



# 北海港股份有限公司 2010 年年度报告

北海港股份有限公司董事会

二〇一一年四月七日

## 第一章 重要提示和目录

### 一、重要提示

（一）本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证 2010 年年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

（二）全体董事出席董事会会议并审议了 2010 年年度报告。

（三）上海东华会计师事务所有限公司对本公司出具了标准无保留意见的 2010 年年度审计报告。

（四）公司负责人黄葆源先生，主管会计工作负责人甘宏亮先生，会计机构负责人陈辉先生声明：保证 2010 年年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、 目录

第一章	重要提示和目录.....	2
第二章	公司基本情况简介.....	4
第三章	会计数据和业务数据摘要.....	5
第四章	股本变动及股东情况.....	7
第五章	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
第六章	公司治理结构.....	13
第七章	股东大会情况简介.....	16
第八章	董事会报告.....	16
第九章	监事会报告.....	25
第十章	重要事项.....	26
第十一章	财务报告.....	28
第十二章	备查文件目录.....	29

## 第二章 公司基本情况简介

### 一、 法定名称

中文：北海港股份有限公司

英文：BEIHAI PORT CO., LTD.

### 二、 法定代表人：黄葆源

### 三、 董事会秘书：黄葆源（代）

证券事务代表：何典治、梁勇

联系电话：0779-3922206、0779-3922254

传真：0779-3906387

电子信箱：000582abc@163.com

### 四、 注册、办公地址：广西北海市海角路 145 号

邮编：536000

互联网网址：<http://www.bhport.cn>

电子信箱：000582abc@163.com

### 五、 信息披露报纸：中国证券报、证券时报

登载年报的中国证监会指定网站：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

年度报告备置地点：公司办公大楼第 11 层综合办公室证券部

### 六、 股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：北海港

股票代码：000582

### 七、 营业执照首次登记日期：1988 年 1 月 25 日

营业执照注册登记地点：北海市工商行政管理局

营业执照编号：（企）450500000011969

税务登记证号码：450502199300907

组织机构代码：19930090-7

聘请的会计师事务所：上海东华会计师事务所有限公司（上海市太原路 87 号甲）

### 第三章 会计数据和业务数据摘要

#### 一、本年度实现的主要业务数据

单位：（人民币）万元

项目	金额
营业利润	4,291.82
利润总额	4,429.68
归属于上市公司股东的净利润	3,989.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,765.23
经营活动产生的现金流量净额	10,970.54

本年度非经常性净收益为 246.22 万元，涉及的项目和金额如下表：

单位：（人民币）万元

项 目	2009 年度
一、归属于母公司股东的净利润	<b>3,989.29</b>
二、减：非经常性收益项目	<b>295.40</b>
其中：	
1、非流动资产处置收益	17.43
2、转让子公司股权收益	108.36
4、计入当期损益的政府补贴	156.00
6、营业外收入中的其他项目	13.61
三、加：非经常性损失项目	<b>49.18</b>
其中：	
1、非流动资产处置损失	29.19
2、营业外支出中的其他项目	12.95
3、对外捐赠	7.04
四、加：非经常性损益的所得税影响数	-22.16
五、扣除非经常性后归属于母公司股东的净利润	3,765.23

#### 二、截至报告期末公司近 3 年的主要会计数据和财务指标

##### 1、主要会计数据

单位：（人民币）万元

项 目	2010 年	2009 年		本年比上年 增减（%）	2008 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入	40,501.21	21,596.10	21,596.10	87.54	1,9777.75	1,9777.75
利润总额	4,429.68	4,478.05	4,478.05	-1.08	1,838.44	1,838.44
归属于上市公司股东的净利润	3,989.29	4460.68	4460.68	-10.57	1,842.65	1,842.65
归属于上市公司股东的扣	3,765.23	1,956.81	1,956.81	92.42	1,170.91	1,170.91

除非经常性损益的净利润						
经营活动产生的现金流量净额	10,970.54	6,545.06	6,545.06	67.62	4,387.80	4,387.80
	2010年末	2009年末		本年末比上年末增减(%)	2008年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	81,704.68	68,560.62	69,300.01	17.90	63,680.68	64,420.07
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	33,385.28	28,656.61	29,396.00	13.57	24,195.93	24,935.32
股本(股)	14,212.26	14,212.26	14,212.26	0	14,212.26	14,212.26

## 2、主要财务指标

项 目	2010年	2009年		本年比上年增减(%)	2008年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.281	0.314	0.314	-10.51	0.130	0.130
稀释每股收益(元/股)	0.281	0.314	0.314	-10.51	0.130	0.130
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.265	0.138	0.138	92.03	0.082	0.082
加权平均净资产收益率(%)	12.71	16.88	16.42	减3.71个百分点	7.92	7.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.99	7.40	7.20	增4.79个百分点	5.03	4.88
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.772	0.461	0.461	67.46	0.309	0.309
	2010年末	2009年末		本年末比上年末增减(%)	2008年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.349	2.016	2.068	13.59	1.70	1.754

说明：因公司经营状况持续好转，估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用来抵扣已计提资产减值损失暂时性差异。因此，对前期居于谨慎性原则未确认的递延所得税资产，本期进行追溯调整2008年以前年度报表。调整后2010年比较会计报表已重新表述，该会计差错对2009年末的累积影响数为7,393,884.74元，调增2009年末未分配利润7,393,884.74元。

## 三、报告期内股东权益变动情况

单位：（人民币）万元

项目	年初数		本年增加	本年减少	年末数	变动原因
	调整前	调整后				
股本	14,212.26	14,212.26	0	0	14,212.26	-
资本公积	16,856.78	16,856.78			16,856.78	
盈余公积	2,405.20	2,405.20			2,405.20	
未分配利润	-4,817.64	-4,078.25	3,989.29		-88.96	本年利润增加
股东权益	28,817.85	29,557.24	3,983.01	0	33,540.25	本年利润增加

#### 第四章 股本变动及股东情况

##### 一、股本变动情况

###### （一）股份变动情况

###### 1. 股份变动情况表

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	58,423,914	41.11%	0	0	0	-2,489	-2,489	58,421,425	41.11%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	58,404,958	41.09%	0	0	0	0	0	58,404,958	41.09%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	18,956	0.01%	0	0	0	-2,489	-2,489	16,467	0.01%
二、无限售条件股份	83,698,695	58.89%	0	0	0	2,489	2,489	83,701,184	58.89%
1、人民币普通股	83,698,695	58.89%	0	0	0	2,489	2,489	83,701,184	58.89%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	142,122,609	100.00%	0	0	0	0	0	142,122,609	100.00%

## 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
何典治	0	750	3000	2250	通过二级市场竞价买入	2010年12月31日
孙泽华	18,956	4739	0	14217	通过二级市场竞价买入	2010年12月31日
合计	18,956	5489	3000	16467	-	-

## (二) 证券发行与上市情况

1. 报告期末前3年公司无发行证券情况。
2. 报告期内公司没有因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及结构的变动、公司资产负债结构的变动的情形。

## (三) 公司无内部职工股。

## 二、 股东和实际控制人情况

## (一) 报告期末股东总人数和前10名股东情况

1. 报告期末股东总数为18647户。
2. 报告期末持有公司股票前10名股东情况

单位：股

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广西北部湾国际港务集团有限公司	国有法人	40.79	57964958	57964958	0
中国长城资产管理公司	国有法人	4.98	7077706	0	0
交通银行-鹏华中国50开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.27	1799891	0	0
陈新平	境内自然人	0.85	1202100	0	0
长江金色晚晴(集合型)企业年金计划-浦发银行	境内非国有法人	0.56	799800	0	0



孙国华	境内自然人	0.49	703500	0	0
高兵	境内自然人	0.46	648700	0	0
季兰英	境内自然人	0.43	615944	0	0
吴艰	境内自然人	0.31	446000	0	0
中国东方资产管理公司	国有法人	0.31	440000	440000	0

注：未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

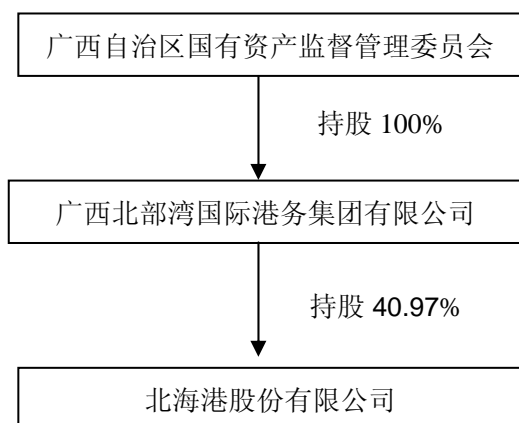
## （二）公司控股股东情况

本公司控股股东是广西北部湾国际港务集团有限公司，广西北部湾港务集团于 2007 年 3 月由广西沿海港口的国有资产重组整合设立，是广西壮族自治区政府直属的、授权自治区国资委履行出资人职责的国有独资企业。法人代表：叶时湘，注册资本 20 亿元，主营范围：港口建设经营管理、铁路运输、道路运输等。

## （三）公司实际控制人情况

1. 广西壮族自治区国资委持有本公司控股股东广西北部湾港务集团 100% 股份，因此，广西壮族自治区国资委是本公司的实际控制人。

2. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（四）公司无其他持股在 10% 以上（含 10%）的法人股东

（五）报告期末前 10 名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国长城资产管理公司	7077706	人民币普通股
交通银行－鹏华中国 50 开放式证券投资	1799891	人民币普通股

资基金		
陈新平	1202100	人民币普通股
长江金色晚晴（集合型）企业年金计划—浦发银行	799800	人民币普通股
孙国华	703500	人民币普通股
高兵	648700	人民币普通股
季兰英	615944	人民币普通股
吴艰	446000	人民币普通股
陈绍荣	423100	人民币普通股
北海市风机厂	378648	人民币普通股

注：未知以上前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

#### （六）截至报告披露日前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
1	广西北部湾国际港务集团有限公司	57,964,958	2008年5月22日	0	注 1
			2009年5月22日	21,346,816	
			2010年5月22日	36,618,142	
2	中国东方资产管理公司	440,000	2008年5月22日	440,000	注 2

注：

1. 广西北部湾港务集团受划转北海机场公司和北海高昂公司持有公司的股份时，承诺遵守证监会《上市公司股权分置改革管理办法》关于解除限售等规定。

2. 中国东方资产管理公司在股改时承诺遵守证监会《上市公司股权分置改革管理办法》关于解除限售等规定；公司原股东北海机场公司在股改中代中国东方资产管理公司垫付 61,352 股，北海机场公司已将该股份权益无偿划转至广西北部湾港务集团，中国东方资产管理公司所持股份如上市流通，应向广西北部湾港务集团偿还该股份。

## 第五章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 现任董事、监事和高级管理人员的基本情况

#### （一）基本情况

报告期内公司现任董事、监事和高级管理人员情况如下表：

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	在股东或关联方领取薪酬
黄葆源	董事长、 董事会秘书(代)	男	47	2007.6.25	2011.5.26	0	0	-	33.00(其中,补发2009年效益工资21.6万元)	否
谢文浩	董事	男	39	2000.4.21	2011.5.26	0	0	-	2.00	否
刘海秋	董事	男	46	2005.3.15	2011.5.26	0	0	-	2.00	否
吴启华	董事、 总经理	男	46	2007.6.25	2011.5.26	0	0	-	27.00(其中,补发2009年效益工资17.80万元)	否
何典治	董事	男	39	2008.5.26	2011.5.26	0	3000	二级市场竞价买入	14.23	否
张忠国	独立董事	男	64	2008.5.26	2011.5.26	0	0	-	5.00	否
孙泽华	独立董事	男	38	2008.5.26	2011.5.26	18,956	14217	二级市场竞价卖出	5.00	否
邓远志	独立董事	男	41	2008.5.26	2011.5.26	0	0	-	5.00	否
于肆	监事	男	38	2008.1.30	2011.5.26	0	0	-	11.48	否
刘雄伟	监事	男	38	2005.3.15	2011.5.26	0	0	-	1.00	否
梁勇	监事	男	38	2008.5.26	2011.5.26	0	0	-	7.12	否
甘宏亮	副总经理、 财务总监	男	53	1999.3.12	2011.5.26	0	0	-	20.50(其中,补发2009年效益工资13.00万元)	否
合计	-	-	-	-	-	18,956	17217	-	133.33	-

报告期内公司现任董事、监事和高级管理人员不存在持有本公司股票期权、被授予的限制性股票的情况。

## (二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1. 黄葆源先生：董事长、董事会秘书（代）。2003年6月至2006年12月于广西梧州中恒集团股份有限公司任董事长，2003年7月至2007年6月任党委书记；2007年6月至今于本公司任董事长、党委书记，2008年6月至今代行董事会秘书职责。

2. 谢文浩先生：董事。2002年3月至今于北海市国有资产监管营运中心任副主任；2007年8月至今于北海旅游集团有限公司任董事、副总经理；2000年4月至今于本公司任董事。

3. 刘海秋先生：董事。2003年7月至今于北海市国有资产监管营运中心任副主任；2009年4月至今于北海银滩开发投资股份有限公司任副总经理；2005年3月至今于本

公司任董事。

4. 吴启华先生：董事、总经理。2005年1月至2007年5月于防城港务集团有限公司任总经理助理；2007年6月至今于本公司任总经理；2008年5月至今于本公司任董事。

5. 何典治先生：董事。2004年12月至2008年12月于本公司任证券部经理、职工监事；2007年6月至2008年3月任董事会秘书；2008年4月至今任董事长助理；2008年5月至今任董事、证券事务代表；2008年12月至今任综合办主任。

6. 张忠国先生：独立董事。1993年3月至2007年1月于广西财政厅历任预算处处长、总会计师、副厅长；2005年7月至今任广西注册会计师协会会长；2007年7月至今任柳州钢铁股份有限公司独立董事；2008年5月26日至今于公司任独立董事。

7. 孙泽华先生：独立董事。2003年6月至今于广西资润资产管理公司任董事长；2008年5月26日至今于公司任独立董事。

8. 邓远志先生：独立董事。1999年6月至2007年12月于广西西江航运建设发展有限责任公司历任副总会计师、会计师；2004年5月至2008年7月29日任广西五洲交通股份有限公司第四、五届董事会独立董事；2008年1月至今于广西新发展交通投资集团任总会计师；2008年5月至今于公司任独立董事。

9. 于肄先生：监事会主席。2003年1月至2007年7月于本公司人力资源部历任副经理、经理；2007年7月至2008年12月任企划人劳部经理；2008年12月至今任石步岭作业区经理；2008年1月至今任监事会主席。

10. 刘雄伟先生：监事。2003年8月至今于北海市国有资产监管营运中心资产运营科任副科长；2005年3月至今于本公司任监事。

11. 梁勇先生：监事。2003年1月至今于本公司任证券部副经理、证券事务代表；2008年2月至今任监事；2008年12月至今任综合办副主任。

12. 甘宏亮先生：副总经理、财务总监。1999年至今于公司任副总经理；2008年11月至今任财务总监。

### （三）年度报酬情况

2008年5月公司制订了《董事、监事和高级管理人员的薪酬激励方案》，该制度是由董事会薪酬与考核委员会根据国家的有关规定以及公司的实际情况拟定，提交董事会和股东大会审议通过的，报告期公司严格执行有关制度。

报告期内，在公司领取薪酬的现任董事、监事以及高管人员共计有12人，领取报

酬总额为 133.33 万元。

公司每一位现任董事、监事和高级管理人员在报告期内从公司获得的税前报酬总额详见以上“报告期内公司现任董事、监事和高级管理人员情况表”。

(四) 报告期内至报告披露日, 公司董事、监事离任和选举, 以及公司解聘、聘任高级管理人员情况

根据孙林副总经理向董事会提交的因个人原因辞去副总经理的报告, 吴启华总经理提议解聘孙林副总经理职务。2010 年 7 月 14 日经董事会审议, 同意解聘孙林的副总经理职务。

## 二、 公司员工情况

截至 2010 年 12 月 31 日, 公司在职员工(不含内退和停薪留职) 840 人, 其中, 生产人员 562 人, 技术人员 202 人, 财务人员 12 人, 行政人员 64 人。员工教育程度为大学本科以上学历 108 人, 大学专科学历 224 人, 中专学历 61 人, 高中学历及以下 447 人。公司离退休职工 829 人, 基本上由国家社会保障部门承担费用。

## 第六章 公司治理结构

一、 报告期公司治理的实际状况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求。

2007 年 6 月公司控股权回归国有之后, 公司拨乱反正、大力整改, 彻底解决了历史遗留问题, 彻底理顺了控股权关系, 公司控股权划转至广西北部湾港务集团, 公司根据中国证监会关于公司治理专项活动的有关要求, 积极开展上市公司治理活动, 提高了规范运作水平和治理质量, 进入了良性发展的轨道。

2010 年公司进一步巩固近年来治理专项活动的成果, 进一步强化规范运作意识, 充分发挥股东大会和董事会、监事会在治理机制中的作用。公司规范了上市公司治理, 健全了法人治理结构, 控股股东真正到位履行了国有股份出资人职责, 董事会、监事会对经理层执行董事会决议以及对公司经营活动进行了有效的控制、监督和制约, 经理层认真履行经营管理职责, 部门的执行力有效强化。公司不存在尚未解决的治理问题。

2010 年公司健全了各项内部控制制度, 全面开展完善修订现行制度工作, 对以往发布的 300 多项制度性文件进行整理、评估、归并, 其中废止了 75 项制度, 公司根据生产经营、内部控制、公司治理等类别, 建立完善了各层面的管理制度体系。2010 年 4 月董事会审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

## 二、独立董事履行职责情况

报告期 3 位独立董事按照《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》，认真履行职责，出席了董事会召开的 7 次会议，依法审议了各项议案，没有对公司有关议案提出异议。

## 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面的“五分开”情况

公司与控股股东广西北部湾港务集团在业务、人员、资产、机构、财务方面做到了“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

(一) 业务方面：公司业务完全独立于广西北部湾港务集团。尽管广西北部湾港务集团与公司从事经营的港口业务有相同之处，存在着潜在的同业竞争，但是广西北部湾港务集团采取了以下有效措施避免和消除同业竞争：

### 1. 择机启动向广西北部湾港务集团非公开发行股份暨收购其所属资产的重大资产重组

2008年8月13日公司董事会审议通过了向广西北部湾港务集团非公开发行2.88亿股份，共募集资金22.24亿元拟购买其所持有的防城港70%、钦州港100%的港口经营性资产权益的重大资产重组有关议案。广西北部湾港务集团与公司签订了附生效条件的《重大资产重组框架协议》。由于公司股权划转豁免要约收购申请尚等待核准，实施该资产重组的前提条件尚未具备；公司被证监会立案调查尚未结案；拟注入资产部分权属证明尚未办理完毕，以及资产剥离工作尚未完成等原因，公司未能在规定时限内发出股东会议审议该事项的通知。2009年2月20日公司董事会审议通过了暂停实施公司与广西北部湾港务集团签订的附生效条件《重大资产重组框架协议书》，广西北部湾港务集团承诺在该次董事会决议公告之日三个月内不启动该项非公开发行股份暨重大资产重组事项，三个月后，将视情况择机启动非公开发行股份暨重大资产重组。

截至目前，2009年10月公司控股股权已划转至广西北部湾港务集团，2011年2月证监会对公司在天津德利得集团控制期间涉及问题立案调查已作出行政处罚，但是，拟注入资产部分权属证明尚未办理完毕，以及资产剥离工作尚未完成。广西北部湾港务集团将尽快解决上述问题并择机开展相关工作

2. 在重新启动前，广西北部湾港务集团和公司将严格执行国家交通部和广西关于沿海港口规划，按其各自不同的功能定位分业经营；广西北部湾港务集团承诺将无条件予以公司在同等商业条件下的优先选择权；承诺不从事损害公司中小股东利益的行为。

(二) 人员方面：公司人员独立于广西北部湾港务集团，公司经理层、财务负责人、

营销负责人和董事会秘书不在控股股东单位担任职务。

(三) 资产方面：公司的资产独立完整、权属清晰。广西北部湾港务集团不占用公司资产。

(四) 财务方面：公司按照有关法律、法规的要求建立健全的财务、会计管理制度，独立核算。广西北部湾港务集团尊重公司财务的独立性，不干预公司的财务、会计活动。

(五) 机构方面：公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。广西北部湾港务集团及其职能部门与公司及职能部门之间没有上下级关系。广西北部湾港务集团及其下属机构不向公司及下属机构下达任何有关公司经营的计划和指令，也不以其他任何形式影响公司经营管理的独立性。

#### 四、内部控制制度的建立和健全的情况

##### (一) 内部控制建设的总体方案

2010 年公司按照《内部控制制度》，完善公司内部控制的组织架构，进一步建立健全各项内部控制相关制度。做好重点控制活动，特别是对公司控股子公司控制、关联交易的内部控制、对外担保的内部控制、募集资金使用的内部控制、重大投资的内部控制、信息披露的内部控制。针对内部控制工作中存在问题及时整改。积极开展内控制的自我评价工作。

##### (二) 内部控制规范建立健全情况

2010 年公司健全了各项内部控制制度，全面开展完善修订现行制度工作，对以往发布的 300 多项制度性文件进行整理、评估、归并，其中废止了 75 项制度，公司根据生产经营、内部控制、公司治理等类别，建立完善了各层面的管理制度体系。2010 年 4 月董事会审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

##### (三) 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况

2010 年公司切实开展了内部监督和内部控制自我评价工作，公司监事会、独立董事和审计委员会积极参与公司的自我评价工作，经评议认为，公司按照上市公司监管部门的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司自身实际情况，制定了有效的内部控制制度，保证了公司的正常运转及风险控制，总体上符合上市公司监管部门的相关要求，公司内部控制有效；公司内部控制自我评价真实、客观、完整地反映了公司内部控制制度的建立、执行情况和效果。

##### (四) 内部控制存在的缺陷及整改情况

目前，公司在内部控制重点控制活动中不存在重大缺陷的问题和事项。

详见同日公司公告的《公司 2010 年度内部控制自我评估报告》。

## 五、对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

报告期公司严格实施 2008 年 5 月股东大会审议通过的《关于董事、监事和高级管理人员薪酬激励方案》，公司高管人员的职务津贴、基本薪酬、绩效年薪的等薪酬按照以上方案执行。公司未制定高管人员的股权激励制度。

## 第七章 股东大会情况简介

会议届次	议案	会议决议刊登的信息披露报纸	披露日期
2009 年年度股东大会	2009 年度报告、公司更名、建设石步岭港区三期工程等议案	中国证券报、证券时报	2010 年 5 月 12 日

## 第八章 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况回顾

#### 1. 报告期内总体经营情况

#### (1) 主要财务指标同比变动情况表

单位：（人民币）万元

项 目	2010 年	2009 年	增减数	增减幅度
营业收入	40,501.21	21,596.10	18905.11	87.54%
营业利润	4,291.82	4,026.91	264.91	6.58%
净利润	3,983.01	4,471.91	-488.90	-10.93%

#### 变动的主要影响因素说明

#### ①营业收入变动情况说明：

2010 年度营业收入 40,501.21 万元，同比增加 18,905.11 万元，增幅 87.54%，其中：

A、母公司港口经营业务收入（包括装卸、堆存、拖轮、港务管理以及理货业务等）24227 万元，比上年的 19198 万元增加 5029 万元，增幅 26.20%。本年度母公司收入增加主要原因是吞吐量的增加以及高货值货种结构变化所带来装卸收入的增加。

B、子公司北海新力贸易公司贸易业务收入 15445 万元，比 2009 年的 1585 万元增加 13860 万元，增幅 874.45%。主要是该公司本年度加大煤炭、硫磺等贸易业务量增加的收入。母公司将贸易业务作为港口主营业务的延伸，为客户提供增值服务，有利于港



口吞吐量的稳定和提高。

C、子公司北海外轮代理公司代理业务收入 353 万元，比上年的 332 万元增加 21 万元，增幅 6.32%。

D、其他业务收入 476 万元，主要是北海港母公司固定资产出租收入，其次有少部分是船舶供水收入。

②营业利润同比增加 264.91 万元，主要构成：1、因营业收入增加而增加营业利润 18905.11 万元，2、营业成本同比增加而减少利润 16062.35 万元，营业成本增加主要是贸易成本和港口装卸成本增加。3、营业税金及附加同比增加而减少营业利润 183.6 万元，4、管理费用同比增加而减少营业利润 356.73 万元。5、财务费用同比增加而减少营业利润 422.19 万元，财务费用增加主要是去年存在资金占用费收入冲抵因素。6、因本年转回以前年度计提的应收款项坏账准备同比减少而减少营业利润 1730.89 万元。去年因收回被占用资金 8690 万元而转回应收款项坏账准备 1738 万元。

③净利润同比减少 488.90 万元，减幅 10.93%，主要是 2009 年度由于母公司以前年度亏损尚未弥补完，2009 年度母公司没有企业所得税，2010 年度母公司因弥补完亏损后应交企业所得税 371.40 万元，净利润因此减少。其余为营业外收支净额变动减少。

2010 年公司企业所得税执行标准和依据是，广西壮族自治区发改委批复公司符合西部地区国家鼓励类产业企业，2010 年度可以享受 15%的企业所得税优惠税率，及广西壮族自治区政府关于促进北部湾经济区开放开发的政策规定，2010 年免征属于地方部分的企业所得税。因此，公司 2010 年度企业所得税实际税负率为 9%。

### (3) 前期已披露的公司发展战略和经营计划的实现情况

公司于 2009 年年度报告中披露计划 2010 年实现港口货物吞吐量 710 万吨（其中铁山港 100 万吨，铁山港公共码头为控股股东广西北部湾港务集团投资建设，目前试运营期间港口吞吐量统计并入公司），努力实现港口主营业务收入比 2009 年增长 20%以上。2010 年度公司实际完成货物吞吐量 723 万吨（其中铁山港 112 万吨），比计划增幅 1.83%；实际实现港口主营业务收入 2.42 亿元，比 2009 年增长 26.20%；贸易业务收入 1.54 亿元，同比增幅 874.45%。2010 年度公司实际实现净利润 3,989.29 万元。公司不存在实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划低 20%以上或高 20%的情况。

## 2. 公司主营业务及其经营状况的分析

### (1) 主营业务收入、利润构成情况

单位：（人民币）万元

分行业或分产品	业务收入	占营业收	业务成本	营业利润	营业收入比	营业成本比	营业利润率比
---------	------	------	------	------	-------	-------	--------

		入比例(%)		率(%)	上年增减(%)	上年增减(%)	上年增减
1、装卸堆存业务	23,943.68	59.12	14,357.18	40.04	24.87	17.59	增 7.81 个点
2、代理业务	574.96	1.42	273.48	52.43	73.12	79.26	减 1.63 个点
3、贸易业务	15,444.68	38.13	15,138.81	1.98	874.16	909.95	减 3.47 个点
合 计	39,963.32	98.67	29,769.47	25.51	89.46	114.78	减 5.05 个点

(2) 报告期内产品或服务发生重大变化或调整的说明:

本报告期贸易业务收入同比大幅增长,主要是子公司北海新力进出口贸易有限公司本期开展煤炭、硫磺等贸易额大幅增加所致。

(3) 报告期公司的前 5 名客户销售额合计为 23,512.39 万元,占公司主营收入的 58.83%;公司无固定供应商。

3. 报告期公司资产构成同比发生重大变动情况和产生变化的主要影响因素

(1) 公司资产构成变动情况

单位:(人民币)万元

项目	2010 年度	占总资产比例	2009 年度	占总资产比例	主要影响因素
货币资金	9,566.40	11.71%	6,139.45	8.95%	报告期流动资金贷款及预收款增加
应收票据	2,694.12	3.3%	545.00	0.79%	经营业务收取的银行承兑汇票增加
应收账款	1,343.41	1.64%	2,564.32	3.7%	本报告期收回以前年度欠款增加
预付账款	5,992.30	7.33%	534.96	0.77%	未结算的贸易货款和预付工程款增加。
应付账款	2,504.59	3.07%	846.55	1.22%	主要是应付贸易货款增加。
预收账款	2,717.59	3.33%	670.82	0.97%	主要是本期预收港口费增加。
其他应付款	4,275.65	5.23%	1,992.76	2.88%	主要是代收铁山港港口费增加
一年内到期的非流动负债	17,400.00	21.30%			是截至报告期末一年内到期的长期借款转入。
长期借款	4,000.00	4.90%	19,400.00	27.99%	原因同上。
总资产	81,704.68	100%	69,300.01	100%	

公司报告期内主要资产价值采用成本法计量(详见公司 2010 年度财务报告附注:公司重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法)。

(2) 公司利润构成变动情况

单位:(人民币)万元

序号	项目	2010 年度	2009 年度	增减额	变动幅度(%)	变动原因
1.	营业收入	40,501.21	21,596.10	18905.11	87.54	主要是随港口吞吐量增加而增加的装卸收入和子公司贸易业务收入的增加。
2.	营业成本	30,242.76	14,180.41	16062.35	113.27	主要是子公司贸易业务成本和母公司随港口吞吐量增加而增加的装卸成本。
3.	营业税金及附加	894.30	710.70	183.60	25.83	随营业收入增加而增加。

4.	管理费用	3,686.87	3,330.14	356.73	10.71	主要是职工薪酬增加。
5.	财务费用	1,555.96	1,133.77	422.19	37.24	主要是 09 年存在资金占用费收入抵消因素影响。
6.	资产减值损失	-62.15	-1,793.04	1730.89		主要是 09 年因收回被占用资金而转回以前年度坏账准备较大。
7.	投资收益	108.36		108.36	100.00	是本报告期转让子公司北海新恒房地产公司股权所增加的收益。
8.	营业外收入	187.04	451.19	-264.15	58.55	主要是 09 年处置无法支付的应付款项所增加, 本报告期没有此项业务。
9.	营业外支出	49.18	0.05	49.13	98260	主要是职工工伤赔款、货损赔款以及公司抗旱救灾捐款支出等增加。
10.	所得税费用	446.67	6.14	440.53	7174.76	主要是母公司 09 年弥补完亏损后, 2010 年度开始计缴企业所得税。

#### 4. 公司经营、投资、筹资活动产生的现金流量的构成情况

##### (1) 主要现金流量变动情况

单位: (人民币) 万元

序号	项目	2010 年度	2009 年度	变动幅度 (%)
1.	经营活动产生的现金净流量	10,970.54	6,545.06	67.62
2.	投资活动产生的现金净流量	-7,974.30	-2,992.98	-166.43
3.	筹资活动产生的现金净流量	430.46	331.68	29.78
4.	现金及现金等价物净增加额	3,426.95	3,883.63	-11.76

##### (2) 报告期公司现金流量净增加额 3426.95 万元, 其中:

A. 经营活动产生的现金流量净额同比增加 67.62%, 主要是本年营业收入增加并及时收回应收帐款。

B. 投资活动产生的现金流量净额同比减少 166.43%, 主要是本年购建固定资产资金投入同比大幅增加。

C. 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 29.78%, 主要是 2009 年北海建行补收 2008 年度少计的贷款利息, 导致 2009 年支付利息现金流出增加。

##### 5. 其它与公司经营相关的重要信息的讨论与分析

(1) 港口货物吞吐量再创历史新高。2010 年公司实现港口货物吞吐量 723.2 万吨, 同比增幅 17.8%, 集装箱 6.18 万标准箱, 同比增幅 39.8%。公司港口设计通过能力 215 万吨/年, 但实际完成吞吐量是设计通过能力的近 3 倍。

(2) 硫磷化工专业化码头初具规模。2010 年公司充分发挥硫磷化工对流链、澳肥物流链优势, 重点核心业务硫磷产品吞吐量为 236 万吨, 占石步岭作业区散杂货吞吐量和业务收入的 50%以上。公司专业优质的服务, 获得了瓮福等三家化肥企业的好评。

(3) 港口设施和设备硬件大大增强。2010 年港口基础设施建设及设备更新改造投入 1.12 亿元，完成了新增铁路装卸线、1#、3#专用化肥仓库以及堆场等重大建设项目。石步岭港区三期工程取得了突破性的进展，开工建设变成了现实。

(4) 推行精细化管理，降本增效显著。2010 年公司开发设备新工艺，推广吨袋、吨络包装运输的形式，装拆箱效率提高了 3 倍，解包效率提高了 5 倍，摸索到解决过度依赖人工的有效途径。改进了散装化肥作业线、硫磺堆高机，收到了良好效果。对外租机械设备推行招标制市场化运行，有效降低了成本，其中外租机械运输作业单价降幅 20% 左右。

(5) 多元化业务取得了突破。2010 年贸易公司实现煤炭、硫磺等大宗商品内贸自营业务收入 1.54 亿元，同比增长 9.4 倍。物流公司承接了中粮木薯干和北海诚德镍业公司及中石化的设备和镍矿等多项物流业务，收入 500 多万元（不含运费），同比增长了 5 倍。公司将贸易和物流业务作为港口主营业务的延伸，为客户提供增值服务，有利于港口吞吐量的稳定和提高。

## 6. 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

### (1) 主要子公司、参股公司的经营及业绩情况

单位：（人民币）万元

主要子公司	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
中国北海外轮代理有限公司	外轮代理业务	中外籍国际船舶代理及海运和陆海联运国际货物运输代理	550	776.59	442.77	-17.93
北海新力进出口贸易有限公司	外贸、内贸业务	自营和代理各类商品和技术的进出口业务	2000	5236.99	2239.74	154.62
广西北海港物流有限公司	物流代理	国内船舶代理、水路和陆路货物运输代理业务、普通货运。	200	190.07	190.07	-9.93
北海新恒房地产开发有限公司	房地产业务	房地产开发、建筑材料销售	1000			-2.99

说明：

A、我公司已于 2010 年 5 月将所持北海新恒房地产开发有限公司股份转让予广西桂柳投资管理有限公司，所以本报告期不合并该公司资产负债表。

B、广西北海港物流有限公司是我公司于 2010 年 11 月出资 200 万元注册成立的全资子公司。

(2) 主要子公司和控股公司的经营业绩、资产方面或其他主要财务指标变化情况  
子公司北海新力贸易公司贸易业务收入 15445 万元，比 2009 年的 1585 万元增加 13860 万元，增幅 874.45%。主要是该公司本年度加大煤炭、硫磺等贸易业务量增加的收入。

7. 报告期公司不存在控制下的特殊目的主体。

(二) 公司未来发展的展望

1. 公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局的分析

(1) 由于全球经济危机影响范围广、周期长，当前国际经济环境低迷，国内经济形势虽然总体向好，但政策环境趋向调控紧缩，未来经济发展存在诸多不确定性因素，经济形势仍不稳固，港口企业经营形势仍面临风险。

(2) 公司仍然面对来自周边省区如广东、海南甚至越南北方港口的竞争，公司所经营的港口面对相近的货源腹地，公司存在港口规模较小，公路铁路运距长，人员包袱沉重等劣势。

2. 未来公司发展机遇、挑战以及新年度的经营计划

(1) 公司发展机遇：国内经济形势总体向好，港口行业经营环境改善；国家实施西部大开发，及广西北部湾经济区上升成为国家战略，中国东盟自由贸易区建成，有利于公司港口和货源腹地经济的发展；广西实施北部湾港口整合战略，公司控股权已划转广西北部湾港务集团，公司将发挥上市公司的资源平台优势，利用资本市场做大做强；近年来公司加大了基础设施投入，增强了港口的装卸作业能力，为公司发展奠定了基础。

公司面临的挑战：经济形势的基础尚未坚实稳固，港口经济的发展存在风险；港口竞争仍然存在，公司存在规模小、运距长、人员包袱沉重等劣势；公司向北部湾港务集团非公开发行股份暨其所属资产的重大资产重组的重新启动时间待定。

(2) 新年度的经营目标和经营计划

公司计划 2011 年实现港口货物吞吐量 670 万吨（不含铁山港），同比增幅 9.65%，集装箱 7 万箱，同比增幅 13.3%；努力实现港口主营业务收入比 2010 年增长 10% 以上，及进一步控制成本费用。

3. 2010 年度资金需求及使用计划、资金来源

公司 2011 年度固定资产预算投资 32165 万元，其中：

1、石步岭三期工程基建及配套设备投入 24775 万元，包括：水工、吹填工程 14000 万元，购两艘拖轮付进度款 4671 万元，两台集装箱岸桥进度款 3520 万元，四台集装箱

场桥进度款 2584 万元。

2、其他基建支出 4741 万元，包括：两座简易化肥拆包棚投入 1000 万元、新建 15 万平米的堆场投入 2250 万元，民工住宅楼投入 526 万元，其他零星基建项目投入 965 万元。

3、其他设备购置支出 2649.5 万元，主要是购置推耙机、叉车、正面吊、皮带输送机 and 轨道长桥等一批装卸机械，以进一步提高港口的货物装卸能力和装卸效率。

2011 年度公司确保完成年度计划的资金来源于自有资金和银行贷款。

4. 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司对策措施

(1) 详见第八章. 一. (二). 1 “公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局的分析” 以及 2 “未来公司发展机遇和挑战及新年度的经营计划”。

(2) 公司将采取以下策略和行动：以“开源节流控风险”为核心，以加强港口硬件和管理软件为手段，以提高港口吞吐量和经济效益为目标。创新商务模式，加大揽货力度；加大港口基础设施和设备建设力度，提高港口硬件实力；深化精细化管理，降本增效；深化生产管理体制的改革；开拓以港口为平台的延伸业务，提高盈利能力和增强抗风险能力；规范上市公司治理，强化信息披露；坚持以人为本，加强企业文化建设；积极实施港口整合战略，实现公司的跨越式发展。

## 二、报告期内投资情况

(一) 公司最近一次募集资金为 1999 年实施配股，募集资金已使用完毕，报告期公司无募集资金使用的情况。

(二) 报告期公司无使用非募集资金投资重大项目情况。

三、上海东华会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。与 2009 年年度报告相比，公司的会计政策、会计估计和核算方法没有发生变化。

## 四、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

序号	会议届次	召开日期	信息披露报纸	披露日期	审议事项
1.	第五届董事会第十六次会议	2010 年 4 月 8 日	中国证券报、 证券时报	2010 年 4 月 10 日	审议通过《2009 年度报告》、 公司更名、建设石步岭港区三期工程等议案
2.	第五届董事会第十七次会议	2010 年 4 月 23 日		2010 年 4 月 24 日	审议通过《2010 年第一季度报告》

3.	第五届董事会第十八次会议	2010年7月14日		2010年7月16日	审议通过《关于解聘孙林的副总经理职务的议案》
4.	第五届董事会第十九次会议	2010年8月12日		2010年8月14日	审议通过《2010年半年度报告》
5.	第五届董事会第二十次会议	2010年10月21日		2010年10月25日	审议通过《2010年第三季度报告》
6.	第五届董事会第二十一次会议	2010年11月12日		2010年11月13日	审议通过《关于为全资子公司北海新力贸易公司银行授信提供担保的议案》
7.	第五届董事会第二十二次会议	2010年11月26日		2010年11月27日	审议通过《关于核销六项资产损失的议案》

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

董事会认真执行 2010 年 5 月 12 日 2009 年度股东大会决议事项，主要情况为：

1. 关于 2010 年度财务预算执行情况，详见“第九章、董事会报告，五、管理层讨论与分析，（一）、报告期内公司经营情况回顾”。

2. 关于成立港口物流公司的事项，2010 年 11 月公司已注册成立了广西北海港物流有限公司，并已开始经营业务。

3. 关于增加经营范围事项，2010 年 7 月公司已在经营范围中增加“化肥购销”项目。

4. 关于公司名称变更事项，2010 年 9 月公司已将名称由“北海市北海港股份有限公司”变更为“北海港股份有限公司”。

5. 关于建设石步岭作业区三期工程事项，公司正在办理立项核准、设计审核、招投标和施工许可等前期工作，近期将施工建设。

## (三) 董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

### 1. 审计委员会制度

公司已建立了《董事会审计委员会实施细则》，对审计委员会的职责权限、决策程序、议事规则作了明确规定，公司建立了《年度财务报告审计工作规程》，报告期公司认真执行有关制度，切实发挥审计委员会在年报工作中监督作用，提高了信息披露质量。

### 2. 审计委员会履职情况

报告期审计委员会认真履行职责，在 2010 年度财务报审计期间，审计委员会严格执行有关规定。

(1) 在会计师事务所进场审计前，审计委员会审阅了经理层提供的财务会计报表和相关资料，形成了初步审阅意见；会计师事务所出具了财务报告初步审计意见后，审

计委员会召开了会议，讨论通过了关于 2010 年度会计报表的审核意见。

(2) 在会计师事务所审计期间，审计委员会与会计师事务所进行了充分的沟通协商，督促会计师事务所在约定时限内及时出具财务报告初步审计意见。

(3) 审计委员会向董事会提交了《关于上海东华会计师事务所从事本公司 2010 年度审计工作的总结报告》

审计委员会认为，会计师事务所已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员执业能力胜任，由其审定的财务报表能够充分反映公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

(4) 审计委员会关于 2011 年度续聘会计师事务所的决议

2011 年 3 月 25 日审计委员会召开会议，审议通过了关于续聘上海东华会计师事务所为公司 2011 年度审计机构的议案，并形成决议提交公司董事会审议。

(四) 董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

公司已建立《薪酬与考核委员会实施细则》，规定了薪酬与考核委员会的职责权限、决策程序、议事规则，公司已制订了《董事、监事和高级管理人员薪酬激励方案》，报告期公司认真执行有关制度。薪酬与考核委员会结合业绩指标对董、监事和高管人员的薪酬进行了考核，审核同意了董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬。

报告期公司无实施股权激励计划方案。

## 五、公司本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

(一) 2010 年度公司归属母公司净利润 3989.29 万元，但是截止 2009 年末公司未分配利润余额为-4078.25 万元，因此，根据《公司法》、《公司章程》，2010 年度实现的净利润应当弥补以前年度亏损，不能进行分配。未用于分红的资金留存公司用于弥补公司流动资金的不足。

(二) 2010 年度不进行资本公积金转增股本。

(三) 公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

年份	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2009 年	0.00	44,606,768.22	0.00%
2008 年	0.00	18,426,527.55	0.00%
2007 年	0.00	1,750,223.95	0.00%



## 六、报告期公司无变更信息披露报纸

## 七、董事会对于内部控制责任的声明。

董事会认为，公司按照上市公司监管部门的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司自身实际情况，制定了有效的内部控制制度，保证了公司的正常运转及风险控制，总体上符合上市公司监管部门的相关要求，公司内部控制有效；公司内部控制自我评价真实、客观、完整地反映了公司内部控制制度的建立、执行情况和效果。

## 八、内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期公司认真执行《内幕信息知情人登记制度》，加大信息保密措施，防止信息外泄，维护信息披露的公平原则，降低引发内幕交易的风险。报告期公司进一步健全了信息披露事务管理制度，规范了重大信息的内部流转程序，强化了敏感信息内部排查、归集、传递、披露机制，落实了信息披露的归口管理责任。2011 年公司将制定涉及股东和实际控制人的信息问询、管理、披露制度，防范股东和实际控制人在影响公司股价重大敏感事项发生前买卖公司股份的行为。

## 第九章 监事会报告

### 一、监事会召开会议情况

报告期监事会共召开了 5 次会议。具体情况如下：

(一) 2010 年 4 月 8 日召开了五届监事会八次会议，审议通过了公司 2009 年年度报告等，对《公司 2009 年年度报告及摘要》作出了书面审核意见。

(二) 2010 年 4 月 23 日召开了四届监事会九次会议，审议通过了公司 2010 年第一季度报告，并作出了书面审核意见。

(三) 2010 年 8 月 12 日召开了五届监事会十次会议，审议通过了公司 2010 年半年度报告，并作出了书面审核意见。

(四) 2010 年 10 月 21 日召开了五届监事会十一次会议，审议通过了公司 2010 年第三季度报告，并作出了书面审核意见。

(五) 2010 年 11 月 26 日召开了五届监事会十二次会议，审议通过了《核销六项资产损失的议案》。

### 二、监事会独立意见

#### (一) 公司依法运作情况

公司决策程序合法，报告期公司共召开了 7 次董事会会议和 1 次股东大会会议，会议的召集、召开、审议和表决事项的程序合法有效。公司建立了较为完善的内部控制制

度，并能够根据公司经营管理的实际情况不断调整修改相关制度。董事、监事和高级管理人员在执行职务工作期间，能够诚实守信，勤勉尽职，无违反法律法规、公司章程和损害公司利益的行为。

监事会审阅了公司 2010 年度内部控制自我评价报告，同意董事会对内部控制自我评价报告，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制体系的建立和执行情况，公司内部控制有效。

#### （二）检查公司财务的情况

监事会审核了上海东华会计师事务所出具标准无保留意见的《审计报告》，监事会认为，公司 2010 年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果。

#### （三）最近一次募集资金实际投入的情况

公司最近一次募集资金为 1999 年实施配股，所募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致；所投入项目节余的募集资金，经公司 2000 年度股东大会审议通过，用于追加投资石步岭港区二期工程贷款部分本息偿还。

#### （四）报告期公司无重大收购、出售资产情况。

#### （五）报告期公司无重大关联交易的情况

#### （六）其他

上海东华会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司不存在实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划低 20% 以上或高 20% 的情况。

## 第十章 重要事项

### 一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

### 二、报告期内公司无破产重整相关事项

三、报告期内公司不持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权

### 四、报告期公司无发生重大收购及出售资产、企业合并事项

### 五、报告期公司未制订或实施股权激励计划

### 六、报告期公司发生的重大关联交易事项

（一）公司无日常经营相关的关联交易。

（二）公司无涉及资产收购、出售的关联交易。

（三）公司与关联方非经营性债权债务往来或担保事项。

关于公司应收联营企业北海中港散化有限公司 2002 年非经营性资金 22,916,343.74 元, 2004—2006 年度公司累计全额计提了坏帐准备, 由于北海中港散化有限公司已停业多年, 并于 2009 年 3 月被工商行政管理部门吊销营业执照, 应收款项无法收回, 2010 年 11 月 26 日董事会审议通过了对该应收款作为坏账核销 (详见公司该日公告)。截至目前, 公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金情况。

报告期公司无为关联方提供担保情况。

(四) 公司无其他重大关联交易。

## 七、重大合同及其履行情况

(一) 公司无在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 重大担保事项

### 1. 报告期履行的及尚未履行完毕的担保合同情况

2010 年 11 月 12 日董事会审议通过了《关于为全资子公司北海新力贸易公司银行授信提供担保的议案》(详见 2010 年 11 月 13 日公告), 北海新力贸易公司向兴业银行南宁分行申请 2500 万元额度短期流动资金和票据授信, 本公司为之提供为期一年的连带责任担保, 本项担保正在履行当中, 不存在承担连带清偿责任的情形。

2. 报告期公司发生对子公司提供担保情况详见上项。公司无为股东、实际控制人及其关联方提供担保。公司无直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供担保。公司无担保总额超过净资产 50%。

(三) 报告期公司无发生委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 报告期公司无其他重大合同

## 八、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(一) 2009 年 9 月 23 日公司控股股东广西北部湾港务集团在公司股权划转的<收购报告书>中作出承诺: 1、避免同业竞争的承诺; 2、规范关联交易的承诺; 3、承接原股东北海机场资产管理公司和北海高昂交通建设有关股改义务的承诺。报告期广西北部湾港务集团严格履行了以上承诺。

(二) 公司不存在盈利预测的资产或项目。

## 九、报告期公司聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2009 年年度股东大会审议通过, 2010 年度公司继续聘用上海东华会计师事务所有限公司为本公司的审计机构, 聘期为一年, 报酬金额为 23 万元, 该事务所为公

司提供审计服务所发生的费用由公司承担。截至报告期末，上海东华会计师事务所为本公司提供审计服务已连续近四年。

#### 十、 接受行政或司法部门调查处理等情况

2007 年 10 月公司收到证监会发来的《立案调查通知书》，因公司在天津德利得集团实际控制期间信息披露不实的问题，证监会决定对我公司立案调查。2011 年 2 月 18 日公司收到了证监会下达的《行政处罚决定书》，证监会对北海港、天津德利得给予警告，并分别处以 30 万元罚款；对前实际控制人王学利给予警告和 30 万元罚款，并对原董事长徐文元等 14 名相关责任人给予行政处罚。对于本案涉及的实际控制人问题、资金占用和担保等问题，2007 年 6 月公司已将实际控制权收归国有，经过彻底整改，严正交涉，采取了民事和刑事的法律措施，及多方协调，已经全部解决纠正了相关问题，并已及时履行了信息披露义务。

#### 十一、 报告期公司其它重大事项

2010 年 4 月 30 日广西地税局向媒体通报了 2009 年度广西地税欠税前十名企业，其中我公司所欠税款 1123.63 万元。我认为广西地税局通报我公司所欠税款存在严重争议，公司向广西地税局提出申请免征自用土地的城镇土地使用税和自用房产的房产税的优惠。

6 月 11 日公司收到了自治区发改委《关于北海港公司经营产业符合国家鼓励类产业的函》，认定我公司经营的产业符合国家鼓励类产业。7 月 30 日公司收到了北海市海城区地方税务局《备案类减免税审核确认告知书》，确认我公司可以享受免征 2008 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日期间自用土地的城镇土地使用税和自用房产的房产税。

### 第十一章 财务报告

#### 一、 审计报告正文

## 审计报告

东华桂审字〔2011〕88-1 号

北海港股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北海港股份有限公司（以下简称“北海港”）2010 年度财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是北海港管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，北海港财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了北海港 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师：岑敬

上海东华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：廖元珍

中国·上海

二〇一一年四月七日

## 二、会计报表及附注（附后）

### 第十二章 备查文件目录

1. 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件；
3. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的

原稿。

北海港股份有限公司董事会

董事长：黄葆源（签名）

2011年4月7日

附件：会计报表及附注

## 资产负债表

2010年12月31日

编制单位：北海港股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	年末数		年初数		
		合并	母公司	合并	母公司	
1	流动资产：					
1	货币资金	六.1	95,663,982.50	81,865,562.28	61,394,474.17	56,510,350.51
2	交易性金融资产		-	-	-	-
3	应收票据	六.2	26,941,245.39	21,241,245.39	5,450,000.00	5,450,000.00
4	应收账款	六.3	13,434,055.34	9,499,984.20	25,643,216.59	21,675,309.44
5	预付款项	六.4	59,922,951.01	24,836,415.76	5,349,617.31	1,664,912.48
6	应收利息		-	-	-	-
7	应收股利		-	-	-	-
8	其他应收款	六.5	1,410,526.65	6,304,168.37	3,574,269.50	2,957,692.55
9	存货	六.6	3,556,266.15	2,388,622.35	4,634,401.28	2,297,116.52
10	一年内到期的非流动性资产		-	-	-	-
11	其他流动资产		-	-	-	-
	<b>流动资产合计</b>		<b>200,929,027.04</b>	<b>146,135,998.35</b>	<b>106,045,978.85</b>	<b>90,555,381.50</b>
	非流动资产：		-	-	-	-
12	可供出售金融资产		-	-	-	-
13	持有至到期投资		-	-	-	-
14	长期应收款		-	-	-	-
15	长期股权投资	六.7	-	25,548,442.86	-	32,548,442.86
16	投资性房地产		-	-	-	-
17	固定资产	六.8	462,725,943.39	461,099,523.45	435,692,645.04	434,492,901.35
18	在建工程	六.9	22,742,843.77	22,742,843.77	16,796,277.34	16,796,277.34
19	工程物资		-	-	-	-
20	固定资产清理		-	-	-	-
21	生产性生物资产		-	-	-	-
22	油气资产		-	-	-	-
23	无形资产	六.10	123,049,347.17	123,022,697.26	126,744,255.85	126,664,305.94
24	开发支出		-	-	-	-
25	商誉		-	-	-	-
26	长期待摊费用	六.11	-	-	-	-
27	递延所得税资产	六.12	7,599,617.31	7,225,473.80	7,720,895.69	7,393,884.74-
28	其他非流动性资产		-	-	-	-
	<b>非流动资产合计</b>		<b>616,117,751.64</b>	<b>639,638,981.14</b>	<b>586,954,073.92</b>	<b>617,895,812.23</b>
	<b>资产总计</b>		<b>817,046,778.68</b>	<b>785,774,979.49</b>	<b>693,000,052.77</b>	<b>708,451,193.73</b>

公司法定代表人：黄葆源    主管会计工作的公司负责人：甘宏亮    会计机构负责人：陈辉





## 利润表

编制单位：北海港股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2010年		2009年	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	六.30	405,012,104.94	249,863,946.45	215,960,956.12	196,785,366.76
减：营业成本	六.30	302,427,609.05	151,831,691.83	149,661,403.37	133,146,138.89
营业税金及附加	六.31	8,943,044.53	8,593,038.96	7,106,979.05	6,916,033.88
销售费用			-	72,152.00	-
管理费用	六.32	36,868,668.99	34,546,096.43	25,444,072.43	23,698,657.33
财务费用	六.33	15,559,587.95	15,586,260.08	11,337,714.38	11,404,832.01
资产减值损失	六.34	-621,450.57	-666,550.44	-17,930,429.06	-16,901,940.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		1,083,570.34	-142,966.51	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,918,215.33	39,830,443.08	40,269,063.95	38,521,645.07
加：营业外收入	六.35	1,870,366.52	1,870,366.52	4,511,896.99	4,510,314.93
减：营业外支出	六.36	491,788.85	468,392.77	498.30	498.30
其中：非流动资产处置损失			-	447.00	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,296,793.00	41,232,416.83	44,780,462.64	43,031,461.70
减：所得税费用	六.37	4,466,671.85	3,882,420.40	61,376.08	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,830,121.15	37,349,996.43	44,719,086.56	43,031,461.70
归属于母公司所有者的净利润		39,892,865.25	37,349,996.43	44,606,768.22	43,031,461.70
少数股东损益	六.38	-62,744.10		112,318.34	
五、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.281		0.31	
（二）稀释每股收益		0.281		0.31	

公司法定代表人：黄葆源    主管会计工作的公司负责人：甘宏亮    会计机构负责人：陈辉

## 现金流量表

2010年1-12月

编制单位：北海港股份有限公司

金额单位：元

项目	附注	2010年1-12月		2009年1-12月	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		427,965,629.88	260,509,791.32	224,607,673.76	204,072,835.67
收到的税费返还		482,284.06		473,358.11	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	六.44	54,046,491.49	32,817,115.07	10,146,557.97	10,703,132.11
经营活动现金流入小计		482,494,405.43	293,326,906.39	235,227,589.84	214,775,967.78
购买商品、接受劳务支付的现金		279,170,371.34	99,131,907.84	96,398,643.15	73,100,075.69
支付给职工以及为职工支付的现金		52,329,835.34	50,165,465.19	47,152,755.99	45,462,531.79
支付的各项税费		14,507,563.68	12,558,017.21	7,833,046.45	7,351,718.32
支付的其他与经营活动有关的现金	六.45	26,781,211.66	29,366,682.42	18,392,528.76	19,555,915.94
经营活动现金流出小计		372,788,982.02	191,222,072.66	169,776,974.35	145,470,241.74
经营活动产生的现金流量净额		109,705,423.41	102,104,833.73	65,450,615.49	69,305,726.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资所收到的现金				-	0.00
取得投资收益所收到的现金		-		-	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		213,650.00	213,000.00	214,629.00	214,629.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,050,000.00	3,050,000.00		
收到的其他投资活动有关的现金		-		-	0.00
投资活动现金流入小计		3,263,650.00	3,263,000.00	214,629.00	214,629.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,006,652.67	82,317,187.67	30,144,464.38	30,129,457.38
投资支付的现金			2,000,000.00	0.00	0.00
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		-		-	0.00
投资活动现金流出小计		83,006,652.67	84,317,187.67	30,144,464.38	30,129,457.38
投资活动产生的现金流量净额		-79,743,002.67	-81,054,187.67	-29,929,835.38	-29,914,828.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资所收到的现金				-	0.00
取得借款收到的现金		99,900,000.00	99,900,000.00	273,900,000.00	273,900,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-		-	0.00
筹资活动现金流入小计		99,900,000.00	99,900,000.00	273,900,000.00	273,900,000.00
偿还债务支付的现金		79,900,000.00	79,900,000.00	253,900,000.00	253,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,695,434.29	15,695,434.29	16,683,202.41	16,683,202.41
支付其他与筹资活动有关的现金		-		-	0.00
筹资活动现金流出小计		95,595,434.29	95,595,434.29	270,583,202.41	270,583,202.41
筹资活动产生的现金流量净额		4,304,565.71	4,304,565.71	3,316,797.59	3,316,797.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,521.88		-1,322.83	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		34,269,508.33	25,355,211.77	38,836,254.87	42,707,695.25
加：期初现金及现金等价物余额		61,394,474.17	56,510,350.51	22,558,219.30	13,802,655.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六.43	95,663,982.50	81,865,562.28	61,394,474.17	56,510,350.51

公司法定代表人：黄葆源 主管会计工作的公司负责人：甘宏亮 会计机构负责人：陈辉

## 母公司股东权益变动表

2010 年度

编制单位：北海港股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	本 年 数						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	142,122,609.00	168,567,856.69	-	24,052,021.63	-47,261,190.20		287,481,297.12
加：会计政策变更					-		-
前期差错更正					7,393,884.74		7,393,884.74
<b>二、本年年初余额</b>	142,122,609.00	168,567,856.69	-	24,052,021.63	-39,867,305.46		294,875,181.86
<b>三、本年增减变动金额（减少以“—”号填列）</b>	-	-	-	-	37,349,996.43		37,349,996.43
（一）净利润					37,349,996.43		37,349,996.43
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-		-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	37,349,996.43		37,349,996.43
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-		-
1、所有者投入资本	-	-					-
2、股份支付计入所有者权益的金额							-
3、其他		-					-
（四）利润分配	-	-	-	-	-		-
1、提取盈余公积							-
2、对所有者（或股东）的分配							-
3、其他							-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-		-
1、资本公积转增资本（或股本）							-
2、盈余公积转增资本（或股本）							-
3、盈余公积弥补亏损							-
4、其他							-
<b>四、本期期末余额</b>	142,122,609.00	168,567,856.69	-	24,052,021.63	-2,517,309.031		332,225,178.29

公司法定代表人：黄葆源

主管会计工作的公司负责人：甘宏亮

会计机构负责人：陈辉

## 母公司股东权益变动表（续）

2010 年度

编制单位：北海港股份有限公司

币种：人民币

单位：元

项目	上 年 数						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	142,122,609.00	168,567,856.69	-	24,052,021.63	-90,292,651.90	-	244,449,835.42
加：会计政策变更					-		-
前期差错更正							-
<b>二、本年初余额</b>	142,122,609.00	168,567,856.69	-	24,052,021.63	-90,292,651.90		244,449,835.42
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	43,031,461.70		43,031,461.70
（一）净利润					43,031,461.70		43,031,461.70
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-		-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	43,031,461.70		43,031,461.70
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-		-
1、所有者投入资本	-	-					-
2、股份支付计入所有者权益的金额							-
3、其他		-					-
（四）利润分配	-	-	-	-	-		-
1、提取盈余公积							-
2、对所有者（或股东）的分配							-
3、其他							-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-		-
1、资本公积转增资本（或股本）							-
2、盈余公积转增资本（或股本）							-
3、盈余公积弥补亏损							-
4、其他							-
<b>四、本期期末余额</b>	142,122,609.00	168,567,856.69	-	24,052,021.63	-47,261,190.20		287,481,297.12

公司法定代表人：黄葆源

主管会计工作的公司负责人：甘宏亮

会计机构负责人：陈辉



## 合并股东权益变动表

2010年度

编制单位：北海港股份有限公司

币种：人民币 单位：元

项目	本年数						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	142,122,609.00	168,567,856.69	-	24,052,021.63	-48,176,408.91	1,612,445.31	288,178,523.72
加：会计政策变更					-	-	-
前期差错更正					7,393,884.74		7,393,884.74
二、本年年初余额	142,122,609.00	168,567,856.69	-	24,052,021.63	-40,782,524.17	1,612,445.31	295,572,408.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	39,892,865.25	62,744.10	39,830,121.15
（一）净利润					39,892,865.25	62,744.10	39,830,121.15
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	39,892,865.25	62,744.10	39,830,121.15
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-					-
2、股份支付计入所有者权益的金额							-
3、其他		-					-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积							-
2、对所有者（或股东）的分配							-
3、其他							-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）							-
2、盈余公积转增资本（或股本）							-
3、盈余公积弥补亏损							-
4、其他							-
四、本期期末余额	142,122,609.00	168,567,856.69	-	24,052,021.63	-889,658.92	1,549,701.21	335,402,529.61

公司法定代表人：黄葆源

主管会计工作的公司负责人：甘宏亮

会计机构负责人：陈辉

## 合并股东权益变动表（续）

2010年度

编制单位：北海市北海港股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	上年数						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	142,122,609.00	168,567,856.69	-	24,052,021.63	-92,783,177.13	1,500,126.97	243,459,437.16
加：会计政策变更					-	-	-
前期差错更正							-
二、本年年初余额	142,122,609.00	168,567,856.69	-	24,052,021.63	-92,783,177.13	1,500,126.97	243,459,437.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	44,606,768.22	112,318.34	44,719,086.56
（一）净利润					44,606,768.22	112,318.34	44,719,086.56
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	44,606,768.22	112,318.34	44,719,086.56
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-					-
2、股份支付计入所有者权益的金额							-
3、其他		-					-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积							-
2、对所有者（或股东）的分配							-
3、其他							-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）							-
2、盈余公积转增资本（或股本）							-
3、盈余公积弥补亏损							-
4、其他							-
四、本期期末余额	142,122,609.00	168,567,856.69	-	24,052,021.63	-48,176,408.91	1,612,445.31	288,178,523.72

公司法定代表人：黄葆源

主管会计工作的公司负责人：甘宏亮

会计机构负责人：陈辉

# 北海港股份有限公司

## 2010 年度会计报表附注

### 一、公司基本情况

北海港股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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制企业。公司注册资本142,122,609.00元。公司股票于1995年11月2日在深圳证券交易所挂牌上市。公司营业执照注册号为（企）450500000011969（1-1）。公司经营范围：投资兴建港口、码头，装卸管理及服务，交通运输（普通货运），机械加工及修理，外轮代理行业的投资及外轮理货；国内商业贸易等。2009年10月，北海港公司原第一、二大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公司57,964,958股国有法人股股份（占公司总股本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成为北海港公司的第一大股东。

公司法定代表人：黄葆源；

公司住所：北海市海角路145号；

### 二、公司重要的会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### （一）财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，以财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其相关规定编制财务报表。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### （三）会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### （四）记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### （五）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表的合并范围包括公司及子公司。子公司是指本公司拥有超过50%以上表决权



资本，或虽然拥有不足 50%以上表决权资本，但具有实质控制权的公司。

2、从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并范围内的内部交易及往来余额在合并时进行全额抵销，包括所产生的内部未实现利润和损失。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

3、子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行相应的调整。

4、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### **(六) 现金及现金等价物确认标准**

现金，是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物，是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

#### **(七) 外币折算**

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 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。

(2) 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，不改变其记账本位币金额。

#### **(八) 金融工具**

##### **1、金融资产和金融负债的分类**

公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

##### **2、金融资产减值**

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单独金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失

### （九）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、预付账款等。坏账损失采用备抵法核算。一般情况下，公司应收款项按账龄分析法计提坏账准备。对于单项金额重大、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，则采用个别法进行减值测试，其未来可收回金额低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### （1）单项金额重大的应收账款坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项是指单项金额大于等于 100 万元的应收款项，期末单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。但在确定相关减值损失时，短期（6 个月以内）应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，不对其预计未来现金流量进行折现。

#### （2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备确定依据

信用风险特征组合的确定依据：①债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；②债务人较长时间内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小；③其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

#### （3）账龄分析法下的坏账计提比例

账 龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至四年	30%
四至五年	50%
五年以上	100%

#### （4）预付账款计提坏账的方法

预付账款如有确凿证据表明不符合预付账款性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再

收到所购货物的，则将原计入预付账款的金额转入其他应收款，并按规定计提坏账准备。

## （十）存货

### 1、存货分类

公司存货包括库存商品、原材料、低值易耗品。

### 2、存货计价

公司存货管理采用永续盘存制。库存商品、原材料发出采用加权平均法；低值易耗品一次领用在5万元以下的采用一次摊销法，在5万元以上的采用五五摊销法。

### 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

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。

为生产而持有的存货，其可变现净值按估计的售价减去至完工时估计将要发生的成本和出售时估计需要发生的费用以及相关税金后的金额确定；为销售而持有的存货，其可变现净值按照估计的售价减去估计将要发生的销售费用以及相关税费后确定。

## （十一）长期股权投资

### 1、初始计量

公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

（1）通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；收购成本与初始投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本超过公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额在合并财务报表中记录为商誉，合并成本小于享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（3）除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付现金、转让非货币性资产或发行权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；通过债务重组取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。

实际支付的价款或对价中包含被投资单位已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

## 2、后续计量

(1) 公司对子公司的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场无报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(2) 处置长期股权投资实际取得的价款与账面价值的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外的其他所有者权益发生变动而计入所有者权益的部分，在处置时对应结转计入当期损益。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

确定共同控制的依据主要包括：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

确定重大影响的依据主要包括：本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 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。公司通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权利机构派有代表。②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。③与被投资单位之间发生重大交易。④向被投资单位派出管理人员。⑤向被投资单位提供关键技术资料。

## 4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

公司期末对长期股权投资进行逐项检查，存在减值迹象时，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

## (十二) 固定资产

### 1、固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法计提折旧。

### 2、各类固定资产的折旧方法

以原值扣除 5% 的残值后，按直线法计算，各类固定资产使用年限及年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	15—50	6.33-1.90
专用设备	8-18	11.87-5.28

通用设备	6-20	15.83-4.75
运输设备	6-12	15.83-7.92
其他设备	6-20	15.83-4.75

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 4、其他说明

固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### (十三) 在建工程

公司在建工程采用实际成本核算，包括购建固定资产或者对固定资产进行技术改造等在资产尚未达到预定可使用状态以前所发生的各项支出。符合固定资产确认条件的，机器设备在达到预定可使用状态时，结转为固定资产；房屋及建筑物在达到预定可使用状态时转为固定资产。

公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (十四) 无形资产

##### 1、无形资产的初始计量

无形资产在取得时按实际成本计价。购入的无形资产，按实际支付的价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出作为其成本；

股东投入的无形资产，按投资各方确认的价值入账；

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，在满足无形资产确认条件时，确认为无形资产。

##### 2、无形资产的后续计量

(1) 对使用寿命有限的无形资产，采用直线法摊销，在合同规定或法律规定的受益期内平均摊销。合同或法律没有规定受益期的，公司综合各方面因素后合理确定无形资产的受益期限。每年度末对无形资产使用寿命进行复核，若已经发生变化的，改变摊销期限。使用寿命不确定的无形资产不作摊销。

(2) 公司年末对无形资产逐项进行检查, 如果其可收回金额低于账面价值, 则按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额, 计提无形资产减值准备。

### **(十五) 长期待摊费用**

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按预计受益期限分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### **(十六) 借款及借款费用**

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量, 并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起12个月(含12个月)内偿还的借款为短期借款, 其余借款为长期借款。

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本, 包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

#### **1、借款费用的确认原则**

本公司将发生的、可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化, 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。符合资本化条件的资产, 是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### **2、借款费用资本化的确认条件**

同时满足下列条件的, 借款费用开始资本化: (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开始。

#### **3、借款费用资本化期间的确定**

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用, 满足上述资本化条件的, 在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的, 计入该资产的成本, 在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的, 于发生当期直接计入财务费用。

#### **4、借款费用资本化金额的确定**

资本化期间内, 每一会计期间借款费用资本化金额, 按照下列方法确定:

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将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

后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 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, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。一般借款发生的辅助费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

## (十七) 应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬的核算范围

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出, 具体包括: 职工工资、奖金、津贴和补贴, 职工福利费; 养老保险费、医疗保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费, 住房公积金, 工会经费和职工教育经费, 非货币性福利, 辞退福利, 其他与获得职工提供的服务相关的支出等。

### 2、应付职工薪酬的核算方法

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间, 公司将应付的职工薪酬确认为负债, 根据职工提供服务的受益对象进行分配, 计入相关资产成本或当期费用。

(2) 对于为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金以及工会经费, 在职工提供服务的会计期间, 按照国家规定的基数和比例计算。

## (十八) 预计负债

1、预计负债的确认。因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务, 其履行很可能导致经济利益的流出, 在该义务的金额能够可靠计量时, 确认为预计负债。

2、预计负债的计量。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; 因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额, 确认为利息费用。

资产负债表日, 对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整, 以反映当前的最佳估计数。

## (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

资产或负债的账面价值与其计税基础不同产生可抵扣暂时性差异的, 在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用该可抵扣暂时性差异时, 以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税

所得额为限，确认相关的递延所得税资产。资产或负债的账面价值与其计税基础不同产生应纳税暂时性差异的，确认为递延所得税负债。

## （二十）收入

### 1、商品销售

在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，不再对该商品保留与所有权相联系的继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据且相关经济利益很可能流入企业，与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

### 2、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时且相关经济利益很可能流入企业的情况下确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计且相关经济利益很可能流入企业的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

### 3、让渡资产使用权

他人使用公司资产在与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认实现收入。利息收入按他人使用公司现金时间和实际利率计算确定，其他资产使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

## （二十一）政府补助

公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命期内平均分配，确认收益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## （二十二）分部报告

公司以业务分部为主要报告形式，以地区分部为次要报告形式。分部间转移价格参照市场价格确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

## 三、会计政策、会计估计变更以及会计差错更正

### （一）会计政策变更

公司本期无会计政策变更事项。



## （二）会计估计变更

公司本期无会计估计变更事项。

## （三）会计差错更正

公司经营状况持续好转，估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用来抵扣已计提资产减值损失暂时性差异。因此，对前期居于谨慎性原则未确认的递延所得税资产进行了追溯调整。调整后 2010 年比较会计报表已重新表述，该会计差错对 2009 年末的累积影响数为 7,393,884.74 元，调增 2009 年末未分配利润 7,393,884.74 元。

## 四、税项

### （一）主要税费种类及税率

税 种	计税基础	税率
增值税	纳税收入额	注
营业税	货运收入、装卸收入、港务管理收入	3%
营业税	代理收入、堆存收入、酒店及其他	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	1%
防洪保安费	营业总收入	0.1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：子公司北海新力进出口贸易有限公司出口商品销售不计销项税，购进商品所含进项税（出口商品部分）可退还 13%，其余计入主营业务成本。其他销售增值税率为 17%。

### （二）税收优惠及批文

1、依据广西壮族自治区人民政府 2008 年 12 月 17 日发布的《关于促进广西北部湾经济区开放开发的若干政策规定》（桂政发〔2008〕61 号），母公司自 2008 年 1 月 1 日起 5 年内可享受免征自用土地的城镇土地使用税和自用房产的房产税或城市房地产税的优惠。

2、依据《财政部 国家税务总局 海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2002]202 号）第二条第一款规定：“对设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业和外商投资企业，在 2001 年至 2010 年期间，减按 15% 税率征收企业所得税”。

根据广西壮族自治区发展和改革委员会《关于北海市北海港股份有限公司经营产业符合国家鼓励类产业的函》（桂发改经体函[2010]641 号）的批复，北海港母公司 2010 年度可以享受 15% 的企业所得税优惠税率（已经广西区国税局桂国税函[2011]193 号文批复同意）。

再根据广西区政府《关于促进广西北部湾经济区开放开发的若干政策规定的通知》（桂政发[2008]61号）第九条第一款“自2008年1月1日至2010年12月31日，经济区内享受国家西部大开发15%税率以及‘两免三减’中减半征收期税收优惠政策的企业，除国家限制和禁止的企业外，免征属于地方部分的企业所得税”。

综上所述，北海港母公司2010年度在享受15%的企业所得税优惠税率的基础上，再可以享受免征属于地方部分的企业所得税（应交所得税的40%），因此，母公司2010年度企业所得税实际税率为9%。

## 五、企业合并及合并财务报表

### 1、控股子公司

企业名称	注册地	注册资本	业务性质及经营范围	投资额	持有权益比例	公司合计享有的表决权比例	是否并表
中国北海外轮代理有限公司	广西北海市	5,500,000.00	外轮代理及服务	3,750,000.00	65%	65%	是
北海新力进出口贸易有限公司	广西北海市	20,000,000.00	自营和代理各类商品和技术的进出口、经营来料加工和“三来一补”业务等	20,000,000.00	100%	100%	是
广西北海港物流有限公司	广西北海市	20,000,000.00	货物运输代理	2,000,000.00	100%	100%	是

### 2、合并范围发生变更的说明

公司本期投资设立全资子公司广西北海港物流有限公司，并将其会计报表纳入合并范围；公司本期已出售持有的北海新恒房地产开发有限公司全部股权，故期末不再将其纳入合并会计报表范围。

## 六、合并财务报表注释（金额单位：人民币元）

### （一）资产负债表项目注释

#### 1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
一 现金：			17,674.66	--	--	64,363.52
1 人民币			17,674.66			64,363.52
2 美元						
3 港币						
二 银行存款：			95,137,947.30	--	--	61,330,110.65
1 人民币			94,288,777.81			61,309,135.89
2 美元	128,219.56	6.62	849,160.65	3,071.64	6.83	20,973.77
3 港币	10.16	0.87	8.84	1.14	0.87	0.99

三	其他货币资金	508,360.54	--	--	-
1	人民币	508,360.54			
2	美元				
3	港币				
	合计	--	95,663,982.50	--	61,394,474.17

## 2、应收票据

### (1) 分类明细

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	26,941,245.39	5,450,000.00
商业承兑汇票	-	
合计	26,941,245.39	5,450,000.00

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
一	因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据:			
二	公司已经背书给其他方但尚未到期的票据:			
1	杭州现代起重机械制造厂	2010.08.18	2011.02.18	200,000.00
2	黄洋铜业有限公司	2010.07.27	2011.01.27	200,000.00
3	安阳市中福陶瓷有限公司	2010.09.20	2011.03.20	200,000.00
4	杭州荣业家具有限公司	2010.09.03	2011.03.3	300,000.00
5	重汽集团专用汽车公司	2010.09.20	2011.03.20	300,000.00
	其他			
	合计	--	--	1,200,000.00

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	比例 (%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备的应收 账款	10,851,177.85	48.75	4,386,162.34	40.42	23,982,597.60	67.41	5,476,883.31	22.84
按组合计提坏 账准备的应收 账款:	-		-		-		-	

按帐龄分析法								
计提坏账的应 收款	11,406,053.79	51.25	4,437,013.95	38.90	11,595,648.05	32.59	4,458,145.75	38.45
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 应收账款								
合计	22,257,231.64	100	8,823,176.30	39.64	35,578,245.65	100.00	9,935,029.06	27.92

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
北海大业贸易公司	1,357,001.82	67,850.09	5	帐龄分析
广西北海外运有限公司	2,817,171.05	140,858.55	5	帐龄分析
中国农业生产资料广州公司	2,110,080.56	2,110,080.56	100	帐龄分析
北海富港储运有限公司	1,232,754.61	61,637.73	5	帐龄分析
贵州安发磷肥有限公司	1,935,817.81	1,935,817.81	100	帐龄分析
合计	10,851,177.85	4,386,162.34	40.42	

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数		坏账准备	期初数		坏账准备
	账面余额 金额	比例(%)		账面余额 金额	比例(%)	
1年以内	7,199,997.39	63.12	401,692.42	6,637,802.18	57.24	332,782.36
1至2年	5,700.00	0.05	570.00	397,101.32	3.42	39,710.13
2至3年	159,604.00	1.40	25,080.00	8,271.61	0.07	1,654.32
3至4年	-	-	-	282,664.33	2.44	84,799.30
4至5年	62,161.73	0.54	31,080.87	541,217.94	4.67	270,608.97
5年以上	3,978,590.67	34.88	3,978,590.67	3,728,590.67	32.16	3,728,590.67
合计	11,406,053.79	100.00	4,437,013.95	11,595,648.05	100.00	4,458,145.75

(2) 本期转回或收回情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

无。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款总额 的比例(%)
北海大业贸易公司	客户	1,357,001.82	5年以上	6.10
广西北海外运有限公司	客户	2,817,171.05	5年以上	12.65
中国农业生产资料广州公司	客户	2,110,080.56	2-3年	9.48
北海富港储运有限公司	客户	1,232,754.61	1年以内	5.54
贵州安发磷肥有限公司	客户	1,935,817.81	1年以内	8.7

合计	--	9,452,825.85	--	42.47
----	----	--------------	----	-------

## (6) 应收关联方账款情况

无。

## (7) 终止确认的应收款项情况

无。

## 4、预付账款

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	59,165,670.94	98.74	3,552,046.20	66.40
1至2年	757,280.07	1.26	62,661.00	1.17
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	1,734,910.11	32.43
合计	59,922,951.01	100.00	5,349,617.31	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
黔西南州安兴商贸有限责任公司	非关联方单位	25,341,974.94	2010年	交易未完成
兴义市云发煤焦有限责任公司	非关联方单位	5,343,623.50	2010年	交易未完成
江苏省镇江船厂有限责任公司	非关联方单位	5,000,000.00	2010年	工程未完工
广西生瑞铁路工程公司	非关联方单位	4,631,929.00	2010年	工程未完工
北海市第二建筑工程有限公司	非关联方单位	2,487,833.60	2010年	工程未完工
合计	--	42,805,361.04	--	--

## (3) 本报告期预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

无。

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					50,949,986.81	88.74	50,850,637.96	99.80
按组合计提坏账准备的其他应收款:								
按账龄分析法计提坏账的应收款	3,992,399.40	100.00	2,581,872.75	64.67	6,462,278.45	11.26	2,987,357.80	46.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-

合计	3,992,399.40	100.00	2,581,872.75	64.67	57,412,265.26	100.00	53,837,995.76	93.77
----	--------------	--------	--------------	-------	---------------	--------	---------------	-------

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	379,046.61	9.49	234,021.05	2,029,527.62	31.41	70,487.87
1至2年	922,312.92	23.10	92,231.29	946,655.17	14.65	94,665.52
2至3年	103,323.65	2.59	20,664.73	345,004.56	5.34	69,000.91
3至4年	279,581.56	7.00	83,874.47	321,421.90	4.97	96,426.57
4至5年	314,106.90	7.87	157,053.45	325,784.54	5.04	162,892.27
5年以上	1,994,027.76	49.95	1,994,027.76	2,493,884.66	38.59	2,493,884.66
合计	3,992,399.40	100.00	2,581,872.75	6,462,278.45	100.00	2,987,357.80

## (2) 本期转回或收回情况

无。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北海中港散化有限公司	借款	22,876,038.45	坏账	是
北海港务管理局	分离核算代付款	20,786,865.03	坏账	是
北海宝庆经济发展公司	借款	6,151,483.83	坏账	否
北海市仁合信用合作社	存款	932,137.83	坏账	否
北海市建设工程公司	借款	1,000,000.00	坏账	否
合计	--	51,746,525.14	--	--

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

无。

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北海市港务局		969,539.57	5年以上	24.28
北海江川化工储运有限公司		264,855.00	4-5年	6.63
北海远达房地产公司		280,000.00	5年以上	7.01
李宁		269,000.00	3-4年	6.74
北海海川装卸有限公司		236,040.00	3-4年	5.91
合计	--	2,019,434.57	--	50.57

## (6) 应收关联方账款情况

无。

## (7) 终止确认的应收款项情况

无。

## 6、存货

## 存货分类

项目	账面余额	期末数		账面余额	期初数	
		跌价准备	账面价值		跌价准备	账面价值
原材料	2,388,622.35	-	2,388,622.35	2,297,116.52	-	2,297,116.52
库存商品	1,167,643.80	-	1,167,643.80	1,577,305.76	-	1,577,305.76
工程成本	-	-	-	759,979.00	-	759,979.00
合计	3,556,266.15	-	3,556,266.15	4,634,401.28	-	4,634,401.28

期末存货未发生减值情况。

## 7、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备(期末数)	本期计提减值准备	本期现金红利
北海中港散化公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00	-1,200,000.00						
上海泰利船务公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	0.80%	0.80	50,000.00		
北海民族股份公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	1.00%	1.00	500,000.00		
合计	-	1,750,000.00	1,750,000.00	-	550,000.00			550,000.00	-	-

## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计:</b>	753,579,400.21	52,105,688.31	18,593,750.82	787,091,337.70
其中: 房屋及建筑物	516,928,085.34	3,630,443.45	2,049,470.00	518,509,058.79
专用设备	26,086,897.94	47,296,543.86	11,671,140.42	61,712,301.38
通用设备	203,458,930.29	361,866.00	4,184,212.60	199,636,583.69
运输设备	6,368,128.04	800,066.00	589,867.80	6,578,326.24
其他设备	737,358.60	16,769.00	99,060.00	655,067.60
<b>二、累计折旧</b>				
<b>累计折旧合计:</b>	300,479,220.26	24,731,101.68	17,912,670.43	307,297,651.51
其中: 房屋及建筑物	165,303,943.80	13,031,767.45	1,949,695.88	176,386,015.37
专用设备	20,314,692.80	10,606,950.71	11,323,435.50	19,598,208.01
通用设备	110,974,504.86	487,058.45	3,989,805.48	107,471,757.83
运输设备	3,279,677.65	576,866.75	560,874.41	3,295,669.99
其他设备	606,401.15	28,458.32	88,859.16	546,000.31
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	453,100,179.95	27,374,586.63	681,080.39	479,793,686.19
其中: 房屋及建筑物	351,624,141.54	-9,401,324.00	99,774.12	342,123,043.42
专用设备	5,772,205.14	36,689,593.15	347,704.92	42,114,093.37
通用设备	92,484,425.43	-125,192.45	194,407.12	92,164,825.86
运输设备	3,088,450.39	223,199.25	28,993.39	3,282,656.25

其他设备	130,957.45	-11,689.32	10,200.84	109,067.29
<b>四、减值准备合计</b>	<b>17,407,534.91</b>	<b>-0.00</b>	<b>339,792.11</b>	<b>17,067,742.80</b>
其中：房屋及建筑物	10,914,084.15	-4,909.81	295,090.19	10,614,084.15
专用设备	3,133,476.76	4,909.81	-	3,138,386.57
通用设备	3,151,940.56	-	-	3,151,940.56
运输设备	144,399.99	-	38,637.17	105,762.82
其他设备	63,633.45	-	6,064.75	57,568.70
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>435,692,645.04</b>	<b>27,374,586.63</b>	<b>341,288.28</b>	<b>462,725,943.39</b>
其中：房屋及建筑物	340,710,057.39	-9,396,414.19	-195,316.07	331,508,959.27
专用设备	2,638,728.38	36,684,683.34	347,704.92	38,975,706.80
通用设备	89,332,484.87	-125,192.45	194,407.12	89,012,885.30
运输设备	2,944,050.40	223,199.25	-9,643.78	3,176,893.43
其他设备	67,324.00	-11,689.32	4,136.09	51,498.59

本期计提折旧额 24,731,101.68 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 10,988,442.89 元。

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

项目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
25T 防漏抓斗3台			726,202.47	
门机(四台)			5,344,000.00	
港池内航道疏浚			4,368,000.00	
硫磺卸船皮带输送机	3,324,391.28		2,728,282.48	
西海堤堆场灯塔	499,762.18		499,762.18	
9号堆场改造			455,000.00	
石步岭港区港池疏浚	1,034,855.00			
石步岭港区东门堆场	3,886,995.43			
1号仓库	8,802,722.70			
石步岭新增铁路装卸线	2,078,775.00			
铁路延线联锁块铺设工程	415,000.00			
205#堆场土方工程	575,649.44			
北海港三期工程	1,661,710.00			
其他	2,497,300.04	2,034,317.30	4,709,347.51	2,034,317.30
合计	24,777,161.07	2,034,317.30	18,830,594.64	2,034,317.30

### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例
1号仓库	12,662,000.00	58,000.00	8,744,722.70			



石步岭港区东门新建堆场	3,886,995.43		3,886,995.43			
硫磺卸船皮带输送机	4,160,000.00	2,728,282.48	596,108.80			
石步岭新增铁路装卸线	6,400,000.00		2,078,775.00			
北海港三期工程			1,661,710.00			
海角作业区港池疏浚	2,000,000.00		1,034,855.00			
205#堆场土方工程	580,000.00	37,372.63	538,276.81			
西海堤堆场增设灯塔	730,000.00	499,762.18				
新增铁路延线 30 米范围联锁块铺设工程	4,150,000.00		415,000.00			
门座式起重机（四台）	26,720,000.00	5,344,000.00	5,344,000.00			
港池内航道疏浚	6,240,000.00	4,368,000.00			4,368,000.00	
9 号堆场改造	850,000.00	455,000.00			455,000.00	
合计	68,256,995.43	13,490,417.29	18,956,443.74	5,344,000.00	4,823,000.00	--

项目名称	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源	期末数
1 号仓库	90%	-	-	-	自筹	8,802,722.70
石步岭港区东门新建堆场	95%	-	-	-	自筹	3,886,995.43
硫磺卸船皮带输送机	95%	-	-	-	自筹	3,324,391.28
石步岭新增铁路装卸线	90%	-	-	-	自筹	2,078,775.00
北海港三期工程	2%	-	-	-	自筹	1,661,710.00
海角作业区港池疏浚	95%	-	-	-	自筹	1,034,855.00
205#堆场民房水电	90%	-	-	-	自筹	575,649.44
西海堤堆场增设灯塔		-	-	-	自筹	499,762.18
新增铁路延线 30 米范围联锁块铺设工程	60%	-	-	-	自筹	415,000.00
合计						22,279,861.03

## (3) 在建工程减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
北云小区 13 亩宅基地	1,600,000.00			1,600,000.00	已房改
北云小区围墙	23,300.00			23,300.00	已房改
北云小区加压水泵房	50,000.00			50,000.00	已房改
二区港机修理厂	151,017.30			151,017.30	已停建
二区华捷植物油库	210,000.00			210,000.00	已停建
合计	2,034,317.30			2,034,317.30	

## 10、无形资产

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	141,322,839.85	-	-	141,322,839.85

划拨土地使用权	11,097,337.85	-	-	11,097,337.85
出让土地使用权	34,902,517.25	-	-	34,902,517.25
出让海域使用权	4,721,828.00	-	-	4,721,828.00
石步岭土地	90,068,156.75	-	-	90,068,156.75
名称专用权	533,000.00	-	-	533,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>14,578,584.00</b>	<b>3,694,908.68</b>	-	<b>18,273,492.68</b>
划拨土地使用权	2,929,617.75	236,175.04	-	3,165,792.79
出让土地使用权	9,087,602.33	746,455.37	-	9,834,057.70
出让海域使用权	614,292.28	97,798.47	-	712,090.75
石步岭土地	1,494,021.55	2,561,179.80	-	4,055,201.35
名称专用权	453,050.09	53,300.00	-	506,350.09
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>126,744,255.85</b>	<b>-3,694,908.68</b>	-	<b>123,049,347.17</b>
划拨土地使用权	8,167,720.10	-236,175.04	-	7,931,545.06
出让土地使用权	25,814,914.92	-746,455.37	-	25,068,459.55
出让海域使用权	4,107,535.72	-97,798.47	-	4,009,737.25
石步岭土地	88,574,135.20	-2,561,179.80	-	86,012,955.40
名称专用权	79,949.91	-53,300.00	-	26,649.91
<b>四、减值准备合计</b>			-	
划拨土地使用权			-	
出让土地使用权			-	
出让海域使用权			-	
石步岭土地			-	
名称专用权			-	
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>126,744,255.85</b>	<b>-3,694,908.68</b>	-	<b>123,049,347.17</b>
划拨土地使用权	8,167,720.10	-236,175.04	-	7,931,545.06
出让土地使用权	25,814,914.92	-746,455.37	-	25,068,459.55
出让海域使用权	4,107,535.72	-97,798.47	-	4,009,737.25
石步岭土地	88,574,135.20	-2,561,179.80	-	86,012,955.40
名称专用权	79,949.91	-53,300.00	-	26,649.91

本期摊销额 3,694,908.68 元。

划拨土地使用权系原北海市国资局将划拨土地折价入股所得，土地权证登记的持有人为北海市港务局，正在办理相关变更登记。

名称专用权为中国外轮代理总公司投入子公司北海外代公司的名称专用权。

## 11、递延所得税资产

公司递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产:</b>		

资产减值准备	7,599,617.31	7,720,895.69
小计	7,599,617.31	7,720,895.69

## (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
一、应纳税差异项目：	
二、可抵扣差异项目：	
资产减值准备	31,057,109.21
合计	31,057,109.21

本期核销 52,946,525.14 元不良资产后，公司对已计提的各项资产减值准备可抵扣差异从新确认了递延所得税资产，并作了追溯调整。

## 12、资产减值准备

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	63,773,024.82		621,450.57	51,746,525.14	11,405,049.11
二、长期股权投资减值准备	1,750,000.00		-	1,200,000.00	550,000.00
三、固定资产减值准备	17,407,534.91		-	339,792.11	17,067,742.80
四、在建工程减值准备	2,034,317.30		-	-	2,034,317.30
合计	84,964,877.03		621,450.57	53,286,317.25	31,057,109.21

## 13、短期借款

## (1) 短期借款分类

借款类别	期末数	期初数
保证借款	79,900,000.00	79,900,000.00
合计	79,900,000.00	79,900,000.00

## 保证借款明细

借款单位	贷款金融机构	期末借款金额	担保单位
北海港股份有限公司	中国建设银行	79,900,000.00	广西北部湾国际港务集团有限公司
合计		79,900,000.00	

短期借款期末借款无逾期的情况。

## 14、应付账款

## (1) 账龄分析

项目	期末数	期初数
一年以内	22,745,911.02	6,760,551.31
一至二年	1,449,922.28	1,145,252.72
二至三年	465,157.76	25,000.00

三年以上	384,940.31	534,687.41
合计	25,045,931.37	8,465,491.44

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

无

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	业务内容	未付原因
兴仁兴桂煤炭有限责任公司	600,400.00	贸易货款	尚未办理结算。
	-		
	-		
	-		

## 15、预收款项

(1) 分类明细

账龄	期末数	期初数
一年以内	26,907,603.28	6,707,964.55
一至二年	268,023.00	-
二至三年		-
三年以上	258.54	258.54
合计	27,175,884.82	6,708,223.09

(2) 本报告期无预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

## 16、应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资奖金津贴补贴	3,828,409.16	44,057,469.87	41,975,218.69	5,910,660.34
二、职工福利费	22,984.27	1,128,860.65	1,130,720.65	21,124.27
三、社会保险费	-	12,748,901.38	12,476,260.81	272,640.57
1 养老保险费	-	8,585,909.00	8,576,571.46	9,337.54
2 失业保险费	-	847,234.35	847,135.10	99.25
3 医疗保险费	-	2,691,346.25	2,461,384.95	229,961.30
4 生育保险费	-	293,612.10	278,609.83	15,002.27
5 工伤保险费	-	330,799.68	312,559.47	18,240.21
6 年金缴费	-	-	-	-
四、住房公积金	-	3,871,490.68	3,871,490.68	-
五、工会经费	823,186.45	1,078,850.83	580,622.72	1,321,414.56
六、职工教育经费	1,936,553.18	787,313.48	440,131.85	2,283,734.81
七、非货币性福利	-	-	-	-
八、因解除劳动合同给予的补偿	-	-	-	-

九、	其他	-	-	-	-
	合计	6,611,133.06	63,672,886.89	60,474,445.40	9,809,574.55

应付职工薪酬中无拖欠性质的工资。公司年度效益工资一般于次年二月发放完毕。

### 17、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-456,228.73	-463,806.03
消费税	-	-
营业税	1,220,428.59	574,145.35
城市维护建设税	90,792.55	46,347.89
关税	-	-
资源税	-	-
土地增值税	-	-
城镇土地使用税	463,855.28	-
房产税	24,923.40	64,703.52
车船使用税	-	-
印花税	16,642.80	5,644.74
企业所得税	-901,539.33	97,310.23
个人所得税	307,322.39	31,466.45
契税	-	-
教育费附加	40,045.68	362,691.42
地方教育附加	11,935.13	-
防洪保安费	2,315.75	226,427.23
矿产资源补偿费	-	-
其他	956,029.32	11,890.00
<b>合计</b>	<b>1,776,522.83</b>	<b>956,820.80</b>

### 18、应付股利

投资者名称	期末数	期初数	未付原因
国家股	1,038,254.25	1,038,254.25	暂不支付
北海风机厂	202,000.00	202,000.00	暂不支付
<b>合计</b>	<b>1,240,254.25</b>	<b>1,240,254.25</b>	

### 19、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

项目	期末数	期初数
一年以内	31,971,137.00	1,028,907.73
一至二年	962,370.97	1,113,874.36
二至三年	691,162.35	633,124.06
三年以上	9,131,815.99	17,151,668.53

<b>合计</b>	<b>42,756,486.31</b>	<b>19,927,574.68</b>
(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况		
单位名称	期末数	期初数
广西北部湾国际港务集团有限公司	14,773,782.95	
-	-	
合计	14,773,782.95	-

## 20、1年内到期的非流动负债

### 1年内到期的非流动负债情况

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	174,000,000.00	
1年内到期的应付债券	-	
1年内到期的长期应付款	-	
合计	174,000,000.00	-

### (1) 1年内到期的长期借款:

项目	期末数	期初数	备注
质押借款	-		注1
抵押借款	134,000,000.00		注2
保证借款	40,000,000.00		注3
信用借款	-		
合计	174,000,000.00	-	

1年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

### 注1：抵押借款明细

借款单位	贷款金融机构	期末借款金额	抵押物	到期日	担保单位
北海港股份有限公司	中国建设银行股份有限公司北海分行	25,000,000.00	北国用2006第800731号(最高限额抵押)	2011/10/13	
北海港股份有限公司	中国建设银行股份有限公司北海分行	25,000,000.00	北国用2009第B13799号及北国用2009第B13801号	2011/10/20	
北海港股份有限公司	中国建设银行股份有限公司北海分行	20,000,000.00	北国用2006第800731号(最高限额抵押)	2011/8/25	
北海港股份有限公司	中国建设银行股份有限公司北海分行	20,000,000.00	北国用2006第800731号(最高限额抵押)	2011/6/2	
北海港股份有限公司	中国建设银行股份有限公司北海分行	20,000,000.00	北国用2006第800731号(最高限额抵押)	2011/9/7	
北海港股份有限公司	中国建设银行股份有限公司北海分行	24,000,000.00	北国用2006第800731号(最高限额抵押)	2011/7/22	
		134,000,000.00			

### 注2：保证借款明细

借款单位	贷款金融机构	期末借款金额	担保单位	到期日
------	--------	--------	------	-----

北海港股份有限公司	中国建设银行股份有限公司北海分行	20,000,000.00	港务集团担保	2011/7/14
北海港股份有限公司	中国建设银行股份有限公司北海分行	20,000,000.00	港务集团担保	2011/11/1
		40,000,000.00		

## (2) 金额前五名的1年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	外币金额	期末数		期初数	
						本币金额	外币金额	本币金额	外币金额
中国建设银行	2009/10/14	2011/10/13	人民币	5.400		25,000,000.00		25,000,000.00	
中国建设银行	2009/10/21	2011/10/20	人民币	5.400		25,000,000.00		25,000,000.00	
中国建设银行	2009/8/26	2011/8/25	人民币	5.400		20,000,000.00		20,000,000.00	
中国建设银行	2009/9/3	2011/6/2	人民币	5.400		20,000,000.00		20,000,000.00	
中国建设银行	2009/9/8	2011/9/7	人民币	5.400		20,000,000.00		20,000,000.00	
中国建设银行	2009/7/23	2011/7/22	人民币	5.400		24,000,000.00		24,000,000.00	
合计	--			--	--	134,000,000.00	--	134,000,000.00	

## 21、长期借款

## (1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
抵押借款	-	134,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	60,000,000.00
合计	40,000,000.00	194,000,000.00

## 保证借款明细:

借款单位	贷款金融机构	期末借款金额	担保单位
北海港股份有限公司	中国银行	20,000,000.00	广西北部湾国际港务集团有限公司
北海港股份有限公司	中国农业银行	20,000,000.00	广西北部湾国际港务集团有限公司
合计		40,000,000.00	

## (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	外币金额	期末数		期初数	
						本币金额	外币金额	本币金额	外币金额
中国银行	2009/7/24	2012/7/23	人民币	4.86		20,000,000.00		20,000,000.00	
中国农业银行	2010/1/4	2015/1/4	人民币	0.05		18,000,000.00			
中国农业银行	2010/1/5	2015/1/5	人民币	0.05		2,000,000.00			
-						-			
-						-			
合计	--			--	--	40,000,000.00	--	20,000,000.00	

长期借款期末借款无逾期的情况。

**22、长期应付款**

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
代北海港务局收交通部补助投资		12,000,000.00			12,000,000.00	
交通部一期工程贷改拨款		26,265,197.85			26,265,197.85	
广西壮族自治区交通厅拨款		5,000,000.00			5,000,000.00	
<b>合计</b>		<b>43,265,197.85</b>			<b>43,265,197.85</b>	

**23、专项应付款**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
代征港口建设费	36,352,949.14	5,018,549.78	4,697,101.83	36,674,397.09	
<b>合计</b>	<b>36,352,949.14</b>	<b>5,018,549.78</b>	<b>4,697,101.83</b>	<b>36,674,397.09</b>	

港口建设费是交通部征收的港口建设专项资金。

**24、股本**

项目	期初数	本次变动增减(+、-)				期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他 小计	
股份总数	142,122,609.00					142,122,609.00

**25、资本公积**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	114,603,109.14			114,603,109.14
其他资本公积	53,964,747.55			53,964,747.55
<b>合计</b>	<b>168,567,856.69</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>168,567,856.69</b>

其他资本公积明细:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股权投资准备				-
接受捐赠非现金资产准备	42,400.00			42,400.00
资产评估增值	53,922,347.55			53,922,347.55
<b>合计</b>	<b>53,964,747.55</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>53,964,747.55</b>

**26、盈余公积**

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
法定盈余公积	21,833,633.07			21,833,633.07
任意盈余公积	2,218,388.56			2,218,388.56
<b>合计</b>	<b>24,052,021.63</b>			<b>24,052,021.63</b>

**27、未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例



调整前 上年末未分配利润	-48,176,408.91	--
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	73,93,884.74	--
调整后 年初未分配利润	-40,782,524.17	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	39,892,865.25	--
减: 提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应(已)付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>-889,658.92</b>	

## (二) 利润表项目注释

### 28、营业收入及营业成本

#### (1) 营业收入、成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	399,633,237.50	210,929,689.40
其他业务收入	5,378,867.44	5,031,266.72
<b>合计</b>	<b>405,012,104.94</b>	<b>215,960,956.12</b>
主营业务成本	297,694,758.90	138,607,620.51
其他业务成本	4,732,850.15	3,196,456.39
<b>合计</b>	<b>302,427,609.05</b>	<b>141,804,076.90</b>

#### (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
港口装卸堆存	239,436,810.22	143,571,842.47	191,754,100.04	122,092,356.03
代理业务	5,749,645.34	2,734,849.23	3,321,257.05	1,525,656.36
国内贸易	151,103,584.08	148,206,697.90	12,389,015.38	11,668,915.01
国外贸易	3,343,197.86	3,181,369.30	3,465,316.93	3,320,693.11
<b>合计</b>	<b>399,633,237.50</b>	<b>297,694,758.90</b>	<b>210,929,689.40</b>	<b>138,607,620.51</b>

#### (3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	399,008,237.50	297,694,758.90	210,929,689.40	138,607,620.51
广西区内	398,656,237.50	295,760,111.84	210,929,689.40	138,607,620.51
广西区外	352,000.00	1,934,647.06		
国外	625,000.00	-		
<b>合计</b>	<b>399,633,237.50</b>	<b>297,694,758.90</b>	<b>210,929,689.40</b>	<b>138,607,620.51</b>

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广西开投燃料有限责任公司	57,138,052.22	14.11
广西海湾资源有限公司	60,913,568.31	15.04
广西外运有限公司	40,317,578.36	9.95
贵州瓮福国际贸易公司	39,683,473.15	9.80
北海四方物流有限公司	37,071,205.16	9.15
合计	235,123,877.20	58.05

## 29、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	-		
营业税	7,957,550.63	6,395,103.25	3%、5%
城市维护建设税	627,132.40	453,011.85	7%
教育费附加	358,361.50	258,863.95	3%
资源税	-		
其他	-		
合计	8,943,044.53	7,106,979.05	--

## 30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	12,822,622.08	10,620,581.65
职工福利费	3,356,874.40	2,910,705.97
工会经费	353,183.65	240,547.10
职工教育经费	242,947.32	180,410.29
折旧	1,821,042.54	1,674,556.34
办公费	532,493.77	353,522.68
差旅费	289,082.13	360,999.31
运输费	-	-
保险费	36,673.83	44,085.38
租赁费	167,988.07	171,854.73
修理费	8,970,221.16	8,057,623.11
咨询费	117,000.00	407,867.50
诉讼费	142,246.00	147,694.85
排污费	-	-
绿化费	-	-
物料消耗	420,273.27	312,412.22
低值易耗品摊销	-	-
无形资产摊销	151,907.72	63,844.30
递延资产摊销	-	-
电费	375,293.37	333,173.55

税务代理费	-	-
业务招待费	749,947.40	783,844.90
房产税	958.38	168,140.00
土地使用税	-36,955.83	5,207.31
印花税	33,106.86	5,644.73
审计费	265,000.00	249,500.00
住房公积金	852,747.33	880,033.20
养老保险费	2,046,388.02	2,014,009.04
失业保险费	201,084.87	265,635.43
工伤保险费	80,225.07	82,891.30
医疗保险费	870,274.01	838,449.24
生育保险费	71,605.29	83,903.94
防洪保安费	377,138.04	184,753.92
其他	1,557,300.24	1,859,506.91
合计	36,868,668.99	33,301,398.90

上期在营业成本中列报的修理费已作重分类列入管理费用列报。

### 31、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	15,483,234.29	14,540,961.32
利息收入	208,682.47	-190,535.45
汇兑损失(收益以“-”表示)	-13,927.11	-13,458.66
资金占用费收入		-3,154,681.75
其他	298,963.24	155,428.92
合计	15,559,587.95	11,337,714.38

### 32、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,083,570.34	
合计	1,083,570.34	-

### 33、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	-621,450.57	-17,930,429.06
合计	-621,450.57	-17,930,429.06

### 34、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

项目	本期发生额	上期发生额	备注
非流动资产处置利得合计	174,300.00		

其中：固定资产处置利得	174,300.00	146,110.80	
无形资产处置利得			
债务重组利得		2,129,332.41	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,560,000.00	2,160,000.00	明细见附表 2
其他	136,066.52	76,453.78	
合计	1,870,366.52	4,511,896.99	

## (2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
港建费返回	1,560,000.00	2,160,000.00	
合计	1,560,000.00	2,160,000.00	—

## 35、营业外支出

## 分类明细

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	291,922.19	
其中：固定资产处置损失	291,922.19	447.00
无形资产处置损失	-	
债务重组损失	-	
非货币性资产交换损失	-	
对外捐赠	70,361.00	
非常损失		
盘亏损失		
税收滞纳金、罚金		
罚款支出	181.64	
其他	129,324.68	51.30
合计	491,788.85	498.30

## 36、所得税费用

## 项目明细

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	4,682,215.35	100,089.78
递延所得税费用	-215,543.50	-38,713.70
合计	4,466,671.85	61,376.08

## 37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益=P÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

## A、按归属于公司普通股股东的净利润计算

$$=39,892,865.25 \div 142,122,609.00 \times 100\% = 0.281 \text{ (元/股)}$$

## B、按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算

$$=37,652,310.56 \div 142,122,609.00 \times 100\% = 0.265 \text{ (元/股)}$$

注：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

## (2) 稀释每股收益

公司 2010 年度不存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情形，故稀释每股收益与基本每股收益相同。

## (三) 现金流量表项目注释

## 38、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
1、代收煤炭贸易货款	8,463,022.03
2、代收煤炭运费	12,555,763.24
3、代征港口建设费	2,467,007.12
4、代收港口费	19,721,854.09
5、收到港见费返还等政府补助款	2,490,000.00
6、代收船票款	3,029,908.58
7、押金	1,712,868.12
8、其他	3,606,068.31
合计	54,046,491.49

## 39、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
1、上缴代征港口建设费	4,697,101.83
2、代付煤炭运费	14,867,712.69
3、支付港务局港口设施保安费等	300,000.00
4、代付港口费	869,404.32
5、代付船东船舶使费	470,535.73
6、支付差旅费、办公费、招待费、修理费等	5,576,457.09
合计	26,781,211.66

## 34、现金流量表补充资料

项 目	注释	本期发生额	上期发生额
<b>1.将净利润调节为经营活动的现金流量:</b>			
净利润		39,830,121.15	44,719,086.56
加: 资产减值准备		-621,450.57	-17,930,429.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		24,719,709.73	23,543,749.22
无形资产摊销		3,575,829.20	2,645,068.94
长期待摊费用摊销		6,239,999.97	6,808,636.75
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)		-210,603.92	142,946.68
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		631,714.30	547.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-	-
财务费用(收益以“-”号填列)		15,522,096.00	11,326,372.54
投资损失(收益以“-”号填列)		-1,083,570.34	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		121,278.38	-38,713.70
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)		233,379.38	-63,518.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)		-25,876,267.78	5,408,054.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)		46,623,187.91	-11,111,185.15
其他		-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>109,705,423.41</b>	<b>65,450,615.49</b>
<b>2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>			
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			
<b>3.现金及现金等价物净增加情况:</b>			
现金的期末余额		95,663,982.50	61,394,474.17
减: 现金的期初余额		61,394,474.17	22,558,219.30
现金等价物的期末余额		-	-
减: 现金等价物的期初余额		-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>		<b>34,269,508.33</b>	<b>38,836,254.87</b>

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		

## 非流动负债

## 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:

1. 处置子公司及其他营业单位的价格	9,841,148.32
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	9,841,148.32
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	6,791,148.32
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,050,000.00
4. 处置子公司的净资产	8,758,685.98
流动资产	10,053,763.67
非流动资产	0
流动负债	1,295,077.69
非流动负债	0

## (3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金		
其中: 库存现金	17,674.66	64,363.52
可随时用于支付的银行存款	95,137,947.30	61,330,110.65
可随时用于支付的其他货币资金	508,360.54	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	95,663,982.50	61,394,474.17

## 七、关联方关系及其交易

## 1、本企业的母公司情况

单位名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例	对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
广西国际港务集团有限公司	公司控股股东	国有企业	南宁市	叶时湘	港口服务	20 亿元	40.79%	40.79%	广西国资委	799701739

## 2、公司的子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
中国海外代理有限公司	控股子公司	有限责任公司	广西北海市	黄葆源	代理服务	550 万元	65%	65%	199308298
北海新力进出口贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	广西北海市	甘宏亮	商品贸易	2000 万元	100%	100%	199332124

广西北海港物流有限公司	全资子公司	有限责任	广西北海	黄葆源	物流	200万元	100%	100%	564026062
-------------	-------	------	------	-----	----	-------	------	------	-----------

### 3、本企业的其他关联方情况

企业名称	与公司的关系
防城港务集团有限公司	同受广西北部湾国际港务集团有限公司控制
钦州市港口（集团）有限责任公司	同受广西北部湾国际港务集团有限公司控制
广西泛海商贸有限公司	同受广西北部湾国际港务集团有限公司控制
广西泛湾物流股份有限公司	同受广西北部湾国际港务集团有限公司控制
南宁国际综合物流园有限公司	同受广西北部湾国际港务集团有限公司控制
防城港务投资控股有限公司	同受广西北部湾国际港务集团有限公司控制
北部湾远洋（香港）有限公司	同受广西北部湾国际港务集团有限公司控制
广西泛宇房地产开发有限公司	同受广西北部湾国际港务集团有限公司控制

### 4、关联方交易

#### 1、关联方担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2009-03-03	2012-03-01	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2009-04-10	2012.04.09	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	19,000,000.00	2009-04-15	2012-04-14	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2009-03-27	2012-03-26	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2009-07-15	2013-10-13	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2009-11-02	2013-11-01	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2009-07-24	2014-07-23	否
合计		139,000,000.00			

#### 2、其他关联交易

公司为北部湾国际港务集团有限公司在北海市的铁山港在建项目有关业务代收、代付款，并代缴税金。本期代其收款 19,721,854.09 元，代其付款 4,271,611.55 元，代扣税费 676,459.59 元。

### 5、关联方应收应付款项

#### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北海中港散化有限公司			22,896,038.45	22,896,038.45
合计				22,896,038.45	22,896,038.45

对公司联营企业北海中港散化有限公司的应收款本期已作为坏账核销。

#### (2) 应付关联方款项

名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
----	-----	--------	--------



其他应付款	广西北部湾国际港务集团有限公司	14,773,782.95
合计		14,773,782.95

## 八、或有事项

根据2009年3月27日广西北海市中级人民法院(2009)北民二初字第42号民事调解书,北海市南森经贸有限公司同意以其座落于北海市北部湾路新力百货广场第6层房产(评估价值336.25万元)以及座落于北海市北部湾中路62号新力广厦主楼B座第25层2501和2518号两套房产抵偿对我公司以前年度的资金占用费和经济损失补偿。若日后公司能收到上述房产将增加公司收益。

## 九、承诺事项

截止2010年12月31日,公司无需要说明的重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

无。

## 十一、其他重要事项

无。

## 十二、母公司会计报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	比例 (%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备的应收 账款	9,494,176.03	54.08	4,318,312.25	45.48	21,983,790.96	71.26	5,376,942.98	24.46
按组合计提坏 账准备的应收 账款:								
按账龄分析法 计提坏账的应 收款	8,061,730.96	45.92	3,737,610.54	46.36	8,864,612.98	28.74	3,796,151.52	42.82
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 应收账款	-				-			
合计	17,555,906.99	100.00	8,055,922.79	45.89	30,848,403.94	100.00	9,173,094.50	29.74

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
广西北海外运有限公司	2,817,171.05	140,858.55	5.00	帐龄分析
中国农业生产资料广州公司	2,110,080.56	2,110,080.56	100.00	帐龄分析
北海富港储运有限公司	1,232,754.61	61,637.73	5.00	帐龄分析
贵州安发磷肥有限公司	1,935,817.81	1,935,817.81	100.00	帐龄分析
永丰船务有限公司	1,398,352.00	69,917.60	5.00	帐龄分析
合计	9,494,176.03	4,318,312.25	45.48	

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	4,551,705.72	56.46	261,789.30	5,119,426.13	57.75	293,110.35
1至2年	-	-	-	266,754.98	3.01	26,675.50
2至3年	34,204.00	0.42	-	2,387.61	0.03	477.52
3至4年	-	-	-	223.02	0.00	66.91
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	3,475,821.24	43.12	3,475,821.24	3,475,821.24	39.21	3,475,821.24
合计	8,061,730.96	100.00	3,737,610.54	8,864,612.98	100.00	3,796,151.52

(2) 本期转回或收回情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

无。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款总额 的比例(%)
广西北海外运有限公司	客户	2,817,171.05	1年以内	16.05
中国农业生产资料广州公司	客户	2,110,080.56	3年以上	12.02
北海富港储运有限公司	客户	1,232,754.61	1年以内	7.02
贵州安发磷肥有限公司	客户	1,935,817.81	3年以上	11.03
永丰船务有限公司	客户	1,398,352.00	1年以内	7.96
合计	-	9,494,176.03	-	54.08

(6) 应收关联方账款情况

无。

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	50,949,986.81	90.81	50,850,637.96	99.81
按组合计提坏账准备的其他应收款： 按账龄分析法计提坏账的应收款	8,156,720.62	100.00	1,852,552.25	22.71	5,156,161.93	9.19	2,297,818.23	44.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	8,156,720.62	100.00	1,852,552.25	22.71	56,106,148.74	100.00	53,148,456.19	94.73

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	5,333,228.66	11.55	228,688.90	2,309,289.06	44.79	138,245.45
1至2年	898,059.92	28.13	89,805.99	190,767.56	3.70	19,076.76
2至3年	96,623.65	3.03	19,324.73	309,051.30	5.99	61,810.26
3至4年	246,328.30	7.72	73,898.49	292,606.90	5.67	87,782.07
4至5年	283,291.90	8.87	141,645.95	325,784.54	6.32	162,892.27
5年以上	1,299,188.19	40.7	1,299,188.19	1,728,662.57	33.53	1,828,011.42
合计	8,156,720.62	100	1,852,552.25	5,156,161.93	100.00	2,297,818.23

## (2) 本期转回或收回情况

无。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	是否 因关联交易产生
北海中港散化有限公司	借款	22,876,038.45	坏账	是
北海港务管理局	分离核算代付款	20,786,865.03	坏账	否
北海宝庆经济发展公司	借款	6,151,483.83	坏账	否
北海市仁合信用合作社	存款	932,137.83	坏账	否
北海市建设工程公司	借款	1,000,000.00	坏账	否
合计	-	51,746,525.14	--	--

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

无。

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占其他应收款总 额的比例(%)
------	------------	----	----	--------------------

北海远达房地产公司		280,000.00	
北海海川装卸有限公司		236,040.00	
李宁		269,000.00	
船务公司		155,286.72	
港务局暂借规费		100,000.00	
合计	--	1,040,326.72	--

## (6) 应收关联方账款情况

无。

## (7) 终止确认的应收款项情况

无。

## 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备(期末数)	本期计提减值准备	本期现金红利
中国北海外轮代理有限公司	成本法	3,575,000.00	3,575,000.00		3,575,000.00	65	65			
北海新恒房地产开发有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	-9,000,000.00						
北海新力进出口贸易有限公司	成本法	19,000,000.00	19,973,442.86		19,973,442.86	100	100			
北海中港散化公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00	-1,200,000.00		24	24			
上海泰利船务公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	1.00	1.00	50,000.00		
北海民族股份公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	1.00	1.00	500,000.00		
广西北海港物流有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	100	100			
合计	—	35,325,000.00	34,298,442.86	-8,200,000.00	26,098,442.86			550,000.00		

## 4、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入、成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	244,485,079.01	191,754,100.04
其他业务收入	5,378,867.44	5,031,266.72
合计	249,863,946.45	196,785,366.76
主营业务成本	147,098,841.68	122,092,356.03
其他业务成本	4,732,850.15	3,196,456.39
合计	151,831,691.83	125,288,812.42

## (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
港口劳务	244,485,079.01	147,098,841.68	191,754,100.04	129,949,681.96
合计	244,485,079.01	147,098,841.68	191,754,100.04	129,949,681.96

## (3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	244,485,079.01	147,098,841.68	191,754,100.04	129,949,681.96
广西区内	244,485,079.01	147,098,841.68	191,754,100.04	129,949,681.96
广西区外	-	-	-	-
国外	-	-	-	-
合计	244,485,079.01	147,098,841.68	191,754,100.04	129,949,681.96

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广西外运有限公司	40,317,578.36	16.14
贵州瓮福国际贸易公司	39,683,473.15	15.88
北海四方物流有限公司	37,071,205.16	14.84
博白县双旺锋勇玻陶原料经销部	12,798,466.95	5.12
贵州开磷化肥有限责任公司	10,781,449.16	4.31
合计	140,652,172.78	56.29

## 5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-142,966.51	-
合计	-142,966.51	-

## 6、现金流量表补充资料

1.将净利润调节为经营活动的现金流量:	本期金额	上期金额
净利润	37,349,996.43	43,031,461.70
加: 资产减值准备	-666,550.44	-16,901,940.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,453,560.98	23,263,588.57
无形资产摊销	3,522,529.20	2,591,768.94
长期待摊费用摊销	6,239,999.97	6,808,636.75
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)	-213,000.00	144,528.74
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	631,714.30	547.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	15,586,260.08	11,404,832.01
投资损失(收益以“-”号填列)	142,966.51	-

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	168,410.94	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-176,282.58	-63,518.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,139,585.86	-7,465,337.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,204,814.20	6,491,158.92
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>102,104,833.73</b>	<b>69,305,726.04</b>
<b>2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>	<b>×</b>	<b>×</b>
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		
<b>3.现金及现金等价物净增加情况:</b>	<b>×</b>	<b>×</b>
现金的期末余额	81,865,562.28	56,510,350.51
减:现金的期初余额	56,510,350.51	13,802,655.26
现金等价物的期末余额	-	-
减:现金等价物的期初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>25,355,211.77</b>	<b>42,707,695.25</b>

### 十三、补充资料

#### (一) 非经常性损益

项 目	本期金额	上期金额
一、归属于母公司股东的净利润	39,892,865.25	44,606,768.22
二、减: 非经常性收益项目	2,953,936.86	25,039,198.10
其中:		
1、非流动资产处置收益	174,300.00	144,528.74
2、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		3,168,156.75
3、转让子公司股权收益	1,083,570.34	
4、计入当期损益的政府补助	1,560,000.00	2,160,000.00
5、坏账准备转回		17,380,000.00
6、无法支付的应付款项		2,129,332.41
7、营业外收入中的其他项目	136,066.52	57,180.20
8、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
三、加: 非经常性损失项目	491,788.85	498.30
其中:		
1、非流动资产处置损失	291,922.19	447.00
2、营业外支出中的其他项目	129,505.66	51.30
3、对外捐赠	70,361.00	
4、其他		
四、加: 非经常性损益的所得税影响数	221,593.32	
五、扣除非经常性后归属于母公司股东的净利润	37,652,310.56	19,568,068.42

**(二) 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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.71	0.281	0.281
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.99	0.265	0.265

**(三) 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明****1、资产负债表项目**

报表项目	年末数	年初数	增减率	增加原因
货币资金	95,663,982.50	61,394,474.17	55.82%	贷款及经营收入增加
应收票据	26,941,245.39	5,450,000.00	394.33%	经营业务收取的银行承兑汇票增加
应收账款	13,434,055.34	25,643,216.59	-47.61%	加强催收欠款力度, 效果显著。
预付账款	59,922,951.01	5,349,617.31	1020.14%	未结算的贸易货款和预付工程款增加。
应付账款	25,045,931.37	8,465,491.44	195.86%	主要是贸易货款增加
预收账款	27,175,884.82	6,708,223.09	305.11%	主要是本期预收港口费增加。
应付职工薪酬	9,809,574.55	6,611,133.06	48.38%	主要是未发放的效益工资增加。
应交税费	1,776,522.83	956,820.80	85.67%	主要是本年度企业所得税增加。
其他应付款	42,756,486.31	19,927,574.68	114.56%	主要是代收铁山港港口费增加。
一年内到期的非流动 负债	174,000,000.00	0		是一年内到期的银行长期借款增加。
长期借款	40,000,000.00	194,000,000.00	79.38%	本期将一年内到期的长期借款单独列示。
未分配利润	-889,658.92	-40,782,524.17	97.82%	本期经营净利润增加。

**2、利润表项目**

报表项目	2010 年度	2009 年度	增减率	增加原因
营业收入	405,012,104.94	215,960,956.12	87.54%	主要是贸易业务收入和港口装卸业务收入增加。
营业成本	302,427,609.05	141,804,076.90	113.27%	主要也是贸易业务成本和港口装卸业务成本增加。
财务费用	15,559,587.95	11,337,714.38	37.24%	主要是上年度收回资金占用费 315 万元抵减了上年的财务费用。
资产减值损失	-621,450.57	-17,930,429.06	96.53%	2009 年转回的资产减值准备较大主要是当年收回被占用的资金而冲减了以前年度计提的坏账准备。
投资收益	1,083,570.34	0		是本年度转让子公司股权而确认的收益。
营业外收入	1,870,366.52	4,511,896.99	-58.55%	主要是去年的营业外收入有债务重组收入 213 万元。
所得税费用	4,466,671.85	61,376.08	7177.55%	按税法规定, 母公司因去年已弥补完亏损, 本年度应交企业所得税增加。

**3、现金流量表**

报表项目	2010 年度	2009 年度	增减率	增加原因
经营活动产生的现金流量净额	109,705,423.41	65,450,615.49	67.62%	主要是经营业务收入增加和加大应收款的催收力度的结果。
投资活动产生的现金流量净额	-79,743,002.67	-29,929,835.38	-166.43%	主要是本年度固定资产投资增加。

#### 十四、财务报表的批准

公司 2010 年度财务报表于 2011 年 4 月 7 日经公司第五届董事会第二十三次会议审议通过并批准发布。

北海港股份有限公司

二〇一一年四月七日