 301.35 万元，增幅 42.19%，主要原因是：本报告期预付燃油款增加形成。
开发支出	14,555,425.10	0.07%	11,037,915.95	0.06%	0.01%	本报告期公司开发支出同比增加 351.75 万元，增幅 31.87%，主要原因是：本报告期开发阶段的投入增加形成。
其他非流动资产	237,037,213.27	1.16%	414,721,921.89	2.14%	-0.98%	本报告期公司其他非流动资产同比减少 17,768.47 万元，降幅 42.84%，主要原因是：本报告期将预付工程款及设备款转入在建工程形成。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	354,492.02	16,796.38						371,288.40
应收款项融资	43,779,669.11							286,539,545.02
上述合计	44,134,161.13	16,796.38						286,910,833.42
金融负债	0.00	0.00						0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 公司下属子公司广西北部湾国际集装箱码头有限公司以其名下大榄坪5-6#泊位土地使用权向中国银行股份有限公司广西区分行办理最高额抵押，最高债权数额904,970,000.00元。截至2021年6月30日抵押借款余额146,400,000.00元。

(2) 公司下属子公司广西钦州国际集装箱码头有限公司以其名下大榄坪1-2#泊位土地使用权向中国建设银行股份有限公司钦州分行办理最高额抵押，最高债权数额333,829,800.00元。截至2021年6月30日抵押借款余额134,705,000.00元。

六、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
988,730,446.70	677,647,910.23	45.91%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
防城港赤沙码头有限公司	港口装卸、搬运	增资	144,000,000.00	48.00%	自有资金	中远海运港口（防城港）有限公司、广西钢铁集团有限公司、广西华昇新材料有限公司、华南矿业有限公司	无	无	协议尚未生效，增资款尚未到位。	0.00	0.00	否	2021年04月27日	巨潮资讯网《关于向防城港赤沙码头有限公司增资暨关联交易的公告》
合计	--	--	144,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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项目（三期）	自建	是	交通运输	6,617,225.99	84,726,654.95	自有资金、募集资金	97.62%	0.00	0.00	无	2017年09月15日	巨潮资讯网 《关于变更部分募集资金用途的公告》
北海港铁山港西港区北暮作业区3#-4#泊位后续建设	自建	是	交通运输	57,922,914.25	284,748,762.01	自有资金、募集资金	77.17%	0.00	0.00	无	2014年10月15日	巨潮资讯网 《北部湾港2014年非公开发行A股股票预案（修
防城港第四作业区402#泊位后续建设	自建	是	交通运输	0.00	74,633,821.30	自有资金、募集资金	84.46%	0.00	0.00	无	2017年12月25日	巨潮资讯网 《北部湾港股份有限公司资产置换并发行股份购买
防城港第四作业区406#-407#泊位后续建设	自建	是	交通运输	0.00	105,498,702.11	自有资金、募集资金	74.79%	0.00	0.00	无	2017年12月25日	巨潮资讯网 《北部湾港股份有限公司资产置换并发行股份购买
北海港铁山港西港区北暮作业区5、6号泊位后续建设	自建	是	交通运输	65,763,693.80	348,119,693.80	自有资金、募集资金	51.94%	0.00	0.00	无	2017年12月25日	巨潮资讯网 《北部湾港股份有限公司资产置换并发行股份购买
防城港渔湾港区第五作业区513-516号泊位工程	自建	是	交通运输	5,598,065.20	932,016,651.95	自有资金、政府专项债券资金	90.54%	0.00	0.00	无	2020年04月18日	巨潮资讯网 《关于公司股东提供政府专项债券资金暨关联交易的公告》
防城港渔湾港区散货专业化中心堆场工程	自建	是	交通运输	87,549,713.39	383,806,531.70	自有资金、银行贷款	84.21%	0.00	0.00	无	2019年10月17日	巨潮资讯网 《关于收购股权暨关联交易的公告》
北海港铁山港西港区北暮作业区南7号至南10号泊位工程	自建	是	交通运输	41,615,343.50	58,705,511.50	自有资金	0.14%	0.00	0.00	无	2020年05月30日	巨潮资讯网 《关于投资建设北海港铁山港西港区北暮作业区南7号至南10号泊位工程项目的公告》

防城港赤沙港区赤沙作业区 1 号泊位工程	自建	是	交通运输	1,416,264.67	9,407,787.23	自有资金	0.41%	0.00	0.00	无	2020 年 12 月 12 日	巨潮资讯网 《关于控股子公司投资建设防城港赤沙港区赤沙作业区 1 号泊位（一期）工程的公告》
防城港赤沙港区赤沙作业区 2 号泊位工程	自建	是	交通运输	3,270,380.47	6,561,559.37	自有资金	0.42%	0.00	0.00	无	2020 年 09 月 28 日	巨潮资讯网 《关于控股子公司投资建设防城港赤沙港区赤沙作业区 2 号泊位（一期）工程的公告》
钦州大榄坪南作业区 7-8#泊位自动化集装箱码头改造项目	自建	是	交通运输	378,521,700.31	630,232,080.35	自有资金、银行贷款	30.05%	0.00	0.00	无	2020 年 09 月 01 日	巨潮资讯网 《关于建设钦州港大榄坪南作业区 7#、8#泊位自动化集装箱改造工程的公告》
钦州大榄坪南作业区 9-10#泊位自动化集装箱码头建设项目	自建	是	交通运输	190,328,834.40	230,103,380.94	自有资金、募集资金	5.79%	0.00	0.00	无	2020 年 07 月 28 日	巨潮资讯网 《公开发行可转换公司债券预案》
合计	--	--	--	838,604,135.98	3,148,561,137.21	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600179	安通控股	427,865.68	公允价值计量	354,492.02	16,796.38	0.00	0.00	0.00	16,796.38	371,288.40	交易性金融资产	债权转股权
合计			427,865.68	--	354,492.02	16,796.38	0.00	0.00	0.00	16,796.38	371,288.40	--	--
证券投资审批董事会公告披													

露日期	
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）	

（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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北部湾港防城港码头有限公司	子公司	港口装卸、搬运	277,000,000.00	8,811,713,228.41	4,876,205,746.13	1,581,081,801.85	524,288,181.62	443,149,879.24
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	子公司	港口装卸、搬运	2,371,600,000	3,953,055,761.12	2,988,394,022.48	331,604,392.82	118,110,930.52	101,020,562.83

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
防城港三牙码头有限公司	投资设立	为积极推进自治区重点工程项目建设，完善防城港钢铁基地配套码头设施，满足防城港钢铁基地、生态铝项目等临港企业以及西南地区各钢铁厂的货运需求，公司投资设立该公司为相关项目进行配套建设。
防城港高岭码头有限公司	投资设立	为积极推进自治区重点工程项目建设，完善防城港钢铁基地配套码头设施，满足防城港钢铁基地、生态铝项目等临港企业以及西南地区各钢铁厂的货运需求，公司投资设立该公司为相关项目进行配套建设。

主要控股参股公司情况说明

1. 广西北部湾国际集装箱码头有限公司：该公司实收资本为237,160万元，其中我公司占股44%，2021年1-6月份该公司实现的营业收入为33,160.44万元，同比增长10.44%，营业成本为18,653.51万元，同比增长10.04%，实现的利润总额为11,819.20万元，同比增长22.24%。主要原因是：集装箱吞吐量同比增加形成。

2. 北部湾拖船（防城港）有限公司：该公司为我公司与香港华南拖船有限公司投资设立，实收资本为6,800.00万元，我公司占股57.57%，2021年1-6月份该公司实现的营业收入为3,797.86万元，同比增长3.65%，营业成本为2,238.48万元，同比减少5.57%，实现的利润总额为1,279.70万元，同比增长18.94%，主要原因是：拖轮业务量的增长及成本下降形成。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）宏观经济周期性波动对港口行业影响的风险

2021年，新型冠状病毒肺炎疫情对全球经济所造成的影响尚未得到根本抑制，全球经济持续下行、国际贸易量继续下降影响；我国新冠肺炎疫情防控工作进入常态化阶段，港口生产形势依据严峻。同时在欧美经济复苏、原油价格上涨等因素将带动集装箱航线运价大幅上涨，吸引船公司将更多运力投入远洋航线市场，内贸航线运力受到挤压。随着内贸市场旺季来临，运力紧张局面将更加凸显，船公司将更倾向于周转快、利润高的短途航线，将尽力避免多港口挂靠和中转，直接影响了公司港口货运量的增长，并继而影响公司的业绩。

（二）港口行业的同质化竞争及经营风险

1. 北部湾港周边的港口群不断增多，沿海众多港口还在计划建设，港口的发展与其腹地经济密切相关。预测未来，航运市场将会持续低迷，港口的产能过剩、恶性竞争日益明显。北部湾港所处环北部湾地区，港口群存在较大程度上的同质性，地域相近、干线相同、腹地叠加，北部湾港所辐射的西南地区，存在产业结构不优，经济腹地局限，工业短板明显，发展后劲不足等劣势。来自区内及临省港口竞争激烈，市场竞争压力加大。同行业码头通过申请铁路运费下浮、设置专用堆场、下调港口作业费等措施积极营销外贸进口业货物，造成货源外流。

2. 生产泊位阶段性紧张的状态凸显，港口作业能力结构性矛盾突出；集装箱泊位和航道仍不能满足大型集装箱船舶进港靠泊的需要，集装箱业务高速增长缺乏适箱货源支撑，部分货源外流风险加大，口岸营商环境有待进一步推动改善；北部湾港虽积极推进自动化集装箱码头改造工程和航道建设，但建设项目工作因环保、安全的监管越来越严格，建设进度未达预期，并且西南片区集装箱货源市场竞争激烈，适箱货源不足；各港区之间发展不平衡，生产泊位结构性矛盾；建设项目围填海用海压力剧增，个别重点项目前期工作进度未达预期；港口散货船、集装箱船均出现较为严重的“压港”现象。其中集装箱船受生产作业效率不高、航道建设、自动化码头建设、作业能力局部不足等多方面因素影响，导致“压港”；散货方面受船舶集中到港、落实环保整改要求而改进装卸工艺等因素影响，作业效率下降，出现“压港”。受融资成本及融资渠道等因素的影响，与其他港口企业相比，公司的债务融资成本处于中下水平。

（三）安全生产及环境保护对北部湾港影响的风险

北部湾港主业为装卸、堆存等港口经营类业务，由于货物装卸、堆存业务中，存在货物及人、机交叉作业等现象，导致一定程度的安全生产风险。同时港口作业中水污染、产生于煤炭等散货装卸作业的粉尘大气污染物、港口建设及生产作业过程中产生的噪声、生产过程中产生的各类固体废物等可能存在的环保问题，可能存在对周边环境造成污染的风险。根据环境保护法律法规规定，公司可能需要额外购置环保设备、引进先进环保技术或采取其他措施，以满足监管部门对环保的要求，这可能将导致未来公司运营成本的上升。

（四）应对措施

1. 全力提升企业管理水平，以“四个一流”为标准，以建设一流港口为目标，对标对表建设更高效便捷、可持续发展、信息化水平较高的港口。扎实推进管理体系与公司日常生产运用管理紧密结合，持之以恒推进“四个体系”贯标工作，全面提升精细化管理水平。积极落实国企改革三年行动方案，深入推进国企改革“双百行动”，进一步完善激励考核机制，推动企业管理改革创新。

2. 紧盯2021年各项任务指标，想方设法、全力以赴抓好生产经营。妥善处理效率、效益与环保工作之间的关系，通过提升装备、优化装卸工艺等方式，做好作业全流程管控，确保落实环保督察整改工作的同时，有效提升效率及效益，做好港口“增收”工作。一是做好散货市场营销工作。维护好大客户以及临港企业货源，防止货源分流。积极营销，争取竞争性客户的市场份额。二是进一步扩大集装箱业务规模。争取主要船公司运力保障，提升水水中转量；充分挖掘散改集潜力，加大货源组织力度，推进重点项目落实落地；加强三港联动，不断推进防城港区、北海港区的散船进口粮食、金属矿等货物开展海铁联运业务；联合船公司，加强“两广航线”及“海南快线”区间货源开发，推动“两广线”、“海南快线”稳定运行。

3. 贯彻降本增效至生产经营、建设管理等的各个环节，实施成本预算管理与绩效管理相结合的成本控制制度，深化财务经营分析，深挖降本增效、节能降耗潜力、通过优化物资采购模式减少物资采购费用，进一步加大开源节流力度，积极向金融机构争取较低的贷款利率，压降融资成本，强化成本管控，做好“节支”工作。把握优惠政策支持，灵活应用票据池功能，建立资金池，提高内部资金挑拨效能，利用好上市公司融资平台优势提升公司资本实力。

4. 继续推进自动化集装箱码头建设，推进EDI数据交换、EIR无纸化、EMS设备管理三期等系统项目的建设；严格对照各在建项目的工作计划时间节点，推进防城港渔湾港区401号20万吨级散货泊位工程等重点工程项目进度，为生产作业提供强有力保障，进一步提高信息化管理水平，增强港口货物通过能力。

5. 继续加强生态环境保护合规性管理工作，积极获取识别最新法律法规标准，同步推进本公司规章制度更新。继续严格落实建设项目环保“三同时”，对照重大变更及时办理相关环评手续。聚焦解决港区连续暴雨天气内涝和溢流污染环境风险。具体采取分货类、分区域堆存货物，防止雨水、污水混合，按货类配套相应的处理污水，提升污水处理效果；通过严控货物洒落、加强道路清扫、及时清理水沟淤泥、货物进行防水苫盖等各项有效措施，防止雨天污水持续产生，减轻污水末端处理负担；委托设计单位完成港区排水管网的改造设计并开展施工，努力实现雨污分流、污污分流，并持续提升港区雨水蓄涵和净化能力，助力“安全整治攻坚年”任务圆满完成。

第四节 公司治理

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	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	76.72%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	1. 审议通过《2020 年度董事会工作报告》；2. 审议通过《2020 年度监事会工作报告》；3. 审议通过《2020 年年度报告全文和摘要》；4. 审议通过《关于 2020 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》；5. 审议通过《2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告》；6. 审议通过《2020 年度内部控制自我评价报告》；7. 审议通过《关于 2020 年度财务决算及 2021 年度财务预算报告的议案》；8. 审议通过《关于拟续聘会计师事务所的议案》；9. 审议通过《关于申请政府专项债券资金暨关联交易的议案》；10. 审议通过《关于减少公司注册资本并修订〈公司章程〉的议案》；11. 审议通过《关于修订〈募集资金使用管理办法〉的议案》；12. 审议通过《关于向防城港赤沙码头有限公司增资暨关联交易的议案》；13. 审议通过《关于董事会换届选举及提名非独立董事候选人的议案》；14. 审议通过《关于董事会换届选举及提名独立董事候选人的议案》；15. 审议通过《关于监事会换届选举及提名监事候选人的议案》。

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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李延强	董事长	被选举	2021 年 05 月 20 日	董事会换届选举
朱景荣	董事	被选举	2021 年 05 月 20 日	董事会换届选举
洪峻	董事	被选举	2021 年 05 月 20 日	董事会换届选举
黄翔	副总经理、董事会秘书	聘任	2021 年 02 月 05 日	第八届董事会聘任
韦韬	董事长	离任	2021 年 02 月 20 日	工作调动

罗明	董事	任期满离任	2021 年 05 月 20 日	任期满离任
陈栋	董事	任期满离任	2021 年 05 月 20 日	任期满离任
何典治	董事会秘书	解聘	2021 年 02 月 05 日	工作调动

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2019年12月6日，公司实施了2019年限制性股票激励计划，首次授予日当天共向符合条件的214名激励对象授予7,366,600股限制性股票，授予价格为4.71元/股，上市日期为2019年12月20日。根据相关授权，公司向符合授予条件的49名激励对象授予2019年限制性股票激励计划的预留股票394,300股，授予日为2020年9月25日，授予价格为5.59元/股，上市日期为2020年10月29日。2020年10月26日，鉴于公司已有11名激励对象因离职不再满足激励条件，根据相关授权，公司董事会同意将11名因离职已不符合解锁条件的激励对象持有的已获授但尚未解锁的合计427,300股限制性股票予以回购注销，回购价格为4.533元/股，注销手续于2021年1月4日完成。详见公司在巨潮资讯网披露的《关于2019年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》《关于2019年限制性股票激励计划预留限制性股票授予登记完成的公告》《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

本报告期内，公司召开第八届董事会第三十六次会议和第八届监事会第三十四次会议，审议通过了《关于拟回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，鉴于公司已有19名激励对象因离职等原因不再满足激励条件，根据相关授权，董事会同意将不满足激励条件的19名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的合计755,100股限制性股票予以回购注销，首次授予的限制性股票回购价格为4.533元/股，预留授予限制性股票的回购价格为5.59元/股，注销手续于2021年5月18日完成。详见公司在巨潮资讯网披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，下属3家企业实行固定污染源排污许可简化管理，其它企业为登记管理，均已依法申办排污许可，严格按照排污许可证的环境管理要求开展自行监测，日常监测结果合格，场界环境质量达标。

2021年5月17日生态环境部以典型案例通报北部湾港口“污染防治措施不到位，环境污染严重”问题，指出“2020年底至2021年4月期间，生态环境部现场检查发现码头环保设施建设滞后，环境污染严重”。2021年7月16日，中央第七生态环境保护督察组向广西反馈督察情况，《广西壮族自治区中央生态环境保护督察报告》指出我公司下属港口码头企业存在“物料露天堆放、未建设防风抑尘措施、废水处理设施运行不正常”等问题。公司高度重视，第一时间召开党委扩大会议，对通报指出问题照单全收，痛下决心整改，成立以公司主要负责人为组长的整改工作领导小组，设立整改工作专班，统筹推进整改工作落实，完善煤炭露天堆场防风抑尘设施和管理，对硫磺散货堆场设备设施进行升级改造和强化运行管理，按标准完成危险废物贮存间建设并投入运行，建立有效管控体系，构建长效机制，力争按上级考核时间节点，全面迅速完成中央环保督察反馈问题整改销号。

报告期内公司积极推进绿色港口建设，主要以大气和水污染防治、固废收集处置、清洁能源应用等四个方面为抓手，持续加大环保资金投入，大力推动技术进步，持续加强环境保护制度的建设与完善，持续增加码头堆场扬尘污染防治、污水收集处理、危险废物贮存转运等环境保护设备设施投入，解决污染防治突出难题。同时公司结合港口实际制定并落实碳减排措施，研发并上线运行北部湾港能源管理信息化平台，在港区广泛推广使用LED灯等节能产品，节能效果显著，积极推广应用新能源装备和使用新能源，为解决高压岸电使用率偏低的问题，及时研究并印发《关于鼓励船舶使用岸电的通知》，对具备岸电受电能力且同意使用岸电的船舶采取优惠措施加快岸电推广应用。公司所有新建项目均落实“环保三同时”；公司总部及各子公司、分公司均编制了突发环境事件应急预案并在环保部门登记备案；公司持续有效运行环境管理体系和能源管理体系，公司及下属4家生产企业取得ISO14001认证证书，下属3家企业取得ISO50001认证证书，均在有效期内。报告期内公司还编制印发了《北港股份绿色港口建设三年行动实施方案（2021年-2023年）》，对公司未来三年绿色港口建设作出了全面系统、科学合理的部署。“十四五”期间，通过“2021年港容港貌提升、2022年基础设施提升、2023年整体成效提升”3个实施阶段，探索符合北部湾港实际的绿色发展之路，推动绿色港口建设驶入“快车道”。

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

2021年，为实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，根据《中共广西壮族自治区委员会 广西壮族自治区人民政府关于实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的实施意见》《广西北部湾国际港务集团有限公司 2021 年度乡村

振兴工作实施方案的通知》等文件要求，公司认真履行社会责任，坚持以产业促脱贫为抓手，充分发挥公司的优势，统筹谋划，大力推进产业扶贫，加大消费扶贫力度，协调推进结对帮扶村脱贫质量稳固提升，实现结对帮扶村产业兴旺、生活富裕

股份总部方面，组织召开专题党委会研究部署乡村振兴工作会议，协调组织公司主要班子成员及相关部门负责人深入到防城港市防城港区那巴村开展调研及解决问题，与那巴村驻村“第一书记”、村“两委”工作人员开展乡村振兴座谈会，结合那巴村优势产业项目研讨商策致富措施。

防城港码头方面，在做好各项常态工作基础上，提供帮扶资金 15 万元用于佛子村党建墙和村委大门修建、村委卫生间装修以及饮用水源升级改造。5 月份，定点帮扶村调整至那巴村后，协调组织主要领导及相关部门负责人深入那巴村开展 3 次调研工作，了解跟进基础设施建设和产业发展情况，认真做好驻村工作队员后勤保障。

钦州码头方面，选派 2 名工作队员分别派驻防城港上思县叫安镇百包村、钦州市灵山县文利镇甲叉村，组织协调班子成员深入一线开展结对帮扶慰问工作，配合协调开展驻村工作队员培训工作，帮助尽快熟悉村情村况，为下一步开展乡村振兴工作打牢基础。

北海码头方面，4-5 月份重新择优选派 2 名工作队员驻村协助开展乡村振兴工作；组织协调班子成员深入到北海市合浦县板细村、水车村开展集体产业项目调研 3 次，与驻村第一书记、村“两委”工作人员开展座谈会，计划筹措资金发展火龙果、马铃薯种植等新集体产业项目，围绕实际认真制定“一村一策”工作方案，当前正在积极推进新集体产业项目土地流转、资金配套等工作。

下一步工作，公司将继续围绕巩固脱贫攻坚成果，加快推进结对帮扶村乡村产业、人才、生态等方面开展全面振兴工作，进一步加强与援助单位沟通协调，保障特色产业项目发展资金落实到位，共同推进结对帮扶村油茶种植、果类种植、海水网箱养殖等优势产业项目，确保高质量完成上级单位交办的乡村振兴任务。

第六节 重要事项

一、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。

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

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
2007年9月27日,朱宣林、施红宇起诉钦州码头,就1994年门机买卖合同未付款项,主张代位追偿权。钦州市中级人民法院于2007年10月23日受理该案,并作出一审生效判决,钦州码头根据生效判决向朱宣林、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。钦州码头为追回财产损失,2014年2月18日向钦州市钦南区人民法院提起返还财产之诉。	323.1	否	2016年3月7日向法院申请强制执行	2014年12月11日一审判决钦州码头胜诉,2016年3月7日钦州码头向钦州市钦南区人民法院申请强制执行,法院于2017年6月查封施红宇两套房产。2020年5月法院查封施红宇银行账户上的存款11.47万元并划入钦州码头账户。2020年11月17日法院拍卖施红宇的一套房产,拍卖所得153.90万元。2021年3月25日案外人高文燕(施红宇妻子)对查封划扣施红宇银行账户上的存款及拍卖房产所得价款提出执行异议,钦州市钦南区人民法院已于2021年5月30日受理该执行异议,法院暂未作出裁定。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	已收到查封的存款11.47万元	2021年04月13日	2020年年度报告
北海新力公司于2012年起向贵州华能焦化制气股份有限公司供应煤炭,贵州华能焦化制气股份有限公司没有按期支付货款,欠付北海新力公司货款本金及违约金共计2,688.40万元,北海新力公司为了实现债权,于2016年1月28日向贵州省高级人民法院提起诉讼。	2,688.4	是	被告进入破产清算程序,执行终结。	2016年5月19日贵州省高级人民法院作出一审判决,全部支持北海新力公司诉讼请求。北海新力公司已向法院申请强制执行,查封了贵州华能焦化制气股份有限公司的土地财产。2021年1月,贵州华能焦化制气股份有限公司已进入破产清算程序,北海新力公司已提交债权申报材料。2017年北海新力公司已全额计提坏账,本案对公司当期及未来损益造成影响较小。	进入破产清算程序	2021年04月13日	2020年年度报告
2014年1月9日,货车司机陈巨善在钦州港开展港口作业时受伤,因对后续医疗护理赔偿事宜未达成一致意见,陈巨善于2019年10月8日向钦州市钦南区人民法院起诉,请求法院判决赔偿其2019年3月4日后所发生的后续医疗费、住院伙食补助费等费用共计115.98万元。	115.98	否	2020年6月3日发回重审,已开庭审理	2019年11月21日一审判决钦集司赔偿陈巨善医疗费、住院伙食补助费、一次性导尿管、纸尿裤费用共计5.01万元。钦集司提起上诉,钦州市中级人民法院于2020年3月4日开庭审理,裁定撤销一审判决并发回重审。钦州市钦南区人民法院已于2020年6月3日开庭审理,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	2021年04月13日	2020年年度报告
2014年9月26日,工人彭明秀钦州港区开展港口作业时受伤,彭明秀向法院起诉吉粮集团钦州港粮油运销有限公司,要求赔偿医疗费等共计131.91	131.91	否	2021年5月31日检察院受理民事监督	2020年4月10日一审判决第三人钦州市钦州港吉盛物流有限公司赔偿原告彭明秀经济损失108.37万元;被告吉粮集团钦州港粮油运销有限公司对第三人钦州市钦州	在诉未结案	2021年04月13日	2020年年度报告

万元。2019 年 12 月 9 日，钦州市钦南区人民法院追加钦州码头为第三人。				港吉盛物流有限公司应赔偿原告彭明秀上述经济损失 108.37 万元承担连带责任；驳回原告彭明秀的其他诉讼请求。2020 年 12 月 2 日二审判决驳回上诉，维持原判。2021 年 3 月 15 日再审裁定驳回吉粮集团钦州港粮油运销有限公司的再审申请。吉粮集团于 2021 年 5 月 28 日向钦州市人民检察院申请民事监督，检察院暂未作出决定。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。			
2017 年 6 月北海新力公司与来宾市合众贸易有限责任公司开展工矿产品购销业务，北海新力公司将堆存于广西铁合金有限公司堆场的 4243.34 吨焦炭出售给来宾市合众贸易有限责任公司，货款合计 636.46 万元。截止目前，来宾市合众贸易有限责任公司仅支付新力公司货款 30 万元，尚欠货款 606.46 万元及应付货款 1.95 万元未结清，北海新力公司于 2019 年 9 月 26 日向来宾市兴宾区人民法院提起诉讼。	608.41	否	2020 年 8 月 13 日申请强制执行	2019 年 12 月 19 日一审判决来宾市合众贸易有限责任公司向北海新力公司支付货款 606.46 万元及违约金 140.13 万元，以及应付货款 1.95 万元。一审判决已生效，北海新力公司于 2020 年 5 月 20 日向来宾市兴宾区人民法院，2020 年 8 月 13 日法院依法受理强制执行申请。目前，北海新力公司拟与来宾市合众贸易有限责任公司签订《和解协议》，协商还款事宜。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，拟签署执行和解协议	2021 年 04 月 13 日	2020 年年度报告
2017 期间防城码头公司为钦州恒冠国际商贸有限公司提供港口作业服务，钦州恒冠公司进口的货物涉嫌走私犯罪，货物被防城港海关扣押期间钦州恒冠国际商贸有限公司欠付各项港口费合计约 703.89 万元，防城码头于 2020 年 1 月 6 日向北海海事法院提起诉讼。	703.89	否	2021 年 6 月 10 日再审	2020 年 12 月 25 日二审判决钦州恒冠国际商贸有限公司支付各项港口费合计 627.81 万元，本案未确认对拍卖款享有优先权。防城港码头向北海海事法院申请强制执行，但因钦州恒冠国际商贸有限公司涉刑事案件未结案，拍卖款性质未确定，法院于 2021 年 7 月 16 日裁定终止执行。同时双方均向最高院申请再审，最高院于 2021 年 6 月 10 日向防城港码头送达钦州恒冠国际商贸有限公司申请再审应诉通知书。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案	2021 年 04 月 13 日	2020 年年度报告
2015 年钦州码头公司拟与第三方房地产公司合作开发建设职工生活小区，郑相忠于 2015 年底向钦州码头支付 1 万元购房信誉金。因客观原因合作建设职工生活小区的项目无法推进，钦州码头于 2017 年 11 月向郑相忠退还 1 万元购房信誉金及相应利息。郑相忠于 2020 年 6 月 2 日向钦州市钦南区人民法院提起诉讼，请求法院判令钦州码头赔偿郑相忠损失 9.6 万元。	9.6	否	2021 年 5 月 11 日再审立案审查	2020 年 8 月 12 日一审判决：驳回郑相忠的诉讼请求。2020 年 11 月 6 日二审判决：驳回上诉，维持原判。2021 年 4 月 28 日郑相忠向广西高院申请再审，广西高院于 2021 年 5 月 11 日立案审查，尚未收到开庭通知。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案	2021 年 04 月 13 日	2020 年年度报告

钦州码头公司前员工郑相忠因于 2007 年期间连续无故旷工，钦州码头与郑相忠解除劳动合同并于 2008 年 10 月 20 日签订《员工内退协议》，由此产生劳动争议纠纷。钦州市劳动人事争议仲裁委员会于 2020 年 10 月 13 日作出撤销案件通知书后，郑相忠因不服于 2020 年 10 月 22 日向钦州市钦南区人民法院提起诉讼，请求钦州码头向其支付 2016 年至 2020 中秋礼品价值 2500 元、补发 2016 年至 2020 年春节年货价值 2000 元、补足 2019 年至 2020 年差额年终奖 9000 元，各项费用合计 1.35 万元。	1.35	否	2021 年 6 月 25 日再立案审查	2020 年 12 月 18 日一审判决：驳回郑相忠的诉讼请求。2021 年 4 月 26 日二审判决：驳回上诉，维持原判。2021 年 6 月 15 日郑相忠向广西高院申请再审，广西高院于 2021 年 6 月 25 日立案审查，尚未收到开庭通知。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案	2021 年 04 月 13 日	2020 年年度报告
防城港码头公司 2015 年起为广西海丝明港国际海运集团股份有限公司提供旅游泊位租赁服务，广西海丝明港国际海运集团股份有限公司未按时付款，拖欠泊位租赁费合计 67 万元。防城港码头公司于 2020 年 9 月 2 日向北海海事法院提起诉讼。	67	否	2021 年 7 月 6 日执行立案	2021 年 5 月 28 日二审判决广西海丝明港国际海运集团股份有限公司支付泊位使用费及违约金共计 80.96 万元。防城港码头已向北海海事法院申请执行，法院已于 2021 年 7 月 6 日立案执行。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	2021 年 04 月 13 日	2020 年年度报告
防城港码头公司 2017 年为广西海丝明港国际邮轮管理有限公司提供港口作业服务，明港邮轮公司未按时付款，拖欠各项港口费合计约 256.86 万元。防城港码头公司于 2020 年 8 月 12 日向北海海事法院提起诉讼。	256.86	否	2020 年 11 月 5 日一审判决	2020 年 11 月 5 日一审判决明港邮轮公司支付支付各项港口费合计约 179.18 万元。防城港码头向北海海事法院申请执行，被执行人无财产执行，2021 年 4 月 29 日法院终结本次执行。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	已结案	2021 年 04 月 13 日	2020 年年度报告
广西象州县吉兴矿业有限公司于 2018 年至 2019 年租赁防城港码头库场，其未按时支付各项港口费用合计约 148.76 万元。防城港码头公司于 2020 年 12 月 14 日向北海海事法院提起诉讼。	148.76	否	2021 年 5 月 8 日一审调解	2021 年 5 月 8 日一审调解结案，广西象州县吉兴矿业有限公司同意支付各项港口费合计 96.01 万元。防城港码头公司对 15370.74 吨重晶石享有留置权。本案不会对公司当期及未来损益造成影响。	已调解，尚未执行完毕		-
北海码头公司于 2016 年将联锁块工程发包给广西新港湾工程有限公司，后广西新港湾工程有限公司将工程分包给广西河海工程有限公司。同年，广西河海工程有限公司就此工程与中山市黄圃镇钢云水泥制件加工厂签订联锁块分包合同。因广西河海工程有限公司未按时支付款项，2020 年 12 月 28 日，中山市黄圃镇钢云水泥制件加工厂向北海海事法院起诉广西河海工	240.86	否	2021 年 1 月 26 日法院裁定撤诉	2021 年 1 月 26 日，中山市黄圃镇钢云水泥制件加工厂向北海海事法院申请撤诉，经法院审查准许，并于当日就撤诉事项出具民事裁定书。本案不会对公司当期及未来损益造成影响。	已结案		-

程有限公司，北海码头公司及广西新港湾工程有限公司，偿还工程款及利息 240.86 万元。北海海事法院于 2021 年 1 月 12 日受理该案。													
凌世佳是防城港码头安全职业健康管理部员工，2020 年底离职，其于 2021 年 3 月 22 日向防城港市劳动仲裁庭提起劳动仲裁，请求防城港码头支付其 2020 年年终绩效奖金 1.39 万元。	1.39	否	2021 年 6 月 25 日仲裁庭开庭审理	2021 年 6 月 25 日仲裁庭开庭审理，尚未得到裁决。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在仲裁未结案								
2019 年 12 月，箱号为 TCLU605716-7 的集装箱在钦州港区中转作业过程中发生侧翻，中国人民财产保险股份有限公司进行赔付。中国人民财产保险股份有限公司北京市分公司（保险人代位求偿）于 2021 年 4 月 19 日向北海海事法院申请追加钦集司为被告三，要求 MANUPORT LOGISTICS NV（曼纽博特物流有限公司）、中远海运集装箱运输有限公司及钦集司共三名被告连带赔偿原告损失及相应利息约 537.79 万元。2021 年 10 月 20 日开庭受理。	537.79	否	2021 年 10 月 20 日开庭受理。	将于 2021 年 10 月 20 日开庭审理。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案								

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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	向关联人采购	电	市场价格	-	4,173.28	0.02%	11,112.4	否	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 日	巨潮资讯网《关于与广西北部

													湾国际港务集团有限公司及其控制的下属子公司 2021 年度日常关联交易预计的公告》
广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	同一实际控制人	向关联人采购	商品	市场价格	-	0.97	0.00%	12.8	否	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 日	同上
防城港中港建设工程有限公司	同一实际控制人	向关联人采购	混凝土构件	市场价格	-	1,016.81	0.01%	2,000	否	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 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	向关联人采购	电	市场价格	-	0	0.00%	3	否	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 日	同上
广西北港物流有限公司	同一实际控制人	向关联人采购	商品	市场价格	-	10.97	0.00%	55.5	否	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 日	同上
广西中燃船舶燃料有限公司	控股股东联营企业	向关联人采购	燃油或润滑油	市场价格	-	1,943.62	0.01%	773.77	是	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 日	同上
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	向关联人采购	水电	市场价格	-	0.17	0.00%	2.5	否	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 日	同上
广西北港优选供应链管理有限公司	同一实际控制人	向关联人采购	办公用品	市场价格	-	2.62	0.00%	24	否	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 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	向关联人采购	水电	市场价格	-	0	0.00%	170	否	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 日	同上

北部湾港股份有限公司 2021 年半年度报告全文

北海北港码头经营有限公司	同一实际控制人	向关联人采购	水电	市场价格	-	0	0.00%	8	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
防城港务集团劳动服务有限公司	同一实际控制人	向关联人采购	劳保用品	市场价格	-	0	0.00%	144	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
广西北港物业服务有限公司	同一实际控制人	向关联人采购	水电	市场价格	-	0.32	0.00%	11.2	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
防城港中一重工有限公司	控股股东联营企业	向关联人采购	维修、采购	市场价格	-	10.58	0.00%	0	是	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	控股股东联营企业	向关联人出售	水电	市场价格	-	1.02	0.00%	10	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	向关联人出售	水电	市场价格	-	0.35	0.00%	0.9	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
广西北港商贸有限公司	同一实际控制人	向关联人出售	水电	市场价格	-	6.93	0.00%	86	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
广西八桂工程监理咨询有限公司	同一实际控制人	向关联人出售	水电	市场价格	-	1.19	0.00%	0.6	是	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
广西泛洲物流有限公司	同一实际控制人	向关联人出售	水电	市场价格	-	4.49	0.00%	10	否	按合同约定	-	2020年12月12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	向关联人出售	水电	市场价格	-	0	0.00%	5.8	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	向关联人出售	水电	市场价格	-	3.18	0.00%	24.8	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
广西中燃船舶燃料有限公司	控股股东联营企业	向关联人出售	电	市场价格	-	0.17	0.00%	0.8	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上

北部湾港股份有限公司 2021 年半年度报告全文

泛湾物流股份有限公司	同一实际控制人	向关联人出售	水电	市场价格	-	0.1	0.00%	0	是	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
广西北港物流有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场定价	-	1,663.42	0.01%	624.8	是	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
钦州北港物流有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业、柴油管理、餐饮服务	市场定价	-	222.57	0.00%	3,383.1	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
防城港北港物流有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场定价	-	279.61	0.00%	556	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
泛湾物流股份有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场定价	-	3,077.72	0.02%	3,741.1	否	按合同约定	-	2020年12月12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	向关联人提供劳务	港口作业、拖轮服务	市场定价	-	2,857.56	0.02%	11,268	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
中国钦州外轮代理有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场定价	-	3,413.11	0.02%	5,521	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
广西港铁物流有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场定价	-	0	0.00%	21	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	控股股东联营企业	向关联人提供劳务	港口作业、柴油管理服务	市场定价	-	90.25	0.00%	366	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
广西北港资源发展有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场定价	-	1,196.66	0.01%	1,801.15	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
广西北港电子商务有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场定价	-	40.71	0.00%	400	否	按合同约定	-	2020年12月12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	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场定价	-	0.04	0.00%	1.3	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上

北部湾港股份有限公司 2021 年半年度报告全文

司													
广西胜狮集装箱有限公司	控股股东 联营企业	向关联人 提供劳务	港口作业 服务	市场定价	-	0	0.00%	126	否	按合同 约定	-	2020年 12月 12日	同上
广西北部湾港安船环保有限公司	同一实际 控制人	向关联人 提供劳务	港口作业 服务	市场定价	-	27.42	0.00%	180	否	按合同 约定	-	2020年 12月 12日	同上
广西港青油脂有限公司	同一实际 控制人	向关联人 提供劳务	港口作业 服务	市场定价	-	1,031.91	0.01%	3,300	否	按合同 约定	-	2020年 12月 12日	同上
广西北部湾新材料有限公司	同一实际 控制人	向关联人 提供劳务	港口作业 服务	市场定价	-	5,923.12	0.03%	20,170	否	按合同 约定	-	2020年 12月 12日	同上
广西北港金压钢材有限公司	同一实际 控制人	向关联人 提供劳务	港口作业 服务	市场定价	-	41.08	0.00%	30	是	按合同 约定	-	2020年 12月 12日	同上
广西北港不锈钢有限公司	同一实际 控制人	向关联人 提供劳务	港口作 业、代理 服务	市场定价	-	0	0.00%	110	否	按合同 约定	-	2020年 12月 12日	同上
广西中燃船舶燃料有限公司	控股股东 联营企业	向关联人 提供劳务	港口作业 服务	市场定价	-	0	0.00%	252.5	否	按合同 约定	-	2020年 12月 12日	同上
广西泛洲物流有限公司	同一实际 控制人	向关联人 提供劳务	港口作业 服务	市场定价	-	1,080.47	0.01%	1,380	否	按合同 约定	-	2020年 12月 12日	同上
广西惠禹粮油工业有限公司	控股股东 联营企业	向关联人 提供劳务	港口作 业、专线 使用费、 拖轮等服 务	市场定价	-	2,767.65	0.01%	7,100	否	按合同 约定	-	2020年 12月 12日	同上
防城港枫叶粮油工业有限公司	同一实际 控制人	向关联人 提供劳务	港口作 业、专线 使用费、 拖轮等服 务	市场定价	-	1,409.61	0.01%	4,000	否	按合同 约定	-	2020年 12月 12日	同上
自贡北部湾油脂工业有限公司	同一实际 控制人	向关联人 提供劳务	港口作业 服务	市场定价	-	320.08	0.00%	700	否	按合同 约定	-	2020年 12月 12日	同上
防城港北	同一实际	向关联人	港口作业	市场定价	-	0	0.00%	2	否	按合同	-	2020年	同上

北部湾港股份有限公司 2021 年半年度报告全文

港码头经营有限公司	控制人	提供劳务	服务							约定		12月12日	
防城港东湾港油码头有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场定价	-	98.76	0.00%	300	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
北海鱼峰环保科技有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场定价	-	209.29	0.00%	1,600	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
广西鱼峰水泥股份有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场定价	-	0	0.00%	150	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业、围油栏作业、溢油应急设备设施维护等服务	市场定价	-	0	0.00%	700	否	按合同约定	-	2020年12月12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	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场定价	-	53.47	0.00%	26	是	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场定价	-	0	0.00%	2,800	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
广西北港物流有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	装卸运输服务	市场价格	-	790.54	0.00%	1,200	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
防城港北港物流有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	劳务装卸服务	市场价格	-	3,326	0.02%	4,980	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
钦州北港物流有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	0	0.00%	600	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	住宿、物业、商业运营管理及档案保	市场价格	-	83.93	0.00%	18.3	是	按合同约定	-	2020年12月12日	同上

北部湾港股份有限公司 2021 年半年度报告全文

			管等服务										
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	控股股东 联营企业	接受关联人提供劳务	闸口验箱、冷藏箱监管、集装箱清洗等服务	市场价格	-	62.19	0.00%	67.63	否	按合同约定	-	2020年 12月 12日	同上
防城港务集团印刷服务有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	印刷服务	市场价格	-	701.06	0.00%	156.3	是	按合同约定	-	2020年 12月 12日	同上
广西泛宇房地产开发有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	住宿、餐饮等服务	市场价格	-	0	0.00%	24	否	按合同约定	-	2020年 12月 12日	同上
广西北港物业服务有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	物业、餐饮等服务	市场价格	-	363.98	0.00%	1,525.92	否	按合同约定	-	2020年 12月 12日	同上
广西北港商贸有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	物业、商业运营管理、招商经营管理服务	市场价格	-	0	0.00%	130.73	否	按合同约定	-	2020年 12月 12日	同上
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	铁路专线、过磅等服务	市场价格	-	999.21	0.01%	2,360	否	按合同约定	-	2020年 12月 12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	接受关联人提供劳务	应急防油污、废油清理、油污污水处理服务	协商定价	-	134.89	0.00%	286.2	否	按合同约定	-	2020年 12月 12日	同上
防城港港宸国际大酒店有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	住宿、餐饮服务	市场价格	-	11.99	0.00%	49	否	按合同约定	-	2020年 12月 12日	同上
广西北港电力有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	水电类零星维修安装、检测服务	市场价格	-	124.03	0.00%	65	是	按合同约定	-	2020年 12月 12日	同上
防城港北港码头经营有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	拖轮停泊服务	市场价格	-	45	0.00%	90	否	按合同约定	-	2020年 12月 12日	同上

北部湾港股份有限公司 2021 年半年度报告全文

司													
泛湾物流 股份有限 公司	同一实际 控制人	接受关联 人提供劳 务	劳务装卸 服务	市场价格	-	12.02	0.00%	100	否	按合同 约定	-	2020年 12月 12日	同上
广西北港 大数据科 技术有限 公司	同一实际 控制人	接受关联 人提供劳 务	网站建电 子招标采 购平台系 统、信息 技术工 作、智能 理货等服 务设服务	市场价格	-	35.96	0.00%	1,410.83	否	按合同 约定	-	2020年 12月 12日	同上
广西北港 信息工程 有限公司	同一实际 控制人	接受关联 人提供劳 务	OA办公 系统信息 技术、生 产作业系 统灾备软 件采购及 实施等服 务	市场价格	-	346.11	0.00%	867	否	按合同 约定	-	2020年 12月 12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	接受关联 人提供劳 务	基建类零 星维修服 务	市场价格	-	0	0.00%	30	否	按合同 约定	-	2020年 12月 12日	同上
广西中燃 船舶燃料 有限公司	控股股东 联营企业	接受关联 人提供劳 务	流动加油 服务	市场价格	-	54.9	0.00%	19.5	是	按合同 约定	-	2020年 12月 12日	同上
中国钦州 外轮代理 有限公司	同一实际 控制人	接受关联 人提供劳 务	代理服务	市场价格	-	3.17	0.00%	50	否	按合同 约定	-	2020年 12月 12日	同上
广西八桂 工程监理 咨询有限 公司	同一实际 控制人	接受关联 人提供劳 务	工程服务	市场价格	-	148.7	0.00%	0	是	按合同 约定	-	2020年 12月 12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	接受关联 人提供劳 务	港口作业 服务	市场价格	-	625.54	0.00%	0	是	按合同 约定	-	2020年 12月 12日	同上
广西泛洲 物流有限	同一实际 控制人	接受关联 人提供劳	仓管服务	市场价格	-	184.86	0.00%	0	是	按合同 约定	-	2020年 12月	同上

北部湾港股份有限公司 2021 年半年度报告全文

公司		务										12 日	
广西北部湾国际港务集团有限公司	控股股东	租入关联人资产	办公用房	协商定价	-	143.76	0.00%	400	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	租入关联人资产	办公用房、车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备等	协商定价	-	1,852.53	0.01%	4,662	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
防城港北港物流有限公司	同一实际控制人	租入关联人资产	拆装箱机械、电子衡重设备	协商定价	-	10.51	0.00%	66.28	否	按合同约定	-	2020年12月12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	租入关联人资产	办公用房、堆场、地磅等	协商定价	-	29.31	0.00%	824	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
中石化北海液化天然气有限责任公司	控股股东联营企业	租入关联人资产	拖轮	协商定价	-	24.01	0.00%	1,138	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	租入关联人资产	办公用房、车辆等	协商定价	-	204.02	0.00%	276.5	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
广西北港商贸有限公司	同一实际控制人	租入关联人资产	办公用房、场地等	协商定价	-	0	0.00%	1.5	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
广西泛洲物流有限公司	同一实际控制人	租入关联人资产	租用铁山港仓库	协商定价	-	0	0.00%	400	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
防城港北港码头经营有限公司	同一实际控制人	租入关联人资产	租入泊位，租入车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备等	协商定价	-	261.01	0.00%	550.04	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
广西北港	同一实际	租入关联	租赁防城	协商定价	-	13.02	0.00%	25.52	否	按合同	-	2020年	同上

投资控股有限公司	控制人	人资产	港码头监管区内 12#泊位 后场土地							约定		12月 12日		
广西北港大数据科技有限公司	同一实际控制人	租入关联人资产	设备管理系统 (PEMS)、物资 管理系统 服务器租用	协商定价	-	0	0.00%		22	否	按合同约定	-	2020年 12月 12日	同上
广西北港油脂有限公司	同一实际控制人	租入关联人资产	租入车辆、堆场、 港区铁路、港机 厂设备等	协商定价	-	63.99	0.00%		0	是	按合同约定	-	2020年 12月 12日	同上
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	同一控制人	向关联人出租资产	办公用房	协商定价	-	1	0.00%		2.49	否	按合同约定	-	2020年 12月 12日	同上
防城港中港建设工程有限责任公司	同一控制人	向关联人出租资产	办公用房	协商定价	-	0	0.00%		2.3	否	按合同约定	-	2020年 12月 12日	同上
防城港务集团有限公司	同一控制人	向关联人出租资产	办公用房	协商定价	-	0.94	0.00%		2.04	否	按合同约定	-	2020年 12月 12日	同上
广西八桂工程监理咨询有限公司	同一控制人	向关联人出租资产	办公用房	协商定价	-	5.54	0.00%		6.05	否	按合同约定	-	2020年 12月 12日	同上
广西泛洲物流有限公司	同一控制人	向关联人出租资产	办公用房	协商定价	-	13.72	0.00%		19.94	否	按合同约定	-	2020年 12月 12日	同上
钦州北部湾港务投资有限公司	同一控制人	向关联人出租资产	门机、挡板等	协商定价	-	0	0.00%		800	否	按合同约定	-	2020年 12月 12日	同上
北海北港码头经营	同一控制人	向关联人出租资产	出租办公用房	协商定价	-	2.55	0.00%		0	是	按合同约定	-	2020年 12月	同上

北部湾港股份有限公司 2021 年半年度报告全文

有限公司												12 日	
广西北部湾邮轮码头有限公司	同一控制人	向关联人出租资产	出租办公用房	协商定价	-	4.73	0.00%	0	是	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 日	同上
泛湾物流股份有限公司	同一控制人	向关联人出租资产	出租办公用房	协商定价	-	2.29	0.00%	0	是	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 日	同上
防城港东湾港油码头有限公司	同一控制人	受关联人委托管理资产	防城港渔湾港区第五作业区 501#泊位	市场价格	-	8.25	0.00%	26	否	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 日	同上
防城港务集团有限公司	同一控制人	受关联人委托管理资产	防城港渔湾港区第五作业区进港航道工程	市场价格	-	0	0.00%	393.13	否	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 日	同上
广西北部湾国际港务集团有限公司	控股股东	受关联人委托管理资产	防城港 30 万吨级进港航道工程	市场价格	-	0	0.00%	50	否	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 日	同上
广西北港西江港口有限公司	同一控制人	受关联人委托管理资产	受托管理西江物流集团公司下属全部内河港口泊位	市场价格	-	48.78	0.00%	0	是	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 日	同上
广西泛洲物流有限公司	同一控制人	受关联人委托管理资产	受托管理 cfs 项目建设	市场价格	-	0	0.00%	79.64	否	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 日	同上
广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司	同一控制人	受关联人委托管理资产	钦州 30 万吨级原油码头	市场价格	-	0	0.00%	72	否	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 日	同上
钦州北部湾港务投资有限公司	同一控制人	受关联人委托管理资产	受托管理钦州港大榄坪北 12#、13#泊位	市场价格	-	0	0.00%	153.6	否	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 日	同上
广西北部	同一控制	受关联人	钦州港东	市场价格	-	547.6	0.00%	560.77	否	按合同	-	2020 年	同上

北部湾港股份有限公司 2021 年半年度报告全文

湾国际港务集团有限公司	人	委托管理资产	航道扩建二期工程及钦州港东航道扩建二期调整工程							约定		12月12日	
广西北部湾国际港务集团有限公司	同一控制人	受关联人委托管理资产	北海铁山港北暮作业区 7、8 号泊位工程	市场价格	-	0	0.00%	204.12	否	按合同约定	-	2020年12月12日	巨潮资讯网《关于与上海中海码头发展有限公司及其一致行动人 2021 年度日常关联交易预计的公告》
广西北部湾国际港务集团有限公司	同一控制人	受关联人委托管理资产	北海铁山港 1-4 号泊位进港铁路工程	市场价格	-	0	0.00%	66	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
广西北部湾国际港务集团有限公司	同一控制人	受关联人委托管理资产	北部湾港公共航道维护项目	市场价格	-	0	0.00%	165	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
广西北部湾国际港务集团有限公司	同一控制人	受关联人委托管理资产	北海港铁山港西港区北暮作业区 9 号、10 号泊位工程后方陆域围堰工程	市场价格	-	0	0.00%	40.5	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
广西北部湾国际港务集团有限公司	同一控制人	受关联人委托管理资产	钦州港 30 万吨级油码头工程	市场价格	-	707.66	0.00%	0	是	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
广西中远海运集装箱运输有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	1,609.89	0.01%	2,510	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上

防城港中远海运船务代理有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	395.46	0.00%	1,220	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
上海泛亚航运有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	11,792.18	0.06%	20,605	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
中国防城外轮代理有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	3,810.6	0.02%	6,898	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
北海中远海运船务代理有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业及拖轮服务	市场价格	-	95.17	0.00%	200.5	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
中远海运集装箱运输有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	541.28	0.00%	1,312	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
新鑫海航运有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	512.9	0.00%	330	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
钦州中远海运船务代理有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	798.08	0.00%	1,222	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
东方海外货柜航运(中国)有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	0.31	0.00%	2	否	按合同约定	-	2020年12月12日	同上
五洲航运有限公司	持有公司5%以上股份	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	641.76	0.00%	1,222.5	否	按合同约定	-	2020年12月	同上

	份的法人及其一致行动人											12 日	
东方海外货柜航运有限公司	持有公司 5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	4.72	0.00%	20	否	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 日	同上
北京中理检验认证有限公司	持有公司 5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	0	0.00%	50	否	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 日	同上
广西中远海运国际货运有限公司	持有公司 5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	3.94	0.00%	0	是	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 日	同上
钦州中联理货有限公司	持有公司 5%以上股份的法人及其一致行动人	接受关联人提供劳务	理货服务	市场价格	-	118.24	0.00%	300	否	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 日	同上
中海码头发展有限公司	持有公司 5%以上股份的法人及其一致行动人	接受关联人提供劳务	企业管理服务	市场价格	-	0	0.00%	400	否	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 日	同上
上海中远海运港口投资有限公司	持有公司 6%以上股份的法人及其一致行动人	接受关联人提供劳务	外包经营管理服务	市场价格	-	84.91	0.00%	0	是	按合同约定	-	2020 年 12 月 12 日	同上
合计					--	65,390.04	--	146,397.86	否	--	--	--	--
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）			<p>1.公司于 2020 年 12 月 12 日披露的《关于与广西北部湾国际港务集团有限公司及其控制的下属子公司 2021 年度日常关联交易预计的公告》中，2021 年度公司与北港集团系列关联企业的日常关联交易预计总金额为 110,105.86 万元，截至 2021 年 6 月 30 日实际发生总金额为 44,980.59 万元（未经审计），关联方的同一实际控制人皆为北港集团，根据同一实际控制人口径进行合并预计，2021 年年度日常关联交易实际发生总金额在预计获批的总额度范围内，没有超过获批额度。</p>										

	2.公司于 2020 年 12 月 12 日披露的《关于与上海中海码头发展有限公司及其一致行动人 2021 年度日常关联交易预计的公告》中,2021 年度公司与上海中海码头及其一致行动人系列关联企业的日常关联交易预计总金额为 36,292.00 万元,截至 2021 年 6 月 30 日实际发生总金额为 20,409.44 万元(未经审计),关联方皆为上海中海码头及其一致行动人,根据同一实际控制口径进行合并预计,2021 年度日常关联交易实际发生总金额在预计获批的总额度范围内,没有超过获批额度。
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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
北部湾港股份有限公司、中远海运港口(防城港)有限公司、广西钢铁集团有限公司、广西华昇新材料有限公司、华南矿业有限公司	持有上市公司 5% 以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人	防城港赤沙码头有限公司	码头及其配套设施建设;港口经营;货物装卸、仓储服务	1,000.00	1,886.79	808.34	-191.69
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		防城港企沙港区赤沙作业区 1 号泊位工程、防城港企沙港区赤沙作业区 2 号泊位工程已完成项目选址、核准、用海、环评、岸线、初步设计及施工图设计等前期审批手续。目前工程已开工建设,其中赤沙作业区 1 号泊位工程(一期)正在开展沉箱预制及疏浚工作;赤沙作业区 2 号泊位工程(一期)正在进行引桥梁板预制、施工便桥搭建、引桥灌注桩及疏浚等施工工作。					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

1. 与中港建司签订渔业资源补偿实施合同暨关联交易事项

为加快公司北海港铁山港西港区北暮作业区 5 号-6 号泊位工程、防城港渔湾港区第五作业区 513-516 号泊位工程两个项目

的竣工验收，根据项目环评及广西壮族自治区农村农业厅的有关要求，需对工程项目造成的海洋渔业资源损失进行补偿。为统筹管理，通过对外公开招投标，确定由防城港中港建设工程有限责任公司分别与项目实际业主方即公司下属全资子公司北海港兴码头经营有限公司、北部湾港防城港码头有限公司签署渔业资源补偿实施合同，负责提供北海港铁山港西港区北暮作业区5号、6号泊位工程、防城港渔漓港区第五作业区513-516号泊位工程的渔业资源补偿实施服务，涉及交易金额合计3,073.88万元。

2. 申请政府专项债券资金暨关联交易事项

为满足公司工程建设项目的资金需求，缓解资金压力，减低融资成本，公司通过控股股东北港集团向广西壮族自治区政府申请2021年度政府专项债券资金，最高不超过21.24亿元。本次公司申请的政府专项债券资金专款用于公司8项建设工程项目，业主单位均为我公司合并报表范围内的下属子公司。本次政府专项债券资金申请实际获批项目、获批额度、借款综合利率以广西壮族自治区政府的批复为准，同时在获得批复文件后，广西北部湾国际港务集团有限公司将与公司签署《政府债券资金使用协议》，以其获得的广西壮族自治区政府专项债券资金向公司提供财务资助，对公司使用政府债券资金的情况进行监督检查。本次财务资助由业主单位承担归还本金、利息及其他费用的义务，无需公司提供保证、抵押、质押等任何形式的担保。

3. 发行可转债收购钦州泰港100%股权暨关联交易事项

为解决控股股东与上市公司同业竞争问题，募集下一步发展所需建设资金，公司公开发行30亿元的可转换公司债券，使用7.58亿元募集资金及自有资金收购北港集团持有的钦州泰港100%股权，剩余募集资金用于防城港渔漓港区401号泊位和钦州大榄坪南作业区9、10号泊位后续建设。截至本报告披露日，公司可转债事项已获得中国证券监督管理委员会《关于核准北部湾港股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2021〕1185号）核准，公司已于2021年6月29日公开发行了3,000万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额30.00亿元。经深交所“深证上[2021]713号”文同意，公司可转债已于2021年7月23日起在深交所挂牌交易，债券简称“北港转债”，债券代码“127039”。目前，公司已向北港集团支付收购钦州泰港100%股权对价款，并完成股权过户手续。

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
关于与中港建司签订渔业资源补偿实施合同暨关联交易的公告	2021年01月23日	巨潮资讯网
关于申请政府专项债券资金暨关联交易的公告	2021年04月13日	巨潮资讯网
关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》之反馈意见回复的公告	2021年01月23日	巨潮资讯网
关于公开发行可转债发审委会议准备工作告知函回复的公告	2021年03月05日	巨潮资讯网
关于公开发行可转换公司债券申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	2021年03月16日	巨潮资讯网
关于公开发行可转换公司债券申请获得中国证监会核准批文的公告	2021年04月16日	巨潮资讯网
公开发行可转换公司债券募集说明书	2021年06月25日	巨潮资讯网
公开发行可转换公司债券网上路演公告	2021年06月25日	巨潮资讯网
北部湾港股份有限公司公开发行可转换公司债券发行公告	2021年06月25日	巨潮资讯网
公开发行可转换公司债券发行提示性公告	2021年06月29日	巨潮资讯网
公开发行可转换公司债券网上发行中签率及优先配售结果公告	2021年06月30日	巨潮资讯网
公开发行可转换公司债券网上中签结果公告	2021年07月01日	巨潮资讯网
公开发行可转换公司债券发行结果公告	2021年07月05日	巨潮资讯网

北部湾港股份有限公司公开发行可转换公司债券上市公告书	2021 年 07 月 22 日	巨潮资讯网
----------------------------	------------------	-------

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

√ 适用 □ 不适用

托管情况说明

为了解决重大资产重组完成后同业竞争问题，公司与北港集团及其下属公司签订了委托经营管理协议、工程委托代建协议，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、委托上市公司对在建工程代管工作进行了约定。

报告期内，公司完成了将贵港码头、贵集司、贵港中转码头过户至广西北港西江港口有限公司事宜，现公司与控股股东北港集团下属子公司运营的内河港口已不再产生同业竞争，前期公司与广西北港现代国际物流集团有限公司签署的相关《委托管理协议》已于2020年12月31日终止履行。

报告期内公司托管情况详见下表：

序号	托管项目	托管内容	托管费用	审议情况	托管金额(单位：元)
1	钦州港大榄坪南作业区 12#、13#泊位	公司、钦州码头受北港集团委托，经营管理其拥有的位于钦州港大榄坪 12、13 号泊位资产，负责其生产运营活动。	委托资产每上一年度截至 12 月 31 日经审计的营业收入的 1%，钦州码头在经营管理委托资产过程中所发生的人工成本在发生当期划归委托方承担。	经董事会七届二次会议、2014 年第二次临时股东大会审议通过。	本报告期内未产生码头货运业务，不产生托管费
2	防城港渔漓港区第五作业区 501 号泊位	北部湾港、北港能化接受防城港东湾港油码头有限公司管理其拥有的 501 泊位，负责其生产业务活动。	委托货运业务每上一年度截至 12 月 31 日经审计的营业收入的 1%，在经营管理委托资产过程中所发生的人工成本，及其他生产费用划归委托方承担。	经公司经理层审议通过	82,454.63
3	广西北部湾港钦州 30 万吨级油码头工程	北部湾港、北港能化接受广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司委托，代建并管其拥有的钦州 30 万吨级油码头，负责其生产业务活动。	委托货运业务每上一年度截至 12 月 31 日经审计的营业收入的 1%，在经营管理委托资产过程中所发生的人工成本，及其他生产费用划归委托方承担。 代建管理费=未完成的工程费用投资额×代建管理费费率 0.81%。取得竣工验收验收证书后付清。	经公司经理层审议通过	7,076,635.95
4	北海港铁山港西港区北暮作业区 9 号、10 号泊位配套铁路专用线（北	北部湾港接受北港集团委托，代建北海港铁山港西港区北暮作业区 9 号、10 号泊位配套铁路专用线（北海铁山港 1#-4#泊位铁路专用线）工程，建设规模：铁	代建管理费=项目实际投资额×代建管理费费率。代建管理费率为 0.81%，项目代建结束后，一次性付清。	经公司经理层审议通过	尚未完成结算

	海铁山港 1#-4# 泊位铁路专用线) 工程	路等级为 III 级、双线铁路、电力牵引, 近期建设 3.6km 正线以及 2#、3#、4# 泊位、泛洲物流装卸线各一束。			
5	防城港渔湾港区第四作业区 401 号泊位工程	北部湾港下属子公司防港码头公司接受防港集团委托, 代建防城港渔湾港区第四作业区 401 号泊位工程。	代建管理费=工程费用投资额 (即项目竣工决算的工程费用) × 代建管理费费率 0.81%。	经公司经理层审议通过	尚未完成结算
6	防城港铁路第二调车场新增股道工程	北部湾港下属防城港码头公司接受防港集团委托, 代建防城港铁路第二调车场新增股道工程。	代建管理费=未完成的工程费用投资额 (即项目竣工决算的工程费用-已完成的工程费用投资额) × 代建管理费费率 1.02%。	经公司经理层审议通过	尚未完成结算
7	防城港渔湾港区第五作业区进港航道工程	北部湾港接受防港集团委托, 代建防城港渔湾港区第五作业区进港航道工程。	代建管理费=项目实际投资额 × 代管管理费率, 代管管理费率为 0.81%。项目代管结束后, 一次性付清。	经公司经理层审议通过	尚未完成结算
8	钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区 12、13 号泊位工程	北部湾港接受北港集团委托, 代建钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区 12、13 号泊位工程。	参照同类码头项目的相同工作发生费用, 本合同约定的代建管理费为部分专项验收、竣工质量评定、竣工初步验收和正式竣工验收工作相关的实际发生费用, 及合理的额外费用, 双方约定的代建管理费为人民币 426,144 元整。代建管理费在项目取得竣工验收证书后 1 个月内, 一次性付清。	经第七届董事会第四十次会议审议通过	尚未完成结算
9	钦州港大榄坪港区大榄坪作业区 1#~3# 泊位工程	北部湾港接受北港集团委托, 代建钦州港大榄坪港区大榄坪作业区 1#~3# 泊位工程。	项目实际投资额 (财务决算审计为准) × 代建管理费率, 代建管理费率为 0.81%。项目代建结束后, 一次性付清。	经公司经理层审议通过	尚未完成结算
10	钦州港东航道扩建工程 (按 10 万吨级双向航道扩建) 二期工程项目	北部湾港接受北港集团委托, 代建钦州港东航道扩建工程 (按 10 万吨级双向航道扩建) 二期工程项目。	代管管理费按批复概算的建设单位管理费 (批复概算的建设单位管理费为: 1,054.2 万元)	经公司经理层审议通过	5,476,022.64
11	防城港港域航道维护疏浚工程项目	北部湾港接受北港集团委托, 代建防城港港域航道维护疏浚工程项目。	代建管理费是建设资金的 1.5%。完成每个子项目结算一次。	经公司经理层审议通过	尚未完成结算

12	防城港 30 万吨级进港航道工程委托代管合同协议书	北部湾港接受北港集团委托，代建防城港 30 万吨级进港航道工程项目。	代管管理费按批复工程初步设计调整概算的建设单位管理费的×0.7 享有。	经公司经理层审议通过	目前正在开展工可阶段前期工作，暂无法计算代建费。
13	防城港渔湾港区第五作业区 501 号泊位工程委托代建合同	北部湾港下属子公司防港码头公司接受防城港东湾港油码头有限公司代建防城港渔湾港区第五作业区 501 号泊位工程。	参照同类码头项目的相同工作发生费用，本合同约定的代建管理费为竣工初步验收和正式竣工验收工作相关的实际发生费用，及合理的额外费用，双方约定的代建管理费为人民币 426,144 元整。取得竣工验收证书后 1 个月内，一次性付清。	经公司经理层审议通过	82,454.63
14	钦州港东航道扩建工程（按 10 万吨级双向航道扩建）一期工程调整委托代管合同协议书	北部湾港接受北港集团委托，代建钦州港东航道扩建工程（按 10 万吨级双向航道扩建）一期工程调整项目。	代管管理费按批复工程初步设计调整概算的建设单位管理费的×0.7 享有。代管期限结束后一次性划分结清。	经公司经理层审议通过	尚未完成结算

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										

北部湾港股份有限公司 2021 年半年度报告全文

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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
北部湾港钦州码头有限公司	2019年01月31日	36,083.2	2019年04月19日	4,620	连带责任担保	无	无	8年	否	否	
广西北部湾港拖轮有限公司	2020年08月18日	8,930	2020年04月03日	4,310	连带责任担保	无	无	7年	否	否	
北部湾港钦州码头有限公司	2020年08月18日	40,700	2020年04月17日	5,000	连带责任担保	无	无	1年	是	否	
北部湾港防城港码头有限公司	2020年08月18日	85,700	2020年12月31日	8,500.04	连带责任担保	无	无	3年	否	否	
北部湾港防城港码头有限公司	2020年08月18日	85,700	2020年12月25日	3,000	连带责任担保	无	无	5年	否	否	
北部湾港防城港码头有限公司	2020年08月18日	85,700	2020年12月25日	9,000	连带责任担保	无	无	5年	否	否	
北部湾港防城港码头有限公司	2020年08月18日	85,700	2020年12月31日	7,105	连带责任担保	无	无	9年	否	否	
北部湾港防城港码头有限公司	2020年08月18日	85,700	2020年12月31日	7,732.25	连带责任担保	无	无	2年	否	否	
北部湾港防城港码头有限公司	2020年08月18日	85,700	2020年12月31日	7,000	连带责任担保	无	无	5年	否	否	
北部湾港防城港码头有限公司	2020年08月18日	85,700	2020年12月25日	6,500	连带责任担保	无	无	5年	否	否	
北部湾港防城港码头有限公司	2020年08月18日	85,700	2020年12月25日	5,000	连带责任担保	无	无	6年	否	否	
北部湾港防城港码头有限公司	2020年08月18日	85,700	2020年12月25日	10,000	连带责任担保	无	无	6年	否	否	
北部湾港防城港码头有限公司	2020年08月18日	85,700	2020年12月14日	7,000	连带责任担保	无	无	4年	否	否	
北部湾港防城港码头有限公司	2020年08月18日	85,700	2020年12月31日	3,484	连带责任担保	无	无	9年	否	否	
广西钦州保税港区宏港码头有限公司	2020年08月18日	53,975.35	2020年12月31日	22,441.75	连带责任担保	无	无	6年	否	否	
广西钦州保税港区宏港码头有限公司	2020年12月28日	7,500	2021年02月27日	2,100	连带责任担保	无	无	5年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				240,190	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				2,100		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				240,190	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				107,793.04		

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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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）				240,190	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				2,100		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）				240,190	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				107,793.04		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例											10.21%
其中：											

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2021年4月，公司第八届董事会、监事会任期届满，经董事会八届三十八次会议、监事会八届三十六次会议审议通过，提名新一届董事会、监事会候选成员名单，并经公司2020年度股东大会审议通过，选举产生了第九届董事会、监事会成员，并于当日召开第九届董事会第一次会议及第九届监事会第一次会议选举出董事长、副董事长，聘任总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员和证券事务代表，成立新一届专门委员会及选举监事会主席等，顺利完成公司的换届工作。具体详见公司于2021年5月21日在巨潮资讯网披露的《关于完成董事会、监事会换届选举及聘任高级管理人员、证券事务代表的公告》。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	367,797,364	22.50%				-1,181,425	-1,181,425	366,615,939	22.44%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	360,033,539	22.03%				0	0	360,033,539	22.04%
3、其他内资持股	7,763,825	0.47%				-1,181,425	-1,181,425	6,582,400	0.40%
其中：境内法人持股	427,300	0.03%				-427,300	-427,300	0	0.00%
境内自然人持股	7,336,525	0.45%				-754,125	-754,125	6,582,400	0.40%
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	1,266,819,490	77.50%				-975	-975	1,266,818,515	77.56%
1、人民币普通股	1,266,819,490	77.50%				-975	-975	1,266,818,515	77.56%
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	1,634,616,854	100.00%				-1,182,400	-1,182,400	1,633,434,454	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2020年10月26日，公司召开了第八届董事会第三十一次会议和第八届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于拟回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。根据相关授权，公司向11名因离职已不符合解锁条件的激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，合计427,300股。上述股票回购注销事宜于2021年1月4日在中国证券登记结算公司深圳分公司办理完成，公司总股本减少427,300股，总股本由1,634,616,854股减少至1,634,189,554股。

(2) 2021年4月12日，公司召开了第八届董事会第三十六次会议和第八届监事会第三十四次会议，审议通过了《关于拟回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。报告期内，公司根据相关授权向19名因离职已不符合解锁条件的激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，合计755,100股。上述股票回购注销事宜于2021年5月18日在中国证券登记结算公司深圳分公司办理完成，公司总股本减少427,300股，总股本由1,634,189,554股减少至1,633,434,454股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2019 年限制性股票激励计划的激励对象	7,760,900	1,182,400	0	6,578,500	股权激励限售股	427,300 股限售股份于 2021 年 1 月 4 日完成回购注销；755,100 股限售股份于 2021 年 5 月 18 日完成回购注销。其他股权激励限售股根据公司《2019 年限制性股票激励计划》的相关规定处理。
何典治	2,925	0	975	3,900	高管锁定股	因离职锁定股份。
合计	7,763,825	1,182,400	975	6,582,400	---	---

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
北港转债	2021 年 07 月 05 日	100 元/张	30,000,000	2021 年 07 月 23 日	30,000,000		巨潮资讯网的《公开发行可转换公司债券上市公告书》	2021 年 07 月 22 日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准北部湾港股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2021〕1185号）核准，公司于2021年6月29日公开发行了3,000万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额30.00亿元。经深交所“深证上〔2021〕713号”文同意，公司可转债于2021年7月23日起在深交所挂牌交易，债券简称“北港转债”，债券代码“127039”。

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		43,027		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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
广西北部湾国际港务集团有限公司	国有法人	63.11%	1,030,868,617	0	360,033,539	670,835,078		
上海中海码头发展有限公司	国有法人	10.66%	174,080,311	0	0	174,080,311		
广西广投资产管理股份有限公司	境内非国有法人	1.64%	26,709,916	-11,498,605	0	26,709,916		
平安基金—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	1.38%	22,473,002	0	0	22,473,002		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.32%	21,626,983	-4,773,007	0	21,626,983		
广西水利电业集团有限公司	国有法人	1.24%	20,321,744	0	0	20,321,744		
国华人寿保险股份有限公司—自有资金	其他	1.01%	16,468,626	0	0	16,468,626		
中国华电集团财务有限公司	国有法人	0.86%	14,095,170	-1,999,980	0	14,095,170		
广西交通发展	境内非国	0.77%	12,650,604	0	0	12,650,604		

投资基金合伙企业（有限合伙）	有法人						
广东粤财信托有限公司—粤财信托·粤中 3 号集合资金信托计划	其他	0.56%	9,220,000	0	0	9,220,000	
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	无						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无						
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				
广西北部湾国际港务集团有限公司	670,835,078	人民币普通股	670,835,078				
上海中海码头发展有限公司	174,080,311	人民币普通股	174,080,311				
广西广投资产管理股份有限公司	26,709,916	人民币普通股	26,709,916				
平安基金—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	22,473,002	人民币普通股	22,473,002				
香港中央结算有限公司	21,626,983	人民币普通股	21,626,983				
广西水利电业集团有限公司	20,321,744	人民币普通股	20,321,744				
国华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				
中国华电集团财务有限公司	14,095,170	人民币普通股	14,095,170				
广西交通发展投资基金合伙企业（有限合伙）	12,650,604	人民币普通股	12,650,604				
广东粤财信托有限公司—粤财信托·粤中 3 号集合资金信托计划	9,220,000	人民币普通股	9,220,000				
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、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)
罗明	董事	离任	85,000	0	0	0	85,000	0	0
何典治	董事会 秘书	离任	71,900	0	0	3,900	68,000	0	0
合计	--	--	156,900	0	0	3,900	153,000	0	0

五、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	86.22%	86.42%	-0.20%
资产负债率	39.43%	38.02%	1.41%
速动比率	85.11%	85.55%	-0.44%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	55,179.82	56,205.48	-1.82%
EBITDA 全部债务比	19.33%	20.26%	-0.93%

利息保障倍数	7.4	6.42	15.26%
现金利息保障倍数	5.18	8.13	-36.29%
EBITDA 利息保障倍数	10.59	9.46	11.95%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

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：元

1、合并资产负债表

编制单位：北部湾港股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,248,847,367.81	2,612,251,167.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	371,288.40	354,492.02
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	597,550,527.49	402,773,998.12
应收款项融资	286,539,545.02	43,779,669.11
预付款项	10,155,457.10	7,141,966.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	236,058,496.16	229,482,365.78
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	37,104,902.75	28,499,033.21
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	253,141,024.86	209,767,917.86
流动资产合计	3,669,768,609.59	3,534,050,610.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	87,621,594.05	87,858,952.49
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	11,586,084,046.58	11,544,378,091.42
在建工程	2,169,605,046.27	1,414,790,155.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	45,133,261.24	
无形资产	2,424,730,074.83	2,285,880,147.68
开发支出	14,555,425.10	11,037,915.95
商誉		
长期待摊费用	77,529,398.44	72,214,057.24
递延所得税资产	51,424,715.42	51,298,569.46
其他非流动资产	237,037,213.27	414,721,921.89
非流动资产合计	16,693,720,775.20	15,882,179,812.09
资产总计	20,363,489,384.79	19,416,230,422.33
流动负债：		
短期借款	1,471,896,064.31	1,393,622,645.59
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	849,676,298.78	869,247,927.94

预收款项		44,264.77
合同负债	401,144,820.66	351,372,290.91
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	132,235,666.55	182,943,886.06
应交税费	72,126,932.20	75,874,168.48
其他应付款	384,589,651.15	462,869,258.10
其中：应付利息		
应付股利	64,463,222.17	64,463,222.17
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	921,286,871.44	733,091,208.12
其他流动负债	23,086,370.84	20,251,137.21
流动负债合计	4,256,042,675.93	4,089,316,787.18
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,193,102,274.51	2,760,447,254.44
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	47,163,392.91	
长期应付款	388,265,197.85	388,265,197.85
长期应付职工薪酬		
预计负债	50,141.88	50,141.88
递延收益	144,294,688.88	144,641,032.45
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,772,875,696.03	3,293,403,626.62
负债合计	8,028,918,371.96	7,382,720,413.80
所有者权益：		
股本	1,633,434,454.00	1,634,616,854.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,701,516,778.67	3,680,614,808.50
减：库存股	108,443,616.15	115,189,056.12
其他综合收益		
专项储备	39,649,395.90	34,838,668.67
盈余公积	425,778,370.41	425,778,370.41
一般风险准备		
未分配利润	4,869,381,255.98	4,655,966,025.39
归属于母公司所有者权益合计	10,561,316,638.81	10,316,625,670.85
少数股东权益	1,773,254,374.02	1,716,884,337.68
所有者权益合计	12,334,571,012.83	12,033,510,008.53
负债和所有者权益总计	20,363,489,384.79	19,416,230,422.33

法定代表人：李延强

主管会计工作负责人：玉会祥

会计机构负责人：卢江梅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	696,823,019.73	836,570,692.13
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	54,503,423.50	50,974,531.90
应收款项融资	23,823,840.75	3,963,376.00
预付款项	1,146,124.71	1,277,115.57
其他应收款	2,817,296,971.33	2,163,892,995.89
其中：应收利息		
应收股利	311,142,654.26	141,142,654.26
存货	3,600,733.10	3,972,960.23
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	2,594,182.65	4,091,255.49
流动资产合计	3,599,788,295.77	3,064,742,927.21
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,983,044,027.29	4,931,068,279.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	516,568,204.24	531,198,021.29
在建工程	5,128,110.14	5,473,663.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,567,951.76	
无形资产	155,041,302.49	157,952,206.22
开发支出	14,555,425.10	11,037,915.95
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,677,905,021.02	5,636,730,086.36
资产总计	9,277,693,316.79	8,701,473,013.57
流动负债：		
短期借款	951,533,011.87	1,015,148,579.88
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	18,419,445.93	26,113,535.67
预收款项		
合同负债	6,212,699.10	3,615,260.96
应付职工薪酬	22,304,656.10	24,961,317.05
应交税费	1,789,578.42	3,969,159.18
其他应付款	170,485,664.35	285,094,393.24

其中：应付利息		
应付股利	1,240,254.25	1,240,254.25
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	312,479,172.20	92,830,161.09
其他流动负债	372,736.17	216,915.66
流动负债合计	1,483,596,964.14	1,451,949,322.73
非流动负债：		
长期借款	660,000,000.00	275,200,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,529,164.43	
长期应付款	40,265,197.85	40,265,197.85
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,350,000.00	3,400,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	707,144,362.28	318,865,197.85
负债合计	2,190,741,326.42	1,770,814,520.58
所有者权益：		
股本	1,633,434,454.00	1,634,616,854.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,827,840,621.50	4,806,938,651.33
减：库存股	108,443,616.15	115,189,056.12
其他综合收益		
专项储备	5,308,412.00	5,261,369.13
盈余公积	178,060,136.70	178,060,136.70
未分配利润	550,751,982.32	420,970,537.95
所有者权益合计	7,086,951,990.37	6,930,658,492.99
负债和所有者权益总计	9,277,693,316.79	8,701,473,013.57

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	2,693,504,138.54	2,423,635,259.80
其中：营业收入	2,693,504,138.54	2,423,635,259.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,003,384,039.74	1,756,226,375.13
其中：营业成本	1,693,588,764.41	1,423,794,759.39
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,601,194.49	20,287,681.80
销售费用		
管理费用	197,493,836.07	193,568,691.96
研发费用	4,038,211.51	3,761,643.93
财务费用	89,662,033.26	114,813,598.05
其中：利息费用	100,951,369.10	121,792,555.30
利息收入	11,903,125.76	7,697,692.41
加：其他收益	15,708,965.11	13,860,265.42
投资收益（损失以“-”号填列）	-237,358.44	-191,387.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-237,358.44	-191,387.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	16,796.38	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,827,582.39	-9,514,854.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-35,736.69	1,333,451.01

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	696,745,182.77	672,896,359.59
加：营业外收入	1,284,834.40	1,048,831.07
减：营业外支出	185,521.80	13,389,015.39
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	697,844,495.37	660,556,175.27
减：所得税费用	120,952,493.92	87,190,153.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	576,892,001.45	573,366,021.53
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	576,892,001.45	573,366,021.53
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	515,484,284.22	523,503,710.31
2.少数股东损益	61,407,717.23	49,862,311.22
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	576,892,001.45	573,366,021.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	515,484,284.22	523,503,710.31
归属于少数股东的综合收益总额	61,407,717.23	49,862,311.22
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.316	0.320

(二) 稀释每股收益	0.316	0.320
------------	-------	-------

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

法定代表人：李延强

主管会计工作负责人：玉会祥

会计机构负责人：卢江梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	99,677,412.66	109,872,729.98
减：营业成本	85,675,223.72	70,523,487.57
税金及附加	2,793,312.50	2,479,207.09
销售费用		
管理费用	48,409,444.79	54,275,251.45
研发费用	437,284.15	129,289.86
财务费用	24,261,015.09	22,377,591.15
其中：利息费用	26,506,766.92	25,310,188.71
利息收入	2,690,663.90	3,653,636.25
加：其他收益	479,462.34	826,397.01
投资收益（损失以“-”号填列）	493,397,672.56	779,808,612.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-237,358.44	-191,387.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-139,256.84	658,027.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	431,839,010.47	741,380,940.24
加：营业外收入	18,107.77	4,100.19
减：营业外支出	6,620.24	3,018,485.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	431,850,498.00	738,366,554.46
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	431,850,498.00	738,366,554.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	431,850,498.00	738,366,554.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	431,850,498.00	738,366,554.46
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	2021 年半年度	2020 年半年度
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	2,095,178,147.93	2,173,707,378.81
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	13,212,865.20	757,507.48
收到其他与经营活动有关的现金	139,391,880.31	192,368,512.89
经营活动现金流入小计	2,247,782,893.44	2,366,833,399.18
购买商品、接受劳务支付的现金	901,028,614.89	727,806,402.49
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		
拆出资金净增加额		
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	610,421,878.08	522,004,772.76
支付的各项税费	156,836,881.72	167,774,259.45
支付其他与经营活动有关的现金	244,035,098.35	168,279,972.64
经营活动现金流出小计	1,912,322,473.04	1,585,865,407.34
经营活动产生的现金流量净额	335,460,420.40	780,967,991.84
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		2,633,395.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		2,633,395.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	988,730,446.70	398,669,778.56
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	988,730,446.70	398,669,778.56
投资活动产生的现金流量净额	-988,730,446.70	-396,036,383.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	2,265,437,400.00	1,140,395,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		348,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,265,437,400.00	1,488,395,000.00
偿还债务支付的现金	1,567,527,334.85	1,017,732,456.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	404,477,238.57	414,283,806.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,364,969.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	3,564,071.15	515,040.00
筹资活动现金流出小计	1,975,568,644.57	1,432,531,302.95
筹资活动产生的现金流量净额	289,868,755.43	55,863,697.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,528.91	668.56
五、现金及现金等价物净增加额	-363,403,799.78	440,795,973.89
加：期初现金及现金等价物余额	2,612,251,167.59	1,639,366,546.03
六、期末现金及现金等价物余额	2,248,847,367.81	2,080,162,519.92

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	64,955,445.40	80,361,245.31
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	83,405,351.18	440,699,990.01
经营活动现金流入小计	148,360,796.58	521,061,235.32
购买商品、接受劳务支付的现金	43,537,322.09	38,100,252.30
支付给职工以及为职工支付的现金	62,713,720.40	53,334,370.92
支付的各项税费	6,248,866.14	4,453,031.44
支付其他与经营活动有关的现金	649,018,541.53	656,735,559.03
经营活动现金流出小计	761,518,450.16	752,623,213.69
经营活动产生的现金流量净额	-613,157,653.58	-231,561,978.37
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	323,635,031.00	330,000,000.00
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	323,635,031.00	330,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,801,039.30	2,810,722.90
投资支付的现金	50,000,000.00	10,000,000.00
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	58,801,039.30	12,810,722.90
投资活动产生的现金流量净额	264,833,991.70	317,189,277.10
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	1,299,437,400.00	710,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,299,437,400.00	710,000,000.00
偿还债务支付的现金	756,200,000.00	386,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	331,097,339.26	311,513,927.73
支付其他与筹资活动有关的现金	3,564,071.15	
筹资活动现金流出小计	1,090,861,410.41	697,613,927.73
筹资活动产生的现金流量净额	208,575,989.59	12,386,072.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.11	
五、现金及现金等价物净增加额	-139,747,672.40	98,013,371.00
加：期初现金及现金等价物余额	836,570,692.13	721,706,620.93
六、期末现金及现金等价物余额	696,823,019.73	819,719,991.93

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其他		
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	1,634,616,851.00				3,680,614,808.50	115,189,056.12		34,838,668.67	425,778,370.41		4,655,966,025.39	10,316,625,670.85	1,716,884,337.68	12,033,510,008.53	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

北部湾港股份有限公司 2021 年半年度报告全文

其他														
二、本年期初余额	1,634,616,854.00			3,680,614,808.50	115,189,056.12	34,838,668.67	425,778,370.41	4,655,966,025.39	10,316,625,670.85	1,716,884,337.68	12,033,510,008.53			
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	-1,182,400.00			20,901,970.17	-6,745,439.97	4,810,727.23		213,415,230.59	244,690,967.96	56,370,036.34	301,061,004.30			
(一)综合收益总额								515,484,284.22	515,484,284.22	61,407,717.23	576,892,001.45			
(二)所有者投入和减少资本	-1,182,400.00			20,901,970.17	-6,745,439.97				26,465,010.14		26,465,010.14			
1.所有者投入的普通股														
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				4,140,350.17					4,140,350.17		4,140,350.17			
4.其他	-1,182,400.00			16,761,620.00	-6,745,439.97				22,324,659.97		22,324,659.97			
(三)利润分配								-302,069,053.63	-302,069,053.63	-6,364,969.00	-308,434,022.63			
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配								-302,207,553.63	-302,207,553.63	-6,364,969.00	-308,572,522.63			
4.其他								138,500.00	138,500.00		138,500.00			
(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.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备						4,810,727.23			4,810,727.23	1,327,288.11	6,138,015.34			
1.本期提取						23,597,542.57			23,597,542.57	1,876,828.29	25,474,370.86			
2.本期使用						-18,786,815.34			-18,786,815.34	-549,540.18	-19,336,355.52			
(六)其他														
四、本期末余额	1,633,434,454.00			3,701,516,778.67	108,443,616.15	39,649,395.90	425,778,370.41	4,869,381,255.98	10,561,316,638.81	1,773,254,374.02	12,334,571,012.83			

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											其他	小计		
	股本	优先股	永续债	其他	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				
一、上年期末余额	1,634,616,854.00				3,623,531,199.64	117,602,695.91		41,736,629.01	360,288,517.40		3,932,292,579.76	9,474,863,083.90	1,241,477,764.85	10,716,340,848.75	
加：会计政策															

北部湾港股份有限公司 2021 年半年度报告全文

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	1,634,616,854.00			3,623,531,199.64	117,602,695.91	41,736,629.01	360,288,517.40		3,932,292,579.76	9,474,863,083.90	1,241,477,764.85	10,716,340,848.75		
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)				4,720,079.93	-1,238,693.79	9,957,738.82			235,919,966.13	251,836,478.67	50,915,592.49	302,752,071.16		
(一)综合收益总 额									523,503,710.31	523,503,710.31	49,862,311.22	573,366,021.53		
(二)所有者投入 和减少资本				4,720,079.93	-1,238,693.79					5,958,773.72		5,958,773.72		
1.所有者投入的 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				4,720,079.93						4,720,079.93		4,720,079.93		
4.其他					-1,238,693.79						1,238,693.79		1,238,693.79	
(三)利润分配									-287,583,744.18	-287,583,744.18		-287,583,744.18		
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险 准备														
3.对所有者(或 股东)的分配									-287,583,744.18	-287,583,744.18		-287,583,744.18		
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.设定受益计划 变动额结转留存 收益														
5.其他综合收益 结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备						9,957,738.82				9,957,738.82	1,053,281.27	11,011,020.09		
1.本期提取						22,597,904.15				22,597,904.15	1,538,519.61	24,136,423.76		
2.本期使用						12,640,165.33				12,640,165.33	485,238.34	13,125,403.67		
(六)其他														
四、本期末余额	1,634,616,854.00			3,628,251,279.57	116,364,002.12	51,694,367.83	360,288,517.40		4,168,212,545.89	9,726,699,562.57	1,292,393,357.34	11,019,092,919.91		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

北部湾港股份有限公司 2021 年半年度报告全文

项目	2021 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,634,616,854.00				4,806,938,651.33	115,189,056.12		5,261,369.13	178,060,136.70	420,970,537.95		6,930,658,492.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,634,616,854.00				4,806,938,651.33	115,189,056.12		5,261,369.13	178,060,136.70	420,970,537.95		6,930,658,492.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,182,400.00				20,901,970.17	-6,745,439.97		47,042.87		129,781,444.37		156,293,497.38
（一）综合收益总额										431,850,498.00		431,850,498.00
（二）所有者投入和减少资本	-1,182,400.00				20,901,970.17	-6,745,439.97						26,465,010.14
1. 所有者投入的普通股												
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					4,140,350.17							4,140,350.17
4. 其他	-1,182,400.00				16,761,620.00	-6,745,439.97						22,324,659.97
（三）利润分配										-302,069,053.63		-302,069,053.63
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-302,207,553.63		-302,207,553.63
3. 其他										138,500.00		138,500.00
（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												

北部湾港股份有限公司 2021 年半年度报告全文

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							47,042.87				47,042.87
1. 本期提取							1,082,167.08				1,082,167.08
2. 本期使用							-1,035,124.21				-1,035,124.21
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,633,434,454.00				4,827,840,621.50	108,443,616.15	5,308,412.00	178,060,136.70	550,751,982.32		7,086,951,990.37

单位：元

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,634,616,854.00				4,799,198,173.71	117,602,695.91		4,615,378.52	112,570,283.69	118,086,834.89		6,551,484,828.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,634,616,854.00				4,799,198,173.71	117,602,695.91		4,615,378.52	112,570,283.69	118,086,834.89		6,551,484,828.90
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					4,720,079.93	-1,238,693.79		1,146,780.67		450,782,810.28		457,888,364.67
(一) 综合收益总额										738,366,554.46		738,366,554.46
(二) 所有者投入和减少资本					4,720,079.93	-1,238,693.79						5,958,773.72
1. 所有者投入的普通股												
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					4,720,079.93							4,720,079.93
4. 其他						-1,238,693.79						1,238,693.79
(三) 利润分配										-287,583,744.18		-287,583,744.18
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-287,583,744.18		-287,583,744.18

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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							1,146,780.67				1,146,780.67
1. 本期提取							1,224,969.96				1,224,969.96
2. 本期使用							78,189.29				78,189.29
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,634,616,854.00			4,803,918,253.64	116,364,002.12		5,762,159.19	112,570,283.69	568,869,645.17		7,009,373,193.57

三、公司基本情况

北部湾港股份有限公司（以下简称“北部湾港”或“公司”）是一家在广西北海市注册的股份有限公司。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”）。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。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日股东大会审议通过了《关于2016年度利润分配和资本公积金转增股本的议案》，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。

经中国证券监督管理委员会《关于核准北部湾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并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]2306号）核准，2018年2月北部湾港公司完成了人民币普通股146,305,531.00股的发行，每股面值1元，发行价格为每股11.52元，发行总额1,685,439,717.12元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准北部湾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并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]2306号）核准，2018年11月北部湾港公司完成了人民币普通股248,051,887.00股的定向发行，每股面值1元，发行价格为每股6.64元，募集资金净额1,619,727,068.03元。

2020年10月26日，公司召开了第八届董事会第三十一次会议和第八届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于拟回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。根据相关授权，公司向11名因离职已不符合解锁条件的激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，合计427,300股。上述股票回购注销事宜于2021年1月4日在中国证券登记结算公司深圳分公司办理完成，公司总股本减少427,300股，总股本由1,634,616,854股减少至1,634,189,554股。

2021年4月12日，公司召开了第八届董事会第三十六次会议和第八届监事会第三十四次会议，审议通过了《关于拟回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。报告期内，公司根据相关授权向19名因离职已不符合解锁条件的激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，合计755,100股。上述股票回购注销事宜于2021年5月18日在中国证券登记结算公司深圳分公司办理完成，公司总股本减少427,300股，总股本由1,634,189,554股减少至1,633,434,454股。

至此，公司实收股本为1,633,434,454.00元。

本公司及子公司主要经营业务是：投资兴建港口、码头；为船舶提供码头设施服务；在港区内提供货物装卸、运输、过驳、仓储服务及集装箱拆装箱服务（含港口危险货物作业，凭《港口危险货物作业附征》核定的范围内作业）；港口设施、作业设备和机械的租赁、维修服务；港口旅客运输服务经营；港口拖轮服务；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）；道路普通货物运输；机械加工及修理；自有房屋租赁；外轮代理行业的投资及外轮理货；化肥的购销；机电配件、金属材料（政策允许部份）、建筑材料、装饰材料、渔需品、五金交电化工（危险化学品除外）的销售；供应链管理；硫酸、硫磺、正磷酸、高氯酸钾、石脑油、氢氧化钠、2-（2-氨基乙氧基）乙醇、煤焦沥青、红磷、黄磷、盐酸、{含易燃溶剂的合成树脂[闭杯闪点≤60℃]}的批发（无仓储）（凭有效危险化学品经营许可证，有效期至2021年12月20日）。

本公司的母公司为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有资产监督管理委员会。

2021年中期纳入合并范围的子公司共24户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户，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

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认政策，具体会计政策见附注五、24、附注

五、28、附注五、36。

1、遵循企业会计准则的声明

本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2021年6月30日的合并及公司财务状况以及2021年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司无境外子公司。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) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持

有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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，于发生时计入当期损益。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。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊

余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第14号——收入》定义下的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合1：应收非关联方客户

应收账款组合2：应收本公司以外其他关联方客户

应收账款组合3：应收本公司内部单位

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收押金和保证金

其他应收款组合2：应收本公司以外其他关联方单位往来款项

其他应收款组合3：应收本公司内部单位往来款项

其他应收款组合4：应收其他单位往来款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或金融资产逾期超过90天。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

参见“财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“10、金融工具”的相关内容。

12、应收账款

参见“财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“10、金融工具”的相关内容。

13、应收款项融资

参见“财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“10、金融工具”的相关内容。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见“财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“10、金融工具”的相关内容。

15、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、库存商品等

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司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。

16、合同资产

参见“财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“36、收入”的相关内容。

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

(2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为

可比会计期间的持续经营损益列报。

19、债权投资

参见“财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“10、金融工具”的相关内容。

20、其他债权投资

参见“财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“10、金融工具”的相关内容。

21、长期应收款

参见“财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“10、金融工具”的相关内容。

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额,与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益;然后,按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在抵销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,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时,首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排,其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排;如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的,不构成共同控制。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

重大影响,是指投资方对被投资单位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施加重大影响时,考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含20%)以上但低于50%的表决权股份时,一般认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响;本公司拥有被投资单位20%(不含)以下的表决权股份时,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,形成重大影响。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的,相关会计处理见附注五、18

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资,采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资,不再符合持有待售资产分类条件的,从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,计提资产减值的方法见附注五、29。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,并且该固定资产的成本能够可靠地计量时,固定资产才能予以确认。

(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	年限平均法	6—20	5	15.83—4.75

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、29。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

(3) 本公司发生的初始直接费用；

(4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

28、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、海域使用权、信息系统软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	30-50	直线法	
海域使用权	30-50	直线法	
信息系统软件	5	直线法	

无形资产计提资产减值方法见附注五、28。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

29、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都

进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

30、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

31、合同负债

参见“财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“36、收入”的相关内容。

32、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”）。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导

致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

33、租赁负债

在租赁期开始日，本公司及其子公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司及其子公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司及其子公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

34、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

35、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期限；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

36、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时,本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本公司会考虑下列迹象:

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户,即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产,合同资产以预期信用损失为基础计提减值(参见附注五、10(6))。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,净额为借方余额的,根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示;净额为贷方余额的,根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(2) 具体方法

在满足收入确认一般原则的前提下,本公司业务按以下方法确认收入。

①本公司下列类型的业务属于某一时段内履行履约义务,相应收入确认方法如下:

港口服务业务于提供服务时按履约进度确认收入,履约进度不能合理确定的除外。

②本公司下列类型的业务属于某一时点履行履约义务,相应收入确认方法如下:

物流代理业务于中介服务交付时确认收入。

销售水、电等商品,每月末按经客户确认的用量向客户开具结算单时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

37、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助,按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助,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1元计量。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;除此之外,作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值,或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助,用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,则计入递延收益,于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按

照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，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返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

38、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

39、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司作为出租人

经营租赁中的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 公司作为承租人

经营租赁中的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

40、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18。

41、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司于 2021 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则。	经董事会审批后执行	无

财政部于2018年颁布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》，本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司报表产生重大影响。

变更影响的报表项目：

受影响的报表项目	影响金额（2021年1月1日）	影响金额（2021年6月30日）
使用权资产	56,419,500.18	45,133,261.24
租赁负债	56,419,500.18	47,163,392.91

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,612,251,167.59	2,612,251,167.59	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	354,492.02	354,492.02	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	402,773,998.12	402,773,998.12	
应收款项融资	43,779,669.11	43,779,669.11	
预付款项	7,141,966.55	7,141,966.55	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	229,482,365.78	229,482,365.78	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	28,499,033.21	28,499,033.21	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	209,767,917.86	209,767,917.86	
流动资产合计	3,534,050,610.24	3,534,050,610.24	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	87,858,952.49	87,858,952.49	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	11,544,378,091.42	11,544,378,091.42	
在建工程	1,414,790,155.96	1,414,790,155.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		56,419,500.18	56,419,500.18
无形资产	2,285,880,147.68	2,285,880,147.68	

开发支出	11,037,915.95	11,037,915.95	
商誉			
长期待摊费用	72,214,057.24	72,214,057.24	
递延所得税资产	51,298,569.46	51,298,569.46	
其他非流动资产	414,721,921.89	414,721,921.89	
非流动资产合计	15,882,179,812.09	15,938,599,312.27	56,419,500.18
资产总计	19,416,230,422.33	19,472,649,922.51	56,419,500.18
流动负债：			
短期借款	1,393,622,645.59	1,393,622,645.59	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	869,247,927.94	869,247,927.94	
预收款项	44,264.77	44,264.77	
合同负债	351,372,290.91	351,372,290.91	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	182,943,886.06	182,943,886.06	
应交税费	75,874,168.48	75,874,168.48	
其他应付款	462,869,258.10	462,869,258.10	
其中：应付利息			
应付股利	64,463,222.17	64,463,222.17	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	733,091,208.12	733,091,208.12	
其他流动负债	20,251,137.21	20,251,137.21	
流动负债合计	4,089,316,787.18	4,089,316,787.18	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	2,760,447,254.44	2,760,447,254.44	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		56,419,500.18	56,419,500.18
长期应付款	388,265,197.85	388,265,197.85	
长期应付职工薪酬			
预计负债	50,141.88	50,141.88	
递延收益	144,641,032.45	144,641,032.45	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,293,403,626.62	3,349,823,126.80	56,419,500.18
负债合计	7,382,720,413.80	7,439,139,913.98	56,419,500.18
所有者权益：			
股本	1,634,616,854.00	1,634,616,854.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,680,614,808.50	3,680,614,808.50	
减：库存股	115,189,056.12	115,189,056.12	
其他综合收益			
专项储备	34,838,668.67	34,838,668.67	
盈余公积	425,778,370.41	425,778,370.41	
一般风险准备			
未分配利润	4,655,966,025.39	4,655,966,025.39	
归属于母公司所有者权益合计	10,316,625,670.85	10,316,625,670.85	
少数股东权益	1,716,884,337.68	1,716,884,337.68	
所有者权益合计	12,033,510,008.53	12,033,510,008.53	
负债和所有者权益总计	19,416,230,422.33	19,472,649,922.51	56,419,500.18

调整情况说明

首次执行新租赁准则后，合并资产负债表2021年1月1日调增使用权资产56,419,500.18元，调增2021年1月1日租赁负债56,419,500.18元，以上调整将使资产总额增加56,419,500.18元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
----	-------------	-------------	-----

流动资产：			
货币资金	836,570,692.13	836,570,692.13	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	50,974,531.90	50,974,531.90	
应收款项融资	3,963,376.00	3,963,376.00	
预付款项	1,277,115.57	1,277,115.57	
其他应收款	2,163,892,995.89	2,163,892,995.89	
其中：应收利息			
应收股利	141,142,654.26	141,142,654.26	
存货	3,972,960.23	3,972,960.23	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,091,255.49	4,091,255.49	
流动资产合计	3,064,742,927.21	3,064,742,927.21	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,931,068,279.80	4,931,068,279.80	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	531,198,021.29	531,198,021.29	
在建工程	5,473,663.10	5,473,663.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,231,456.21	4,231,456.21
无形资产	157,952,206.22	157,952,206.22	
开发支出	11,037,915.95	11,037,915.95	
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,636,730,086.36	5,640,961,542.57	4,231,456.21
资产总计	8,701,473,013.57	8,705,704,469.78	4,231,456.21
流动负债：			
短期借款	1,015,148,579.88	1,015,148,579.88	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	26,113,535.67	26,113,535.67	
预收款项			
合同负债	3,615,260.96	3,615,260.96	
应付职工薪酬	24,961,317.05	24,961,317.05	
应交税费	3,969,159.18	3,969,159.18	
其他应付款	285,094,393.24	285,094,393.24	
其中：应付利息			
应付股利	1,240,254.25	1,240,254.25	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	92,830,161.09	92,830,161.09	
其他流动负债	216,915.66	216,915.66	
流动负债合计	1,451,949,322.73	1,451,949,322.73	
非流动负债：			
长期借款	275,200,000.00	275,200,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,231,456.21	4,231,456.21
长期应付款	40,265,197.85	40,265,197.85	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,400,000.00	3,400,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	318,865,197.85	323,096,654.06	4,231,456.21

负债合计	1,770,814,520.58	1,775,045,976.79	4,231,456.21
所有者权益：			
股本	1,634,616,854.00	1,634,616,854.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,806,938,651.33	4,806,938,651.33	
减：库存股	115,189,056.12	115,189,056.12	
其他综合收益			
专项储备	5,261,369.13	5,261,369.13	
盈余公积	178,060,136.70	178,060,136.70	
未分配利润	420,970,537.95	420,970,537.95	
所有者权益合计	6,930,658,492.99	6,930,658,492.99	
负债和所有者权益总计	8,701,473,013.57	8,705,704,469.78	4,231,456.21

调整情况说明

首次执行新租赁准则后，母公司资产负债表2021年1月1日调增使用权资产4,231,456.21元，调增2021年1月1日租赁负债4,231,456.21元，以上调整将使资产总额增加4,231,456.21元。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42、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	分别按应税收入的13%、9%、6%、3%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。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%。详见下表
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的	2%
水利建设基金	按当期营业收入	0.1%

土地使用税	土地面积	0.75 至 11 元/平米
房产税	出租收入、房产原值	12%、1.2%。

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
北部湾港股份有限公司	15%
北部湾港钦州码头有限公司	15%
广西钦州国际集装箱码头有限公司	15%
北部湾港防城港码头有限公司	15%
北部湾拖船(防城港)有限公司	15%
北海兴港码头有限公司	15%
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	15%
广西北部湾国际码头管理有限公司	2.5% (小微企业)
钦州兴港码头有限公司	25%
北海新力进出口贸易有限公司	25%
中国北海外轮代理有限公司	2.5% (按小型微利企业优惠政策缴纳)
广西北海港物流有限公司	2.5% (按小型微利企业优惠政策缴纳)
广西北部湾港能源化工港务有限公司	15%
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	15%
北海港兴码头经营有限公司	7.50%
广西北部湾外轮理货有限公司	15%
广西北部湾港网络服务有限公司	2.5% (按小型微利企业优惠政策缴纳)
广西北部湾港拖轮有限公司	15%
北海宏港码头有限公司	25%
广西钦州保税港区宏港码头有限公司	15%
广西北部湾港环保科技有限公司	25%
防城港高岭码头有限公司	2.5% (按小型微利企业优惠政策缴纳)
防城港三牙码头有限公司	2.5% (按小型微利企业优惠政策缴纳)
广西新通道国际集装箱码头有限公司	2.5% (按小型微利企业优惠政策缴纳)
防城港赤沙码头有限公司	2.5% (按小型微利企业优惠政策缴纳)

2、税收优惠

①根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)第一条和第二条的规定：自2021年1月1日至2030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60%以上的企业，可减按15%税率缴纳企业所得税，《西部地区鼓励类产业目录》自2021年3月1日起按照新修订的《西部地区鼓励类产业目录（2020年本）》执行，2021年1月1日至2

2021年2月28日则按照修订前的国家发展和改革委员会2014年发布的《西部地区鼓励类产业目录》执行。本公司及子公司北部湾港防城港码头有限公司、北部湾拖船（防城港）有限公司、北海港兴码头经营有限公司、北海兴港码头有限公司、广西北部湾港能源化工港务有限公司、广西北部湾港能源化工港务有限公司防城港分公司、北部湾港钦州码头有限公司、广西钦州国际集装箱码头有限公司、北部湾港防城港码头有限公司铁山港分公司、广西北部湾外轮理货有限公司、广西北部湾国际集装箱码头有限公司、广西钦州保税港区盛港码头有限公司、广西钦州保税港区宏港码头有限公司、广西北部湾港拖轮有限公司符合上述相关规定，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、城市轨道交通、电力等项目。北海港兴码头经营有限公司自2021年-2023年按照15%的优惠税率减半征收所得税。

③广西北部湾国际码头管理有限公司、广西新通道国际集装箱码头有限公司、防城港赤沙码头有限公司、广西北海港物流有限公司、中国北海外轮代理有限公司、广西北部湾港网络服务有限公司、防城港高岭码头有限公司、防城港三牙码头有限公司本年度符合小型微利企业所得税优惠政策的相关规定，根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）及《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）的有关规定，自2021年1月1日至2022年12月31日，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；综合所得税税率2.5%。

（2）自用土地城镇土地使用税和房产税优惠政策

根据财政部 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公告（财政部税务总局公告2020年第16号）的规定，自2020年1月1日起至2022年12月31日止，对物流企业自有（包括自用和出租）或承租的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。本公司以及子公司北部湾港防城港码头有限公司、北部湾港钦州码头有限公司、钦州兴港码头有限公司、北海兴港码头有限公司、广西钦州国际集装箱码头有限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。

根据《国家税务总局关于对交通部门的港口用地免征土地使用税问题的规定》（[1989]国税地字第123号）有关规定，对港口的码头（即泊位，包括岸边码头、伸入水中的浮码头、堤岸、堤坝、栈桥等）用地，免征土地使用税。广西钦州国际集装箱码头有限公司可享受该优惠政策。

依据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》（国务院令第483号）第六条第（六）款《国家税务总局关于填海整治土地免征城镇土地使用税问题的批复》（国税函[2005]968号）、《自治区地方税务局关于贯彻落实税收优惠政策促进广西“五区”建设若干意见的通知》（桂地税发[2013]23号）规定，对经批准自行开山填海整治的土地和改造的废弃土地，从使用月份起免征城镇土地使用税5年，第6年至第10年减半征收。广西钦州保税港区盛港码头有限公司城镇土地使用税2019年属免征期，北部湾港防城港码头有限公司铁山港分公司、北海兴港码头有限公司城镇土地使用税2019年属于减半计缴期，此外根据《北海市人民政府关于调整北海市市区城镇土地使用税年税额标准的通告》（北政布〔2018〕63号）的规定，北部湾港防城港码头有限公司铁山港分公司、北海兴港码头有限公司自2018年7月开始可以在减半计缴期内再减按90%计缴城镇土地使用税。

（3）水利建设基金优惠政策

根据广西壮族自治区财政厅《关于地方水利建设基金有关政策的通知》（桂财税〔2021〕10号）的规定，公司及子公司2021年1-6月免征地方水利建设基金，自2021年7月1日至2021年12月31日，减半征收地方水利建设基金。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,130.20	2,927.20
银行存款	2,248,838,237.61	2,612,248,240.39
合计	2,248,847,367.81	2,612,251,167.59

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	371,288.40	354,492.02
其中：		
其中：		
合计	371,288.40	354,492.02

其他说明：

公司下属子公司广西北部湾外轮理货有限公司，根据泉州安通物流债务重整计划安排，于2020年12月07日受让88402股安通控股（证券代码600179）沪市A股股票，对原债务人泉州安通物流有限公司的债权全部得到清偿。截至2021年06月30日，根据B883574057的股东帐户信息显示，该股票收盘价格4.20元/股。

3、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	24,194,566.42	3.64%	24,194,566.42	100.00%		24,309,736.52	5.27%	24,309,736.52	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	640,327,182.53	96.36%	42,776,655.04	6.68%	597,550,527.49	436,652,131.78	94.73%	33,878,133.66	7.76%	402,773,998.12
其中：										
应收非关联方客户	378,119,420.08	56.90%	40,608,150.49	10.74%	337,511,269.59	207,228,100.02	44.96%	32,551,123.07	15.71%	174,676,976.95
应收关联方客户	262,207,762.45	39.46%	2,168,504.55	0.83%	260,039,257.90	229,424,031.76	49.77%	1,327,010.59	0.58%	228,097,021.17
合计	664,521,748.95	100.00%	66,971,221.46	10.08%	597,550,527.49	460,961,868.30	100.00%	58,187,870.18	12.62%	402,773,998.12

按单项计提坏账准备： 24,194,566.42

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
贵州华能焦化制气股份有限公司	23,784,099.25	23,784,099.25	100.00%	预计无法收回
广西海丝明港国际海运集团股份有限公司	312,956.32	312,956.32	100.00%	预计无法收回
浙海 515（内贸船）	43,948.25	43,948.25	100.00%	预计无法收回
广西港盈国际货运代理有限公司	39,590.40	39,590.40	100.00%	预计无法收回
防城港海盟船务代理有限公司	10,411.20	10,411.20	100.00%	预计无法收回
欧作钦	2,926.00	2,926.00	100.00%	预计无法收回
郭前锋	635.00	635.00	100.00%	预计无法收回
合计	24,194,566.42	24,194,566.42	--	--

按组合计提坏账准备： 42,776,655.04

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收非关联方客户	378,119,420.08	40,608,150.49	10.74%
应收关联方客户	262,207,762.45	2,168,504.54	0.83%

确定该组合依据的说明：

参见“财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“10、金融工具”的相关内容。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	566,102,528.20
1 至 2 年	36,871,791.68
2 至 3 年	2,887,240.26
3 年以上	58,660,188.81
3 至 4 年	5,283,267.05
4 至 5 年	8,149,467.99
5 年以上	45,227,453.77
合计	664,521,748.95

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	58,187,870.18	8,898,521.38	115,170.10			66,971,221.46
合计	58,187,870.18	8,898,521.38	115,170.10			66,971,221.46

(3) 本期实际核销的应收账款情况

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海泛亚航运有限公司	87,940,425.01	13.23%	729,905.53
广西盛隆冶金有限公司	85,437,819.86	12.85%	1,144,866.79
广西北港新材料有限公司	56,387,996.89	8.49%	468,020.37
上海中谷物流股份有限公司	35,538,933.80	5.35%	476,221.71
贵州华能焦化制气股份有限公司	23,784,099.25	3.58%	23,784,099.25
合计	289,089,274.81	43.50%	

(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

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	286,539,545.02	43,779,669.11
合计	286,539,545.02	43,779,669.11

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,400,251.22	92.56%	6,695,902.09	93.75%
1 至 2 年	629,205.88	6.20%	446,064.46	6.25%
2 至 3 年	126,000.00	1.24%		
合计	10,155,457.10	--	7,141,966.55	--

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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 2,904,786.23 元，占预付款项期末余额合计数的比例 28.60%。

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
广西中燃船舶燃料有限公司	1,192,316.15	11.74%
广州港桥重型机械有限公司	625,640.34	6.16%
卫诚建设集团有限公司	415,505.76	4.09%
广西南宁安派电子有限公司	340,806.50	3.36%
广西电网有限责任公司钦州供电局	330,517.48	3.25%
合计	2,904,786.23	28.60%

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	236,058,496.16	229,482,365.78

合计	236,058,496.16	229,482,365.78
----	----------------	----------------

(1) 其他应收款

1) 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
保证金及押金	1,331,663.33	938,651.43
关联方往来款	228,980,896.57	227,007,596.91
其他往来款项	56,616,902.26	52,362,852.33
合计	286,929,462.16	280,309,100.67

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,742,297.40		44,084,437.49	50,826,734.89
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	44,231.11			
2021 年 6 月 30 日余额	6,786,528.51		44,084,437.49	50,870,966.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	235,957,635.83
1 至 2 年	559,600.48
2 至 3 年	147,019.48
3 年以上	50,265,206.37
3 至 4 年	18,795.00
4 至 5 年	7,125.00
5 年以上	50,239,286.37
合计	286,929,462.16

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	50,826,734.89	44,231.11				50,870,966.00
合计	50,826,734.89	44,231.11				50,870,966.00

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 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
广西北港西江港口有限公司	股权转让款	226,585,535.72	1 年以内	78.94%	407,853.96
广西楷辉投资有限公司	其他往来款	36,470,248.77	5 年以上	12.71%	36,470,248.77
北海佰彩织造厂有限公司	其他往来款	3,883,606.30	5 年以上	1.35%	3,883,606.30
北海大业贸易有限公司	其他往来款	3,681,321.95	5 年以上	1.28%	3,681,321.95
北海市佳诚纺织有限公司	其他往来款	1,669,653.94	5 年以上	0.58%	1,669,653.94
合计	--	272,290,366.68	--	94.86%	46,112,684.92

5) 涉及政府补助的应收款项

无

6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

7、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	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	30,687,792.57		30,687,792.57	26,612,999.31		26,612,999.31
周转材料	6,417,110.18		6,417,110.18	1,886,033.90		1,886,033.90
合计	37,104,902.75		37,104,902.75	28,499,033.21		28,499,033.21

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额及多交的增值税额	251,247,622.64	206,122,517.93
预缴所得税	417,565.56	2,314,163.20
预缴其他税费	1,475,836.66	1,331,236.73
合计	253,141,024.86	209,767,917.86

其他说明：

无

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面 价值)	本期增减变动								期末余额(账面价 值)	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	0.00										0.00	
广西铁山东岸 码头有限公司	87,858,952.49			-237,358.44							87,621,594.05	
小计	87,858,952.49			-237,358.44							87,621,594.05	
合计	87,858,952.49			-237,358.44							87,621,594.05	

其他说明

无

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	11,586,084,046.58	11,544,378,091.42
合计	11,586,084,046.58	11,544,378,091.42

(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	7,443,215,843.70	6,248,642,981.67	228,261,425.96	3,161,621,991.09	17,081,742,242.42
2. 本期增加金额	164,078,312.72	132,979,263.55	8,272,305.38	75,124,033.73	380,453,915.38
(1) 购置	10,988,421.42	75,868,113.10	8,272,305.38	11,288,739.59	106,417,579.49
(2) 在建工程转入	149,197,962.12	57,111,150.45		56,424,604.33	262,733,716.90
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	3,891,929.18			7,410,689.81	11,302,618.99
3. 本期减少金额		3,430,734.14	709,163.25	8,196,873.49	12,336,770.88
(1) 处置或报废		146,835.77	709,163.25	178,152.87	1,034,151.89
(2) 其他减少		3,283,898.37		8,018,720.62	11,302,618.99
4. 期末余额	7,607,294,156.42	6,378,191,511.08	235,824,568.09	3,228,549,151.33	17,449,859,386.92
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,482,379,069.92	3,124,356,593.77	138,616,869.29	777,803,838.67	5,523,156,371.65
2. 本期增加金额	95,773,191.59	171,445,809.08	5,307,248.30	54,528,246.81	327,054,495.78
(1) 计提	95,773,191.59	171,445,809.08	5,307,248.30	54,528,246.81	327,054,495.78
3. 本期减少金额		138,924.50	398,528.92	105,853.02	643,306.44
(1) 处置或报废		138,924.50	398,528.92	105,853.02	643,306.44
4. 期末余额	1,578,152,261.51	3,295,663,478.35	143,525,588.67	832,226,232.46	5,849,567,560.99
三、减值准备					
1. 期初余额	11,487,478.39	1,559,016.96	1,161,284.00		14,207,779.35
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	11,487,478.39	1,559,016.96	1,161,284.00		14,207,779.35
四、账面价值					
1. 期末账面价值	6,028,631,781.86	3,080,969,015.77	91,137,695.42	2,385,345,553.53	11,586,084,046.58
2. 期初账面价值	5,949,349,295.39	3,122,727,370.94	88,483,272.67	2,383,818,152.42	11,544,378,091.42

(2) 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
房屋及建筑物	334,558,157.33	码头生产经营用仓库、板房等，不影响生产经营，尚未办证

其他说明

无

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,169,605,046.27	1,414,790,155.96
合计	2,169,605,046.27	1,414,790,155.96

(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
建筑工程	2,057,822,096.01	2,898,467.30	2,054,923,628.71	1,308,233,058.79	2,898,467.30	1,305,334,591.49
设备安装工程	76,635,880.44		76,635,880.44	86,788,730.11		86,788,730.11
其他	38,045,537.12		38,045,537.12	22,666,834.36		22,666,834.36
合计	2,172,503,513.57	2,898,467.30	2,169,605,046.27	1,417,688,623.26	2,898,467.30	1,414,790,155.96

(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	工程进	利息资本化累	其中：本期利息	本期利	资金
							度	度	计金额	资本化金额	息资本	来源

北部湾港股份有限公司 2021 年半年度报告全文

							算比例				化率	
513-516 泊位陆域形成工程	192,701,889.75	162,753,219.56	31,624,273.72	165,501,806.46		28,875,686.82	86.02%	100.00%	21,171,138.30			其他
宏远填海造地	260,000,000.00	63,930,858.39				63,930,858.39	24.59%	90.00%	5,243,627.68			其他
吴鼎填海造地	330,000,000.00	59,102,431.12				59,102,431.12	17.91%	90.00%	4,846,132.26			其他
防城港粮食输送改造工程（三期）	113,000,000.00	60,714,296.81	8,317,910.18	46,477,633.61		22,554,573.38	74.98%	97.00%				募集资金
防城港海港区散货专业化中心堆场工程	953,926,700.00	274,799,663.35	100,144,755.02			374,944,418.37	40.23%	75.00%	7,185,342.22	5,104,092.22	4.05%	其他
大榄坪7-8#泊位集装箱自动化改造工程	2,055,355,600.00	249,455,564.89	609,093,895.19			858,549,460.08	30.66%	50.00%	1,376,277.77	1,376,277.77	3.80%	其他
防城港粮食输送改造工程（四期）	185,000,000.00	57,424,858.13	24,293,563.99			81,718,422.12	60.26%	80.00%				其他
6#泊位后方堆场改造工程	87,000,000.00	51,551,720.91	17,203,745.99			68,755,466.90	81.10%	100.00%	1,800,718.33	1,075,156.89	4.00%	其他
铁山港通用仓库工程	156,958,839.22	44,632,749.17	47,596,475.94			92,229,225.11	67.67%	75.00%				其他
大榄坪南作业区9-10#泊位工程	4,185,719,800.00	41,076,682.75	129,098,228.80			170,174,911.55	5.50%	14.00%	2,570,263.89	2,570,263.89	2.97%	其他
铁山港西港区北暮作业区4#泊位4台40t-43m四连杆门座起重机	52,240,000.00	36,984,070.80	9,246,017.70	46,230,088.50			83.19%	1.00%				其他
大榄坪6#泊位后方堆场	21,384,961.42	21,384,961.42				21,384,961.42	100.00%	100.00%				其他
勒沟作业区7#-8#泊位门座起重机	40,707,964.60	20,353,982.30	20,353,982.31	40,707,964.61			100.00%	100.00%				其他
513-516 泊位安装设备	94,200,000.00	19,119,339.98	4,591,774.37			23,711,114.35	21.51%	59.00%	1,686,486.37	827,600.00	3.97%	其他
3-6#泊位工程2+4台轮胎式集装箱龙门起重机	25,803,786.67	16,403,185.84		16,403,185.84			63.57%	100.00%				其他
北海港铁山港西港区北暮作业区南7号至南10号泊位工程	464,826,294.14	16,327,982.92			235,849.05	16,092,133.87	12.63%	18.00%				其他
大榄坪南作业区北1-3#泊位尾留堆场工程	16,419,128.67	9,279,577.20	5,011,722.27			14,291,299.47	94.87%	95.00%				其他
防城港赤沙港区赤沙作业区1号#泊位（一期）	2,237,875,500.00	7,749,034.07	1,410,739.61			9,159,773.68	0.42%	0.42%				其他
513-516 泊位供电及照明	27,000,000.00	5,617,911.08	1,349,219.18			6,967,130.26	22.05%	73.00%	451,209.71	198,839.74	3.97%	其他
513-516 号泊位综合办公楼	15,000,000.00	4,289,758.31	3,025,744.69			7,315,503.00	59.74%	80.00%	449,021.22	256,315.04	3.97%	其他
钦州港大榄坪南作业区6#泊位后方堆场改造工程供电系统项目	14,000,000.00	3,430,258.99	3,430,258.99			6,860,517.98	49.84%	100.00%	116,674.29	107,030.45	4.00%	其他
集装箱智能理货系统	12,217,204.00	3,305,040.41	389,839.56			3,694,879.97	30.24%	70.00%				其他
防城港赤沙港区赤沙作业区2号#泊位（一期）	1,547,145,200.00	3,195,423.07	3,263,214.73			6,458,637.80	0.42%	0.42%				其他
维修车间配套设施工程	5,360,000.00	2,822,290.32	1,308,285.79	4,130,576.11			64.18%	70.00%				其他
铁山港区307-308#、407-408#堆场照明及动力供电项目	3,200,000.00	2,013,814.08				2,013,814.08	68.60%	71.00%				其他

513-516 泊位陆域设施	199,818,088.00	114,821,842.27	28,688,615.58	58,591,729.57		84,918,728.28	59.21%	82.00%	8,093,839.31	2,935,768.20	3.97%	其他
防城港海湾港区第五作业区503#、504#泊位工程	2,763,054,500.00		1,483,119.29			1,483,119.29	0.06%	0.06%				其他
钦州港勒沟作业区1#、2#泊位改建 成油污水接收码头及固废处理厂项目	197,550,000.00	33,962.26	101,886.79			135,849.05	0.07%	0.07%				其他
建造壹艘3824KW 全回转拖轮	38,800,000.00		10,312,524.96			10,312,524.96	26.58%	50.00%				其他
12#泊位两台40t-43m 门机	52,240,000.00		2,311,504.42			2,311,504.42	4.42%	1.00%				其他
北2#泊位4台40t-43m 门机	26,120,000.00		4,623,008.85			4,623,008.85	17.70%	1.00%				其他
6#泊位预留空箱堆场改造工程	27,370,000.00		20,146,921.81			20,146,921.81	73.61%	100.00%				其他
钦州港大榄坪南作业区6#泊位堆 场改造工程ERTG 低架管触线供电 系统v1	5,573,860.00		4,932,619.46	4,932,619.46			88.50%	100.00%				其他
4#泊位冷库工程	6,184,000.00		5,710,193.58			5,710,193.58	92.34%	100.00%				其他
港区慧眼智控嵌入式管理平台	5,675,688.00		1,599,238.19			1,599,238.19	28.18%	30.00%				其他
合计	16,419,429,004.47	1,352,574,480.40	1,100,663,280.96	382,975,604.16	235,849.05	2,070,026,308.15	—	—	54,990,731.35	14,451,344.20	34.70%	—

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

12、使用权资产

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					
2. 本期增加金额	52,701,365.64	6,113,200.00			58,814,565.64
租入	52,701,365.64	6,113,200.00			58,814,565.64
4. 期末余额	52,701,365.64	6,113,200.00			58,814,565.64
二、累计折旧					
2. 本期增加金额	12,917,154.40	764,150.00			13,681,304.40
(1) 计提	12,917,154.40	764,150.00			13,681,304.40
4. 期末余额	12,917,154.40	764,150.00			13,681,304.40
三、账面价值					

1. 期末账面价值	39,784,211.24	5,349,050.00			45,133,261.24
-----------	---------------	--------------	--	--	---------------

其他说明：

无

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	海域使用权	管理软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	2,504,036,605.15			160,976,840.97	42,445,386.39	2,707,458,832.51
2. 本期增加金额	163,923,579.03			1,578,227.43	3,816,528.05	169,318,334.51
(1) 购置					3,816,528.05	3,816,528.05
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入	163,923,579.03			1,578,227.43		165,501,806.46
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他						
4. 期末余额	2,667,960,184.18			162,555,068.40	46,261,914.44	2,876,777,167.02
二、累计摊销						
1. 期初余额	387,285,929.19			12,848,420.06	21,444,335.58	421,578,684.83
2. 本期增加金额	26,950,379.43			1,769,753.24	1,748,274.69	30,468,407.36
(1) 计提	26,950,379.43			1,769,753.24	1,748,274.69	30,468,407.36
(2) 其他						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他						
4. 期末余额	414,236,308.62			14,618,173.30	23,192,610.27	452,047,092.19

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	2,253,723,875.56			147,936,895.10	23,069,304.17	2,424,730,074.83
2. 期初账面 价值	2,116,750,675.96			148,128,420.91	21,001,050.81	2,285,880,147.68

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。

(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	86,950,052.67	正在办理产权变更
北海兴港码头经营有限公司土地使用权	65,970,340.73	正在办理产权变更
广西钦州保税港区宏港码头有限公司海域使用权	10,874,264.23	正在办理产权变更
北部湾港防城港码头有限公司土地使用权	16,950,050.70	正在办理产权变更
北海宏港码头有限公司土地使用权	102,342,987.00	正在办理产权变更

其他说明：

无

14、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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
北部湾港设备管理系统（二期）	150,247.40	53,379.46				203,626.86
北部湾港物资管理系统软件开发	376,845.28	79,697.67				456,542.95
北部湾港集装箱设备	4,475,120.49	2,918,747.25				7,393,867.74

交接单 EIR 无纸化管理系统研发						
北部湾港统一客户服务平台--北港网研发	1,729,716.94	65,279.86				1,794,996.80
北部湾港设施维护管理系统研发	513,679.25	198,829.87				712,509.12
北部湾港电子数据交换平台系统研发	3,792,306.59	201,575.04				3,993,881.63
粮食自动取样技术研发与应用		128,416.99			128,416.99	
粮食平仓堆高工艺研发与应用		123,520.81			123,520.81	
粮食漏斗除尘新技术研发与应用		153,858.72			153,858.72	
防城港输送设备防洒落工艺研究与应用		326,515.22			326,515.22	
轨道吊防阵风应急制动技术研发与应用		192,026.63			192,026.63	
闸口机械化查验设备技术研发与应用		78,126.13			78,126.13	
高杆灯节能控制系统研发		387,991.73			387,991.73	
防城港中心堆场斗轮堆取料机自动化技术研究与应用		346,641.79			346,641.79	
北部湾港集装箱设备交接单 EIR 无纸化管理系统研发		162,109.20			162,109.20	
小包装货物自动卸火车装箱设备技术研发与应用		47,968.74			47,968.74	
防城港 513 泊位轨道吊自动化方案研发与应用		46,712.39			46,712.39	
钢丝绳无损检测技术的应用研究		294,775.00			294,775.00	
基于北斗技术的生产指挥定位系统的研究和开发		178,620.50			178,620.50	

勒沟作业区闸口智能控制技术的应用与研究研发		267,038.00			267,038.00	
港口散粮装车环保工艺的研究		230,915.51			230,915.51	
勒沟作业区区域配电集控技术应用研究		135,923.00			135,923.00	
勒沟作业区区域智能控制技术应用研究		90,377.00			90,377.00	
门机回转防摇晃技术研究与应用		149,830.00			149,830.00	
关于港口门座式起重机经济性润滑技术应用与研究		54,400.00			54,400.00	
基于地磅无人化自动管理技术的应用与研究		103,720.00			103,720.00	
基于能耗自动监测统计技术的研究与应用		101,440.00			101,440.00	
北部湾港电子招标采购平台系统研发		128,646.11			128,646.11	
北部湾港能源管理系统研发		65,581.05			65,581.05	
新型全自动化集装箱码头关键技术研究与应用		136,670.48			136,670.48	
北部湾港统一客户服务平台—北港网二期研发		27,852.93			27,852.93	
北部湾港设备管理系统研发(三期)研发		11,103.48			11,103.48	
北部湾港主数据管理平台研发		26,473.62			26,473.62	
北部湾港项目管理系统研发		40,956.48			40,956.48	
合计	11,037,915.95	7,555,720.66	0.00	0.00	4,038,211.51	14,555,425.10

其他说明

15、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
堆场面层硬化	28,984,681.04	853,864.27	1,726,141.76		28,112,403.55
清淤工程	12,746,210.54	6,230,317.47	2,679,794.87		16,296,733.14
改造升级工程	11,046,979.55		1,842,225.12		9,204,754.43
码头生产用输送带	9,260,841.21	1,054,575.22	1,735,588.13		8,579,828.30
码头生产用挡板	4,227,619.68	3,201,671.75	1,549,122.91		5,880,168.52
设备搬迁	2,790,310.37		435,134.86		2,355,175.51
码头辅助设备设施	1,750,312.87	4,259,635.02	440,306.78		5,569,641.11
码头绿化工程款	999,989.90		327,200.52		672,789.38
其他	407,112.08	728,292.82	277,500.40	0.00	857,904.50
合计	72,214,057.24	16,328,356.55	11,013,015.35		77,529,398.44

其他说明

无

16、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	27,556,775.31	4,356,393.06	25,765,972.70	3,679,342.23
对外投资的长期资产原值与计税基础差异	237,031,954.77	35,554,793.22	239,758,933.83	35,963,840.08
政府补助	73,292,266.85	11,073,660.88	73,434,240.09	11,015,136.01
预计负债	50,141.88	7,521.28	50,141.88	7,521.28
限制性股票激励	3,175,346.53	432,346.98	4,511,232.23	632,729.86
合计	341,106,485.34	51,424,715.42	343,520,520.73	51,298,569.46

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	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	341,106,485.34	51,424,715.42	343,520,520.73	51,298,569.46

(3) 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	232,065,541.47	220,357,876.34
可抵扣亏损	254,313,060.04	142,251,684.46
合计	486,378,601.51	362,609,560.80

(4) 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
2021 年		1,046,263.57	
2022 年	9,303,468.60	4,701,456.38	
2023 年	161,254.31	3,562,996.18	
2024 年	40,607,953.37	31,498,505.25	
2025 年	135,816,210.10	101,442,463.08	
2026 年	68,424,173.66		
合计	254,313,060.04	142,251,684.46	--

其他说明：

无

17、其他非流动资产

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
预付工程款	161,826,484.99		161,826,484.99	411,634,643.91		411,634,643.91
预付房屋、设备款	75,210,728.28		75,210,728.28	3,087,277.98		3,087,277.98
合计	237,037,213.27		237,037,213.27	414,721,921.89		414,721,921.89

其他说明：

无

18、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		50,029,180.56
信用借款	1,471,896,064.31	1,343,593,465.03
合计	1,471,896,064.31	1,393,622,645.59

短期借款分类的说明：

短期借款期末余额中，借款本金为 1,469,437,400.00 元，应付利息为 2,458,664.31 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	190,496,530.05	235,936,082.59
应付材料款	35,626,655.39	34,296,158.61
应付设备款	285,073,165.52	278,250,793.59
转栈费		11,652,305.46
劳务款	143,199,585.52	182,072,170.33
仓储、物流等作业费	102,190,241.17	45,641,461.88
港口使用费		503,463.76
其他	93,090,121.13	80,895,491.72
合计	849,676,298.78	869,247,927.94

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中交第四航务工程局有限公司	37,794,349.40	暂未结算
上海振华重工（集团）股份有限公司	67,104,581.99	暂未结算
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	1,775,671.82	暂未结算
中交天津航道局有限公司	8,852,860.32	暂未结算
中交第一航务工程局有限公司	7,973,026.43	暂未结算
北海海湾工程建设有限公司	6,005,841.70	暂未结算
广西八桂工程监理咨询有限公司	5,717,989.40	暂未结算
广西河海工程有限公司	4,438,373.43	暂未结算
广西钦州钦海物流有限公司	5,486,934.21	暂未结算
合计	145,149,628.70	--

其他说明：

无

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他		44,264.77
合计		44,264.77

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

21、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收装卸劳务费	401,144,820.66	351,372,290.91
合计	401,144,820.66	351,372,290.91

22、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	167,939,099.97	503,398,054.16	555,357,550.02	115,979,604.11
二、离职后福利-设定提存计划	15,004,786.09	60,967,051.01	59,715,774.66	16,256,062.44
合计	182,943,886.06	564,365,105.17	615,073,324.68	132,235,666.55

(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	149,226,031.91	399,889,908.85	451,962,982.05	97,152,958.71
2、职工福利费	885,265.58	19,230,803.18	18,545,740.36	1,570,328.40
3、社会保险费	180,584.85	28,922,256.01	28,776,933.67	325,907.19
其中：医疗保险费	176,862.42	27,025,129.41	26,879,807.07	322,184.76

工伤保险费	3,722.43	1,897,126.60	1,897,126.60	3,722.43
4、住房公积金		38,649,561.00	38,649,561.00	
5、工会经费和职工教育经费	14,549,710.55	12,109,798.27	9,729,099.01	16,930,409.81
8、劳务派遣费	3,097,507.08	4,595,726.85	7,693,233.93	
合计	167,939,099.97	503,398,054.16	555,357,550.02	115,979,604.11

(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	151,022.02	58,452,829.05	57,898,652.70	705,198.37
2、失业保险费	444.28	1,813,110.36	1,813,110.36	444.28
3、企业年金缴费	14,853,319.79	701,111.60	4,011.60	15,550,419.79
合计	15,004,786.09	60,967,051.01	59,715,774.66	16,256,062.44

其他说明：

本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，本公司按照政府规定的缴存比例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。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	445,143.42	1,913,329.15
企业所得税	65,325,153.13	61,294,240.12
个人所得税	935,926.06	5,921,601.78
城市维护建设税	933,000.62	994,421.25
房产税	162,519.08	181,831.49
印花税	42,016.90	1,221,611.44
教育费附加	411,968.32	438,063.60
地方教育附加	267,512.68	286,773.04
水利建设基金	2,606,927.12	2,606,927.12
车船使用税		18,604.62
其他	996,764.87	996,764.87
合计	72,126,932.20	75,874,168.48

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	64,463,222.17	64,463,222.17
其他应付款	320,126,428.98	398,406,035.93
合计	384,589,651.15	462,869,258.10

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	64,463,222.17	64,463,222.17
合计	64,463,222.17	64,463,222.17

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

(2) 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	20,168,053.54	8,931,881.28
押金	2,466,068.14	3,631,224.25
保证金	31,931,488.74	29,297,388.69
往来款	101,488,380.10	105,259,004.98
代收代付款	58,102,237.22	116,349,882.13
借款	42,098,715.28	58,898,715.28
赔偿款	315,000.00	315,000.00
港口建设费	202,663.62	10,977,542.33
限制性股票回购义务	28,996,880.91	33,659,984.00
其他	34,356,941.43	31,085,412.99
合计	320,126,428.98	398,406,035.93

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	89,599,987.00	资产更名过户承诺金
钦州北部湾港务投资有限公司	42,098,715.28	借款
应付外贸集装箱班轮补助	2,000,600.00	暂未支付
吉粮集团钦州港粮油运销有限公司	1,500,000.00	保证金
合计	135,199,302.28	--

其他说明

无

25、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	921,286,871.44	733,091,208.12
合计	921,286,871.44	733,091,208.12

其他说明：

无

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	23,086,370.84	20,251,137.21
合计	23,086,370.84	20,251,137.21

短期应付债券的增减变动：

无

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	281,105,000.00	436,305,000.00
保证借款	1,677,308,837.96	1,896,918,191.51
信用借款	2,142,959,501.61	1,155,733,537.00
未到期应付利息	13,015,806.38	4,581,734.05
减：一年内到期的长期借款	-921,286,871.44	-733,091,208.12

合计	3,193,102,274.51	2,760,447,254.44
----	------------------	------------------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

抵押借款的抵押资产类别以及金额详见“附注五、81、所有权或使用权受限制的资产”

28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营性租入	47,163,392.91	56,419,500.18
合计	47,163,392.91	56,419,500.18

其他说明

无

29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	388,265,197.85	388,265,197.85
合计	388,265,197.85	388,265,197.85

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付交通部一期工程拨改贷款	23,265,197.85	23,265,197.85
应付北海港务局交通部补助投资款	12,000,000.00	12,000,000.00
应付广西壮族自治区交通厅拨款	5,000,000.00	5,000,000.00
政府专项债券	348,000,000.00	348,000,000.00
合计	388,265,197.85	388,265,197.85

其他说明：

根据《广西壮族自治区财政厅关于追加广西北部湾国际港务集团2020年度自治区本级新增政府专项债券资金预算的函》（桂财建函〔2020〕2号）批复，公司股东广西北部湾国际港务集团有限公司获得广西壮族自治区政府拨付的政府债券资金，其中防城港渔湾港区第五作业区 513-516 号泊位工程项目建设专项资348,000,000.00元。鉴于上述建设项目业主单位为本公司的全资子公司北部湾港防城港码头有限公司，广西北部湾国际港务集团有限公司与本公司签署了《政府债券资金使用协议》，其以获得的广西壮族自治区政府长期专项债券资金中的348,000,000.00元转给本公司使用，由本公司承担归还本金、利息及其他费用的义务。

30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	50,141.88	50,141.88	
合计	50,141.88	50,141.88	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

31、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	144,641,032.45		346,343.57	144,294,688.88	
合计	144,641,032.45		346,343.57	144,294,688.88	--

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	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

政府补助的具体信息，详见附注五、55、政府补助。

32、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	1,634,616,854.00				-1,182,400.00	-1,182,400.00	1,633,434,454.00

其他说明：

33、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）	3,331,842,110.46		4,400,080.00	3,327,442,030.46
其他资本公积	348,772,698.04	25,302,050.17		374,074,748.21
合计	3,680,614,808.50	25,302,050.17	4,400,080.00	3,701,516,778.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加25,302,050.17元，其中：以权益结算的股份支付计入资本公积4,140,350.17元、收钦州勒沟作业区

59.3亩地块政府收储价差补偿款21,161,700元；本期资本公积减少4,400,080.00元，系本报告期回购部分限制性股票形成。

34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
普通股股票	115,189,056.12		6,745,439.97	108,443,616.15
合计	115,189,056.12		6,745,439.97	108,443,616.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期每10股派发现金红利1.83元（含税），减少库存股1,162,959.97元；本报告期回购部分限制性股票减少库存股5,582,480元。

35、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	34,838,668.67	23,597,542.57	18,786,815.34	39,649,395.90
合计	34,838,668.67	23,597,542.57	18,786,815.34	39,649,395.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

36、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	425,778,370.41			425,778,370.41
合计	425,778,370.41			425,778,370.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

37、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	4,655,966,025.39	3,932,292,579.76
调整后期初未分配利润	4,655,966,025.39	3,932,292,579.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	515,484,284.22	1,075,688,272.70
减：提取法定盈余公积		65,489,853.01
应付普通股股利	302,207,553.63	287,583,744.18

其他	138,500.00	-1,058,770.12
期末未分配利润	4,869,381,255.98	4,655,966,025.39

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。

38、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	2,658,373,613.55	1,677,587,285.34	2,403,066,462.83	1,416,750,615.12
其他业务	35,130,524.99	16,001,479.07	20,568,796.97	7,044,144.27
合计	2,693,504,138.54	1,693,588,764.41	2,423,635,259.80	1,423,794,759.39

收入相关信息：

单位：元

合同分类	合计
商品类型	2,693,504,138.54
其中：	
装卸堆存业务	2,416,756,580.77
拖轮及港务管理业务	222,808,545.13
理货业务	18,808,487.65
其他业务	35,130,524.99

与履约义务相关的信息：

项目	装卸堆存收入	商品贸易销售收入	拖轮及港务管理收入	理货业务收入	其他	合计
1、主营业务收入	2,416,756,580.77	-	222,808,545.13	18,808,487.65		2,658,373,613.55
其中：在某一时点确认		-	-	-	-	
在某一时段确认	2,416,756,580.77	-	222,808,545.13	18,808,487.65		2,658,373,613.55
2、其他业务收入	-	-	-	-		-
其中：在某一时点确认		-		-	3,539,301.58	3,539,301.58

在某一时段确认		-		-	31,591,223.41	31,591,223.41
合计	2,416,756,580.77	-	222,808,545.13	18,808,487.65	35,130,524.99	2,693,504,138.54

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为401,144,820.66元,其中,401,144,820.66元预计将于2021年度确认收入。

其他说明: 无

39、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	791,236.36	3,170,871.71
教育费附加	565,530.04	1,376,739.56
房产税	3,991,499.09	3,654,396.47
土地使用税	12,151,199.32	10,477,894.44
车船使用税	103,737.77	103,691.48
印花税	755,512.36	392,261.02
环保税	193,869.90	193,869.90
其他	48,609.65	917,957.22
合计	18,601,194.49	20,287,681.80

其他说明: 无

40、管理费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	73,875,339.86	78,167,080.22
社会保险	28,184,111.87	17,350,948.70
职工福利费	7,674,432.63	10,409,143.32
资产摊销	23,485,919.32	29,090,276.14
修理费	641,537.00	1,050,471.58
住房公积金	9,026,582.31	11,300,694.46
折旧费	4,838,296.11	5,694,146.89
中介、咨询费	2,400,805.83	3,935,062.19
办公费	6,345,102.43	4,436,447.01
其他	41,021,708.71	32,134,421.45

合计	197,493,836.07	193,568,691.96
----	----------------	----------------

其他说明：无

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	3,772,847.61	2,116,925.85
材料费	104,065.73	598,751.58
水电燃气费	66,186.51	697,416.87
折旧费	95,111.66	348,549.63
合计	4,038,211.51	3,761,643.93

其他说明：无

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出总额	109,070,743.14	121,792,555.30
减：利息资本化金额	8,119,374.04	
减：利息收入	11,903,125.76	7,697,692.41
汇兑损益	-89,072.88	-157,029.42
减：汇兑损益资本化金额		
手续费及其他	702,862.80	875,764.58
合计	89,662,033.26	114,813,598.05

其他说明：无

43、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
政府补助	2,558,493.42	3,778,443.80
增值税减免	12,952,170.07	9,849,996.12
企业招用自主就业退役士兵税收优惠	196,695.32	94,721.23
代扣代缴个人所得税手续费返还	1,606.30	137,104.27
合计	15,708,965.11	13,860,265.42

44、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	-237,358.44	-191,387.39
合计	-237,358.44	-191,387.39

其他说明：无

45、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
交易性金融资产	16,796.38	
合计	16,796.38	

其他说明：无

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-46,520.20	-712,383.52
应收账款坏账损失	-8,781,062.19	-8,802,470.60
合计	-8,827,582.39	-9,514,854.12

其他说明：

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-35,736.69	1,333,451.01

48、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
非流动资产毁损报废利得	711,001.50	430,037.83	711,001.50
罚款净收入	518,474.48	406,941.76	518,474.48
其他	55,358.42	211,851.48	55,358.42

合计	1,284,834.40	1,048,831.07	1,284,834.40
----	--------------	--------------	--------------

计入当期损益的政府补助：

无

49、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
对外捐赠	150,000.00	13,054,210.00	150,000.00
非流动资产毁损报废损失	12,559.66	231,747.50	12,559.66
罚款支出	1,000.00	85,000.00	1,000.00
赔偿金		5,934.15	
其他支出	21,962.14	12,123.74	21,962.14
合计	185,521.80	13,389,015.39	185,521.80

其他说明：

无

50、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	121,429,161.87	87,844,237.96
递延所得税费用	-476,667.95	-654,084.22
合计	120,952,493.92	87,190,153.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	697,844,495.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	104,676,674.31
子公司适用不同税率的影响	13,328,479.80
调整以前期间所得税的影响	3,424,007.76
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	-476,667.95
所得税费用	120,952,493.92

其他说明

无

51、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
利息收入	11,903,125.76	25,067,740.27
租金收入	2,853,934.59	1,801,855.00
政府补助	1,791,355.97	7,366,101.33
其他单位往来款	122,843,463.99	158,132,816.29
合计	139,391,880.31	192,368,512.89

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	32,655,143.85	42,265,718.03
营业外支出中的现金支出	160,763.90	13,199,249.80
银行手续费支出	703,463.25	2,333,106.62
其他单位往来款	210,515,727.35	110,481,898.19
合计	244,035,098.35	168,279,972.64

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

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

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
政府专项债券资金		348,000,000.00
合计		348,000,000.00

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
政府专项债券资金发行费		515,040.00
股权回购	3,564,071.15	
合计	3,564,071.15	515,040.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

52、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	576,892,001.45	573,366,021.53
加：资产减值准备	8,827,582.39	9,514,854.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	304,494,651.95	334,692,801.76
使用权资产折旧	13,681,304.40	
无形资产摊销	29,878,594.98	35,567,291.91
长期待摊费用摊销	11,013,015.35	11,029,946.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	35,736.69	-1,333,451.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-711,001.50	-198,290.33
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-16,796.38	
财务费用（收益以“-”号填列）	109,070,743.14	121,792,555.30
投资损失（收益以“-”号填列）	237,358.44	191,387.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-126,145.96	493,129.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-765,400.86

存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,605,869.54	-11,836,686.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-447,126,026.21	110,010,404.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-262,084,728.80	-401,556,572.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	335,460,420.40	780,967,991.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,248,847,367.81	2,080,162,519.92
减：现金的期初余额	2,612,251,167.59	1,639,366,546.03
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-363,403,799.78	440,795,973.89

（2）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	2,248,847,367.81	2,612,251,167.59
其中：库存现金	9,130.20	2,927.20
可随时用于支付的银行存款	2,248,838,237.61	2,612,248,240.39
三、期末现金及现金等价物余额	2,248,847,367.81	2,612,251,167.59

其他说明：

无

53、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
无形资产	324,082,222.41	抵押担保
合计	324,082,222.41	--

其他说明：

（1）公司下属子公司广西北部湾国际集装箱码头有限公司以其名下大榄坪5-6#泊位土地使用权（2021年6月账面价值：215,538,551.93元）向中国银行股份有限公司广西区分行办理最高额抵押，最高债权数额904,970,000.00元。截至2021年6月30日抵押借款余额146,400,000.00元。

(2) 公司下属子公司广西钦州国际集装箱码头有限公司以其名下大榄坪1-2#泊位土地使用权(2021年6月账面价值:108,543,670.48元)向中国建设银行股份有限公司钦州分行办理最高额抵押,最高债权数额333,829,800.00元。截至2021年6月30日抵押借款余额134,705,000.00元。

54、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
货币资金	--	--	2,854.44
其中:美元	441.89	6.46	2,854.44
应收账款	--	--	
长期借款	--	--	7,863,507.11
其中:科威特第纳尔币	375,000.00	20.97	7,863,507.11

其他说明:

无

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位:元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
石步岭3期港口工程项目补助金	3,350,000.00	递延收益	50,000.00
防城港防风网工程项目政府补助	2,199,897.96	递延收益	74,342.13
港口北斗星定位车辆智能管控系统及应用补助经费	60,000.00	递延收益	
防城港粮食输送改造工程三期	28,960,000.00	递延收益	
防城港粮食输送改造工程四期工程	39,140,000.00	递延收益	
防城港30万吨级码头前期工作	3,000,000.00	递延收益	
防城港企沙港区赤沙作业区大型散货码头项目	8,000,000.00	递延收益	
钦州港大榄坪南作业区9号、10号泊位工程	2,000,000.00	递延收益	
大榄坪北1-3泊位泊位造地补助	14,734,790.86	递延收益	172,001.46
钦州自动化集装箱码头(智慧建设)项目	20,000,000.00	递延收益	
陆海新通道资金	850,000.06	递延收益	49,999.98
自动化集装箱码头智能装卸系统	20,000,000.00	递延收益	
钦州保税港区保税港区基础设施配套项目	2,000,000.00	递延收益	
企业稳岗补贴	144,125.30	其他收益	144,125.30

以工代训补贴	349,000.00	其他收益	349,000.00
就业服务中心职业技能培训、岗位等补贴	1,230,634.91	其他收益	1,230,634.91
合计	146,018,449.09		2,070,103.78

56、其他

无

八、合并范围的变更

1、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：

本报告期公司增加两家新设全资子公司，分别是防城港高岭码头有限公司、防城港三牙码头有限公司。

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
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
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
北部湾港防城港码头有限公司	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制下合并
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%		同一控制下合并
北部湾港钦州码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制下合并
钦州兴港码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制下合并
北海兴港码头有限公司	北海市	北海市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制下合并
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		100.00%	设立
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	5.43%	38.57%	设立
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
广西北部湾港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
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制下合并
广西北部湾外轮理货有限公司	防城港市	防城港市	理货	84.00%		同一控制下合并
北海港兴码头经营有限公司	北海市	北海市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制下合并

广西北部湾港网络服务有限公司	南宁市	南宁市	计算机网络技术开发服务	51.00%		设立
防城港赤沙码头有限公司	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	48.00%		设立
广西北部湾港环保科技有限公司	钦州市	钦州市	船舶污染	100.00%		设立
广西新通道国际集装箱码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存	45.00%		设立
广西钦州保税港区宏港码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制下合并
北海宏港码头有限公司	北海市	北海市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制下合并
广西北部湾港拖轮有限公司	钦州市	钦州市	拖轮服务	100.00%		直接投资
防城港高岭码头有限公司	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	100.00%		设立
防城港三牙码头有限公司	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据《广西北部湾国际集装箱码头有限公司增资协议》，子公司北部湾港钦州码头有限公司以其持有的广西钦州国际集装箱码头有限公司 60%股权及现金出资；增资完成后，公司直接及间接持有广西北部湾国际集装箱码头有限公司（以下简称“北集司”）44%股权，公司在北集司董事会9个席位中占有5个席位，董事长为公司委派，北集司仍为公司合并报表范围内的控股子公司。

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
北部湾拖船（防城港）有限公司	42.43%	4,615,643.58	0.00	71,535,344.62
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	56.00%	56,571,515.18	0.00	1,673,500,652.59

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
北部湾拖船（防城港）有限公司	84,386,454.34	89,143,190.58	173,539,644.92	4,955,933.05		4,955,933.05	96,161,204.00	82,177,207.84	178,338,411.84	5,632,152.67		5,632,152.67
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	715,714,206.08	3,237,341,555.04	3,953,055,761.12	717,056,596.70	247,605,141.94	964,661,738.64	1,114,641,854.01	3,191,531,570.49	4,306,173,424.50	1,029,510,843.49	400,455,141.92	1,429,965,985.41

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北部湾拖船（防城港）有限公司	37,978,641.95	10,877,452.70	10,877,452.70	13,958,361.10	36,640,660.84	9,144,981.68	9,144,981.68	8,095,726.90
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	331,604,392.82	101,020,562.83	101,020,562.83	-86,318,530.06	300,244,084.28	83,254,347.30	83,254,347.30	121,524,906.03

其他说明：

无

2、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
广西铁山东岸码头有限公司	合浦县	合浦县	码头装卸堆存	45.00%		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	
	广西铁山东岸码头有限公司	北海泛北商贸有限公司	广西铁山东岸码头有限公司	北海泛北商贸有限公司
流动资产	404,091,292.44	25,487,288.58	511,085,527.64	65,128,395.17

非流动资产	827,160,003.49	2,451.75	738,906,772.64	2,451.75
资产合计	1,231,251,295.93	25,489,740.33	1,249,992,300.28	65,130,846.92
流动负债	451,141,019.76	53,314,753.77	689,354,560.90	92,952,649.27
非流动负债	585,398,538.90		365,398,538.90	
负债合计	1,036,539,558.66	53,314,753.77	1,054,753,099.80	92,952,649.27
归属于母公司股东权益	194,711,737.27	-27,825,013.44	195,239,200.48	-27,821,802.35
按持股比例计算的净资产 份额	87,620,281.77	-11,130,005.38	87,857,640.22	-11,128,720.94
对联营企业权益投资的 账面价值	87,621,594.05	0.00	87,858,952.49	0.00
净利润	-527,463.21	-1,337.85	-422,389.14	-56,636.53
综合收益总额	-527,463.21	-1,337.85	-422,389.14	-56,636.53

其他说明

无

(3) 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的损失	本期未确认的损失（或本期 分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
北海泛北商贸有限公司	24,021,605.61	-12,892,884.68	11,128,720.93

其他说明

无

3、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货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。

(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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的43.50%（2020年：43.96%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的94.86%（2020年：97.14%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2021年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为530,795.76万元（2020年12月31日：532,001.33万元）。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
----	-----	-----

固定利率金融工具		
金融负债	558,628.53	488,716.11
其中：短期借款	147,189.61	139,362.26
一年内到期的非流动负债	92,128.69	73,309.12
长期借款	319,310.23	276,044.73
合计	558,628.53	488,716.11
浮动利率金融工具		
金融资产	224,884.74	261,225.12
其中：货币资金	224,884.74	261,225.12
合计	224,884.74	261,225.12

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

于2021年06月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元			0.29	8.63
科威特第纳尔币	786.35	1,206.73		
合计	786.35	1,206.73	0.29	8.63

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

于2021年06月30日，对于本公司以外币计价的货币资金、银行借款，假设人民币对外币（主要为对美元、科威特第纳尔）升值或贬值10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约78.98万元（2020年12月31日：约101.84万元）。

（二）资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2020年12月31日，本公司的资产负债率为39.43%（2020年12月31日：38.02%）。

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	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	371,288.40			371,288.40
(2) 权益工具投资	371,288.40			371,288.40
应收款项融资			286,539,545.02	286,539,545.02
持续以公允价值计量的资产 总额	371,288.40		286,539,545.02	286,910,833.42
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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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
广西北部湾国际港务集团有限公司	南宁市	港口建设和经营管理、运输服务、水泥生产、水利发电、有色金属冶炼加工、投资、贸易的等	669721.720156 万元	63.06%	63.06%

本企业的母公司情况的说明

无

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九、1、在子公司中的权益。。

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九、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
北海泛北商贸有限公司	联营企业
广西铁山东岸码头有限公司	联营企业

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
北海北港码头经营有限公司	受同一公司控制
广西北港不锈钢有限公司	受同一公司控制
泛湾物流股份有限公司	母公司联营企业
防城港北港码头经营有限公司	受同一公司控制
防城港北港物流有限公司	受同一公司控制
防城港港宸国际大酒店有限公司	受同一公司控制
防城港港务物业管理有限责任公司	受同一公司控制
防城港港务印刷有限公司	受同一公司控制
防城港石油化工产品仓储有限公司	受同一公司控制
防城港市泛港机械劳务有限公司	受同一公司控制
防城港泰港实业发展有限公司	受同一公司控制
防城港务集团劳动服务有限公司	受同一公司控制
防城港务集团印刷服务有限公司	受同一公司控制
防城港务集团有限公司	受同一公司控制
防城港中港建设工程有限责任公司	受同一公司控制
防城港中一重工有限公司	母公司联营企业
广西八桂工程监理咨询有限公司	受同一公司控制
广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	母公司联营企业
广西北部湾港安船舶环保有限公司	母公司联营企业
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	母公司联营企业
广西北港大数据科技有限公司	受同一公司控制
广西北港电力有限公司	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
广西北港商贸有限公司	受同一公司控制
广西北港物流有限公司	受同一公司控制
广西北港物业服务有限公司	受同一公司控制
广西北港信息工程有限公司	受同一公司控制
广西北港优选供应链管理有限公司	受同一公司控制
广西泛宇房地产开发有限公司	受同一公司控制
广西泛洲物流有限公司	受同一公司控制
广西建发交通技术开发有限公司	受同一公司控制
广西梅林生态农业科技有限公司	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
广西中燃船舶燃料有限公司	母公司联营企业
河池华锡制衣有限责任公司	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
钦州北港物流有限公司	受同一公司控制
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	母公司联营企业
钦州中联理货有限公司	持有公司 5%以上股份股东的一致行动人
中国钦州外轮代理有限公司	持有公司 5%以上股份股东的一致行动人
中海码头发展有限公司	持有公司 5%以上股份股东的一致行动人
北部湾控股（香港）有限公司	受同一公司控制
广西北港金压钢材有限公司	受同一公司控制
北海泛北商贸有限公司	受同一公司控制
北海鱼峰环保科技有限公司	受同一公司控制
北海中联理货有限公司	持有公司 5%以上股份股东的一致行动人
北海中远海运船务代理有限公司	持有公司 5%以上股份股东的一致行动人
北京中理检验认证有限公司	受同一公司控制
东方海外货柜航运（中国）有限公司	持有公司 5%以上股份股东的一致行动人
东方海外货柜航运有限公司	持有公司 5%以上股份股东的一致行动人
防城港东湾港油码头有限公司	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
防城港精欣建筑试验有限公司	受同一公司控制
防城港中储粮仓储有限公司	母公司联营企业
防城港中远海运船务代理有限公司	持有公司 5%以上股份股东的一致行动人
广西北港新材料有限公司	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
广西北部湾邮轮码头有限公司	受同一公司控制
广西渤海农业发展有限公司	受同一公司控制
广西北港资源发展有限公司	受同一公司控制
广西港青油脂有限公司	受同一公司控制
广西港铁物流有限公司	受同一公司控制
广西惠禹粮油工业有限公司	受同一公司控制
广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司	受同一公司控制
广西润桂船运有限责任公司	受同一公司控制
广西胜狮集装箱有限公司	母公司联营企业

广西梧州市西投煤炭配送有限公司	受同一公司控制
广西北港西江港口有限公司	受同一公司控制
广西西江远驰物流有限公司	受同一公司控制
广西西投国际贸易有限公司	受同一公司控制
广西鱼峰集团有限公司	受同一公司控制
广西鱼峰供应链管理有限公司	受同一公司控制
广西鱼峰水泥股份有限公司	受同一公司控制
广西中远海运集装箱运输有限公司	持有公司 5%以上股份股东的一致行动人
汇通物流（防城港）有限公司	受同一公司控制
贵港市和顺船务有限公司	受同一公司控制
钦州中远海运船务代理有限公司	持有公司 5%以上股份股东的一致行动人
上海泛亚航运有限公司	持有公司 5%以上股份股东的一致行动人
五洲航运有限公司	持有公司 5%以上股份股东的一致行动人
新鑫海航运有限公司	持有公司 5%以上股份股东的一致行动人
中国防城外轮代理有限公司	持有公司 5%以上股份股东的一致行动人
中理检验有限公司	受同一公司控制
中远海运集装箱运输有限公司	持有公司 5%以上股份股东的一致行动人
自贡北部湾油脂工业有限公司	受同一公司控制
广西贵港市西江投资有限公司	受同一公司控制
广西北港投资控股有限公司	受同一公司控制
广西北港油脂有限公司	受同一公司控制
广西来宾市西江投资有限公司	受同一公司控制
南宁港开发投资有限公司	受同一公司控制
中石化北海液化天然气有限责任公司	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
广西江舟物流有限公司	母公司联营企业
北海综微环保科技有限公司	受同一公司控制
华南中远海运集装箱运输有限公司	持有公司 5%以上股份股东的一致行动人
广西日升农业发展有限公司	受同一公司控制
广西北部湾新材料有限公司	受同一公司控制
上海中远海运港口投资有限公司	持有公司 5%以上股份股东的一致行动人
广西中远海运国际货运有限公司	持有公司 5%以上股份股东的一致行动人
李延强、黄葆源、陈斯禄、莫怒、朱景荣、洪峻、秦建文、凌斌、叶志锋、吴启华、黄翔、玉会祥、黄省基、梁勇、罗进光、韦韬、罗明、陈栋、何典治	董事、总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、监事等高级管理人员

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	采购商品	41,732,843.40	111,124,000.00	否	39,093,509.10
广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	采购商品	9,672.00	128,000.00	否	5,358.00
防城港中港建设工程有限公司	采购商品	10,168,114.90	20,000,000.00	否	18,128,985.61
防城港中一重工有限公司	采购商品	105,750.00	0.00	是	
广西北港物流有限公司	采购商品	109,740.30	555,000.00	否	113,520.00
广西中燃船舶燃料有限公司	采购商品	19,436,204.36	7,737,700.00	是	990,283.87
钦州北部湾港务投资有限公司	采购商品	1,681.42	25,000.00	否	
北海北港码头经营有限公司	采购商品		80,000.00	否	
广西北港物业服务服务有限公司	采购商品	3,172.91	112,000.00	否	7,359.19
防城港务集团劳动服务有限公司	采购商品		1,440,000.00	否	656,260.11
广西北港优选供应链管理有限公司	采购商品	26,224.48	240,000.00	否	
广西北港物流有限公司	接受劳务	7,905,386.60	12,000,000.00	否	2,408,375.75
防城港北港物流有限公司	接受劳务	33,259,951.47	49,800,000.00	否	36,553,464.09
钦州北港物流有限公司	接受劳务		6,000,000.00	否	18,766,448.30
防城港务集团有限公司	接受劳务	839,289.01	183,000.00	是	
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	接受劳务	621,891.04	676,300.00	否	320,542.47
防城港务集团印刷服务有限公司	接受劳务	7,010,644.13	1,563,000.00	是	356,309.85

广西北港物业服务有限 公司	接受劳务	3,639,824.44	15,259,200.00	否	4,645,709.81
广西北港商贸有限公司	接受劳务		1,307,300.00	否	138,080.71
钦州北部湾港务投资有 限公司	接受劳务	9,992,132.48	23,600,000.00	否	5,522,257.42
广西北部湾港安船舶环 保有限公司	接受劳务	1,348,938.64	2,862,000.00	否	1,471,698.07
防城港港宸国际大酒店 有限公司	接受劳务	119,858.48	490,000.00	否	83,829.89
广西北港电力有限公司	接受劳务	1,240,309.67	650,000.00	是	131,084.90
广西八桂工程监理咨询 有限公司	接受劳务	1,487,007.55	0.00	是	
防城港北港码头经营有 限公司	接受劳务	450,000.00	900,000.00	否	450,000.00
广西北部湾联合国际船 舶代理有限公司	接受劳务	6,255,355.73	0.00	是	57,018.36
泛湾物流股份有限公司	接受劳务	120,233.54	1,000,000.00	否	6,622.64
广西北港信息工程有限 公司	接受劳务	3,461,107.77	8,670,000.00	否	3,547,472.26
广西北港大数据科技有 限公司	接受劳务	359,621.28	14,108,300.00	否	894,091.87
广西泛洲物流有限公司	接受劳务	1,848,623.15	0.00	是	1,854,542.49
防城港市泛港机械劳务 有限公司	接受劳务		0.00	否	14,375,911.95
中国钦州外轮代理有限 公司	接受劳务	31,716.04	500,000.00	否	36,811.32
中海码头发展有限公司	接受劳务		0.00	否	1,887,000.00
上海中远海运港口投资 有限公司	接受劳务	849,056.58	0.00	是	
钦州中联理货有限公司	接受劳务	1,182,373.39	3,000,000.00	否	
广西中燃船舶燃料有限 公司	接受劳务	548,955.00	195,000.00	是	
合计		154,165,679.76	284,205,800.00	否	152,502,548.03

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	出售商品	10,242.31	27,437.69

防城港务集团有限公司	出售商品	3,493.58	2,991.68
广西北港商贸有限公司	出售商品	69,292.29	
广西八桂工程监理咨询有限公司	出售商品	11,948.41	7,364.66
广西泛洲物流有限公司	出售商品	44,946.03	30,180.92
钦州北部湾港务投资有限公司	出售商品	31,796.69	17,769.32
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	出售商品		3,187.28
广西中燃船舶燃料有限公司	出售商品	1,696.77	2,806.08
泛湾物流股份有限公司	出售商品	1,022.61	
北海鱼峰环保科技有限公司	出售商品		6,900.68
北海中联理货有限公司	出售商品		4,853.60
北海中远海运船务代理有限公司	出售商品		2,702.39
广西北港物流有限公司	提供劳务	16,634,168.73	6,952,931.53
钦州北港物流有限公司	提供劳务	2,225,729.20	16,198,453.00
防城港北港物流有限公司	提供劳务	2,796,095.68	224,593.77
泛湾物流股份有限公司	提供劳务	30,777,246.79	17,558,799.62
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	提供劳务	28,575,627.13	28,807,649.06
中国钦州外轮代理有限公司	提供劳务	34,131,114.30	43,654,609.32
广西港铁物流有限公司	提供劳务		131,920.06
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	提供劳务	902,547.46	1,209,883.94
广西北港资源发展有限公司	提供劳务	11,966,599.13	14,861,105.00
广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	提供劳务	443.40	351.65
广西胜狮集装箱有限公司	提供劳务		465,473.79
广西北部湾港安船舶环保有限公司	提供劳务	274,219.60	
广西港青油脂有限公司	提供劳务	10,319,068.36	10,105,442.03
广西北部湾新材料有限公司	提供劳务	59,231,221.07	44,043,514.06
广西北港金压钢材有限公司	提供劳务	410,822.74	102,608.23
广西中燃船舶燃料有限公司	提供劳务		1,430.80
广西泛洲物流有限公司	提供劳务	10,804,696.11	208,462.87
广西惠禹粮油工业有限公司	提供劳务	27,676,466.42	28,304,062.80
防城港枫叶粮油工业有限公司	提供劳务	14,096,052.24	17,132,904.26
自贡北部湾油脂工业有限公司	提供劳务	3,200,751.89	947,528.30
防城港中储粮仓储有限公司	提供劳务		91,138.15
防城港北港码头经营有限公司	提供劳务		226,552.17
防城港东湾港油码头有限公司	提供劳务	987,598.32	765,167.46

广西鱼峰水泥股份有限公司	提供劳务		480.19
贵港市和顺船务有限公司	提供劳务		2,888.51
广西润桂船运有限责任公司	提供劳务		1,257.89
防城港中港建设工程有限公司	提供劳务	534,716.98	1,654,350.70
北海鱼峰环保科技有限公司	提供劳务	2,092,882.54	5,074,591.99
广西中远海运国际货运有限公司	提供劳务	39,392.45	
防城港中远海运船务代理有限公司	提供劳务	3,954,621.89	4,905,432.62
上海泛亚航运有限公司	提供劳务	117,921,848.62	84,965,028.07
中国防城外轮代理有限公司	提供劳务	38,106,043.55	41,553,089.28
北海中远海运船务代理有限公司	提供劳务	951,669.04	1,140,931.49
中远海运集装箱运输有限公司	提供劳务	5,412,807.08	5,032,282.90
新鑫海航运有限公司	提供劳务	5,129,016.41	1,642,206.17
钦州中远海运船务代理有限公司	提供劳务	7,980,788.25	3,796,505.67
东方海外货柜航运(中国)有限公司	提供劳务	3,095.01	12,285.61
五洲航运有限公司	提供劳务	6,417,607.72	4,951,549.60
东方海外货柜航运有限公司	提供劳务	47,175.00	115,650.00
广西中远海运集装箱运输有限公司	提供劳务	16,098,938.70	15,555,299.98
广西北港电子商务有限公司	提供劳务	407,074.53	
合计		460,282,585.03	402,504,606.84

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
广西北部湾国际港务集团有限公司	北部湾港股份有限公司	代建钦州港东航道扩建二期工程	2019年01月01日		按合同约定	5,476,022.64
广西北港西江港口有限公司	北部湾港股份有限公司	受托管理西江物流集团公司下属全部内河港口泊位	2019年08月07日	2021年01月01日	按合同约定	487,762.52
广西北部湾国际港务集团有限公司	北部湾港股份有限公司	钦州港30万吨级油码头工程	2017年08月01日		按合同约定	7,076,635.95
防城港东湾港油码头有限公司	广西北部湾港能源化工港务有限公司	受托管理防城港501#泊位	2019年06月01日		按合同约定	82,454.63

合计						13,122,875.74
----	--	--	--	--	--	---------------

关联托管/承包情况说明

无

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
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	出租办公用房	10,002.94	15,355.93
防城港务集团有限公司	出租办公用房	9,353.39	9,353.40
广西泛洲物流有限公司	出租办公用房	137,183.12	76,212.85
北海中联理货有限公司	其他租金		11,550.00
广西北部湾邮轮码头有限公司	出租办公用房	47,287.16	47,737.98
广西八桂工程监理咨询有限公司	出租办公用房	55,440.00	55,440.00
泛湾物流股份有限公司	出租办公用房	22,863.85	
北海北港码头经营有限公司	出租办公用房	25,513.76	
合计		307,644.22	215,650.16

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
广西北部湾国际港务集团有限公司	租入办公用房	1,437,601.38	724,895.00
防城港务集团有限公司	租入车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备等	18,284,083.48	17,111,085.45
防城港务集团有限公司	租入办公用房	241,217.33	171,521.80
防城港北港物流有限公司	租入拆装箱机械、电子衡重设备（地磅）	105,070.85	204,820.56
广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	租入办公用房	293,124.03	146,068.30
钦州北部湾港务投资有限公司	租入门机	412.89	1,769,203.62
钦州北部湾港务投资有限公司	租入办公用房	2,039,808.00	1,019,904.00
钦州北部湾港务投资有限公司	租入车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备等		108,318.59
广西来宾市西江投资有限公司	租入车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备等		106,194.72
中石化北海液化天然气有限责任公司	租入拖轮	240,057.31	

防城港北港码头经营有限公司	租入车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备等	428,134.56	
广西北港投资控股有限公司	租入车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备等	130,237.74	
广西北港油脂有限公司	租入车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备等	639,943.96	
防城港北港码头经营有限公司	租赁 1#泊位、2#泊位、兴达码头三号泊位	2,181,930.69	
合计		26,021,622.22	21,362,012.04

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

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	50,000,000.00	2012年01月18日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	50,000,000.00	2012年02月29日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	30,000,000.00	2012年05月10日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	25,000,000.00	2012年07月27日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	20,000,000.00	2014年01月08日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	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、广西北部湾国际港务集团有限公司	160,000,000.00	2013年07月03日	2024年10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	48,500,000.00	2013年09月10日	2024年10月30日	否
防城港务集团有限公司	300,000,000.00	2013年08月13日	2024年10月30日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	185,500,000.00	2013年03月06日	2022年12月02日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	65,000,000.00	2013年06月28日	2025年02月04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	100,000,000.00	2009年03月13日	2021年03月12日	是

防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司	100,200,000.00	2009年03月27日	2022年03月11日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	99,800,000.00	2017年03月15日	2025年12月20日	否
合计	1,334,000,000.00			

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(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	969,669.11	920,726.71

(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	426,076.73	1,448.66	558,416.84	1,900.70
	广西北港油脂有限公司	8,400.00	28.56	8,400.00	923.96
	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司		0.00	1,015,469.39	5,539.17
	中国钦州外轮代理有限公司	1,095,164.24	3,723.56	5,119,735.96	17,408.57
	北海泛北商贸有限公司	393,790.89	1,338.89	33,031,686.39	112,430.50
	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	21,485,958.61	73,052.26	63,722,154.76	380,082.99

	广西北港物流有限公司	9,362,891.24	31,833.83	1,391,277.97	4,820.16
	广西港青油脂有限公司		0.00	2,779,851.93	45,407.38
	广西北港新材料有限公司	56,387,996.89	191,719.19	54,486,617.08	187,090.61
	广西北港资源发展有限公司	7,809,642.46	26,552.78	136,464.16	464.49
	广西北港金压钢材有限公司	544,236.83	1,850.41	108,764.73	370.20
	广西泛洲物流有限公司	6,595,420.39	22,424.43	5,963,272.90	21,764.77
	广西北部湾港安船舶环保有限公司	56,531.70	192.21	70,648.61	240.47
	广西中燃船舶燃料有限公司		0.00	196,388.86	668.45
	防城港中港建设工程有限责任公司		0.00	466,000.00	1,586.13
	广西北港不锈钢有限公司	1,159,990.99	3,943.97	622,776.31	2,119.76
	广西北部湾国际港务集团有限公司	20,436,218.24	69,483.14	7,130,400.13	156,868.80
	广西北部湾邮轮码头有限公司	51,543.00	175.25	157,532.16	3,516.47
	广西北港西江港口有限公司	517,028.27	1,757.90	864,383.25	19,016.43
	广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司	2,555,429.55	8,688.46	2,555,429.55	4,374.75
	钦州北港物流有限公司	69,959.00	1,605.53	5,176,091.58	17,834.86
	防城港东湾港油码头有限公司	426,144.00	1,448.89	426,144.00	1,450.47
	防城港北港物流有限公司		0.00	186,240.00	4,274.14
	北部湾控股（香港）有限公司	4,500,000.00	15,300.00	4,500,000.00	99,000.00
	防城港中远海运船务代理有限公司	401,000.00	1,363.40	1,105,616.00	15,156.03
	上海泛亚航运有限公司	87,940,425.01	298,997.45	16,995,587.26	100,489.73
	中国防城外轮代理有限公司	900,094.07	3,060.32	5,184,560.62	54,656.99
	北海中远海运船务代理有限公司	254,590.24	865.61	122,410.24	1,196.37
	中远海运集装箱运输有限公司	6,706,200.78	22,801.08	1,940,604.88	11,707.98
	新鑫海航运有限公司	3,667,989.46	12,471.16	400,007.59	4,075.75
	钦州中远海运船务代理有限公司	934,839.22	3,178.45	520,530.00	6,723.05
	东方海外货柜航运（中国）有限公司		0.00	1,107.00	3.77
	五洲航运有限公司	1,878,194.00	6,385.86	1,216,933.43	4,142.11
	东方海外货柜航运有限公司	23,625.00	80.33	11,400.00	38.80

	广西中远海运集装箱运输有限公司	15,495,573.44	52,684.95	5,454,053.16	19,934.12
	北海鱼峰环保科技有限公司	2,408,255.50	8,188.07	3,469,755.06	11,810.08
	防城港务集团有限公司	2,327,331.00	7,912.93	2,327,331.00	7,921.58
	北海北港码头经营有限公司	27,810.00	94.55		
	广西北港电子商务有限公司	431,499.00	1,467.10		
	广西惠禹粮油工业有限公司	2,139,930.00	7,275.76		
	合计	259,419,779.75	881,789.41	229,424,042.80	1,327,010.59
预付账款:					
	防城港务集团有限公司	33,941.78		33,941.78	
	防城港中一重工有限公司			89,192.25	
	广西北港商贸有限公司	90,100.00		90,100.00	
	广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	52,729.29		88,862.51	
	广西北港大数据科技有限公司	5,292.48		37,047.18	
	广西中燃船舶燃料有限公司	1,192,316.15			
	合计	1,374,379.70		339,143.72	
其他应收款:					
	广西北港商贸有限公司	196,321.29	9,193.97	196,321.29	9,193.97
	广西北部湾国际港务集团有限公司			19,988.10	4,397.21
	广西北港物业服务有限公司	104,251.80	187.65	104,251.80	187.65
	广西北港油脂有限公司	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00
	广西北港西江港口有限公司	226,585,535.72	407,853.96	226,585,535.72	407,853.96
	广西中远海运集装箱运输有限公司			100,000.00	10,999.57
	钦州北部湾港务投资有限公司	1,712.34	59.08		
	合计	226,889,321.15	420,720.53	227,007,596.91	434,132.36

(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:			
	防城港务集团印刷服务有限公司	4,905,065.30	365,209.32
	防城港务集团有限公司	16,125,604.85	4,541,385.93

	防城港中港建设工程有限责任公司	1,330,893.15	1,737,547.86
	广西中燃船舶燃料有限公司	399,210.00	2,023,927.89
	钦州北部湾港务投资有限公司	47,279,052.99	42,848,938.36
	防城港务集团有限公司水电中心		167,153.87
	广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司		3,726.00
	防城港务集团有限公司北海铁山港分公司		469,550.08
	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司		284,690.30
	广西北港物流有限公司		7,074,535.21
	防城港务集团有限公司钦州港分公司		769,655.37
	广西北港物业服务有限公司	497,581.84	340,951.08
	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	2,871,483.50	8,363,870.56
	北海北港物流有限公司	1,954,024.90	992,824.90
	防城港北港码头经营有限公司	6,171,032.44	8,085,145.84
	广西北港油脂有限公司	1,342.25	1,342.25
	广西北部湾国际港务集团有限公司	42,266.98	
	广西北港电力有限公司	75,121.09	10,208.48
	广西北港信息工程有限公司	391,466.80	2,800,765.94
	广西北港信息工程有限公司防城港分公司		84,479.72
	广西八桂工程监理咨询有限公司	5,717,989.40	6,520,267.40
	中石化北海液化天然气有限责任公司		2,086,652.00
	防城港东湾港油码头有限公司	1,047,259.91	3,994,259.18
	广西北港商贸有限公司	66,614.00	978,614.00
	防城港务集团劳动服务有限公司		1,989,193.60
	泛湾物流股份有限公司	5,702.53	47,440.00
	防城港北港物流有限公司	15,885,810.89	11,511,034.18
	北部湾控股(马来西亚)有限公司		165,953.04
	广西北港大数据科技有限公司	1,155,364.87	7,242,595.79
	广西北港物业服务有限公司钦州保税港管理处		612,773.27
	钦州北港物流有限公司		3,745,438.78
	广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	35,778.97	155,077.65
	防城港市泛港机械劳务有限公司	1,204.80	2,509,802.74
	钦州中联理货有限公司	402,927.37	225,841.13
	中海码头发展有限公司		141,509.43
	上海中远海运港口投资有限公司	990,566.01	

	防城港中一重工有限公司	21,342.90	
	合计	107,374,707.74	122,892,361.15
预收账款/合同负债			
	防城港中一重工有限公司	40,279.14	42,695.89
	泛湾物流股份有限公司	6,010,821.04	2,388,806.51
	中国钦州外轮代理有限公司	14,515,113.86	11,942,153.84
	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	203,266.43	711,961.60
	广西北港物流有限公司	66,319.86	
	广西中燃船舶燃料有限公司	843,094.76	3,000.00
	广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	1,596.79	1,405.66
	防城港枫叶粮油工业有限公司	7,818,508.12	764,709.15
	广西泛洲物流有限公司		
	广西港铁物流有限公司	145,804.72	145,804.72
	广西惠禹粮油工业有限公司		33,128.30
	广西北港资源发展有限公司	1,039,471.19	1,804,953.05
	防城港务集团有限公司北海铁山港分公司		9,353.39
	广西胜狮集装箱有限公司	1,944.34	
	广西西江远驰物流有限公司	1,486.00	1,575.16
	广西江舟物流有限公司	283.02	300.00
	汇通物流（防城港）有限公司	74,428.00	78,893.68
	防城港北港物流有限公司	2,946,513.91	3,066,711.75
	北海综微环保科技有限公司	380.80	380.80
	钦州北港物流有限公司		139,614.87
	防城港中远海运船务代理有限公司	593,521.86	402,611.49
	上海泛亚航运有限公司	355,990.57	355,990.57
	中国防城外轮代理有限公司	1,133,513.56	249,550.33
	北海中远海运船务代理有限公司		469.43
	中远海运集装箱运输有限公司	22,641.51	22,641.51
	钦州中远海运船务代理有限公司	51,963.77	474,259.22
	广西鱼峰水泥股份有限公司	62,513.99	62,513.99
	重庆中远海运物流有限公司成都分公司		2,045,205.49
	华南中远海运集装箱运输有限公司	4,878,537.74	4,878,537.74
	防城港泰港实业发展有限公司	0.30	

	自贡北部湾油脂工业有限公司	26,833.96	
	合计	40,834,829.24	29,627,228.14
其他应付款:			
	钦州北部湾港务投资有限公司	45,022,332.99	61,564,038.25
	广西北部湾国际港务集团有限公司	116,000,551.34	99,412,824.23
	广西中燃船舶燃料有限公司	30,000.00	33,000.00
	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	13,500.00	13,500.00
	防城港中港建设工程有限责任公司	2,089.44	431,465.77
	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司		6,800.00
	防城港务集团印刷服务有限公司	4,006.00	
	防城港务集团有限公司	349,129.76	74,022.63
	北海北港物流有限公司		13,654.00
	广西北港物流有限公司		500,000.00
	广西北港建设开发有限公司	1,000.00	283,805.91
	广西八桂工程监理咨询有限公司		24,400.00
	广西北港信息工程有限公司	15,620.00	15,688.00
	广西北港物业服务有限公司	2,172.72	4,181.60
	钦州中联理货有限公司		50,000.00
	广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司	1,096,970.70	1,096,970.70
	泛湾物流股份有限公司		500,000.00
	广西北港大数据科技有限公司		83,100.00
	广西北港电力有限公司		40,000.00
	防城港北港物流有限公司	800,000.00	800,000.00
	合计	163,337,372.95	164,947,451.09

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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	剩余期限：距离第一个解除限售期 6 个月；距离第二个解除限售期 18 个月；距离第三个解除限售期 30 个月。

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行计算确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,722,181.19
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,140,350.17

其他说明

无

3、股份支付的修改、终止情况

无

4、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) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2021.06.30	2020.12.31
大额发包合同	4,668,856,728.52	5,809,127,048.40

(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：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2021.06.30	2020.12.31
资产负债表日后第1年	1,357,358.40	2,670,931.20
资产负债表日后第2年	1,839,001.60	1,839,001.60
资产负债表日后第3年		
以后年度		
合 计	3,196,360.00	4,509,932.80

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2021年06月30日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
一、子公司				
北部湾港钦州码头有限公司	贷款担保	46,200,000.00	2019-2027年	
广西北部湾港拖轮有限公司	贷款担保	43,100,000.00	2020-2027年	
北部湾港防城港码头有限公司	贷款担保	85,000,400.00	2020-2024年	
北部湾港防城港码头有限公司	贷款担保	30,000,000.00	2020-2026年	
北部湾港防城港码头有限公司	贷款担保	90,000,000.00	2020-2026年	
北部湾港防城港码头有限公司	贷款担保	71,050,000.00	2020-2030年	
北部湾港防城港码头有限公司	贷款担保	77,322,500.00	2020-2023年	
北部湾港防城港码头有限公司	贷款担保	70,000,000.00	2020-2026年	
北部湾港防城港码头有限公司	贷款担保	65,000,000.00	2020-2026年	
北部湾港防城港码头有限公司	贷款担保	50,000,000.00	2020-2027年	
北部湾港防城港码头有限公司	贷款担保	100,000,000.00	2020-2027年	
北部湾港防城港码头有限公司	贷款担保	70,000,000.00	2020-2025年	
北部湾港防城港码头有限公司	贷款担保	34,840,000.00	2020-2030年	
广西钦州保税港区宏港码头有限公司	贷款担保	224,417,534.40	2020-2027年	
广西钦州保税港区宏港码头有限公司	贷款担保	21,000,000.00	2021-2026年	
二、其他公司				
无				

合 计		1,077,930,434.40		
-----	--	------------------	--	--

(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

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
股票和债券的发行	公司于 2021 年 6 月 29 日公开发行了 3,000 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 30.00 亿元。经深交所“深证上[2021]713 号”文同意，公司可转债于 2021 年 7 月 23 日起在深交所挂牌交易，债券简称“北港转债”，债券代码“127039”。	3,000,000,000.00	

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

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

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

无

(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

无

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	55,444,363.73	100.00%	940,940.23	1.70%	54,503,423.50	51,773,469.32	100.00%	798,937.42	1.54%	50,974,531.90
其中：										
应收非关联方客户	22,041,238.17	39.75%	286,768.44	1.30%	21,754,469.73	28,602,689.15	55.25%	269,016.85	0.94%	28,333,672.30
应收股份外关联方客户	29,614,313.56	53.41%	654,171.79	2.21%	28,960,141.77	23,170,780.17	44.75%	529,920.57	2.29%	22,640,859.60
应收本公司内部单位	3,788,812.00	6.83%	0.00		3,788,812.00					
合计	55,444,363.73	100.00%	940,940.23	1.70%	54,503,423.50	51,773,469.32	100.00%	798,937.42	1.54%	50,974,531.90

按组合计提坏账准备： 940,940.23

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收非关联方客户	22,041,238.17	286,768.44	30.48%
应收股份外关联方客户	29,614,313.56	654,171.79	69.52%
应收本公司内部单位	3,788,812.00	0.00	
合计	55,444,363.73	940,940.23	--

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	54,184,732.91
1 至 2 年	1,016,428.60
3 年以上	243,202.22
5 年以上	243,202.22
合计	55,444,363.73

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	798,937.42	142,002.81				940,940.23
合计	798,937.42	142,002.81				940,940.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广西北部湾国际港务集团有限公司	12,934,984.13	23.33%	
广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司	8,771,378.10	15.82%	
北海宝通物流代理有限公司	7,599,845.27	13.71%	
贵州开磷化肥有限责任公司	6,762,030.94	12.20%	
贵州安捷物流有限责任公司	4,887,036.93	8.81%	
合计	40,955,275.37	73.87%	

(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

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	311,142,654.26	141,142,654.26
其他应收款	2,506,154,317.07	2,022,750,341.63
合计	2,817,296,971.33	2,163,892,995.89

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北部湾港防城港码头有限公司	250,000,000.00	100,000,000.00
北部湾港钦州码头有限公司	50,000,000.00	
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	11,142,654.26	11,142,654.26
广西钦州保税港区盛港码头有限公司		30,000,000.00
合计	311,142,654.26	141,142,654.26

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 其他应收款

1) 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
新力公司往来款	98,938,086.18	98,938,086.18
保证金及押金	4,760.62	4,760.62
其他往来款项	2,112,579.50	1,736,022.87
应收关联方单位	2,505,674,180.61	2,022,649,507.77
合计	2,606,729,606.91	2,123,328,377.44

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,139,949.63		98,438,086.18	100,578,035.81
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	-2,745.97			-2,745.97
2021 年 6 月 30 日余额	2,137,203.66		98,438,086.18	100,575,289.84

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,658,221,213.13
1 至 2 年	885,316,759.00
2 至 3 年	31,092,000.00
3 年以上	32,099,634.78
3 至 4 年	17,287,769.39
4 至 5 年	13,087,706.90

5 年以上	1,724,158.49
合计	2,606,729,606.91

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	100,578,035.81	-2,745.97				100,575,289.84
合计	100,578,035.81	-2,745.97				100,575,289.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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
北部湾港防城港码头有限公司	往来款	550,714,399.48	1-2 年	21.13%	
北海兴港码头有限公司	往来款	429,125,602.84	1-2 年	16.46%	
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	往来款	400,231,409.02	1-2 年	15.35%	
北海港兴码头经营有限公司	往来款	398,456,577.58	1-2 年	15.29%	
广西钦州保税港区宏港码头有限公司	往来款	352,360,227.78	1-2 年	13.52%	
合计	—	2,130,888,216.70	—	81.75%	

6) 涉及政府补助的应收款项

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

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	4,915,395,876.10	19,973,442.86	4,895,422,433.24	4,863,182,770.17	19,973,442.86	4,843,209,327.31
对联营、合营企业投资	87,621,594.05		87,621,594.05	87,858,952.49		87,858,952.49
合计	5,003,017,470.15	19,973,442.86	4,983,044,027.29	4,951,041,722.66	19,973,442.86	4,931,068,279.80

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中国北海外轮代理有限公司	3,575,000.00					3,575,000.00	
北海新力进出口贸易有限公司						0.00	19,973,442.86
广西北海港物流有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
北部湾港防城港码头有限公司	2,394,662,576.60	1,193,769.28				2,395,856,345.88	
北部湾港钦州码头有限公司	714,590,545.82	755,763.55				715,346,309.37	
北部湾拖船(防城港)有限公司	63,660,755.02					63,660,755.02	
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	
广西北部湾能源化工港务有限公司	5,429,063.48	74,335.58				5,503,399.06	
北海港兴码头经营	198,089,325.13					198,089,325.13	

有限公司												
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	260,909,807.21										260,909,807.21	
广西北部湾外轮理货有限公司	12,482,324.35										12,482,324.35	
广西北部湾港网络服务有限公司	15,300,000.00										15,300,000.00	
北海宏港码头有限公司	18,851,356.21										18,851,356.21	
广西钦州保税港区宏港码头有限公司	353,024,452.34										353,024,452.34	
广西北部湾港环保科技有限公司	16,000,000.00										16,000,000.00	
广西新通道国际集装箱码头有限公司	4,500,000.00										4,500,000.00	
防城港赤沙码头有限公司	4,800,000.00										4,800,000.00	
广西北部湾港拖轮有限公司	10,303,519.79	189,237.52									10,492,757.31	
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	182,877,470.92										182,877,470.92	
防城港高岭码头有限公司		30,000,000.00									30,000,000.00	
防城港三牙码头有限公司		20,000,000.00									20,000,000.00	
合计	4,843,209,327.31	52,213,105.93		0.00		0.00	0.00	0.00			4,895,422,433.24	19,973,442.86

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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												
广西铁山东岸码头有限公司	87,858,952.49			-237,358.44							87,621,594.05	

小计	87,858,952.49			-237,358.44					87,621,594.05
合计	87,858,952.49			-237,358.44					87,621,594.05

(3) 其他说明

无

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	77,701,605.35	80,947,845.50	94,859,128.92	69,087,938.56
其他业务	21,975,807.31	4,727,378.22	15,013,601.06	1,435,549.01
合计	99,677,412.66	85,675,223.72	109,872,729.98	70,523,487.57

收入相关信息：

单位：元

合同分类	合计
商品类型	99,677,412.66
其中：	
装卸堆存收入	76,114,925.63
拖轮及港务管理收入	1,586,679.72
其他业务收入	21,975,807.31

与履约义务相关的信息：

项目	装卸堆存收入	商品贸易 销售收入	拖轮及港务 管理收入	理货业 务收入	其他	合计
主营业务收入	76,114,925.63	0.00	1,586,679.72	0.00	0.00	77,701,605.35
其中：在某一时刻确认	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
在某一时段确认	76,114,925.63	0.00	1,586,679.72	0.00	0.00	77,701,605.35
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
租赁收入	0.00	0.00	0.00	0.00		
其他收入	0.00	0.00	0.00	0.00	21,975,807.31	21,975,807.31
合计	76,114,925.63	-	1,586,679.72	-	21,975,807.31	99,677,412.66

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 6,212,699.10 元，其中，6,212,699.10 元预计将于 2021 年度确认收入。

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	493,635,031.00	780,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-237,358.44	-191,387.39
合计	493,397,672.56	779,808,612.61

6、其他

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	729,204.65	
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）	2,558,493.42	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	16,796.38	
受托经营取得的托管费收入	13,122,875.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	405,844.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,150,471.69	
减：所得税影响额	4,458,315.78	
少数股东权益影响额	431,559.59	
合计	25,093,811.15	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.89%	0.316	0.316
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.66%	0.300	0.300

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他